

شرکت مساجی ایران ریس البرز (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل
تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مزایحه

شرکت نساجی ایران ریس البرز (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

صفحه	عنوان
(۱)	گزارش حسابرس مستقل صورت های مالی
۱ الی ۴۰	بیانیه نیت هیات مدیره در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

گزارش حسابرسی مستقل

درباره بیانیته ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
به هیئت مدیره شرکت نساجی ایران ریس البرز (سهامی خاص)

۱- بیانیته ثبت مورخ شهریور ماه ۱۴۰۲ هیئت مدیره شرکت نساجی ایران ریس البرز (سهامی خاص) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۵۰۰۰ میلیارد ریال مشتمل بر صورت وضعیت مالی، صورت های سود و زیان، جریان های نقدی، حقوق مالکانه و منابع و مصارف پیش بینی شده همراه با سایر اطلاعات مالی آنی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی رسیدگی به اطلاعات مالی آنی مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است، مسئولیت بیانیته ثبت مزبور و مفروضات منبای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲- بیانیته ثبت مزبور یا هدف توجیه اقتصادی تأمین مالی جهت خرید ماشین آلات تولید به شرح یادداشت ۱-۲ توضیحی، از طریق انتشار اوراق مرابحه ۴ ساله با نرخ ۲۳ درصد به مبلغ اشاره شده طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه و تنظیم شده است. این بیانیته ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آنی 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 بیانیته ثبت ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات و با فرض تحقق پیش بینی انجام شده در مدت زمان برآوردی، این مؤسسه به موردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه اطلاعات مالی پیش بینی شده فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیته ثبت یاد شده بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- در رعایت کنترل تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذرماه ۱۳۹۰ و اصلاحیه های بعدی آن، طبق بررسی های به عمل آمده بانک تجارت به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت نساجی ایران البرز (سهامی خاص) به عنوان بانای انتشار اوراق یاد شده از یکدیگر مستقل بوده و ضامن تحت کنترل شرکت و یا بالعکس نمی باشند. ضمناً شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور برخورد نشده است.

۵- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق 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.

۳ مهرماه ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار

(حسابداران رسمی)

ناصر ایران نژاد
۰۰۱۰۱

محمد کاظمی
۹۱۱۸۸۰



SAMAN PENDAR CO
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

WWW.SAMANICPA.COM
samanicpa4@gmail.com

نشانی: پاسداران، دشتستان دوم

پلاک ۲۳، واحد ۴

تلفن: ۰۲۶۷۱۲۸۶۰ - فکس: ۰۲۶۷۱۲۹۱۵

کدپستی: ۱۹۷۷۹۳۳۹۱۵

سامان پندار (حسابداران رسمی)

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

بیانیه ثبت

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

قلم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

به منظور تأمین مالی شرکت نساجی ایران ریس البرز (سهامی خاص)

شرکت نساجی ایران ریس البرز (سهامی خاص)

[نام کامل بان]

تهران، شماره ثبت ۱۴۹۲۷

[استان و شهر محل ثبت، شماره ثبت شرکت بان]

تهران، خیابان سه‌رودی شمالی، خیابان توپچی، پلاک ۲۲

تلفن ۰۲۱-۸۸۷۴۶۰۶۱

کد پستی: ۱۵۵۸۸۴۸۳۱۱

[آدرس دفتر مرکزی بان به همراه شماره تلفن، کد پیش‌شماره و کد پستی ده رقمی]

تذکره:

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



سازمان بهادار
گزارش

شرکت تضمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

شرکت نساجی ایران ریس البرز (سهامی خاص)

رقم ۵,۰۰۰,۰۰۰

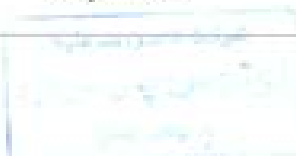
این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار توسط یکی از نهادهای واسطه تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار (که در این بیانیه نامشور نامیده می‌شود) به منظور تأمین مالی شرکت نساجی ایران ریس البرز (سهامی خاص) (که در این بیانیه پائی نامیده می‌شود) بر اساس مجموعه فرم‌ها، اطلاعات اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط نامشور و پائی تهیه گردیده است. پائی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می‌نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آن است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معطولی برخوردار هستند.

سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می‌توانند به بخش مربوطه در تارنمای www.codal.ir یا تارنمای شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی‌های ناشر از طریق سایت‌های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۵	۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۵	۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی
۵	۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۶	۱-۳- شرایط مرابحه
۷	۱-۴- مشخصات اوراق مرابحه
۸	۱-۵- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با ناشر
۸	۱-۵-۱- وکالت نهاد واسط
۹	۱-۵-۲- کارمزد وکالت
۹	۱-۶- تعهدات ناشر
۹	۱-۷- تعهدات بان
۱۰	۱-۸- تعهدات دارندگان اوراق مرابحه
۱۰	۱-۹- نقل و انتقال اوراق مرابحه
۱۰	۱-۱۰- سایر موارد
۱۱	۲- مشخصات بان
۱۱	۲-۱- تاریخچه فعالیت
۱۱	۲-۲- موضوع فعالیت
۱۱	۲-۳- مدت فعالیت
۱۱	۲-۴- سهامداران
۱۱	۲-۵- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل
۱۲	۲-۶- مشخصات حسابرس و بازرس بان
۱۲	۲-۷- سرمایه بان
۱۲	۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود نام بان
۱۲	۲-۹- وضعیت مالی بان
۱۲	۲-۹-۱- صورت سود و زیان
۱۳	۲-۹-۲- صورت وضعیت مالی
۱۳	۲-۹-۳- صورت تسهیلات در حقوق مالکانه
۱۵	۲-۹-۴- صورت جریان های نقدی
۱۵	۲-۹-۵- نسبت های مالی
۱۶	۲-۹-۶- جزئیات وضعیت مالی بان
۱۸	۳- وضعیت اعتباری بان
۱۸	۳-۱- بدهی ها
۱۸	۳-۱-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی
۱۹	۳-۲- تضمین ها و بدهی های احتمالی
۱۹	۳-۳- مطالبات و ذخایر
۱۹	۴- تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی
۱۹	۴-۱- تشریح جزئیات طرح
۱۹	۴-۲- تشریح نحوه تأمین مالی
۱۹	۴-۳- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن



- ۵- پیش‌بینی وضعیت مالی آتی پانی ۲۱
- ۵-۱- پیش‌بینی صورت سود و زیان ۲۱
- ۵-۲- پیش‌بینی صورت وضعیت مالی ۲۲
- ۵-۳- پیش‌بینی حقوق مالکانه ۲۴
- ۵-۴- پیش‌بینی منابع و مصارف ۲۵
- ۵-۵- مفروضات پیش‌بینی‌ها ۲۶
 - ۵-۵-۱- مفروضات عملیات شرکت ۲۶
 - ۵-۵-۲- مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی ۲۳
 - ۵-۵-۳- مفروضات خرید القاطنی دارایی‌ها ۲۳
 - ۵-۵-۴- مفروضات استهلاک ۲۴
- ۶- عوامل ریسک ۲۷
 - ۶-۱- ریسک‌های مرتبط با فعالیت پانی ۲۷
 - ۶-۲- ریسک‌های مرتبط با اوراق ۲۸
- ۷- سایر نکات با اهمیت ۲۹
 - ۷-۱- هزینه‌های انتشار ۲۹
- ۸- مشخصات مشاور ۲۹
- ۹- نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی ۲۹

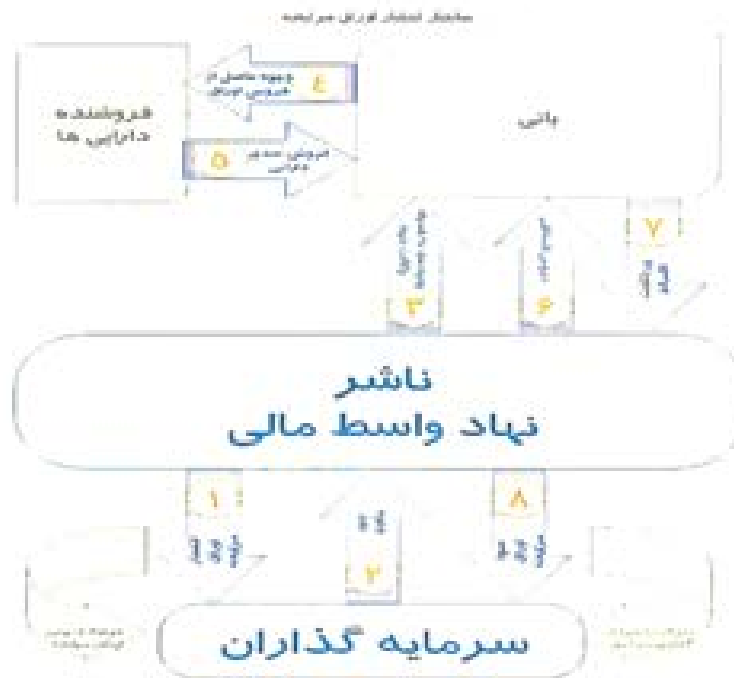


صفحه ۴ از ۴۰

۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط ناشر، برداشت منابع حاصل به شرکت نساجی ایران ریس البرز (سهامی خاص) است. 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 سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.



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

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت نساجی ایران ریس البرز (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: دارایی‌های مبتنی انتشار اوراق مرابحه شامل بخشی از ماشین آلات نساجی مورد نیاز طرح توسعه شرکت است.

(۲) ارزش دارایی‌ها: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.

ارزش دارایی‌های موضوع تأمین مالی بر اساس استعلام صورت گرفته از فروشنده‌گان ماشین‌آلات مشابه به شرح زیر صورت گرفته است.

(۳) مستندات مربوطه به دارایی‌ها:

ردیف	شرح	فروشنده	تعداد	مبلغ کل میلیون ریال
۱	ماشین آلات نساجی	Safe Global	۱	۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۵,۰۰۰,۰۰۰



۱-۳- شرایط مرابحه

شرایط فروش اقساطی دارایی‌های در نظر گرفته شده به باسی به شرح زیر است:

(۱) مبلغ پرداختی عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال که باسی تعهد نموده مبلغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

شماره قسط	تاریخ قسط	تعداد روز	مبلغ قسط به ازای هر دوره (ریال)	مبلغ کل هر قسط (ریال)
۱	۱۳۰۳/۱۱/۱۳	۹۰	۵۶,۵۵۷	۲۸۲,۳۳۶,۸۸۵,۳۳۶
۲	۱۳۰۳/۰۵/۱۳	۹۱	۵۷,۱۸۶	۲۸۵,۲۸۸,۶۶۱,۳۳۹
۳	۱۳۰۳/۰۵/۱۳	۹۲	۵۸,۳۳۳	۲۸۷,۲۱۷,۱۱۷,۳۳۲
۴	۱۳۰۳/۰۵/۱۳	۹۳	۵۷,۸۱۷	۲۸۹,۰۷۱,۰۸۸,۳۳۱
۵	۱۳۰۳/۱۱/۱۳	۹۰	۵۶,۳۱۷	۲۸۳,۵۶۱,۶۳۳,۸۳۶
۶	۱۳۰۳/۰۵/۱۳	۹۰	۵۶,۳۱۷	۲۸۳,۵۶۱,۶۳۳,۸۳۶
۷	۱۳۰۳/۰۵/۱۳	۹۳	۵۸,۶۰۳	۲۹۲,۰۰۱,۲۳۹,۸۳۰
۸	۱۳۰۳/۰۵/۱۳	۹۲	۵۹,۹۷۳	۲۸۸,۸۳۲,۰۰۲,۳۹۹
۹	۱۳۰۳/۱۱/۱۳	۹۰	۵۶,۳۱۷	۲۸۳,۵۶۱,۶۳۳,۸۳۶
۱۰	۱۳۰۳/۰۲/۱۳	۹۰	۵۶,۳۱۷	۲۸۳,۵۶۱,۶۳۳,۸۳۶
۱۱	۱۳۰۳/۰۵/۱۳	۹۳	۵۸,۶۰۳	۲۹۲,۰۰۱,۲۳۹,۸۳۰
۱۲	۱۳۰۳/۰۵/۱۳	۹۲	۵۹,۹۷۳	۲۸۸,۸۳۲,۰۰۲,۳۹۹
۱۳	۱۳۰۳/۱۱/۱۳	۹۰	۵۶,۳۱۷	۲۸۳,۵۶۱,۶۳۳,۸۳۶
۱۴	۱۳۰۳/۰۲/۱۳	۹۰	۵۶,۳۱۷	۲۸۳,۵۶۱,۶۳۳,۸۳۶
۱۵	۱۳۰۳/۰۵/۱۳	۹۳	۵۸,۶۰۳	۲۹۲,۰۰۱,۲۳۹,۸۳۰
۱۶	۱۳۰۳/۰۵/۱۳	۹۲	۵۹,۹۷۳	۲۸۸,۸۳۲,۰۰۲,۳۹۹
			۱,۹۲۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۱,۴۶۱		

(۲) مواعد و مبلغ 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.

(۳) در صورت خرید بخشی از اوراق مرابحه توسط باسی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الانجام به همان میزان تعدیل می‌شود.



سامان پتداز
گزارش

صفحه ۶ از ۴۰

شرکت تأمین سرمایه

لوتوس پارسیان

سپاس نام

۱-۴- مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، ناشر در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرابحه با مشخصات زیر اقدام و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به پالی پرداخت نماید.

- (۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: تأمین منابع مالی به منظور خرید بخشی از ماشین آلات ریسندگی موردنیاز.
- (۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.
- (۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
- (۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۵,۰۰۰,۰۰۰ ورقه.
- (۵) نوع اوراق مرابحه: با نام.
- (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (به شیوه حراج).
- (۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
- (۸) نرخ مرابحه: ۲۲ درصد.

درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشرشده است. پس از ۴ سال

(۲۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبلغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال (۲۸ ماه).

(۱۰) مقاطع پرداخت‌های مرتبط با اوراق مرابحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق.

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۰۸/۱۲.

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری.

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

خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سیرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخصی خریدار اوراق است.

کارمزد و هزینه پذیرهنویسی اوراق توسط پالی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیرهنویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ‌های کارمزد فرابورس

ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار (به شیوه حراج).

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

(۱۶) مکان انتشار اوراق مرابحه:

- ضامن: بانک تجارت (سهامی عام).
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار.
- عامل فروش: شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص).
- عامل پرداخت: شرکت سیرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام).
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام).
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام).

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام).



۱-۵- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با ناشر

۱-۵-۱- وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب ناشر، متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به ناشر وکالت بلاعزل می‌دهند:

(۱) پرداخت وجوه ناشی از انتشار اوراق به بانس و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی دارایی‌ها با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر و فروش اقسامی آن‌ها به خود (بانس):

ردیف	شرح	فروشنده	مقدار	مبلغ کل میلیون ریال
۱	ماشین آلات نساجی	Safe Global	۱	۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع				
				۵,۰۰۰,۰۰۰

(۲) تمسک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانس در صورت فروش اوراق به صرفه

(۳) دریافت مبلغ اقسامی 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 لازم، به ویژه 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 جاهل.
- ارجاع دعوا به دایره و تعیین دایره.
- توکیل به غیر.
- تعیین مصدق و کارشناس.
- دعوی خسارت.
- استرداد دادخواست یا دعوا.
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوی ثالث.
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوی ورود ثالث.
- دعوی متقابل و دفاع در قبال آن.
- ادعای اعسار.
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

توضیح: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به ناشر اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل

موکل و حق استعفا وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام متاهی با موضوع وکالت را از خود سلب نمی‌تواند.

(۶) سبده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت نساجی ایران ریس البرز (سهامی خاص) نزد شرکت سبده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و

تسویه وجوه.



صفحه ۸ از ۴۰

شرکت تعیین سرمایه

لوتوس پارسیان

سهامی خاص

۱-۵-۲- کاربرد وکالت

ناشر بابت وکالت جهت انجام موضوع طرح مندرج در این بیانیه، مبلغی از دارندگان اوراق مربوچه دریافت نخواهد نمود.

۱-۶- تعهدات ناشر

تعهدات ناشر در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت به شرح زیر است:

- (۱) ناشر اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مربوچه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد.
- (۲) حفظ و رعایت مصالحت دارندگان ورقه مربوچه در همه حال.
- (۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت نساجی ایران ریس (سهامی خاص) به دارندگان ورقه مربوچه در سررسیدهای مقرر، تبصره در زمان تصفیه نهایی اوراق مربوچه، 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) توزیع خواهد شد.

۱-۷- تعهدات بان

- (۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی‌ها، با مشخصات مذکور در ماده (۳) قرارداد وکالت؛
- (۲) پرداخت کلیه هزینه‌های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛
- (۳) ضمانت درک دارایی‌های موضوع معامله از تاریخ انعقاد قرارداد وکالت به عهده بان و ضامن می‌باشد و در صورت مستحق‌الغیر فراموشی دارایی‌های موضوع معامله، آن‌ها متشامناً متکفلند ضمن استرداد ثمن، کلیه غرامات حاصله به مآخذ بانی 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 تعهدات حقوقی و پرداخت کلیه هزینه‌های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه‌های دادرسی، اجرایی و اداری و اخذ کلیه مجوزها یا تاییدیه‌های مربوطه از مراجع ذیصلاح قانونی یا قضایی؛
- (۵) پرداخت مبالغ اقسام در مواعد مقرر به ناشر؛
- (۶) جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه هر گونه تغییر، قصور و یا نقض قوانین و مقررات؛
- (۷) تخلف نوانان بان و ضامن در پرداخت هر یک از اقسام، موجب زوال مواعد اقسام و حال شدن ذیبن می‌شود و ناشر الزامی در انتظار حصول مواعد مقرر در قراردادهای جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت؛
- (۸) بان نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشنده اظهار و اقرار نموده و می‌نماید؛
- (۹) خرید کالاهای پذیرفته‌شده 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 بان تأمین شده و در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس کمتر از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر کالا با وجوه در اختیار میسر نباشد، مبلغ مازاد را صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود)؛
- (۱۰) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بندهی و سایر هزینه‌های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری وجوه حاصل از فروش؛
- (۱۱) خرید دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مربوچه طرف حداکثر ۶ ماه پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بان و ارائه مدارک مربوطه به همراه تاییدیه حسابرس در خصوص آن به ناشر سازمان بورس و اوراق بهادار الزامی است. خرید تدریجی کالا توسط بان با رعایت مهلت مقرر در این بند، یا استفاده از وجوه جمع‌آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلااشکال است؛ در

این صورت بانی ملزم است وجوه باقیمانده را تا زمان خرید دارایی، صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی، نرخ سود مرابحه 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 دارایی‌ها طرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه‌گذاری وجوه باقیمانده تا زمان خرید دارایی‌ها، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۴٪ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق است.

تبصره ۲: در صورتی که پس از ولزیز وجوه حاصل از انتشار اوراق به حساب بانی تا خرید دارایی‌ها توسط وی، قیمت دارایی به هر هفتی از قبیل تورم و غیره افزایش یابد، پرداخت مابه‌تفاوت لندن و هر گونه هزینه مازاد متعلقه بر عهده بانی است.

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

۱-۸- تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

- (۱) خریدار اوراق مرابحه یا 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 ناشر را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان ناشر و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرابحه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مرابحه در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانکهای داخلی را جهت ولزیز وجوه به کار گزار خریدار اعلام نماید.

۱-۹- نقل و انتقال اوراق مرابحه

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

۱-۱۰- سایر موارد

- (۱) اوراق مرابحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرابحه بر اساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می‌گردد.
- (۲) در فرضی 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.



سازمان بهادار
گزارش

صفحه ۱۰ از ۴۰

شرکت تأمین سرمایه

لوتوس پارسیان

(سهامی عام)

۲- مشخصات بانئ

۲-۱- تاریخچه فعالیت

شرکت ایران ریس البرز (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۸۶۱۸۸۷۳۲۶ در تاریخ ۱۳۵۰/۰۵/۱۱ تأسیس شد و طی شماره ۱۴۹۲۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی قزوین به ثبت رسید. نشانی مرکز اصلی شرکت تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان نوبختی، پلاک ۲۲ می‌باشد.

۲-۲- موضوع فعالیت

به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۰/۰۷/۲۴ و روزنامه رسمی شماره ۱۹۲۷۸ تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۵ موضوع شرکت انجام کلیه امور مربوط به تهیه و خرید و فروش انواع کالاها و مواد اولیه و همچنین مواد اولیه نساجی از قبیل انواع نخ و پشم و انواع ابراف و پنبه و اقسام ماشین‌آلات بافندگی و ریسندگی و رنگرزی و تکمیل جهت تولید نخ و پتو و هر نوع پارچه و منسوجات و انواع بافته‌ها، واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی مطابق قوانین جمهوری اسلامی ایران و احداث کارخانجات وابسته به موضوع شرکت، تأسیس کارخانه، انعقاد قرارداد و اخذ و یا اعطای نمایندگی به شرکت‌های داخلی و خارجی و شرکت در مناقصات و مزایده‌ها دولتی و بخش خصوصی و اخذ وام و اعتبار از سیستم بانکی است.

۲-۳- مدت فعالیت

فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود است.

۲-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به شرح زیر بوده است:

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
تلازمه نخاف	۳۹,۲۵۰,۰۰۰	۳۲.۶
ایرسمد نخاف	۳۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۲.۰
کوبه نخاف	۳۹,۲۵۰,۰۰۰	۳۲.۶
کنار نسیمی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶.۰
سایر	۹,۳۰۰,۰۰۰	۷.۸
جمع	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰.۰

۲-۵- مشخصات اعضای هیأت‌مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۹ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت‌مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۹ هیأت‌مدیره، آقای ایرسمد نخاف به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	مدت نامدریت		توضیحات
		شروع	خاتمه	
تلازمه نخاف	رئیس هیأت‌مدیره	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۱۴۰۵/۰۲/۰۹	غیرموقت
کنار نسیمی	نائب رئیس هیأت‌مدیره	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۱۴۰۵/۰۲/۰۹	غیرموقت
ایرسمد نخاف	مدیر عامل و عضو هیأت‌مدیره	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۱۴۰۵/۰۲/۰۹	موقت



صفحه ۱۱ از ۴۰

شرکت تأمین سرمایه

لوتوس پارسیان

(سهامی عام)

۲-۶- مشخصات حسابرس و بازرسی مالی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۹، مؤسسه حسابرس و خدمات مدیریت سامان پندار به عنوان حسابرس و بازرسی قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرسی قانونی مالی در سال مالی قبل نیز همین مؤسسه بوده است.

۲-۷- سرمایه بانسی

آخرین سرمایه ثبت شده بانسی مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی است؛ که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۲ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانسی طی سال های اخیر به شرح زیر بوده است:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه بانسی	سرمایه جدید		محل افزایش سرمایه
		میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۰۲/۱۲/۱۲	۹۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات
۱۴۰۱/۰۹/۲۸	۵۱۲,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۳۸۲,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات
۱۳۹۸/۰۴/۱۹	۱۱۲,۰۰۰	۵۱۲,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات

۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود نام بانسی

میزان سود خالص و سود تقسیم شده بانسی طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰
سود بانسی هر سهم (ریال)	۳۳۳	۳۳۳	۳۳۳
سود نقدی هر سهم (ریال)	۲۲	۲۲	-
سرمایه (میلیون ریال)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰

۲-۹- وضعیت مالی بانسی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال گذشته شرکت به شرح زیر است:

۲-۹-۱- صورت سود و زیان

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
	حسابرسی شده میلیون ریال	تجدید ارائه شده میلیون ریال	تجدید ارائه شده میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۵,۲۸۶,۳۳۳	۴,۸۲۰,۳۳۵	۲,۸۴۵,۳۳۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳,۶۹۶,۳۶۱)	(۳,۲۹۹,۸۵۰)	(۲,۴۴۷,۱۲۳)
سود ناخالص	۱,۵۸۹,۹۷۲	۵۲۰,۴۸۵	۳۹۸,۲۱۳
هزینه های فروش، کاری و عمومی	(۳۸۲,۰۰۰)	(۵۹,۳۸۱)	(۲۲,۰۰۰)
سود عملیاتی	۱,۲۰۷,۹۷۲	۴۶۱,۱۰۴	۳۷۶,۲۱۳
سایر هزینه ها	(۵۱,۳۸۶)	-	-
هزینه های مالی	(۲۶۷,۰۰۰)	(۴۱۹,۰۰۰)	(۳۳۲,۷۱۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۵,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۱۳,۳۸۱
سود قبل از کسر مالیات	۱,۰۷۰,۳۸۶	۵۲,۴۲۵	۴۲,۳۸۱
هزینه مالیات بر درآمد	(۱۸,۴۲۱)	(۳,۵۹۶)	(۸,۵۰۸)
سود خالص	۱,۰۵۱,۹۶۵	۴۸,۸۲۹	۳۳,۸۷۳

- افزایش هزینه های عمومی و اداری ناشی از افزایش حقوق و دستمزد پرسنل و هزینه بیمه می باشد.

- رشد درآمدهای غیر عملیاتی نسبت به سال قبل از آن مربوط به افزایش سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی است.

۲-۹-۲- صورت وضعیت مالی

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		درصد تغییرات سال ۱۴۰۲ نسبت به سال ۱۴۰۱
	تعداد ارائه شده	مبلغ ریالی	تعداد ارائه شده	مبلغ ریالی	
دارایی‌های ثابت مشهود		۲۰۲,۳۷۶	۲۷۱,۵۲۰	۵۷۰,۱۳۱	۱۱۰٪
دارایی‌های نامشهود		۷۶۵	۷۶۵	۹,۵۲۲	۱۱۵٪
جمع دارایی‌های غیر جاری		۲۰۳,۰۸۱	۲۷۲,۲۸۵	۵۷۹,۶۵۳	۱۱۰٪
پیش‌پرداخت‌ها		۲,۵۲۲,۱۰۸	۲۲۰,۰۲۹	۸۲۹,۳۲۱	۳۲٪
موجودی مواد و کالاهای		۳۳۲,۶۸۶	۳۳۲,۶۸۶	۵۵۰,۰۳۵	۱۶۵٪
ترازهای تجاری و سایر ترازهای		۲۱۲,۳۹۹	۲,۰۰۵,۹۵۲	۲,۳۵۲,۳۲۲	۱۱۱۰٪
سرمایه گذاران‌های کسب‌وکار		-	۱۸,۵۱۶	۲۲,۵۹۰	۳۲٪
موجودی نقد		۱۲۲,۲۲۶	۱۸۸,۲۵۲	۲۰۰,۰۸۶	۱۶۳٪
جمع دارایی‌های جاری		۲,۷۸۰,۱۲۹	۲,۳۷۶,۸۲۲	۴,۰۱۲,۲۸۲	۱۴۴٪
جمع دارایی‌ها		۲,۹۸۳,۲۲۰	۲,۶۴۹,۱۰۷	۴,۵۹۰,۹۳۴	۱۶۸٪
سرمایه		۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲٪
سپرده قانونی		۵,۳۹۲	۷۳۰۲	۱۲,۱۷۲	۲۲۶٪
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها		-	-	۲,۶۸۲,۳۷۲	-
سود انباشته		۵۸,۸۲۲	۱۸,۲۳۲	۱۵۶,۸۵۶	۲۶۶٪
جمع حقوق مالکانه		۹۶۲,۲۱۴	۹۸۶,۲۶۴	۲,۸۵۵,۳۲۸	۲۹۷٪
برداشت‌های بلندمدت		-	-	۲,۰۰۰,۵۱۰	-
سهیمات مالی بلندمدت		۲۲,۰۳۰	۵۹,۲۶۶	۶۸۲,۰۲۲	۳۰۹٪
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۲,۲۸۸	۵,۳۷۹	۱۰,۹۷۲	۱۹۲٪
جمع بدهی‌های غیر جاری		۲۲,۰۳۰	۶۴,۶۴۵	۲,۸۱۹,۵۰۴	۱۲۸٪
پرداخت‌های تجاری و سایر پرداخت‌ها		۱,۱۲۸,۱۸۵	۱,۰۶۸,۲۵۲	۱,۵۸۹,۷۱۲	۱۴۱٪
حقوق پرداختی		۲۸,۶۰۰	۲۲,۵۸۲	۲۲,۰۰۰	۷۷٪
سهیمات مالی		۱,۵۲۲,۰۹۹	۱,۶۸۲,۳۸۲	۱,۵۱۰,۳۲۷	۹۹٪
پیش‌پرداخت‌ها		۷,۱۰۲	۳۰۰	۶,۰۰۰	۸۴٪
جمع بدهی‌های جاری		۲,۷۸۵,۷۶۸	۲,۳۹۹,۷۱۷	۲,۱۱۷,۳۴۱	۷۶٪
جمع بدهی‌ها		۲,۸۰۷,۰۰۰	۲,۴۶۴,۳۶۲	۴,۹۳۶,۸۴۶	۱۷۶٪
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۲,۹۸۳,۲۲۰	۲,۶۴۹,۱۰۷	۴,۵۹۰,۹۳۴	۱۶۸٪

- افزایش دارایی ثابت مشهود به موجب تجدید ارزیابی انجام گرفته طبقات ماشین‌آلات، زمین و ساختمان شرکت در سال ۱۴۰۲ به مبلغ ۲,۶۸۲,۳۷۲ میلیون ریالی بوده است.
- خرید نرم‌افزارهای جدید به مبلغ حدود ۸۸۰۰ میلیون ریالی، باعث افزایش دارایی‌های نامشهود شده است.
- رشد سفارشات و خرید مواد اولیه در راستای افزایش تولید، باعث افزایش پیش‌پرداخت‌ها و موجودی کالا گردیده است.
- افزایش فروش اعتباری به شرکت‌های نساجی تندیس کاشان و شهر فرش ایرانین، باعث افزایش دریافتی‌های تجاری شده است.
- رشد پرداختی‌های تجاری به دلیل افزایش ۳۰ درصدی خرید مواد از شرکت پرتیا بوده است.
- رشد تسهیلات مالی بلندمدت ناشی از دریافت تسهیلات بیشتر شرکت در سال ۱۴۰۲ به منظور تأمین سرمایه در گردش می‌باشد.



۹-۹-۳ صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	مربوطه	اندرجته قانونی	سود انباشته	موازنه تجدید ارزیابی	
				موازنه ریالی	موازنه ریالی
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۱	۵۱۶,۰۰۰	۳,۳۳۹	۳۷,۸۳۲	-	۵۶۷,۸۳۲
اصلاح اشتباهات	-	-	(۹,۷۳۹)	-	(۹,۷۳۹)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۵۱۶,۰۰۰	۳,۳۳۹	۲۸,۰۹۳	-	۵۴۸,۰۳۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰					
سود خالص سال ۱۴۰۰	-	-	۳۲,۷۷۳	-	۳۲,۷۷۳
اصلاح اشتباهات	-	-	(۱۲,۵۸۳)	-	(۱۲,۵۸۳)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۲,۷۳۲	(۲,۷۳۲)	-	-
قرایش سرمایه از مطالبات حال شده سهامداران	۳۳۲,۰۰۰	-	-	-	۳۳۲,۰۰۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۹۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۲	۳۵,۸۶۱	-	۹۳۹,۲۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱					
سود خالص سال ۱۴۰۱	-	-	۲۸,۲۰۹	-	۲۸,۲۰۹
اصلاح اشتباهات	-	-	(۳۶,۳۵۸)	-	(۳۶,۳۵۸)
سود خالص تجدید ارائه شده	-	-	۲۱,۹۸۱	-	۲۱,۹۸۱
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۲,۲۱۰	(۲,۲۱۰)	-	-
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۳۱	۹۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۳	۷۸,۲۳۲	-	۹۸۱,۰۳۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲					
سود خالص سال ۱۴۰۲	-	-	۸۸,۷۷۲	-	۸۸,۷۷۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	۲,۳۸۲,۳۷۲	۲,۳۸۲,۳۷۲
سود جامع سال ۱۴۰۲	-	-	۸۸,۷۷۲	-	۲,۴۷۱,۱۴۴
سود سهام منسوب	-	-	(۲,۳۸۲)	-	(۲,۳۸۲)
قرایش سرمایه	۱,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱,۳۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۳,۳۳۹	(۳,۳۳۹)	-	-
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۳۱	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۷۳	۱۶۶,۸۹۶	-	۲,۴۸۰,۰۷۹



۲-۹-۴- صورت جریان های نقدی

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
	حسابرسی شده میلون ریال	تعدد ارائه شده میلون ریال	تعدد ارائه شده میلون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۲,۵۵۳,۹۹۵	۴۴۲,۳۳۱	(۳۶۰,۳۳۹)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۸,۳۳۶)	(۳۸,۳۳۶)	(۱۶,۶۶۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲,۳۳۵,۶۵۹	۶۱۴,۰۰۱	(۳۷۷,۱۴۶)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲,۵۵۳,۹۹۵)	(۳۹۸,۶۸۹)	(۱۲۰,۵۳۳)
پرداخت های نقدی جهت خرید دارایی نامشهود	(۸,۶۳۶)	-	(۳۵۹)
پرداخت های نقدی جهت افزایش سرمایه گذاری ها	(۵,۰۷۳)	(۲,۸۹۵)	-
دریافت های نقدی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۸۸,۰۰۰	-	۲۱۰,۰۵۵
دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری ها	-	-	۹,۳۵۰
دریافت های نقدی حاصل از سپرده بانکی	۱۲,۰۰۰	-	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲,۸۸۵,۱۱۳)	(۳۰۶,۵۸۴)	۹۸,۴۰۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۲۵۰,۴۵۴)	۲۰۷,۴۱۷	(۲۷۸,۷۴۳)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی			
خالص وجود دریافتی و پرداختی به و از سهامداران	(۱۱۸۰۰)	۱۶۹,۳۱۲	(۵۷,۳۶۶)
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۵,۶۶۵,۷۳۶	۳,۱۶۸,۸۱۶	۵,۵۰۲,۵۵۵
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲,۳۶۰,۶۰۲)	(۲,۵۷۲,۸۳۹)	(۵,۰۱۰,۳۶۹)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۵۵۰,۱۵۵)	(۳۱۶,۳۷۵)	(۳۸۶,۶۵۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۳۱۴,۱۸۴	(۲۴۲,۴۸۹)	۱۰۲,۳۵۵
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۱۲,۷۳۱	۶۵,۰۰۸	(۱۲۶,۳۸۸)
ماده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۸۸,۳۵۲	۱۲۳,۳۴۴	۲۲۹,۷۳۵
ماده موجودی نقد در پایان سال	۳۰۱,۰۸۳	۱۸۸,۳۵۲	۱۰۳,۳۴۷
ملاحظات غیر نقدی	۹,۱۰۰,۰۰۰	-	-

۲-۹-۵- نسبت های مالی

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰
نسبت جاری جاری به بدهی جاری	۲۱۳۲.۹	۳۱۲۰.۳	۲۱۲۶.۵
نسبت بدهی به دارایی	۲۵۵.۵	۲۷۲.۳	۲۷۵.۲
سرمایه در گردش	۲,۰۴۲,۶۵۸	۵۷۱,۱۰۵	۹۸۲,۳۹۲
نوبه وصول مطالبات	۲۲۷	۱۶۶	۱۹۱
نسبت مبلغ اوراق به سرمایه	۲.۵	۵.۶	۵.۶
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به سرمایه	۲.۵	۵.۶	۵.۶
نسبت مبلغ اوراق به حقوق مالکانه	۱.۰	۵.۱	۵.۲
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به حقوق مالکانه	۱.۰	۵.۱	۵.۲
نسبت سود خالص به سود سالانه اوراق	۳۸	۲۲	۲۲
حاشیه سود ناخالص	۲۱۱.۳	۲۱۱.۰	۲۱۴.۰
حاشیه سود عملیاتی	۲۶.۲	۲۶.۸	۲۱.۸
حاشیه سود خالص	۲۶.۲	۲۰.۵	۲۰.۲



۲-۹-۶- جزئیات وضعیت مالی پالی

۱. دارایی‌های در جریان تکمیل بر اساس صورت‌های مالی دو سال اخیر شرکت به شرح زیر است:

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال	۲۱,۳۳۵	۱۰,۱۳۵۵
افزایش	۵۵۳,۵۵۲	۱۰,۹۶۸۸
سایر نقل و انتقالات	۵۱,۳۵۹	(۱۱۰,۰۹۸)
مانده در پایان سال	۶۲۶,۵۸۸	۲۱,۳۴۵

مانده دارایی در جریان به مبلغ ۶۵۶,۵۸۸ میلیون ریال بابت طرح توسعه کارخانه و ساخت سوله‌های جدید است، که فرایند ساخت سوله‌ها در سال ۱۴۰۲ خاتمه یافته و ماشین‌آلات جدید خریداری شده در آن مستقر خواهد شد.

۲. سرفصل پیش‌پرداخت‌ها، دریافتی‌ها و پرداختی‌ها به شرح جدول زیر هستند:

شرح	سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰	
	حساب می‌شده		تجدید ارائه شده		تجدید ارائه شده	
	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد
دریافتی‌های کوتاه‌مدت	۳۱۹,۹۱۴	۹۲٪	۰	۰٪	۳,۹۳۲	۱۲٪
	۳,۱۳۵,۳۳۱	۹۱٪	۲,۲۰۰,۵۹۷	۱۰۰٪	۶۰۰,۰۳۶	۹۸٪
پیش‌پرداخت‌ها	۵۵۳,۵۵۲	۱۰۰٪	۶۲۰,۰۲۹	۱۰۰٪	۲,۵۲۲,۱۰۵	۱۰۰٪
پرداختی‌های کوتاه‌مدت	۱,۱۳۲,۰۸۸	۷۱٪	۷۷۸,۹۳۷	۶۸٪	۱۲۵,۳۹۰	۸۴٪
	۳۶۶,۶۲۵	۳۹٪	۳۳۹,۵۰۵	۳۲٪	۱۷۲,۹۹۲	۷۵٪
پیش‌پرداخت‌ها	۶,۰۴۱	۱۰۰٪	۳۰۰	۱۰۰٪	۲,۱۰۵	۱۰۰٪

۳. درآمد عملیاتی پالی به تفکیک فروش به خریداران بالای ۱۰٪ و نوع وابستگی آنها به شرح جدول زیر است:

شرح	سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰	
	حساب می‌شده		حساب می‌شده		حساب می‌شده	
	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد
انحصاری وابسته	۲۸۲,۰۷۶	۲۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪
	۱,۹۳۲,۵۳۲	۲۳٪	۲,۳۳۹,۹۳۲	۲۵-۲۶٪	۹۶۵,۰۷۵	۲۷٪
سایر انحصاری	۵۶۹,۳۳۵	۲۱-۲۸٪	۵,۳۳۹	۰-۱٪	۰	۰٪
	۳,۳۸۷,۵۸۱	۲۵-۲۷٪	۲,۳۸۵,۱۵۷	۲۴-۲۶٪	۳۵۶,۷۵۵	۲۷٪
جمع	۵,۳۸۵,۳۲۱	۲۶-۲۷٪	۵,۸۳۰,۲۶۸	۲۶-۲۷٪	۱,۳۲۱,۸۳۰	۲۶-۲۷٪



۴. صرفه‌های بدهای تمام شده درآمدهای عملیاتی و مواد اولیه مصرفی شرکت، به تکنیک تأمین کنندگان و نوع وابستگی آن‌ها به شرح ذیل است:

• بدهای تمام شده

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
	حساب می شده میلون ریال	تجدید ارائه شده میلون ریال	تجدید ارائه شده میلون ریال
مواد مستقیم	۲,۳۵۵,۹۷۷	۲,۰۹۲,۳۸۰	۲,۳۳۹,۷۳۵
امتیاز مستقیم	۳۳۲,۳۳۸	۱۳۳,۳۳۳	۳۸,۵۷۷
سرویس ساخت	۱۰۰,۲۸۳	۸۱,۹۲۹	۶۸,۳۳۱
جمع هزینه‌های ساخت	۲,۷۸۸,۵۹۳	۲,۳۰۷,۶۴۲	۲,۴۱۶,۶۴۳
موجودی کالای ساخته شده در پایان سال	(۳,۸۱۳)	-	-
بدهای تمام شده فراموشی‌های عملیاتی	۲,۷۸۴,۷۸۰	۲,۳۰۷,۶۴۲	۲,۴۱۶,۶۴۳

• انواع مواد اولیه مصرفی

شرح	کشور	سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱	
		حساب می شده میلون ریال	فرصد	حساب می شده میلون ریال	فرصد
الیاف	ترکیه	۲,۳۳۲,۶۲۱	۲۵۴	۲,۳۳۵,۵۸۶	۲۸۲
سج	هند و ازبکستان	۱,۳۶۰,۰۲۹	۲۲۲	۳۳۲,۳۹۰	۲۸
سایر	چین و ایران	۶۳۳,۶۵۲	۲۱۲	۲۰۵,۰۲۲	۲۱۰
جمع		۴,۳۲۶,۳۰۲	۵۸۸	۳,۰۷۳,۰۰۸	۵۲۰

• میزان تولید هر یک از محصولات شرکت، به شرح جدول زیر می‌باشد:

شرح	واحد اندازه‌گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمولی	تولید واقعی سال ۱۴۰۱	تولید واقعی سال ۱۴۰۲	فرصد تغییرات تولید سال اخیر نسبت به سال قبل
رنگرزی سج رسیالی و الیاف مصنوعی	تن	۱,۵۶۱	۷۷۵	۵۷۵	۱,۲۰۲	۵۲۰
رنگرزی الیاف و تأمین کربنیک	تن	۲,۰۰۰	۲,۳۶۱	۲,۳۶۰	۱,۸۷۳	۲۰۰



صفحه ۱۷ از ۴۰
شرکت سهامی ایران ریس البرز
تأسیس شده در تاریخ ۱۳۸۰/۰۱/۰۱
پانزدهم تیرماه ۱۴۰۲
مجلس هیئت مدیره

۳- وضعیت اعتباری بانى

۳-۱- بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی سال مالی حسابرسی شده منتهی به سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوطه به وضعیت اعتباری شرکت نساجی ایران ریس (سهامی خاص) به شرح زیر است:

۱۴-۱/۱۲/۲۹	۱۴-۲/۱۲/۲۹	شرح	
تجدید ارائه شده	حسابرسی شده		
مليون ريال	مليون ريال		
۱,۲۸۲,۲۸۲	۱,۵۱۰,۲۲۷	تکاليفت	سهيولات
۵۱,۲۲۴	۲۸۲,۰۲۲	بفلسفءت	

۳-۱-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی

• به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

۱۴-۱/۱۲/۲۹	۱۴-۲/۱۲/۲۹	شرح
تجدید ارائه شده	حسابرسی شده	
مليون ريال	مليون ريال	
۸۲۱,۵۷۵	۷۳۵,۱۴۴	بانك تجارت
۵۸۹,۵۱۶	۱۷۲,۵۱۹	بانك كارآفرين
۳۱۰,۲۶۰	۳۳۰,۲۵۰	بانك ملت
۲۴۰,۲۶۷	۲۰۹,۰۵۱	بانك ملي
۱۲۷,۸۰۲	۱۵۲,۲۹۰	بانك سپه
۱۲۹,۲۷۲	۱۵۸,۰۲۸	بانك صنعت و معدن
۶۰۲,۲۰۰	۱۱۰,۲۰۰	بانك مسكن
۲۹,۲۱۰	۲۹,۸۵۸	بانك صادرات
۵۵,۲۷۱	-	بانك ايران زمين
۲۵,۷۷۰	۱۰۵,۷۵۰	بانك شهر
-	۲۲۲,۷۵۰	شخص حقيقي
۲,۳۰۷,۰۰۳	۲,۳۸۲,۰۲۹	جمع
(۲۲۲,۸۸۲)	(۲۸۲,۵۷۲)	مبالغ مستوفى سهيولات
(۱۰۷,۲۸۰)	(۲۰۲,۱۷۲)	سود و كارمزد سال هاى اولى
۱,۹۷۶,۸۴۱	۲,۱۹۷,۲۷۹	حده جارى

• به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۴-۱/۱۲/۲۹	۱۴-۲/۱۲/۲۹	شرح
تجدید ارائه شده	حسابرسی شده	
مليون ريال	مليون ريال	
۵۱,۲۲۴	۲,۱۹۲,۲۷۹	۲۵٪ سود
۱,۲۳۲,۲۸۲	-	۲۰٪ سود
۱,۲۸۳,۵۰۶	۲,۱۹۲,۲۷۹	جمع



شرکت نساجی ایران ریس
ایران - تهران - خیابان ولیعصر
پستال: ۱۳۱۴۱۱۱۱

• به تفکیک زمان بندی پرداخت

۱۴۰۱/۱۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۳۱	شرح
تجدید ارائه شده	حسابرسی شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	سهولت کفالت
۵۱,۳۶۶	۱,۵۱۰,۳۳۴	سهولت ضمانت
۱,۶۸۲,۶۸۲	۶۸۲,۰۳۲	جمع
۱,۳۷۰,۳۱۶	۲,۱۹۲,۳۶۶	

۳-۲- تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی ذائقه تعهدات موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت و سایر بدهی‌های احتمالی است.

۳-۳- مطالبات و ذخایر

بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۱ وضعیت مطالبات شرکت به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۳۱	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۹۶,۳۳۴	۲,۳۲۰,۳۶۵	ترازهای تجاری کفالت
۹,۳۶۳	۲۲,۵۶۹	سایر ترازهای کفالت
۲,۲۰۵,۶۹۷	۲,۳۴۲,۹۳۴	جمع



صفحه ۱۹ از ۴۰

گزارش حسابرسی صورت
ترازهای تجاری و سایر ترازهای کفالت
۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۴- تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

۴-۱- تشریح جزئیات طرح

جزئیات طرح موضوع تأمین مالی برنامه‌ریزی شده به شرح زیر می‌باشد:
شرکت نساجی ایران ریس البرز (سهامی خاص) در نظر دارد به منظور تأمین منابع مالی جهت خرید بخشی از تجهیزات مورد نیاز و با هدف گسترش فعالیت‌های خود اقدام به انتشار اوراق مرابحه می‌نماید.

ردیف	شرح	فروشنده	تعداد	قیمت هر واحد	مبلغ کل
۱	ماشین آلات نساجی	Safe Global	-	ریال	۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع					۵,۰۰۰,۰۰۰

۴-۲- تشریح شیوه تأمین مالی

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

نهاد واسطه مذکور پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار نسبت به انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق فرابورس ایران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه‌گذاران، وجوه جمع‌آوری‌شده را به شرکت نساجی ایران ریس البرز (سهامی خاص) تحویل می‌نماید. بنی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

۴-۳- سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های یاد شده فوق ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبلغ	شرح	
۵,۰۰۰,۰۰۰	منابع	انتشار اوراق مرابحه
۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع منابع	
۵,۰۰۰,۰۰۰	مصارف	خرید ماشین‌آلات طرح توسعه گرگانه
۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع مصارف	



۵-۲- پیش‌بینی صورت وضعیت مالی

شرح	سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	حسابی شده	انتشار	حسابی شده	انتشار	حسابی شده	انتشار
دارایی‌های ثابت مشهود	۵,۶۰۱,۳۱۴	۱۱,۷۸۳,۳۷۹	۵,۶۶۰,۳۰۵	۱۲,۱۳۲,۳۰۱	۵,۶۰۱,۳۱۴	۱۱,۷۸۳,۳۷۹
دارایی‌های نامشهود	۹,۵۷۳	۹,۵۷۳	۹,۵۷۳	۹,۵۷۳	۹,۵۷۳	۹,۵۷۳
جمع دارایی‌های غیر جاری	۵,۶۱۰,۸۸۷	۱۱,۷۹۲,۹۵۲	۵,۶۶۹,۸۷۸	۱۲,۱۴۱,۸۷۴	۵,۶۱۰,۸۸۷	۱۱,۷۹۲,۹۵۲
پیش‌پرداخت‌ها	۸۲۱,۳۲۱	۲,۱۷۲,۳۸۴	۹۴۰,۳۳۳	۱,۳۶۶,۳۰۹	۸۲۱,۳۲۱	۲,۱۷۲,۳۸۴
موجودی مواد و کالا	۵۴۰,۰۴۵	۱,۳۳۲,۰۹۲	۵۴۹,۳۱۴	۷۱۲,۳۳۶	۵۴۰,۰۴۵	۱,۳۳۲,۰۹۲
برداشتی‌های تجاری و سایر برداشتی‌ها	۳,۳۵۵,۳۳۴	۷,۵۸۲,۱۹۴	۳,۳۶۱,۵۸۴	۴,۰۰۶,۳۷۵	۳,۳۵۵,۳۳۴	۷,۵۸۲,۱۹۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۳,۳۹۰	۳۳,۳۹۰	۳۳,۳۹۰	۳۳,۳۹۰	۳۳,۳۹۰	۳۳,۳۹۰
موجودی نقد	۳۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۳۳۵	۱,۹۵۲,۳۳۵	۳۳۸,۳۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۳۳۵
جمع دارایی‌های جاری	۴,۱۹۲,۳۸۷	۱۰,۰۷۸,۹۳۲	۶,۳۸۸,۰۶۸	۶,۷۹۸,۸۱۰	۴,۱۹۲,۳۸۷	۱۰,۰۷۸,۹۳۲
جمع دارایی‌ها	۹,۸۰۳,۲۷۴	۲۱,۸۷۱,۸۸۴	۱۲,۰۵۸,۰۰۶	۱۸,۹۴۰,۶۸۴	۹,۸۰۳,۲۷۴	۲۱,۸۷۱,۸۸۴
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
انگوشته قانونی	۷۳,۱۷۳	۳۶۸,۱۲۲	۱۲۲,۳۳۷	۱۸,۲۴۰	۷۳,۱۷۳	۳۶۸,۱۲۲
سازگاری تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۳,۳۸۲,۳۳۴	۲,۳۸۲,۳۳۴	۳,۳۸۲,۳۳۴	۳,۳۸۲,۳۳۴	۳,۳۸۲,۳۳۴	۲,۳۸۲,۳۳۴
سود انباشته	۱۵۴,۸۶۶	۷۷۲,۰۰۲	۳۳۲,۰۰۲	۱۵۹,۳۷۵	۱۵۴,۸۶۶	۷۷۲,۰۰۲
جمع حقوق مالکانه	۶,۵۱۰,۳۷۳	۶,۸۲۲,۳۳۸	۶,۷۳۶,۳۳۷	۶,۵۶۰,۳۸۸	۶,۵۱۰,۳۷۳	۶,۸۲۲,۳۳۸
برداشتی‌های بلندمدت	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰
تعهدات مالی بلندمدت	۳۸۲,۰۰۰	-	-	-	۳۸۲,۰۰۰	-
اوراق مرابحه برداشتی	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰,۰۷۷	۵۳,۱۸۵	۴۰,۳۰۸	۳۵,۳۲۱	۱۰,۰۷۷	۵۳,۱۸۵
جمع بدهی‌های غیر جاری	۳,۸۹۲,۱۷۳	۸,۳۶۸,۱۸۰	۶,۶۴۰,۰۰۰	۸,۶۸۵,۳۲۱	۳,۸۹۲,۱۷۳	۸,۳۶۸,۱۸۰
برداشتی‌های تجاری و سایر برداشتی‌ها	۱,۵۸۹,۳۳۴	۳,۳۶۰,۰۰۰	۱,۵۹۱,۳۳۷	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۹,۳۳۴	۳,۳۶۰,۰۰۰
مالیات برداشتی	۳۳,۰۰۰	۱۸۲,۳۳۴	۴۰,۳۳۵	۳۳,۳۳۹	۳۳,۰۰۰	۱۸۲,۳۳۴
تعهدات مالی	۱,۵۱۰,۰۰۰	۲,۱۱۴,۰۰۸	۱,۳۹۶,۸۳۱	۲,۳۹۶,۸۳۱	۱,۵۱۰,۰۰۰	۲,۱۱۴,۰۰۸
اوراق مرابحه برداشتی	-	-	-	-	-	-
سود مرابحه برداشتی	-	۱۸۸,۰۰۲	-	۱۵۰,۰۰۰	-	۱۸۸,۰۰۲
پیش‌پرداخت‌ها	۴,۰۷۱	۱,۳۲,۳۳۴	۴۵,۹۷۳	۷۳,۱۷۳	۴,۰۷۱	۱,۳۲,۳۳۴
جمع بدهی‌های جاری	۳,۱۴۹,۳۳۹	۹,۳۷۸,۳۵۶	۸,۸۸۳,۰۰۰	۱۲,۱۸۱,۱۶۰	۳,۱۴۹,۳۳۹	۹,۳۷۸,۳۵۶
جمع بدهی‌ها	۷,۰۴۱,۵۱۲	۱۶,۲۴۰,۱۳۶	۱۵,۵۲۹,۰۰۰	۱۸,۸۲۲,۰۴۱	۷,۰۴۱,۵۱۲	۱۶,۲۴۰,۱۳۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۰,۸۴۴,۷۸۶	۲۱,۸۷۱,۸۸۴	۱۲,۰۵۸,۰۰۶	۱۸,۹۴۰,۶۸۴	۱۰,۸۴۴,۷۸۶	۲۱,۸۷۱,۸۸۴



گزارش - صورت وضعیت مالی
 گزارش شده توسط
 [Signature]

ادامه پیش‌بینی صورت وضعیت مالی

شرح	سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷	
	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۰,۳۳۱,۷۶۶	۵,۵۷۸,۳۸۷	۹,۳۸۵,۱۵۴	۵,۳۳۷,۵۱۱	۸,۳۳۸,۵۷۴	۵,۳۳۷,۶۶۹
دارایی‌های نامشهود	۹,۵۸۳	۹,۵۸۳	۹,۵۸۳	۹,۵۸۳	۹,۵۸۳	۹,۵۸۳
جمع دارایی‌های غیر جاری	۱۰,۳۴۱,۳۴۹	۵,۵۸۷,۹۷۰	۹,۳۹۴,۷۳۷	۵,۳۴۷,۱۱۴	۸,۳۴۸,۱۵۷	۵,۳۴۷,۲۵۲
پیش‌پرداخت‌ها	۲,۶۷۱,۹۵۰	۱,۳۳۲,۳۸۹	۲,۳۱۵,۳۷۹	۱,۳۳۸,۵۷۴	۲,۰۷۳,۵۳۰	۲,۰۷۳,۵۳۰
موجودی مواد و کالا	۱,۵۰۲,۷۷۴	۸۳۲,۳۶۴	۱,۸۳۳,۷۰۷	۱,۰۲۸,۵۷۴	۲,۳۱۱,۵۹۱	۱,۵۸۳,۸۳۳
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۹,۱۰۱,۰۳۷	۲,۵۹۰,۱۳۴	۱۱,۳۷۳,۵۹۱	۵,۷۳۳,۹۷۴	۱۲,۳۱۲,۳۸۴	۷,۱۶۶,۰۰۱
سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت	۲۳,۵۹۰	۲۳,۵۹۰	۲۳,۵۹۰	۲۳,۵۹۰	۲۳,۵۹۰	۲۳,۵۹۰
موجودی نقد	۵۸۶,۱۵۹	۶۸۳,۳۶۴	۱,۳۲۰,۳۵۶	۳۶۵,۷۳۵	۱,۶۵۹,۵۸۱	۱۱۰,۳۶۵
جمع دارایی‌های جاری	۱۴,۰۸۶,۹۰۷	۷,۵۸۵,۹۵۵	۱۷,۷۶۷,۳۱۳	۹,۰۱۱,۸۳۳	۲۲,۳۳۲,۳۸۷	۱۰,۵۶۹,۸۳۷
جمع دارایی‌ها	۲۴,۴۲۷,۲۵۶	۱۲,۱۷۴,۰۳۵	۲۷,۱۶۲,۰۵۰	۱۴,۳۵۸,۹۴۷	۳۰,۶۸۰,۵۴۴	۱۵,۹۱۷,۰۸۹
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
انگیزه قانونی	۱۱۳,۰۳۷	۲۳,۳۴۰	۲۰۰,۰۰۰	۷۳,۰۱۵	۲۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۳۵
سازگاری تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۲,۳۸۲,۳۷۳	۲,۳۸۲,۳۷۳	۲,۳۸۲,۳۷۳	۲,۳۸۲,۳۷۳	۲,۳۸۲,۳۷۳	۲,۳۸۲,۳۷۳
سود انباشته	۱,۳۵۶,۳۷۹	۷۳۹,۳۷۷	۲,۲۱۲,۳۸۹	۱,۳۳۳,۰۰۰	۲,۳۱۲,۳۸۹	۱,۳۳۳,۰۰۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۷۵۲,۷۹۶	۵,۴۴۵,۰۹۰	۸,۷۷۷,۰۶۲	۶,۰۱۸,۳۵۲	۷,۰۲۷,۰۶۱	۶,۰۲۷,۰۶۱
برداشتی‌های بلندمدت	۲,۲۰۵,۳۶۵	۲,۲۰۵,۳۶۵	۲,۲۰۵,۳۶۵	۲,۲۰۵,۳۶۵	۲,۲۰۵,۳۶۵	۲,۲۰۵,۳۶۵
تسهیلات مالی بلندمدت	-	-	-	-	-	-
اوراق مزایه برداشتی	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
تخفیف مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۵,۷۷۷	۲۷,۳۵۷	۸۱,۳۸۸	۳۹,۱۵۶	۱۰۰,۳۳۴	۷۲,۹۹۵
جمع بدهی‌های غیر جاری	۷,۳۷۱,۱۴۱	۲,۲۱۰,۷۳۰	۲,۲۸۶,۷۵۳	۲,۲۴۴,۹۲۵	۲,۳۰۵,۶۹۹	۲,۳۰۵,۶۹۹
برداشتی‌های تجاری و سایر برداشتی‌ها	۷۳۰۷,۳۶۹	۲,۱۰۲,۳۵۵	۷,۳۵۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰	۱۲,۵۲۱,۵۳۰	۲,۳۵۰,۰۰۰
مالیات برداشتی	۳۳۸,۱۳۴	۱۲۰,۵۱۶	۷۳۲,۳۷۳	۱۸۲,۳۶۱	۱,۳۳۲,۳۶۷	۱۲۰,۳۴۰
سهیلات مالی	۲,۱۱۲,۳۸۹	۲,۱۱۲,۳۸۹	۲,۱۱۲,۳۸۹	۲,۱۱۲,۳۸۹	۲,۱۱۲,۳۸۹	۲,۱۱۲,۳۸۹
اوراق مزایه برداشتی	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
سود مزایه برداشتی	۱۳۸,۰۸۳	-	۱۳۸,۰۸۳	-	-	-
پیش‌پرداخت‌ها	۲۰۰,۳۳۶	۱۰۰,۳۳۶	۲۰۰,۳۳۶	۱۱۸,۵۹۸	۲۲۰,۳۳۶	۱۶۰,۳۳۶
جمع بدهی‌های جاری	۱۰,۳۰۲,۳۳۵	۵,۴۴۰,۳۳۳	۱۰,۸۷۷,۸۷۳	۴,۵۶۰,۳۳۳	۱۵,۰۶۲,۹۰۸	۷,۳۷۶,۱۴۶
جمع بدهی‌ها	۱۷,۶۷۳,۴۷۶	۷,۶۵۱,۰۶۳	۱۸,۶۴۴,۰۲۶	۱۰,۵۷۵,۲۶۸	۲۷,۶۴۹,۵۵۲	۱۳,۳۹۳,۲۳۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲۴,۴۲۷,۲۵۶	۱۲,۱۷۴,۰۳۵	۲۷,۱۶۲,۰۵۰	۱۴,۳۵۸,۹۴۷	۳۰,۶۸۰,۵۴۴	۱۵,۹۱۷,۰۸۹



حسابداری مالی
 حسابداری مالی
 حسابداری مالی

بازاریابی شرکت تعاونی به منظور تامین مالی شرکت تعاونی ابراهیم ریس ایزد (سهامی خاص)

۵-۵- پیش‌بینی منابع و مصارف

شرح	سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
منابع	دریافت نقد در حساب جاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	دریافت تسهیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	دریافت حقوق و دستمزد کارکنان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	دریافت تسهیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	دریافت مالی خاص	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	دریافت تسهیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	دریافت تسهیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	دریافت تسهیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	دریافت تسهیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف	مصارف جاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	مصارف جاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	مصارف جاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	مصارف جاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	مصارف جاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	مصارف جاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	مصارف جاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	مصارف جاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	مصارف جاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	مصارف جاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

مهر و امضاء مدیر عامل
 (مهر و امضاء مدیر عامل)

شماره ثبت شرکت: ۰۰۰۰۰۰۰۰



5-5- مفروضات پیش‌بینی‌ها

5-5-1- مفروضات عملیات شرکت

پیش‌بینی درآمدها و هزینه‌های عملیاتی شرکت طی سال‌های آتی، در هر دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق مرابجه به شرح زیر صورت گرفته است:

• مفروضات سود و زیان

الف) مفروضات طرح توسعه شرکت

- سرمایه‌گذاری مورد نیاز طرح به شرح جدول زیر برآورد شده است:

شرح	آخرین برآورد میلیون ریال
ساختمان و محوطه سازی	۱,۶۶۶,۰۰۰
تأسیسات	۶۶۰,۰۰۰
ماشین‌آلات و تجهیزات و وسایل آزمایشگاهی	۵,۷۷۹,۰۰۰
وسایل نقلیه	۷۳۵,۰۰۰
تجهیزات کاری	۲۰,۰۰۰
هزینه‌های قبل از بهره‌برداری	۷۲,۰۰۰
جمع کل	۸,۶۸۹,۰۰۰

- ظرفیت تولید خط تولید جدید ۳۸۵۰ تن است که با توجه به برآورد زمان آغاز بهره‌برداری در پایان ماه سال جاری،

مفروض است در سال ۱۴۰۳ یا ۳۰ درصد ظرفیت و در سال‌های آتی با ۱۰۰ درصد ظرفیت تولید کند.

- نرخ فروش محصول خط تولید جدید در سال جاری معادل ۱,۲۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر کیلوگرم در نظر گرفته شده و

برای سال‌های آینده با رشد ۲۵ درصد در سال در نظر گرفته شده است.

با توجه به مفروضات یادشده، درآمد عملیاتی خط تولید جدید به شرح جدول زیر خواهد بود:

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
ظرفیت اسمی (کیلوگرم)	۳,۸۵۰,۰۰۰	۳,۸۵۰,۰۰۰	۳,۸۵۰,۰۰۰	۳,۸۵۰,۰۰۰	۳,۸۵۰,۰۰۰
درصد تولید به ظرفیت اسمی	۳۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
مقدار تولید (کیلوگرم)	۱,۱۵۵,۰۰۰	۳,۸۵۰,۰۰۰	۳,۸۵۰,۰۰۰	۳,۸۵۰,۰۰۰	۳,۸۵۰,۰۰۰
نرخ واحد (ریال / کیلوگرم)	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
درآمد فروش (میلیون ریال)	۱,۳۸۶,۰۰۰	۴,۶۲۰,۰۰۰	۴,۶۲۰,۰۰۰	۴,۶۲۰,۰۰۰	۴,۶۲۰,۰۰۰

- ماده اولیه مورد نیاز در خط تولید جدید، ویسکوز بوده که تولید هر کیلوگرم محصول به حدود ۱.۱ کیلوگرم ماده اولیه نیاز خواهد داشت.

- نرخ ماده اولیه مورد نیاز طرح در سال جاری طبق برآوردها حدود ۹۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر کیلوگرم است و برای سال‌های آتی با نرخ ۲۵ درصد در سال رشد خواهد داشت.

- با توجه به برآورد میزان تولید سال جاری و سال‌های آتی، هزینه مواد مستقیم به شرح جدول زیر خواهد بود:

مواد مستقیم	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
مقدار مورد نیاز سالانه (ویسکوز) - کیلوگرم	۴,۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰
درصد تولید به ظرفیت اسمی	۳۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
نرخ واحد (ریال / کیلوگرم)	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
هزینه مواد مستقیم (میلیون ریال)	۳,۷۸۰,۰۰۰	۳,۷۸۰,۰۰۰	۳,۷۸۰,۰۰۰	۳,۷۸۰,۰۰۰	۳,۷۸۰,۰۰۰



سامان پندار
گزارش

- هزینه حقوق و دستمزد با فرض ثابت بودن تعداد پرسنل و رشد سالانه ۲۰ درصدی حقوق به شرح جدول زیر برآورد شده است:

تعداد پرسنل (نفر)	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
متوسط حقوق ماهانه (میلیون ریال)	۱۶۰	۱۹۲	۲۳۰	۲۷۶	۳۳۱
ماه	۵	۷	۱۲	۱۲	۱۲
هزینه حقوق و دستمزد (میلیون ریال)	۱۵۳,۲۰۰	۲۱۲,۶۱۶	۲۹۶,۸۸۸	۳۹۶,۸۸۸	۳۹۶,۸۸۸

تعداد پرسنل (نفر)	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
متوسط حقوق ماهانه (میلیون ریال)	۱۵۰	۲۰۰	۲۶۰	۳۳۲	۴۱۸
ماه	۵	۷	۱۲	۱۲	۱۲
هزینه دستمزد غیر مستقیم (میلیون ریال)	۶۳,۷۵۰	۱۸۶,۶۰۰	۲۲۰,۳۲۰	۲۶۶,۶۸۴	۲۶۶,۶۸۴

- هزینه انرژی برای تولید با ظرفیت کامل در سال جاری، به شرح جدول زیر برآورد شده و برای سال‌های آتی با رشد ۲۰ درصد در سال محاسبه شده است:

شرح	واحد	صرف سالانه	هزینه هر واحد	
			میلیون ریال	جمع کل
برق مصرفی	kwh	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۲,۶۱۰
آب مصرفی	متر مکعب	۵۲,۵۰۰	۱,۱۵۰	۶۰
گازوئیل	لیتر	۷۲,۰۰۰	۳۰۰	۲۲
بنزین	لیتر	۱۲,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳۲
جمع				۲,۶۲۴

- با توجه به مفروضات عنوان شده، بهای تمام شده تولید به شرح جدول زیر خواهد بود:

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
مواد مستقیم	۱,۵۱۲,۰۰۰	۲,۳۳۵,۰۰۰	۳,۰۰۰,۳۵۰	۳,۷۳۸,۸۸۴	۳,۷۳۸,۸۸۴
دستمزد مستقیم	۱۳۳,۲۰۰	۲۱۲,۶۱۶	۲۹۶,۸۸۸	۳۹۶,۸۸۸	۳۹۶,۸۸۸
دستمزد غیر مستقیم	۶۳,۷۵۰	۱۸۶,۶۰۰	۲۲۰,۳۲۰	۲۶۶,۶۸۴	۲۶۶,۶۸۴
سودت و انرژی	۷۲	۲۸۰	۳۶۸	۴۰۲	۴۸۰
استهلاک	۲۰,۱۸۸	۲۰,۳۶۳	۲۰,۵۳۸	۲۰,۷۱۳	۲۰,۸۸۸
بیمه	۱۷,۳۷۹	۱۷,۳۷۹	۱۷,۳۷۹	۱۷,۳۷۹	۱۷,۳۷۹
جمع کل	۲,۰۰۶,۱۸۴	۳,۲۶۲,۸۶۸	۴,۰۳۵,۸۸۴	۴,۸۱۸,۱۶۸	۴,۸۱۸,۱۶۸



ب) مفروضات عملیات جاری شرکت

مقدار فروش شرکت طی سال‌های آتی ثابت و برابر با فروش سال ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده است:

فروش						شرح
حسابی شده						
سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷	
کیلوگرم	کیلوگرم	کیلوگرم	کیلوگرم	کیلوگرم	کیلوگرم	کیلوگرم
۱,۸۵۶,۳۳۸	۱,۸۵۶,۳۳۸	۱,۸۵۶,۳۳۸	۱,۸۵۶,۳۳۸	۱,۸۵۶,۳۳۸	۱,۸۵۶,۳۳۸	کیلوگرم
۱,۱-۱,۰۷۰	۱,۱-۱,۰۷۰	۱,۱-۱,۰۷۰	۱,۱-۱,۰۷۰	۱,۱-۱,۰۷۰	۱,۱-۱,۰۷۰	تغییر رنگی
۱۹,۲۰۹	۱۹,۲۰۹	۱۹,۲۰۹	۱۹,۲۰۹	۱۹,۲۰۹	۱۹,۲۰۹	بند خام حلایی شده
۱۲,۶۰۰	۱۲,۶۰۰	۱۲,۶۰۰	۱۲,۶۰۰	۱۲,۶۰۰	۱۲,۶۰۰	سایر اقلام
۲,۹۸۹,۸۱۷	۲,۹۸۹,۸۱۷	۲,۹۸۹,۸۱۷	۲,۹۸۹,۸۱۷	۲,۹۸۹,۸۱۷	۲,۹۸۹,۸۱۷	جمع

- نرخ فروش محصولات برای سال‌های آتی با رشد ۲۵ درصد نسبت به سال ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده است.

فروش						شرح
حسابی شده						
سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	
ریال/کیلوگرم	ریال/کیلوگرم	ریال/کیلوگرم	ریال/کیلوگرم	ریال/کیلوگرم	ریال/کیلوگرم	ریال/کیلوگرم
۲,۳۴۳,۵۴۶	۲,۹۲۹,۳۶۷	۳,۶۵۶,۶۷۰	۲,۳۸۵,۳۳۶	۱,۸۲۸,۳۳۹	۱,۳۶۲,۳۱۵	کیلوگرم
۳,۳۷۷,۰۵۸	۵,۵۸۱,۳۴۶	۳,۳۶۵,۳۱۷	۳,۵۳۲,۳۵۴	۲,۸۵۷,۸۰۲	۲,۳۸۶,۳۳۲	تغییر رنگی
۳,۳۷۷,۳۸۵	۳,۱۷۳,۸۳۸	۳,۵۳۹,۰۴۳	۲,۰۳۱,۳۵۰	۱,۶۲۵,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	بند خام حلایی شده
۱۲,۶۰۰-۲,۳۶۰	۱۰,۳۴۲,۰۲۲	۸,۱۲۰-۳۶۵	۳,۵۰۰-۲,۳۴۰	۵,۵۰۰-۲,۵۷۲	۲,۱۴۲,۳۳۸	سایر اقلام

- برگشت از فروش و با توجه به روند سال‌های گذشته به میزان ۰.۱ درصد فروش ناخالص برآورد شده است.



مهر و امضاء مدیر عامل
 ساعیان پندار
 مدیر عامل

بازگشت به منظور تامین مالی شرکت سهامی ایران زمین (سهامی خاص)

با توجه به مقررات قانون شده درآمد عملی شرکت به شرح زیر محاسبه شده است:

شرح	سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳		سال ۱۳۹۴		سال ۱۳۹۵		سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۸		توضیحات
	مبلغ ریال	نسبت	مبلغ ریال	نسبت	مبلغ ریال	نسبت	مبلغ ریال	نسبت	مبلغ ریال	نسبت	مبلغ ریال	نسبت	مبلغ ریال	نسبت	
درآمد فروش	2,079,117	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	درآمد ریالی
کمیته ریالی	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	کمیته ریالی
بازگشت به منظور تامین شده	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	بازگشت به منظور تامین شده
سایر اقلام	57,955	2%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	سایر اقلام
جمع	2,297,246	100%	4,478,582	100%	4,478,582	100%	4,478,582	100%	4,478,582	100%	4,478,582	100%	4,478,582	100%	جمع
درآمد از راه خدمات	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	درآمد از راه خدمات
کمیته ایالتی ریالی	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	کمیته ایالتی ریالی
کارمندان غیر ریالی	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	کارمندان غیر ریالی
جمع	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	جمع
فروشهای داخلی	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	فروشهای داخلی
برگشت از فروشهای و خدمات	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	برگشت از فروشهای و خدمات
فروشهای خارجی	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	فروشهای خارجی
درآمد طرح	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	درآمد طرح
جمع کل	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	2,239,291	100%	جمع کل

مهر و امضاء مدیر عامل
 ۱۳۹۸/۰۸/۰۵
 (مهر و امضاء)



ک. بهای تمام شده شرکت

- نسبت مواد مستقیم مصرفی به درآمد عملیاتی طبق میانگین سال‌های گذشته شرکت معادل ۸۲.۴ درصد در نظر گرفته شده است.
- هزینه حقوق و دستمزد مستقیم و غیرمستقیم با رشد سالانه ۲۵ درصد و لحاظ میزان افزایش فروش، برآورد شده است.
- ابزار و لوازم مصرفی بر اساس میانگین سال‌های گذشته، به میزان ۱ درصد هزینه مواد مستقیم در نظر گرفته شده است.
- هزینه استهلاک بر اساس آیین‌نامه استهلاکات ماده ۱۲۹ ق. م. و ر. و سال گذشته شرکت محاسبه شده است.
- سایر هزینه‌های سربار، با رشد ۳۰ درصد در سال نسبت به سال ۱۴۰۲ برآورد گردیده است.

شرح	حسابرسی شده					
	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
لوازم و ابزار مصرفی	۲۹,۸۰۰	۲۲,۳۶۸	۲۹,۳۲۲	۲۲,۸۵۲	۱۰,۶۰۱,۱۲۴	۱۳۲,۲۶۷
استهلاک	۲۰,۳۰۹	۲۰,۳۰۹	۲۰,۳۰۹	۲۰,۳۰۹	۲۰,۳۰۹	۲۰,۳۰۹
سایر	۲۷,۸۵۹	۲۹,۲۱۷	۲۳,۳۸۲	۲۲,۱۵۲	۱۰,۸,۳۲۹	۱۳۰,۶۶۸
جمع	۱۰۷,۹۶۸	۱۴۱,۹۰۴	۱۷۲,۸۱۲	۱۴۵,۳۱۳	۲۰,۸,۳۲۷	۲۶۳,۱۹۴

با توجه به مفروضات عنوان شده، پیش‌بینی بهای تمام شده به شرح جدول زیر خواهد بود:

شرح	حسابرسی شده					
	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
مواد مستقیم	۲,۲۵۵,۱۱۲	۵,۳۲۷,۸۰۱	۲,۳۲۲,۱۶۸	۸,۲۸۵,۱۶۵	۱۰,۶۰۱,۳۲۱	۱۳,۲۲۶,۳۲۸
دستمزد مستقیم	۱۳۲,۳۲۸	۲۹۲,۵۱۰	۲۲۶,۱۲۸	۲۲۶,۲۲۲	۵۷۲,۰۹۰	۶۳۵,۱۱۲
سربار ساخت	۱۰,۷۸۲۸	۱۳۲,۵۰۲	۱۷۲,۸۱۲	۲۰,۸,۳۲۷	۲۵۵,۰۵۲	۳۱۲,۳۲۲
جمع هزینه های ساخت	۲,۳۹۸,۱۹۳	۵,۷۵۲,۳۱۵	۲,۷۲۱,۱۰۸	۹,۱۵۱,۸۰۴	۱۱,۴۳۸,۷۷۳	۱۴,۱۷۳,۸۰۴
موجودی کلای ساخته شده در ابتدای سال	-	۳,۸۱۲	-	-	-	-
موجودی کلای ساخته شده در پایان سال	(۳,۸۱۲)	-	-	-	-	-
بهای تمام شده قراردادهای عملیاتی	۲,۳۹۴,۳۸۱	۵,۷۴۸,۵۰۳	۲,۷۲۱,۱۰۸	۹,۱۵۱,۸۰۴	۱۱,۴۳۸,۷۷۳	۱۴,۱۷۰,۰۰۰

ک. هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

- هزینه حقوق و دستمزد بخش اداری با رشد ۲۵ درصد در سال برآورد شده است.
- سایر هزینه‌های عمومی با رشد ۳۰ درصد نسبت به سال ۱۴۰۲ محاسبه و درج شده است.

شرح	حسابرسی شده					
	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
حقوق و دستمزد و مزایا	۵۲,۶۲۲	۲۰,۳۰۹	۸۸,۳۸۸	۱۱۰,۶۰۹	۱۲۸,۳۲۲	۱۷۲,۸۱۲
سایر	۱۲,۵۱۲	۲۹,۲۲۶	۲۸,۱۵۰	۳۹,۵۹۵	۴۲,۳۲۲	۵۲,۸۱۲
جمع	۶۵,۱۳۴	۴۹,۵۳۵	۱۱۶,۵۳۸	۱۵۰,۲۰۴	۱۷۰,۶۴۴	۲۲۵,۶۲۴



صفحه ۳۰ از ۳۰ پیوسته

گزارش

لوگو ریس پارسیان
(سهامی خاص)

بناچاره ثبت اوراق مراجعه به منظور تامین مالی شرکت سهامی ایران زمین گزینشهای خاصیا

با توجه به مقررات قانون صدور چکول بهای تمام شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مراجعه به شرح زیر خواهد بود:

سال ۱۳۰۷		سال ۱۳۰۶		سال ۱۳۰۵		سال ۱۳۰۴		سال ۱۳۰۳		سال ۱۳۰۲		شرح
مبلغ انتشار	انتهی	مبلغ انتشار	انتهی	مبلغ انتشار	انتهی	مبلغ انتشار	انتهی	مبلغ انتشار	انتهی	مبلغ انتشار	انتهی	
مبلغی	مبلغی	۱۰,۲۰۱,۳۳۱	مبلغی	۴,۴۵۱,۳۵۵	مبلغی	۲,۲۵۱,۳۵۵	مبلغی	۲,۲۵۱,۳۵۵	۲,۲۵۱,۳۵۵	۲,۲۵۱,۳۵۵	۲,۲۵۱,۳۵۵	بدهی مستقیم
۱۱۲,۳۳۳	۱۱۲,۳۳۳	۵۲۲,۰۰۰	۵۲۲,۰۰۰	۲۵۲,۳۳۳	۲۵۲,۳۳۳	۲۵۲,۳۳۳	۲۵۲,۳۳۳	۲۵۲,۳۳۳	۲۵۲,۳۳۳	۲۵۲,۳۳۳	۲۵۲,۳۳۳	بدهی مستقیم
۱,۲۳۳,۳۳۳	۱,۲۳۳,۳۳۳	۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	بدهی مستقیم
۱,۲۳۳,۳۳۳	۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	جمع هزینه های ساخت
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	موجودی ۳۳٪ ساخته شده از سال
۱,۲۳۳,۳۳۳	۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	بهای تمام شده در زمینهای حاصلی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بهای تمام شده طرح
۱,۲۳۳,۳۳۳	۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	۱۱,۲۳۳,۳۳۳	جمع

حوزه های خاصی انتشار اوراق به عنوان سالانه ۴ درصد مبلغ اوراق درآموز گردیده است

مجموع حسابها
۱۱,۲۳۳,۳۳۳
۱۱,۲۳۳,۳۳۳

صفحه ۱ از ۲



یازدهم نیت اوراق مرابحه به منظور تامین مالی شرکت سهامی ایران ریس اندرز اسپینس باقی

تسهیلات

- در هر دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه مطابق با احوال سال مالی گذشته بخش از منابع مالی مورد نیاز از محل دریافت تسهیلات بانکی تامین خواهد شد. پیش‌بینی تسهیلات تا تاریخ ۱۳۹۳ درج شده و سوزش یک ساله انجام شده که نیمی از اصل و طبع در سال دریافت تسهیلات و باقی آن در سال بعد دریافت خواهد شد.
- در فرض انتشار اوراق مرابحه منابع حاصل از انتشار نیز به عنوان تسهیلات مالی جهت خرید بخشی از ماشین‌آلات ناشی از تجهیزات مورد نیاز و افزایش تولید مورد استفاده قرار می‌گیرد.

تسهیلات دریافتی	۱۳۹۲		۱۳۹۳		۱۳۹۴		۱۳۹۵		۱۳۹۶		۱۳۹۷		تسهیلات دریافتی
	تسهیلات	عدم تسهیلات	تسهیلات	عدم تسهیلات	تسهیلات	عدم تسهیلات	تسهیلات	عدم تسهیلات	تسهیلات	عدم تسهیلات	تسهیلات	عدم تسهیلات	
بنده اعتباری مالی	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بنده اعتباری مالی
دریافتی علی‌الحساب	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	دریافتی علی‌الحساب
بازرسی‌شده علی‌الحساب	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	بازرسی‌شده علی‌الحساب
بنده مالی	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	بنده مالی
بنده باقی‌مانده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بنده باقی‌مانده
جمع تسهیلات	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	جمع تسهیلات

تسهیلات دریافتی	۱۳۹۲		۱۳۹۳		۱۳۹۴		۱۳۹۵		۱۳۹۶		۱۳۹۷		تسهیلات دریافتی
	تسهیلات	عدم تسهیلات	تسهیلات	عدم تسهیلات	تسهیلات	عدم تسهیلات	تسهیلات	عدم تسهیلات	تسهیلات	عدم تسهیلات	تسهیلات	عدم تسهیلات	
بنده اعتباری مالی	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بنده اعتباری مالی
دریافتی علی‌الحساب	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	دریافتی علی‌الحساب
بازرسی‌شده علی‌الحساب	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	بازرسی‌شده علی‌الحساب
بنده مالی	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	بنده مالی
بنده باقی‌مانده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بنده باقی‌مانده
جمع تسهیلات	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۱۳۹,۰۰۰	۰	جمع تسهیلات

Office of the
Auditor General
(Iran Company)



۵-۵-۲- مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی

- بهای تمام شده دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود پس از کسر استهلاک آتی باشد. در حساب‌ها منظور شده است. گفتنی است در حالت انتشار اوراق، مخارج باقی‌مانده جهت اجرائی طرح به سرفصل دارایی‌های ثابت افزوده می‌گردد.
- پیش‌برداشت‌ها و موجودی مواد و کالا به ترتیب به میزان ۱۶ درصد و ۹ درصد بهای تمام شده درآمد‌های عملیاتی بر اساس میانگین سال‌های گذشته شرکت محاسبه شده است.
- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت طی سال‌های آتی ثابت و برابر با اطلاعات صورت مالی حسابرسی شده سال ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده‌اند.
- دریافتی‌های تجاری بر اساس متوسط دوره وصول مطالبات شرکت (۱۶۱ روز) برآورد شده است. سایر دریافتی‌ها با رشد ۲۵ درصد در سال مفروض است.
- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال برآورد گردیده است.
- پرداختی صورت‌حساب‌ها بر اساس وضعیت نقدینگی شرکت منظور شده است. سایر پرداختی‌ها با رشد ۲۵ درصد در سال محاسبه شده‌اند.
- پیش‌دریافت‌ها بر اساس میانگین سال‌های گذشته ۱ درصد از درآمد عملیاتی محاسبه شده است.

۵-۵-۳- مفروضات خرید اقسامی دارایی‌ها

مبالغ و زمانبندی پرداخت‌های مرتبط با انتشار اوراق مرابحه به شرح جدول زیر است:

شماره قسط	تاریخ قسط	تعداد روز	مبلغ قسط به ازای هر دوره (ریال)	مبلغ کل هر قسط (ریال)
۱	۱۴-۰۳-۱۳/۱۴	۹۰	۵۴,۵۵۷	۲۸۲,۵۸۶,۸۸۵,۳۳۴
۲	۱۴-۰۴-۲۱/۱۴	۹۱	۵۴,۱۸۴	۲۸۵,۹۲۸,۵۴۱,۵۳۹
۳	۱۴-۰۵-۰۵/۱۴	۹۲	۵۳,۳۳۴	۲۹۲,۵۱۴,۱۱۴,۷۵۲
۴	۱۴-۰۶-۰۸/۱۴	۹۳	۵۲,۸۱۴	۲۹۹,۰۲۱,۰۲۸,۳۵۱
۵	۱۴-۰۷-۱۱/۱۴	۹۰	۵۲,۲۷۲	۳۰۵,۵۶۱,۳۳۴,۸۵۴
۶	۱۴-۰۸-۰۹/۱۴	۹۰	۵۲,۲۷۲	۳۱۲,۵۶۱,۳۳۴,۸۵۴
۷	۱۴-۰۹-۰۵/۱۴	۹۲	۵۱,۴۰۴	۳۱۹,۰۱۴,۳۹۸,۳۲۰
۸	۱۴-۱۰-۰۸/۱۴	۹۲	۵۰,۳۹۲	۳۲۵,۸۳۲,۰۱۴,۳۹۹
۹	۱۴-۱۱-۱۱/۱۴	۹۰	۵۰,۳۷۲	۳۳۲,۵۶۱,۳۳۴,۸۵۴
۱۰	۱۴-۱۲-۰۹/۱۴	۹۰	۵۰,۳۷۲	۳۳۹,۵۶۱,۳۳۴,۸۵۴
۱۱	۱۴-۰۱-۰۵/۱۴	۹۲	۵۰,۴۰۴	۳۴۶,۰۱۴,۳۹۸,۳۲۰
۱۲	۱۴-۰۲-۰۸/۱۴	۹۲	۵۰,۳۷۲	۳۵۲,۸۳۲,۰۱۴,۳۹۹
۱۳	۱۴-۰۳-۱۱/۱۴	۹۰	۵۰,۳۷۲	۳۵۹,۵۶۱,۳۳۴,۸۵۴
۱۴	۱۴-۰۴-۰۹/۱۴	۹۰	۵۰,۳۷۲	۳۶۶,۵۶۱,۳۳۴,۸۵۴
۱۵	۱۴-۰۵-۰۵/۱۴	۹۲	۵۰,۴۰۴	۳۷۳,۰۱۴,۳۹۸,۳۲۰
۱۶	۱۴-۰۶-۰۸/۱۴	۹۲	۵۰,۳۷۲	۳۷۹,۸۳۲,۰۱۴,۳۹۹
جمع	-	۱,۴۶۹	۱,۸۴۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



شرکت تامین سرمایه
سهامی عام پارسیان
تهران - خیابان ولیعصر

- دارایی‌ها و استهلاک طرح توسعه

1407	1406	1405	1404	1403	بهای نام شده
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	شرح
1,699,000	1,699,000	1,699,000	1,699,000	1,699,000	ساختمان و محوطه سازی
88,000	88,000	88,000	88,000	88,000	تأسیسات
5,778,000	5,778,000	5,778,000	5,778,000	5,778,000	ماشین آلات و تجهیزات و وسایل آزمایشگاهی
72,500	72,500	72,500	72,500	72,500	وسایل نقلیه
2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	تجهیزات اداری
72,000	72,000	72,000	72,000	72,000	خریدهای قبل از بهره‌برداری
8,769,500	8,769,500	8,769,500	8,769,500	8,769,500	جمع کل

1407	1406	1405	1404	1403	استهلاک
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	شرح
72,240	72,240	72,240	72,240	72,240	ساختمان و محوطه سازی
88,000	88,000	88,000	88,000	79,777	تأسیسات
772,750	772,750	772,750	772,750	770,250	ماشین آلات و تجهیزات و وسایل آزمایشگاهی
72,750	72,750	72,750	72,750	2,000	وسایل نقلیه
1,777	1,777	1,777	1,777	777	تجهیزات اداری
72,000	72,000	72,000	72,000	72,000	خریدهای قبل از بهره‌برداری
900,767	900,767	900,767	900,767	301,899	جمع کل

1407	1406	1405	1404	1403	ارزش باقی‌مانده
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	شرح
1,626,760	1,626,760	1,626,760	1,626,760	1,626,760	ساختمان و محوطه سازی
79,967	79,967	79,967	79,967	88,223	تأسیسات
5,005,250	5,005,250	5,005,250	5,005,250	5,007,750	ماشین آلات و تجهیزات و وسایل آزمایشگاهی
2,227	2,227	2,227	2,227	2,000	وسایل نقلیه
19,223	19,223	19,223	19,223	19,223	تجهیزات اداری
2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	خریدهای قبل از بهره‌برداری
8,769,917	8,769,917	8,769,917	8,769,917	8,769,917	جمع کل



۴- عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه موضوع بیانیه نیت 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 باقی 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.

۴-۱- ریسک‌های مرتبط با فعالیت باقی

- ریسک بازار

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

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

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

- ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق مدیریت واحد فروش و مالی مدیریت می‌شود.

- 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 شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طرف محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط مدیریت بررسی و تأیید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر براساس 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.

- ریسک نقدینگی

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



سامان پندار
گزارش

صفحه ۱۳۷ از ۲۰

فرماندهی سرمایه
ارتباطی بازار سرمایه
تیم سرمایه

۹-۲ - ریسک‌های مرتبط با اوراق

- ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقسامی آن به خود اقدام نماید. بانی ضمن قراردادهای انتشار اوراق مزایجه، متعهد شده است تا نسبت به انجام مزایجه دارایی با شرایط و در زمان معین اقدام کند. در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود. علاوه بر این مطابق ماده ۷ دستورالعمل فعالیت نهادهای واسطه، افتتاح و بستن حسابی که وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار در آن متمرکز می‌باشد و برداشت و انتقال وجوه از آن حساب طبق ضوابط مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار امکان‌پذیر است.

- ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک شرکت بانک تجارت طی قرارداد ضمانت برداشت ارقام زیر را تضمین نموده است:

- مبلغ اقسامی در موارد مقرر.
- مبلغ بیمه دارایی‌ها که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آن‌ها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است.
- رد ثمن و توابعات حاصله ناشی از مستحق‌التبریر در آئین مبیع.

- ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت نساجی ایران ریس آلروز (سهامی خاص) و ناشر، مسؤلیت بازارگردانی اوراق مزایجه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. بر این اساس بازارگردان ضمن انجام عملیات بازارگردانی، مولف و متعهد است تمامی تقاضاهای فروش اوراق مزایجه را براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران، خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق را تا سقف تعیین شده در قرارداد به متقاضیان عرضه نماید.



سازمان بورس و
اوراق بهادار

صفحه ۳۸ از ۴۰

امضاء و مهر
رئیس هیئت مدیره
شرکت نساجی ایران

۷- سایر نکات با اهمیت

۷-۱- هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
مبلغ ریال	
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به بیانیه ثبت انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۳۰۰۰۰ میلیون ریال
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	-
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، طرح آگهی فروش اوراق، تبلیغات ...)	-
هزینه برگزاری مجمع عمومی دائمی اوراق مرابحه	-
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	-
هزینه‌های ناشی از قرارداد با آرکون (اعمال، ضامن، امین، ...)	سالانه ۶ درصد ارزش اسمی اوراق

۸- مشخصات مشاور

شرکت نساجی ایران ریس البرز (سهامی خاص) به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نمودند:

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	آدرسگاه	شماره تماس و دوربین
شرکت تأمین سرمایه لوئیس پارسیان	سهامی عام	مشاوره عرضه	تهران، خیابان شیخ بهایی شمالی، پلاک ۶۹	تلفن: ۹۱۰۷۸۶۵۴ دورنگار: ۸۸۶۷۷۸۷۷

حدود مسؤلیت مشاور شرکت بر اساس قرارداد منعقد شده به شرح زیر است:

- بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی ناشی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب؛
- ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی ناشی؛
- تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار ناشی؛
- بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه بیانیه ثبت و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده؛
- نمایندگی قانونی ناشی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار.



سازمان بهادار
گزارش

صفحه ۳۹ از ۴۰

شماره ثبت شرکتی: ۱۰۱۰۱۰۱۰۱۰۱
شماره ثبت اوراق: ۱۰۱۰۱۰۱۰۱۰۱
(۱۰۱۰۱۰۱۰۱)

۹- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

• اطلاعات تماس پاتی

شرکت تساجی ایران ریس (سهامی عام)
تهران، خیابان سپهروردی شمالی، خیابان شهید لویجی، پلاک ۲۲، طبقه ۶، کد پستی: ۱۵۵۸۸۳۳۷۱۷
تلفن: ۰۲۱-۸۸۳۳۶۰۶۱

• اطلاعات تماس مشاور

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسین (سهامی عام)
آدرس: تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی، نیش بن بست مهران، پلاک ۹۹، کد پستی: ۱۹۹۱۷۸۱۹۸۸
تلفن: ۰۲۱-۷۸۶۵۶۰۹۱
آدرس اینترنتی: www.lotusib.ir

• اطلاعات تماس ناشر

شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)
نشانی تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه نشیب، شماره ۶، کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵
تلفن: ۰۲۱-۲۳۳۳۱۰۰۰
آدرس اینترنتی: www.sukuk.ir

ناشر
شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)
(مهر نهاد واسط)

پاتی
شرکت تساجی ایران ریس (سهامی عام)
رئیس هیئت مدیره
مدیر عامل و عضو هیئت مدیره
اعضای هیئت مدیره
ایران ریس البرز
Iran Rise Advisors Taxline
مشاور عرضه
شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسین (سهامی عام)
احتمام فلاجیر
رئیس هیئت مدیره

احسان مرادی
مدیر عامل

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسین
(مهر شرکت)



شرکت تساجی ایران ریس (سهامی عام)
ایران ریس البرز (سهامی عام)
(مهر شرکت)

پیوست ۱ :

خلاصه قرارداد ارکان انتشار اوراق مرابحه

۱- ناشر

۱-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد ندرایی 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 یا کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد» می‌باشد.

۱-۲- تاریخچه فعالیت

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

۱-۳- شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر است.

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت ندرایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۳	۱۰۳۳۰۲۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۳۶۳۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

۱-۴- حسابرس شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

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



۲ - ضامن

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

ردیف	تاریخ تسط	تعداد روز	تعداد روزهای سال	تسط هر ورقه (ریال)	مبلغ تسط (ریال)
۱	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۳۹۳,۱۵۱
۳	۱۴۰۵/۰۲/۰۳	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۳۹۳,۱۵۱
۴	۱۴۰۵/۰۵/۰۳	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۵	۱۴۰۵/۰۸/۰۳	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
۶	۱۴۰۵/۱۱/۰۳	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۳۹۳,۱۵۱
۷	۱۴۰۶/۰۲/۰۳	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۳۹۳,۱۵۱
۸	۱۴۰۶/۰۵/۰۳	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۹	۱۴۰۶/۰۸/۰۳	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
۱۰	۱۴۰۶/۱۱/۰۳	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۳۹۳,۱۵۱
۱۱	۱۴۰۷/۰۲/۰۳	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۳۹۳,۱۵۱
۱۲	۱۴۰۷/۰۵/۰۳	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۳	۱۴۰۷/۰۸/۰۳	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
۱۴	۱۴۰۷/۱۱/۰۳	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۳۹۳,۱۵۱
۱۵	۱۴۰۸/۰۲/۰۳	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۳۹۳,۱۵۱
۱۶	۱۴۰۸/۰۵/۰۳	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
				۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	-	-	-	۱,۹۲۰,۰۰۰	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

موضوع قرارداد ضمانت پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۲,۸۸۰,۰۰۰ ریال بابت خرید مدت‌دار دارایی‌های موضوع قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی که بین بانکی و فاشسر منعقد گردیده است و بانکی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به فاشسر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

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

برخی نکات با اهمیت در خصوص 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 بانکی به فاشسر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام فاشسر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده (۳) قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست فاشسر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در قرارداد مذکور در برابر فاشسر از هر جهت بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانکی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات قرارداد یادشده توسط ضامن ندارد و ضامن نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کللی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در قرارداد مذکور را به تمویق انداخته یا معلق نماید.

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

ایران ریس الیوز
Iran Rice Alizo Textile Co.

(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساما توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۲۵ درصد سالانه نسبت به مبالغ تعهد شده پرداخت نماید به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناسر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۲/۱. سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۱,۲۸۰,۱۳۷,۲۲۴ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۳/۱۲/۱۴۰۲ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سال های اخیر به شرح زیر بوده است.

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی میلیون ریال	مبلغ افزایش میلیون ریال	سرمایه جدید میلیون ریال	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
					سود انباشته و تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۴-۳/۱۲/۱۳۹۷	۳۳۵,۸۸۹,۱۹۱	۱,۱۴۴,۳۴۸,۰۳۳	۱,۲۸۰,۱۳۷,۲۲۴	۳۳۱%	سود انباشته و تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۴-۲/۱۲/۱۳۹۸	۲۲۳,۹۵۶,۱۳۷	۱۱۱,۹۶۲,۰۶۴	۳۳۵,۸۸۹,۱۹۱	۵۰%	سود انباشته

۲/۲. وضعیت مالی ضامن

صورت های مالی حسابرسی شده دو سال مالی ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ و شش ماهه نخست ۱۴۰۳ ضامن به شرح زیر است:

صورت سود و زیان

شرح	شش ماهه ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱	
	حساب شده	حسابرسی شده	حساب شده	حسابرسی شده	حساب شده	حسابرسی شده
درآمد تسهیلات انسانی	۲۲۲,۶۰۲,۶۵۳	۱۶۰,۸۰۰,۸۳۸	۵۸۲,۳۶۱,۶۶۹	۲۲,۶۹۰,۳۴۱		
درآمد سربده گذاری در بانکها و مؤسسات اعتباری غیر بانکی	۱۷,۳۳۱,۷۷۷	۳۱,۸۵۵,۹۲۱	۲۱,۹۵۷,۳۱۷	۲۱,۹۵۷,۳۱۷		
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۳۰,۳۳۸,۷۳۶	۳۹,۳۳۸,۰۰۷	۵۰,۸۲۵,۲۴۰	۵۰,۸۲۵,۲۴۰		
سود سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بدهی	۳۴,۴۲۷,۵۲۰	۶۸,۲۲۶,۵۹۵	۵,۲۲۷,۳۸۸	۵,۲۲۷,۳۸۸		
چاپاره سربده قانونی	۴۸,۰۰۰,۲۱۴	۷,۰۲۸,۹۴۰				
درآمد عملیاتی	۵۰۸,۶۵۲,۸۶۹	۹۲۷,۵۷۲,۲۱۱	۶۹۶,۶۶۷,۳۱۵	۶۹۶,۶۶۷,۳۱۵		
هزینه سود سربده ها	(۲۲۶,۹۲۲,۲۵۵)	(۲۲۶,۶۱۹,۶۴۳)	(۳۱۶,۱۵۸,۵۸۵)	(۳۱۶,۱۵۸,۵۸۵)		
سود ناخالص	۲۸۱,۷۳۰,۶۱۴	۷۰۰,۹۵۲,۵۶۸	۳۸۰,۵۰۸,۷۳۰	۳۸۰,۵۰۸,۷۳۰		
درآمد کارمزد	۹۴,۴۲۰,۸۷۳	۱۴۶,۳۳۵,۱۳۳	۱۶,۸۲۱,۰۷۲	۱۶,۸۲۱,۰۷۲		
هزینه کارمزد	(۱۸,۶۱۲,۶۴۹)	(۲۲,۲۲۰,۳۷۷)	(۷,۸۲۶,۸۲۶)	(۷,۸۲۶,۸۲۶)		
سود مبادلات و معاملات ارزی	۱۵,۳۲۰,۶۹۸	۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۸۹,۳۶۲	۱۹,۸۸۹,۳۶۲		
هزینه های اداری و عمومی	(۱۱۸,۵۵۶,۶۹۱)	(۲۲۸,۳۳۹,۳۳۵)	(۲۰۹,۵۲۵,۷۷۱)	(۲۰۹,۵۲۵,۷۷۱)		
هزینه معاملات مشکوک الوصول	(۲۶,۳۷۱,۰۶۷)	(۱۰,۵۹۴,۳۱۳)	(۴۳,۴۲۲,۶۴۴)	(۴۳,۴۲۲,۶۴۴)		
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۶۷,۳۳۵,۵۲۱	۳۰,۵۲۶,۳۱۶	۳۸,۱۵۵,۰۲۷	۳۸,۱۵۵,۰۲۷		
سود عملیاتی	۱۴,۳۸۲,۸۹۹	۳۷۲,۰۵۵,۴۰۴	۱۵۴,۱۰۸,۹۶۵	۱۵۴,۱۰۸,۹۶۵		
سود سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	۱۳۲,۶۷۰	۳۷۳,۵۲۹	۳۹۹,۸۸۲	۳۹۹,۸۸۲		
هزینه های مالی	(۷,۲۵۳,۲۱۶)	(۸,۸۶۷,۱۲۶)	(۵,۳۳۹,۰۲۶)	(۵,۳۳۹,۰۲۶)		
سایر درآمدها هزینه های غیر عملیاتی	۴۹,۱۶۰,۳۹۲	۱۸,۳۱۵,۳۶۹	۱۱,۴۲۱,۳۵۰	۱۱,۴۲۱,۳۵۰		
سود قبل از مالیات بر درآمد	۵۶,۲۲۳,۳۳۶	۳۸۱,۹۷۷,۱۸۶	۱۶۰,۹۷۱,۰۶۰	۱۶۰,۹۷۱,۰۶۰		
هزینه مالیات بر درآمد	۰	(۴۶,۳۹۵,۳۳۷)	(۳۲,۱۹۲,۳۱۲)	(۳۲,۱۹۲,۳۱۲)		
سود خالص	۵۶,۲۲۳,۳۳۶	۳۰۵,۵۸۱,۷۴۹	۱۲۸,۷۷۸,۷۴۸	۱۲۸,۷۷۸,۷۴۸		

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

شرکت نساجی
ایران ریس الیز
Iran Rise Alibora Textile Co.

صورت وضعیت مالی

شرح	شماره حساب	
	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
موجودی نقد	۳۱۶,۰۶۶,۳۸۹	۳۱۶,۰۶۶,۳۸۹
مطالبات از بانکها و سایر مؤسسات غیر بانکی	۳۷۶,۳۳۶,۶۳۳	۶۱۹,۳۹۳,۰۰۰
مطالبات از دولت	۵۳۷,۵۱۵,۴۵۷	۵۰۲,۳۵۶,۱۳۱
سهیلات اصلی و مطالبات از اشخاص دولتی	۵۶۶,۵۸۲,۰۰۰	۵۶۹,۵۹۹,۳۳۰
سهیلات اضافی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۵,۸۲۳,۸۹۳,۵۵۹	۵,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰
مطالبات از شرکتهای فرعی و وابسته	۳۶۵,۰۰۰,۳۶۵	۳۲۸,۶۸۵,۰۰۰
سایر دریافتیها	۸۶۸,۳۸۵,۳۳۳	۵۸۲,۶۷۶,۳۳۷
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۱۶۵,۰۰۱,۳۱۴	۱۶۲,۷۳۲,۵۳۱
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	۷۳,۰۰۳,۶۹۰	۷۶,۵۷۷,۰۰۰
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	۶۶,۵۶۱,۵۳۰	۷۸,۶۶۹,۳۶۵
دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱,۱۶۵,۵۶۹,۶۹۵	۱,۱۳۹,۵۶۲,۸۸۳
داراییهای ثابت مشهود	۱۹,۱۸۳,۱۱۹	۱۶,۵۸۸,۳۳۹
داراییهای نامشهود	۷۷۰,۳۲۵,۵۳۷	۷۸۲,۱۳۹,۳۶۹
سیرته قانونی	۲۵۶,۹۱۵,۹۶۸	۳۳۹,۵۶۲,۳۳۶
سایر داراییها	۱۱,۶۸۶,۲۹۹,۶۵۰	۱۰,۳۱۵,۷۶۵,۰۰۰
جمع داراییها	۱۱,۶۸۶,۲۹۹,۶۵۰	۱۰,۳۱۵,۷۶۵,۰۰۰
تعهدات مشتریان بابت اعتبار استانی	۹۲۳,۱۷۶,۸۸۴	۱,۳۳۳,۷۱۹,۰۰۰
تعهدات مشتریان بابت ضمانتنامههای صادره	۳,۳۹۱,۲۱۶,۸۸۷	۳,۳۹۱,۲۱۶,۳۱۴
سایر تعهدات مشتریان	۱,۰۰۲,۸۵۷,۳۶۷	۸۶۶,۸۰۰,۰۰۰
طرف وجود اندازه شده و موارد مشابه	۷۸۸,۳۹۰,۰۰۰	۳۱۷,۸۱۶,۳۶۵
سیرتههای مشتریان	۸,۳۶۱,۵۲۹,۳۷۷	۷,۵۲۶,۲۱۲,۸۵۰
بدهی به بانکها و مؤسسات اعتباری غیر بانکی	۳۳۵,۳۵۱,۵۲۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود سهام پرداختی	۱۲,۰۰۰,۳۶۵	۶۱۸,۰۰۰
مطالبات پرداختی	۱۳۲,۱۸۳,۸۸۱	۱۱۷,۳۱۶,۱۳۳
ذخایر و سایر پرداختیها	۱,۱۳۳,۸۶۶,۳۳۰	۹۰۰,۶۵۸,۲۶۰
بدهی مالیات احتمالی	۱۹,۳۶۶,۳۳۸	۱۹,۳۶۶,۳۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازمانده کارکنان	۳۹,۹۹۷,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهیها	۹,۹۲۷,۳۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه	۳۳۵,۸۸۱,۱۹۱	۳۳۵,۸۸۱,۱۹۱
ذخیره قانونی	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
سایر ذخیرهها	۸۸,۵۲۳,۳۳۶	۵۳,۳۹۱,۱۵۰
مازاد تجدید ارزیابی داراییها	۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۹,۱۷۹,۳۷۹
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۹۷۵,۸۳۹,۳۶۵	۴۲,۱۳۲,۳۵۹
سود زیان	۵۹,۳۸۸,۶۳۳	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰
سهام خزانه	۰	(۳۳,۳۳۹,۳۳۹)
سود سهام خزانه	(۳۳,۳۳۹,۳۳۹)	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۳۳۸,۹۹۵,۳۶۸	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهیها و حقوق مالکانه	۱۱,۶۸۶,۲۹۹,۶۵۰	۱۰,۳۱۵,۷۶۵,۰۰۰
تعهدات بانک بابت اعتبار استانی	۹۲۳,۱۷۶,۸۸۴	۱,۳۳۳,۷۱۹,۰۰۰
تعهدات بانک بابت ضمانتنامههای صادره	۳,۳۹۱,۲۱۶,۸۸۷	۳,۳۹۱,۲۱۶,۳۱۴
سایر تعهدات بانک	۱,۰۰۲,۸۵۷,۳۶۷	۸۶۶,۸۰۰,۰۰۰
وجود اندازه شده و موارد مشابه	۳۳۵,۳۹۰,۰۰۰	۳۱۷,۸۱۶,۳۶۵

۹

صورت جریان های نقد

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	شش ماهه ۱۴۰۳	شرح
تجدید اثر شده	حساب منته	حساب منته	
میان دو سال	میان دو سال	میان دو سال	
۱۵۱,۱۱۷,۷۸۵	(۲۱,۱۷۲,۵۵۲)	۱۲۲,۹۴۵,۲۳۳	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۱۲,۵۲۲,۱۲۷)	(۳۲,۵۵۹,۵۹۵)	(۴۵,۰۸۱,۷۲۲)	نقد حاصل از عملیات
۱۳۸,۵۹۴,۶۵۸	(۷۵,۷۳۲,۱۴۷)	۱۶۲,۸۲۶,۵۰۵	پرداخت های نقدی بابت مطالبات بر فراد
			جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۲۱,۵۲۲,۵۵۲)	(۳۲,۵۵۹,۵۹۵)	(۵۴,۰۸۲,۱۴۷)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۳۹,۹۹۰	-	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود
(۳,۵۸۴,۷۵۰)	(۵,۵۲۲,۵۲۹)	(۹,۱۰۷,۲۷۹)	فروش های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
۳۳۲,۰۰۰	۵۵,۲۰۰	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود
۳,۳۳۹,۹۹۹	۳,۵۵۹,۵۵۲	۶,۸۹۹,۵۵۱	تسهیلات نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود
۳۹۹,۵۲۲	۳۳۲,۵۲۹	۷۳۲,۰۵۱	تسهیلات نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود
(۳۲,۳۳۳,۸۵۳)	(۲۸,۳۸۸,۰۳۴)	(۶۰,۷۲۱,۸۸۷)	تسهیلات نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی
۱۰۰,۳۳۴,۰۰۲	(۹۲,۵۲۷,۳۶۹)	۷,۸۰۶,۶۳۳	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
			جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۲,۲۵۹,۶۹۰	(۲,۰۰۲,۰۸۲)	(۲۵۰,۶۰۸)	پرداخت های نقدی بابت خرید سهام خزانه
(۹,۵۵۷,۳۳۹)	(۱۱,۹۵۹,۵۲۹)	(۲,۴۰۲,۱۹۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۳,۲۵۵,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۲۵۰,۰۰۰	دریافت های نقدی بابت سود سهام
(۱۳۲,۵۵۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۴,۵۵۰,۰۰۰)	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات بانکی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و مؤسسات اعتباری غیر بانکی
(۵۸,۸۳۰,۳۳۰)	۱۳۲,۷۸۲,۰۷۹	(۱۳۳,۰۴۹,۰۰۳)	دریافت های نقدی بابت تسهیلات دولتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و مؤسسات اعتباری غیر بانکی
۵۰,۳۳۳,۳۸۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۳۳۳,۳۸۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۱۰۰,۵۵۲,۱۷۲	۱۹۴,۵۲۰,۰۰۰	۲۹۵,۰۷۲,۱۷۲	تغییر افزایش (کاهش) اثر موجودی نقد
۲۲,۳۳۵,۳۳۳	۱۳۷,۳۳۵,۳۳۳	۱۵۹,۵۲۰,۰۰۰	مانده موجودی نقد بر ابتدای سال
۱۸۲,۵۲۰,۰۰۰	۳۳۱,۸۵۵,۳۳۳	(۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	تغییر تغییرات نرخ ارز
۱۰,۵۵۲,۱۷۲	۱۰,۵۵۲,۱۷۲	۱۰,۵۵۲,۱۷۲	مانده موجودی نقد در پایان سال
			تغییرات غیر نقدی



(Handwritten signature)

شرکت تامین جریانه
لوتوس پارسیان
 (سهامی با مسئولیت محدود)
 ۱۳ از ۸

۳- عامل فروش اوراق

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

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

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

تیمبره ۱: عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبالغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مرابحه را ندارد.

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

تیمبره ۳: عامل فروش در خصوص بازارگردانی اوراق مرابحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تیمبره ۴: نقش هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۹۴۵۲۰۵۲۸ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۴- عامل پرداخت

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



A large, stylized handwritten signature in blue ink, written over a horizontal line.

۵- متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت نساجی ایران ریس البرز (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مربیحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر است:

(۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط فرابورس ایران باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می‌گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، فرابورس ایران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می‌نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مربیحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

تیمبر ۱۵: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می‌باشد.

(۳) متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق مربیحه موضوع بند (۱) را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده، واریز نماید.

تیمبر ۲۵: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در ماده (۶) قرارداد متعهد پذیرهنویسی، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۹۲۵,۲۰۵,۲۸۰ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. بدیهی است در صورتی که عدم ایفای تعهد پذیرهنویسی، ناشی از تخلف بان باشد، بان در قبال متعهد پذیرهنویسی مسئولیت جبران خسارت پرداختی را برعهده دارد.

۶- بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت نساجی ایران ریس البرز (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربیحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

(۲) بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان تقریباً ۱۶٪ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید. (مطابق نامه شماره ۱۳-۸۷-۴/۲/۱-۱۶/۱۷ مورخ ۱۳۰۲/۰۹/۱۷ شرکت فرابورس ایران).

تیمبر ۱۵: در صورت نقض تعهدات مذکور در ماده (۶) قرارداد بازارگردانی، بازارگردان موظف به پرداخت وجه التزام معادل ۳۳ درصد سالانه نسبت به تعهدات ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

تیمبر ۲۵: در صورتی که عدم ایفای تعهد بازارگردانی از سوی بازارگردان، ناشی از تخلف بان باشد، بان در قبال بازارگردان مسئولیت جبران خسارت پرداختی را برعهده دارد.

(۳) چنانچه در طول عمر اوراق مربیحه موضوع این قرارداد، نرخ سود سپرده‌های بانکی، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ سود تسهیلات عقود غیرمشاوره‌ای بانکیها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار

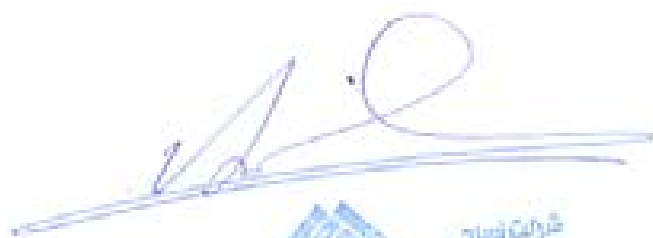
تسهیلات عقود مشارکتی بانکها و مؤسسات اعتباری غیربانکی با نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانکها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی و سایر موارد مشابه، یکبار یا به دفعات به میزان یا مدت محدود یا نامحدود افزایش یابد، در این صورت، حسب مورد به نرخ افزایش یافته یا به نرخ که بیشترین میزان افزایش را داشته باشد، "نرخ جدید" و به نرخ قبل از نرخ جدید، "نرخ قبلی" گفته می‌شود. با این توضیح، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط، بانی بدون نیاز به انعقاد الحاقیه و بدون توجه به زمان باقی‌مانده تا سررسید اوراق مرابحه موضوع قرارداد مذکور، افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی، مطابق فرمول مذکور در تبصره (۳) از زمان اعلام نرخ جدید بر ذمه بانی مستقر شده و مکلف به پرداخت مابه‌التفاوت است. چنانچه سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اوراق مرابحه موضوع قرارداد، التزام به افزایش نرخ سود اسمی اوراق منتشره به جای افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی نماید و نرخ سود اسمی افزایش یافته توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برابر یا یا بیشتر از نرخ جدید باشد، نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار منطبق عمل خواهد بود. لیکن بانی متعهد است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان اعلام افزایش نرخ سود اسمی اوراق، مبلغ کارمزد بازارگردانی را به نحو مذکور در این بند و تبصره (۳) افزایش دهد. چنانچه تا پایان عمر اوراق موضوع قرارداد، نسبت به افزایش نرخ سود اسمی اوراق، التزام از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار صورت نگیرد، تکلیف بانی به افزایش و پرداخت کارمزد قرارداد به نحو یادشده و از زمان اعلام نرخ جدید به قوت خود باقی خواهد بود.

تبصره ۳: افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی، به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ قبلی اوراق و نرخ جدید، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع ماده (۲) قرارداد است. مبدأ محاسبه نرخ جدید تاریخ اعلام نرخ مذکور از سوی مراجع ذیربط به صورت روزشمار است که همزمان با مواعد پرداخت سود اوراق به بازارگردان پرداخت می‌شود.

تبصره ۴: در صورتی که افزایش نرخ اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع قسمت اخیر بند (۳)) کمتر از مابه‌التفاوت نرخ جدید و نرخ قبلی باشد، در این صورت افزایش نرخ اعلامی سازمان بورس و اوراق بهادار از مابه‌التفاوت نرخ جدید و نرخ قبلی مذکور در این ماده کسر می‌گردد و بانی مکلف است حاصل ضرب باقی‌مانده آن در مجموع مبلغ اسمی اوراق را مطابق تبصره (۳) به عنوان افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی پرداخت نماید.

تبصره ۵: در هنگام انعقاد قرارداد یادشده، نرخ سود سپرده‌های بانکی معادل ۲۲/۵ درصد، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه معادل ۲۲ درصد، نرخ سود تسهیلات عقود غیرمشارکتی بانکها و مؤسسات اعتباری غیربانکی حداکثر ۲۴ درصد و نرخ سود مورد انتظار عقود مشارکتی قابل درج در قرارداد میان بانک/ مؤسسه اعتباری غیربانکی با مشتری معادل ۲۲ درصد است.

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)



شرکت نساجی
ایران ریس ایزر
Iran Riso Aizra Textile Co

۷- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

• اطلاعات تماس بانی

شرکت نساجی ایران ریوس البرز (سهامی خاص)

آدرس: استان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، شهید قندی - نیلوفر، خیابان سهروردی شمالی، خیابان شهید تویچی، پلاک ۳۲، طبقه ۶

کد پستی: ۱۵۵۸۸۳۳۷۱۷

تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۳۶۰۶۱

آدرس اینترنتی: —

• اطلاعات تماس مشاور

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)

آدرس: تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی، پایین تر از میدان شیخ بهایی، نبش کوچه مهران، پلاک ۹۹

کد پستی: ۱۹۹۱۷۸۱۹۸۸

تلفن: ۰۲۱-۷۸۶۵۶۰۹۱

آدرس اینترنتی: www.lotusib.ir

• اطلاعات تماس ناشر

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

آدرس: تهران، منطقه ۱۵، بخش مرکزی، شهر تهران، محله عباس آباد - اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان شمش، پلاک ۶

کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

تلفن: ۰۲۱-۲۱۲۲۳۱۰۰۰

آدرس اینترنتی: www.sukuk.ir

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
مشارع نساجی مرداد
(رئیس هیات مدیره)
(مهر نهاد واسطه)
شماره ثبت

بانی
شرکت نساجی ایران ریوس البرز (سهامی خاص)
امیر محمد نجف
(رئیس هیات مدیره)
(مهر بانی)

مشاور عرضه

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)

احسان مرادی
(مدیر عامل)

احسان فلاحتی
(رئیس هیات مدیره)

شرکت تأمین سرمایه لوتوس
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)



شرکت نساجی ایران ریس البرز
Iran Rise Alborz Textile Co.

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۵/۱۱

شماره: ۹۳

جناب آقای چشان

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

با سلام و احترام؛

عطف به نامه موافقت اصولی شماره ۱۲۲/۱۷۲۴۶۶ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۸ در خصوص انتشار اوراق مرابحه این شرکت به مبلغ ۱،۵۰۰ میلیارد ریال، به استحضار می‌رساند در اجرای مفاد بند ۴ موافقت‌نامه یادشده، رویدادهای تأثیرگذار پس از تاریخ بیانیه ثبت به شرح زیر بوده است:

▪ ثبت افزایش سرمایه ۱۲۵ درصدی از مبلغ ۲،۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۴،۵۰۰ میلیارد ریال به تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۳۰.

با تشکر از بذل توجه جنابعالی.

با تشکر
شرکت نساجی ایران ریس البرز


شرکت نساجی
ایران ریس البرز
Iran Rise Alborz Textile Co.

HEAD OFFICE: No. 25 Mohebbi St.
North Sohrevardi Ave. Tehran - IRAN
Post code: 1558848311
TEL: (+ 98 21) 88746061
FAX: (+ 98 21) 88513842

دفتر: تهران - خیابان سپهروردی شمالی
خیابان شهید محبی - شماره ۱۷
کد پستی: ۱۵۵۸۸۴۸۳۱۱
تلفن: ۸۸۷۴۶۰۶۱ (۰۲۱)
فاکس: ۸۸۵۱۳۸۴۲ (۰۲۱)