

شرکت فرش مشهد (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره

فرش مشهد
شرکت سهامی خاص

شرکت فرش مشهد (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

شرح

۱ الی ۲

الف- گزارش حسابرس مستقل :

۱ الی ۴۴

ب- بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به هیئت مدیره شرکت:

فروش مشهد
شرکت سهامی خاص

موسسه حسابرسی ارکان سیستم (حسابداران رسمی)



عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

موسسه سازمان بورس و اوراق بهادار

عضو انجمن حسابداران خبره ایران

حسابداران رسمی و مستقل

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
به هیات مدیره شرکت فرش مشهد (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳ هیئت مدیره شرکت فرش مشهد (سهامی خاص) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲۰۰۰ میلیارد ریال مشتمل بر صورت وضعیت مالی، صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی و منابع و مصارف پیش بینی شده همراه با سایر اطلاعات مالی آتی که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تامین مالی برای بخشی از سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه از طریق انتشار اوراق مرابحه طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار تنظیم شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد؛ در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات و با فرض تحقق مفروضات هیات مدیره، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور مبنای معقول برای تهیه بیانیه ثبت را فراهم نمی‌کند. به علاوه به نظر این موسسه بیانیه ثبت یاد شده بر اساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.

۵- شرکت واسط مالی در بیانیه ثبت مشخص نشده، لذا بیانیه یاد شده فاقد امضا و تایید شرکت واسط مالی می‌باشد.

۶- در رعایت کنترل مفاد تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، بانک سپه (سهامی عام) به استناد نامه شماره ۱/۱۴۰۳/۱۷۷۸۵۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۷/۲۹ پذیرش مسئولیت ضمانت انتشار اوراق مرابحه را بعهده داشته و مستقل از شرکت فرش مشهد (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده می‌باشد و بانک سپه و نیز فروشنندگان مواد اولیه مندرج در بیانیه حاضر، تحت کنترل شرکت فرش مشهد (سهامی خاص) و یا بالعکس نمی‌باشند.

۷- 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.

www.Arkansystem.com

تلفن: ۰۲۱-۸۸۸۰۴۹۴۱

دفتر مرکزی: تهران - بجهت آباد، خیابان لاریان، خیابان میدان صدر پلاک ۳۵ واحد ۱۰

تلفن: ۰۴۱-۳۳۳۴۱۳۸۹

دفتر تبریز: خیابان امام، پلاک چهارم رضاشاه و منصور، روبروی مسجد سار، ساختمان آیفز، طبقه دوم، واحد ۴

تلفن: ۰۵۱-۳۶۰۴۴۳۶۵-۳۶۰۲۵۴۸۰

دفتر مشهد: مشهد، خیابان سیدرشتی، بین سیدرشتی ۲۸ و ۴۰، پلاک ۲۵۹، طبقه دوم، واحد ۴

فرش مشهد
شرکت سهامی خاص

۸- صدور مجوز انتشار اوراق مربحه منوط به انعقاد قرارداد های لازم میان ارکان، موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل فوق می باشد.

۹- بر اساس بیانیه ثبت، تامین مالی مورد نیاز به منظور تامین مواد اولیه مورد نیاز جهت فرآیند تولید جمعا به مبلغ ۲۰۰۰۰ میلیارد ریال می باشد. هرچند رویه خرید بر اساس عملیات تجاری بانی و استانداردهای حسابداری صورت می پذیرد، لیکن ارزش گذاری قطعی آن و اخذ گواهی کنترل کیفیت همزمان با ورود کالا به انبار شرکت بر اساس بهای تمام شده و نرخ اعلامی فروشنده در زمان خرید انجام خواهد شد.

۱۰- با عنایت و مقررات حاکم بر بازار سرمایه قطعیت انتشار اوراق مربحه منوط به موافقت نهایی سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.

موسسه حسابرسی ارکان سیستم (حسابداران رسمی)

۱۸ دی ماه ۱۴۰۳

بهرروز شیرخانی

عباس لاری دشت بیاض

۹۵۲۲۹۱

۹۴۲۱۵۶



فرش مشهد
شرکت سهامی خاص

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی **مشهد** (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت فرش مشهد (سهامی خاص)

شرکت فرش مشهد (سهامی خاص)

استان خراسان رضوی، شهرستان مشهد، به شماره ثبت ۱۳۲۷۴

آدرس دفتر مرکزی: مشهد - پنج راه سنایاد - خیابان علوی - پلاک ۱۶، کد پستی ۹۱۸۳۶۷۳۱۳۵

شرکت واسط مالی **مشهد** (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

ثبت شده در .../.../....

تذکر:

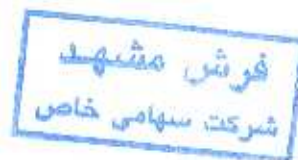
ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.

فرش مشهد
شرکت سهامی خاص

مقدمه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت فرش مشهد (سهامی خاص)، از طریق انتشار اوراق مزایحه به منظور «تأمین مالی جهت خرید مواد اولیه به منظور تأمین سرمایه در گردش»، به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۱ به تأیید هیأت‌مدیره شرکت فرش مشهد (سهامی خاص)، رسیده است.

امضا	سمت	اعضای هیأت‌مدیره
	رئیس هیأت‌مدیره و مدیرعامل فرش مشهد شرکت سهامی خاص	رضا حمیدی ازغدی
	عضو هیأت‌مدیره	قدسیه بهزادیان
	عضو هیأت‌مدیره	محمد رضا بهزادیان
	عضو هیأت‌مدیره	فرهاد حمیدی ازغدی
	عضو هیأت‌مدیره	لیلی سرفریز



شرکت فرش مشهد (سهامی خاص)

۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مرابحه

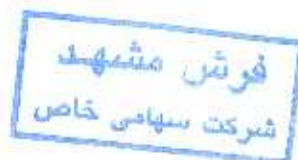
این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی *www.codal.ir* (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود)، به منظور تامین مالی شرکت فرش مشهد (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود)، بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی می باشد که 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.sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی *www.codal.ir* (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



تاج (سرمایه گذاری) بانک
Taj Investment Bank

صفحة ۳ از ۴۴

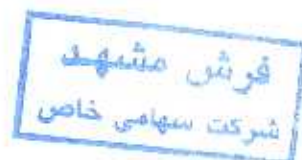


فهرست مطالب

۱. تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه	۷
۱-۱. ساختار طرح تأمین مالی	۷
۱-۲. مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۷
۱-۳. شرایط مرابحه	۸
۱-۴. مشخصات اوراق مرابحه	۹
۱-۵. رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی مسکن (با مسئولیت محدود)	۱۰
۲. مشخصات شرکت فروش مشهد (سهامی خاص)	۱۳
۲-۱. وضعیت مالی بانی	۱۵
۲-۲. جزئیات وضعیت مالی بانی	۱۹
وضعیت اعتباری شرکت	۲۵
۲-۳. تضمین ها و بدهی های احتمالی	۲۷
۲-۴. مطالبات و ذخایر	۲۷
۳. پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۲۸
۴. مشخصات ناشر	۴۰
۵. عوامل ریسک	۴۱
۶. سایر نکات با اهمیت	۴۳



تأمین سرمایه انحصاری
Onco Investment Bank



فهرست جداول

جدول ۱	شرح مختصری از دارایی موضوع انتشار اوراق	۷
جدول ۲	مبالغ پرداختی و مواعد پرداخت اوراق	۸
جدول ۳	شرح مشخصات دارایی موضوع انتشار اوراق	۱۰
جدول ۴	ترکیب سهامداران شرکت	۱۳
جدول ۵	مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل	۱۴
جدول ۶	تغییرات سرمایه شرکت طی سنوات اخیر (ارقام به میلیون ریال)	۱۴
جدول ۷	صورت تطبیق تعداد سهام اول و پایان سال	۱۴
جدول ۸	وضعیت سودآوری شرکت	۱۴
جدول ۹	صورت سود و زیان مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال)	۱۵
جدول ۱۰	صورت سود و زیان جامع	۱۵
جدول ۱۱	صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال)	۱۶
جدول ۱۲	صورت تغییرات در حقوق مالکانه (ارقام به میلیون ریال)	۱۷
جدول ۱۳	صورت جریان‌های نقدی مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال)	۱۸
جدول ۱۴	پیش‌پرداخت‌ها (ارقام به میلیون ریال)	۱۹
جدول ۱۵	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها (ارقام به میلیون ریال)	۱۹
جدول ۱۶	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها (ارقام به میلیون ریال)	۲۰
جدول ۱۷	درصد افزایش/کاهش مقدار، نرخ و مبلغ فروش (ارقام به میلیون ریال)	۲۱
جدول ۱۸	تفکیک فروش به خریداران و نوع وابستگی آنها	۲۲
جدول ۱۹	رابطه مشتریان با شرکت	۲۲
جدول ۲۰	لیست تأمین کنندگان شرکت	۲۳
جدول ۲۱	بدهی‌ها (ارقام به میلیون ریال)	۲۵
جدول ۲۲	تسهیلات براساس تأمین کنندگان (میلیون ریال)	۲۵
جدول ۲۳	تسهیلات بر اساس سررسید	۲۵
جدول ۲۴	تسهیلات براساس نرخ	۲۶
جدول ۲۵	تسهیلات براساس نوع وثیقه	۲۶
جدول ۲۶	مالیات پرداختنی (ارقام به میلیون ریال)	۲۶
جدول ۲۷	حساب‌های انتظامی شرکت	۲۷
جدول ۲۸	مطالبات و ذخایر (ارقام به میلیون ریال)	۲۷
جدول ۲۹	پیش‌بینی صورت سود و زیان (ارقام به میلیون ریال)	۲۸
جدول ۳۰	پیش‌بینی صورت وضعیت مالی (ارقام به میلیون ریال)	۲۹
جدول ۳۱	پیش‌بینی حقوق مالکانه (ارقام به میلیون ریال)	۳۰
جدول ۳۲	پیش‌بینی منابع و مصارف (ارقام به میلیون ریال)	۳۱
جدول ۳۳	مقدار، نرخ و مبلغ فروش شرکت	۳۲
جدول ۳۴	سایر درآمدهای پیش‌بینی شده	۳۳
جدول ۳۵	سایر هزینه‌های پیش‌بینی شده	۳۳
جدول ۳۶	تسهیلات (ارقام به میلیون ریال)	۳۴
جدول ۳۸	هزینه مالی تسهیلات و اوراق (ارقام به میلیون ریال)	۳۵
جدول ۳۸	بهای تمام شده دارایی‌های ثابت مشهود (ارقام به میلیون ریال)	۳۶
جدول ۳۹	استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود (ارقام به میلیون ریال)	۳۶
جدول ۴۰	مبلغ دفتری دارایی‌های ثابت مشهود (ارقام به میلیون ریال)	۳۷
جدول ۴۱	اصل و سود اوراق	۳۹



جدول ۴۲ ترکیب شرکا..... ۴۰

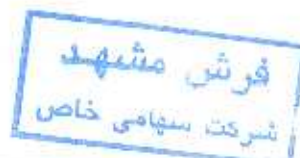
جدول ۴۳ نسبت‌های اهرمی شرکت..... ۴۱

جدول ۴۴ هزینه‌های انتشار اوراق..... ۴۳

جدول ۴۵ مشخصات مشاور..... ۴۳

فهرست نمایه‌ها

نمایه ۱ نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی..... ۷

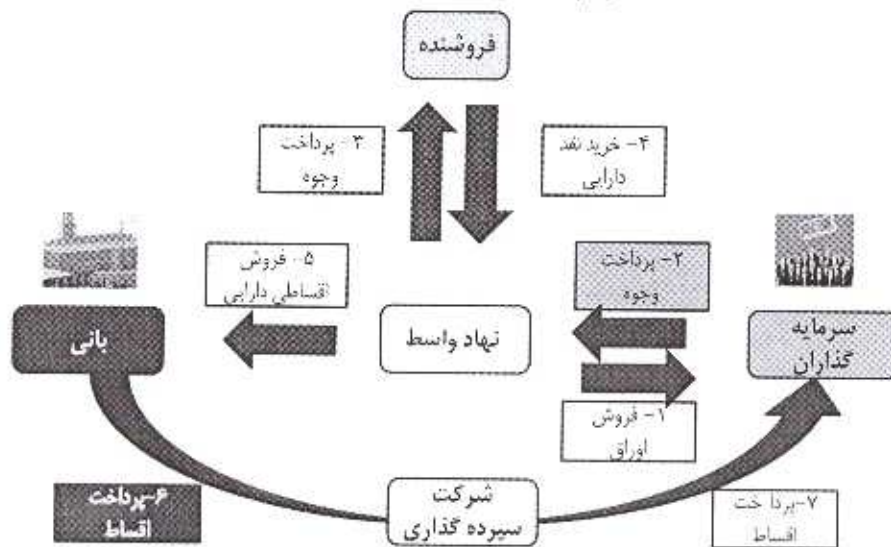


۱. تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

۱-۱. ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت فرش مشهد (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.

نمایه ۱ نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی



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

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

(۱) مشخصات دارایی:

جدول ۱ شرح مختصری از دارایی موضوع انتشار اوراق

شرح	نام فروشنده	شناسه ملی	مقدار	نرخ	مبلغ (میلیون ریال)
نو و الیاف اکریلیک	شرکت اکبا	۱۱۹۹۸۷۶	۹۱۵,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۰۰۰
نخ اکریلیک	شرکت فرش فبطران گلستان	۱۴۰۰۰۷۰۹۷۲	۴۱۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۵۱,۰۰۰
نخ چله	شرکت کبیر ریس	۱۰۱۰۲۲۸۱۷۷۰	۱۲۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۰۰۰
نخ بود	شرکت نساجی اردبیل	۱۰۲۴۰۰۱۵۲۸۳	۲۳۰,۰۰۰	۱,۵۱۰,۰۰۰	۲۴۷,۳۰۰
جمع			۱,۶۷۵,۰۰۰	-	۲,۰۵۲,۳۰۰

- (۲) ارزش دارایی: براساس استعلام صورت گرفته از شرکت به شرح جدول شماره ۱ به مبلغ ۲,۰۵۲,۳۰۰ میلیون ریال است، که شرکت مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از این مبلغ را از محل انتشار اوراق تأمین می کند.
- (۳) نحوه تعیین ارزش دارایی های موضوع انتشار اوراق مرابحه: ارزش مواد، کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس و مطابق با پیش فاکتورهای دریافتی از فروشندگان کالا صورت گرفته شده است.
- (۴) مستندات مربوط به دارایی: مواد اولیه خریداری شده از فروشندگان مندرج در جدول شماره ۱ به مبلغ ۲,۰۵۲,۳۰۰ میلیون ریال است. این مواد برای توسعه و بهبود محصولات شرکت مهم تلقی می شوند.
- (۵) موعد زمانی تحویل دارایی ها به بانی: باتوجه به رویه عملیاتی شرکت پیش بینی می شود موجودی های مواد و کالا به شرح جدول شماره ۱، از تاریخ انتشار اوراق و واریز وجوه از سوی ناشر با در نظر گرفتن رویه خریدهای خارجی، حداکثر ظرف مدت شش ماه از فروشندگان، تحویل گرفته شود.
- (۶) نام فروشندگان: شرکت فرش قیطان کاشان (سهامی خاص)، شرکت کبیر ریس (سهامی خاص) و شرکت نساجی اردبیل (سهامی خاص) از داخل و شرکت آکپا ترکیه از خارج از کشور می باشد.

۱-۳. شرایط مرابحه

- شرایط فروش اقساطی دارایی های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر است:
- (۱) **مبالغ پرداختی:** عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۳,۸۴۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح جدول زیر به ناشر پرداخت نماید؛

جدول ۲ مبالغ پرداختی و مواعد پرداخت اوراق

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۴/۰۲/۰۱	۹۰	۳۶۶	۵۷,۲۳۹	۱۱۴,۴۷۸,۲۳۹,۲۱۶
۲	۱۴۰۴/۰۵/۰۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۳	۱۴۰۴/۰۸/۰۱	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۱۱۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹
۴	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۳
۵	۱۴۰۵/۰۲/۰۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۳
۶	۱۴۰۵/۰۵/۰۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۷	۱۴۰۵/۰۸/۰۱	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۱۱۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹
۸	۱۴۰۵/۱۱/۰۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۳
۹	۱۴۰۶/۰۲/۰۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۳
۱۰	۱۴۰۶/۰۵/۰۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۱۱	۱۴۰۶/۰۸/۰۱	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۱۱۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹
۱۲	۱۴۰۶/۱۱/۰۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۳
۱۳	۱۴۰۷/۰۲/۰۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۶۵۹	۱۱۳,۳۱۷,۹۱۳,۰۱۷
۱۴	۱۴۰۷/۰۵/۰۱	۹۳	۳۶۶	۵۸,۴۴۳	۱۱۶,۸۸۵,۲۴۵,۹۰۳
۱۵	۱۴۰۷/۰۸/۰۱	۹۲	۳۶۶	۵۷,۸۱۴	۱۱۵,۶۲۸,۴۱۵,۳۰۱
۱۶	۱۴۰۷/۱۱/۰۱	۹۰	۳۶۶	۵۶,۵۵۷	۱۱۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۸
پرداخت اصل اوراق	۱۴۰۷/۰۸/۰۱	۱,۳۶۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع بازپرداخت				۱,۹۲۰,۰۰۰	۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق، تعیین می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد.

در صورت خرید بخشی از اوراق مرابحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.

۱-۴. مشخصات اوراق مرابحه

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

(۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: تأمین مالی جهت خرید مواد اولیه به منظور تأمین سرمایه در گردش؛

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

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

(۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،

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

(۷) نرخ مرابحه: ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشر شده است. پس از چهار سال (۴۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۸) دوره عمر اوراق: ۴ سال (معادل ۴۸ ماه)،

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

(۱۰) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۳/۱۱/۰۱،

(۱۱) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

(۱۲) معاملات ثانویه اوراق مرابحه: قابلیت معامله در فرابورس ایران،

خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق

بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.

کارمزد و هزینه پذیرهنویسی اوراق توسط بانی 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

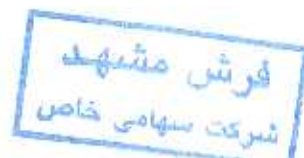
کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۳) شیوه بازارگردانی اوراق: بر مبنای حراج به قیمت بازار،

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



تأمین سرمایه امید اسپید بانک
Tamin Investment Bank



(۱۵) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرابحه (با مسئولیت محدود).
- ضامن: بانک سپه (سهامی خاص).
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی ارکان سیستم (حسابداران رسمی).
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک سپه (سهامی خاص).
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام).
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام).
- متعهد پذیره‌نویسی: شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام).
- مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام).

۱-۵. رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرابحه (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی مرابحه (با مسئولیت محدود)، متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی مرابحه (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می‌دهند:

(۱) پرداخت وجوه ناشی از انتشار اوراق به بانی و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی دارایی‌ها با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر تا مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و فروش اقساطی آن‌ها به خود (بانی):

جدول ۳ شرح مشخصات دارایی موضوع انتشار اوراق

شرح	نام فروشنده	شناسه ملی	مقدار	نرخ	مبلغ (میلیون ریال)
نو و ایاف اکریلیک	شرکت آکبا	۱۱۹۹۸۷۶	۹۱۵,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۰۰۰
نخ اکریلیک	شرکت فرش فیطران کاشان	۱۴۰۰۰۰۷۰۹۷۲	۴۱۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۵۱,۰۰۰
نخ چله	شرکت کبیر ریس	۱۰۱۰۲۲۸۱۷۷۰	۱۲۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۰۰۰
نخ بود	شرکت نساجی اردبیل	۱۰۲۴۰۰۱۵۳۸۲	۲۳۰,۰۰۰	۱,۵۱۰,۰۰۰	۳۴۷,۳۰۰
جمع			۱,۶۷۵,۰۰۰	-	۲,۰۵۲,۳۰۰

(۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرفه،

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای خرید دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

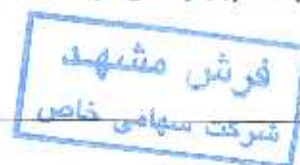
(۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم به با حق توکیل به غیر،

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

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تزئید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داور و تعیین داور،



تأمین سرمایه امید سیستم
Investment Bank



- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوای خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جنب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

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

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

❖ کارمزد وکالت

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

❖ تعهدات شرکت واسطه مالی **مستولیت محدود** (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسطه مالی **مستولیت محدود** (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر است:

(۱) شرکت واسطه مالی **مستولیت محدود** (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجود حاصل از فروش اوراق مرابحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت فرش مشهد (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر.

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

❖ تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

- (۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی سرمایه‌گذاری (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی سرمایه‌گذاری (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرابحه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مرابحه در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانک‌های داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

❖ نقل و انتقال اوراق مرابحه

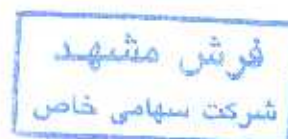
نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصرأ از طریق فرابورس ایران امکان‌پذیر است.

❖ سایر موارد

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



تأمین سرمایه‌گذاری
Gait Investment Bank



۲. مشخصات شرکت فرش مشهد (سهامی خاص)

➤ موضوع فعالیت

الف) موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۵، اساسنامه تولید انواع نخ، فرش ماشینی، موکت، کفپوش، واردات و صادرات مواد اولیه، خرید و فروش عواد اولیه و محصولات نساجی است که طبق پروانه بهره‌برداری شماره ص ۸۰ ردیف ۶- ۱۳۵۹/۱۱/۲۷ از ابتدای آذرماه ۱۳۵۹ با ظرفیت ۲۴۰،۰۰۰ مترمربع، شروع به فعالیت نموده است.

آخرین تغییرات پروانه بهره‌برداری به شماره ۲۹۳۲۴۷۳ برای تولید و تکمیل ۱،۸۰۰،۰۰۰ مترمربع فرش ماشینی و همچنین تولید ۲،۰۰۰ تن نخ اکریلیک نانبالک در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۰ صادر گردیده است.

ب) فعالیت شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ و ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، تولید فرش ماشینی بوده است.

➤ تاریخچه فعالیت

شرکت فرش مشهد (سهامی خاص) با شناسه ملی ۱۰۸۶۰۱۹۷۶۱۸ در تاریخ ۱۳۵۶/۱۲/۱۷ تحت شماره ۳۱۲۳۴ در اداره کل ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی در تهران به ثبت رسیده است و در سال ۱۳۷۷ دفتر مرکزی شرکت به مشهد انتقال و تحت شماره ۱۳۲۷۴ مورخ ۱۳۷۷/۰۶/۲۹ در اداره ثبت شرکت‌های مشهد به ثبت رسیده و از همان تاریخ شروع به فعالیت نموده است. دفتر مرکزی شرکت در مشهد، خیابان سناباد، خیابان علوی، پلاک ۱۶ و محل فعالیت اصلی شرکت ۱۸ جاده مشهد به قوچان، می‌باشد. همچنین شرکت دارای ۱۸ باب نمایشگاه فروش در سطح کشور می‌باشد.

➤ مدت فعالیت

طبق اساسنامه شرکت، شرکت برای مدت نامحدود تشکیل شده است.

➤ سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت مطابق آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به شرح جدول زیر می‌باشد.

جدول ۴ ترکیب سهامداران شرکت

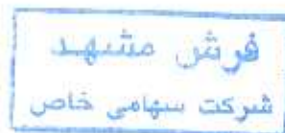
نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
خانم قدسیه بهزادیان	۶۰،۹۲۴،۴۶۲	٪۱۲،۶
آقای رضا حمیدی (زغدی)	۵۷،۵۲۴،۴۹۴	٪۱۱،۹
سایرین (کمتر از ۵ درصد)	۳۶۵،۳۰۱،۹۲۹	٪۷۵،۵
جمع کل	۴۸۳،۷۵۰،۸۸۵	٪۱۰۰

➤ مشخصات اعضای هیأت‌مدیره و مدیرعامل

براساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۱ و آگهی روزنامه شماره ۱۷۹۲۶۵۷۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۳۰، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت‌مدیره و جناب آقای رضا حمیدی ازغدی به عنوان مدیرعامل شرکت، اعلان و انتخاب گردیده‌اند. همچنین لازم به ذکر است که آقای حسن رفایی خالقلی مقدم به سمت عضو علی‌البدل هیئت‌مدیره شرکت منصوب شده‌اند.



تأمین سرمایه‌های مستقیم
National Investment Bank



جدول ۵ مشخصات اعضای هیات مدیره و مدیرعامل

توضیحات	مدت عضویت		سمت	نماینده عضو حقوقی
	خاتمه	شروع		
موظف	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	رئیس هیات مدیره و مدیرعامل	رضا حمیدی ازندی
موظف	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	نائب رئیس هیات مدیره	محمد رضا بهزادیان
غیرموظف	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	عضو هیات مدیره	لیلی شریفی
غیرموظف	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	عضو هیات مدیره	فدیه بهزادیان
غیرموظف	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	عضو هیات مدیره و مدیرعامل	فرهاد حمیدی ازندی

➤ مشخصات حسابرسی / بازرسی شرکت

به استناد صورت جلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۱ و آگهی روزنامه به شماره ۲۳۱۲۸ مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۳۰، مؤسسه حسابرسی ارکان سیستم عنوان بازرسی اصلی و آقای علی بهزادیان به کد ملی ۰۰۴۳۸۳۳۸۰۲ بعنوان بازرسی علی البدل به مدت یکسال مالی، انتخاب گردیدند. حسابرس و بازرسی قانونی بانی در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی ارکان سیستم بوده است.

➤ سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت، مبلغ ۶,۱۳۹,۸۶۹ میلیون ریال شامل ۶۱۳,۹۸۶,۸۸۵ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۷ به ثبت رسید.

تغییرات سرمایه در سه سال مالی اخیر به شرح جدول ذیل است:

جدول ۶ تغییرات سرمایه شرکت طی سنوات اخیر (ارقام به میلیون ریال)

تاریخ ثبت	سرمایه قبلی	مبلغ افزایشی	سرمایه جدید	درصد افزایشی	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۳/۰۷/۰۷	۴,۸۳۷,۵۰۹	۱,۳۰۲,۳۶۰	۶,۱۳۹,۸۶۹	٪۲۷	تجدید ارزیابی دارایی های ثابت (طبقه زمین)
۱۴۰۳/۰۲/۰۸	۲,۳۲۲,۳۳۹	۲,۵۱۵,۱۷۰	۴,۸۳۷,۵۰۹	٪۱۰۸	تجدید ارزیابی دارایی های ثابت
۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱,۷۸۶,۴۱۵	۵۴۵,۹۲۴	۲,۳۲۲,۳۳۹	٪۳۰	مطالبات حال شده
۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۸۹۲,۲۰۷	۸۹۲,۲۰۸	۱,۷۸۶,۴۱۵	٪۱۰۰	مطالبات حال شده
۱۴۰۰/۰۲/۰۷	۶۱۶,۰۰۵	۲۷۶,۲۰۲	۸۹۲,۲۰۷	٪۴۵	مطالبات حال شده

در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، سرمایه شرکت طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۵ از مبلغ ۱,۷۸۶,۴۱۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۲,۳۲۲,۳۳۸,۸۵۰,۰۰۰ ریال (معادل ۳۰ درصد) از محل مطالبات حال شده سهامداران افزایش و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۶ به ثبت رسیده است. همچنین سرمایه شرکت طبق مصوبه ۱۴۰۲/۱۲/۱۲ از محل تجدید ارزیابی دارایی های ثابت افزایش یافته است.

صورت تطبیق تعداد سهام اول و پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، به شرح جدول ذیل بوده است.

جدول ۷ صورت تطبیق تعداد سهام اول و پایان سال

تاریخ ثبت	منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مانده ابتدای سال	۱۷۸,۶۴۱,۴۵۰	۸۹,۳۲۰,۷۲۵
ثبت افزایش سرمایه در جریان	۵۴,۵۹۲,۳۳۵	۸۹,۳۲۰,۷۲۵
ثبت افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی	۲۵۱,۵۱۷,۰۰۰	-
مانده پایان سال	۹۸۴,۷۵۰,۸۸۵	۱۷۸,۶۴۱,۴۵۰

➤ روند سودآوری و تقسیم سود شرکت

میزان سود (زیان) خالص طی سه سال مالی اخیر به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۸ وضعیت سودآوری شرکت

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود خالص	۲۳۱,۳۳۱	۲۷۶,۵۲۶	۲۵۵,۹۸۰
سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۲,۵۸۹	۲,۶۶۸	۷۲۸
سرمایه (میلیون ریال)	۸۹۲,۲۰۷	۱,۷۸۶,۴۱۵	۴,۸۳۷,۵۰۹
تعداد سهام	۸۹,۳۲۰,۷۲۵	۱۷۸,۶۴۱,۴۵۰	۴۸۳,۷۵۰,۸۸۵



۲-۱. وضعیت مالی بانى

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال

مالی اخیر، به شرح زیر می باشد:

✓ صورت سود زیان مقایسه ای

جدول ۹ صورت سود و زیان مقایسه ای (ارقام به میلیون ریال)

صورت سود و زیان	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	درصد افزایش کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
درآمدهای عملیاتی	۳,۹۷۰,۵۵۷	۵,۱۴۲,۸۷۴	۷,۱۹۵,۳۲۸	۴۰٪
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۹۲۸,۵۸۱)	(۳,۸۳۰,۱۳۳)	(۵,۲۱۷,۲۵۸)	۳۴٪
سود ناخالص	۱,۰۴۱,۹۷۶	۱,۳۱۲,۷۴۱	۱,۹۷۸,۰۷۰	۵۱٪
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۹۶,۱۶۰)	(۴۹۷,۸۸۷)	(۸۰۲,۰۱۹)	۶۱٪
سایر درآمدها	۱۸,۵۷۸	۵۹,۵۹۶	۱۸,۹۹۶	(۶۸٪)
سایر هزینه ها	(۲۷,۷۵۶)	(۲۳,۶۵۴)	(۱۹,۳۹۱)	(۱۸٪)
سود (زیان) عملیاتی	۷۳۶,۶۳۰	۸۵۰,۸۹۵	۱,۱۷۴,۷۵۵	۳۸٪
هزینه های مالی	(۴۰۲,۸۸۴)	(۶۱۹,۰۹۳)	(۶۲۲,۳۱۵)	۲٪
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۶۳,۲۸۱)	۳۰,۷۲۹	(۳۸,۴۳۳)	(۱۱۳٪)
سود قبل از مالیات	۲۷۰,۴۶۵	۵۳۲,۵۳۰	۵۰۴,۱۱۷	(۵٪)
هزینه مالیات بر درآمد	(۳۹,۱۳۳)	(۵۵,۹۸۳)	(۱۴۸,۱۳۷)	۱۶۵٪
سود خالص	۲۳۱,۳۳۱	۴۷۶,۵۴۶	۳۵۵,۹۸۰	(۲۵٪)
نسبت دارایی جاری به بدهی جاری	۳۴/۱	۴۵/۱	۵۷/۱	۸٪
نسبت بدهی به دارایی	۶۱/۰	۶۶/۰	۵۱/۰	(۲۳٪)
سرمایه در گردش (میلیون ریال)	۸۵۳,۲۰۲	۱,۴۸۵,۸۳۸	۲,۱۷۲,۵۱۶	۲۶٪
دوره وصول مطالبات	۸۶	۱۱۶	۱۱۶	-٪
نسبت مبلغ اوراق به سرمایه	۲۴/۳	۱۲/۱	۴۱/۰	(۶۳٪)
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به سرمایه	۲۴/۳	۱۳/۱	۲۱/۰	(۶۲٪)
نسبت مبلغ اوراق به حقوق صاحبان سهام	۹۵/۰	۷۰/۰	۳۰/۰	(۵۷٪)
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به حقوق صاحبان سهام	۹۵/۰	۷۰/۰	۳۰/۰	(۵۷٪)
نسبت سود خالص به سود سالانه اوراق	۵۰/۰	۰۴/۱	۷۷/۰	(۲۵٪)
حاشیه سود ناخالص	۲۶٪	۲۶٪	۲۷٪	۸٪
حاشیه سود عملیاتی	۱۹٪	۱۷٪	۱۶٪	(۱٪)
حاشیه سود خالص	۶٪	۹٪	۵٪	(۳۷٪)

• افزایش در درآمدهای عملیاتی، ناشی از افزایش در نرخ فروش محصولات شرکت بوده است. همچنین بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی و هزینه های فروش، اداری و عمومی به تناسب افزایش هزینه های تولید، افزایش پیدا کرده است.

• کاهش در سایر درآمدها ناشی از کاهش درآمدهای تسعیر ارز در سال ۱۴۰۲ نسبت به سال ۱۴۰۱ بوده است. کاهش سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی ناشی از وجود سود حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود در سال ۱۴۰۱ بوده است که در سال مالی ۱۴۰۲ تکرار نشده است.

✓ صورت سود و زیان جامع

جدول ۱۰ صورت سود و زیان جامع

سود و زیان جامع	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲
سود خالص	۲۳۱,۳۳۱	۴۷۶,۵۴۶	۳۵۵,۹۸۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان طبقه بندی نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۳,۸۱۷,۵۳۱
مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود - انتقال به حساب سرمایه	۰	۰	(۲,۵۱۵,۱۷۰)
سود جامع	۲۳۱,۳۳۱	۴۷۶,۵۴۶	۱,۶۵۸,۳۴۱

ارکان سیستم
گزارش

تأمین سرمایه آسیا پاساژ
Global Investment Bank

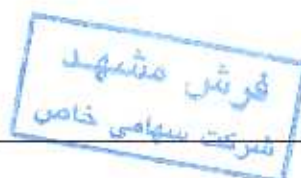
فروش مشهد
شرکت سهامی خاص

✓ صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای

جدول ۱۱ صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
دارایی های ثابت مشهود	۱,۸۵۶,۳۹۸	۳,۳۳۶,۸۵۵	۷,۳۱۱,۷۰۲	۱۱۴%
دارایی های نامشهود	۴۱,۲۰۴	۳۲,۳۹۳	۳۳,۳۶۲	۲%
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۳۹,۵۰۱	۱۸۶,۹۷۵	۱۳۹,۵۷۱	(۲۵%)
جمع دارایی های غیر جاری	۲,۰۲۷,۱۰۳	۳,۶۶۶,۲۲۳	۷,۴۹۴,۵۳۵	۱۰۴%
پیش پرداخت ها	۱۲۰,۵۵۱	۸۵,۸۰۸	۵۳,۸۳۳	(۳۶%)
موجودی مواد و کالا	۱,۷۷۹,۱۳۰	۲,۱۲۳,۳۳۱	۲,۸۳۹,۶۷۶	۳۸%
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۹۳۳,۸۸۰	۲,۳۴۴,۶۵۷	۲,۳۳۳,۰۵۹	(۵%)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳۳,۸۳۰	۱۴,۳۶۵	۴۰,۸۵۴	۱۸۴%
موجودی نقد	۴۶۹,۳۳۴	۲۳۷,۷۳۲	۷۲۱,۳۴۵	۱۹۱%
جمع دارایی های جاری	۳,۳۳۴,۸۲۶	۴,۸۱۵,۵۹۶	۵,۹۸۹,۸۶۷	۲۴%
جمع دارایی ها	۵,۳۷۱,۹۲۸	۸,۴۸۱,۸۲۰	۱۳,۴۸۴,۴۰۲	۵۹%
سرمایه	۸۹۳,۲۰۷	۱,۷۸۶,۴۱۵	۴,۸۳۷,۵۰۹	۱۷۱%
افزایش سرمایه در جریان	۸۹۳,۲۰۷	۵۳۵,۹۳۳	-	(۱۰۰%)
انسخه قانونی	۴۹,۸۵۷	۷۳,۶۸۵	۹۱,۴۸۵	۲۴%
سایر انسخه ها	۲۶,۱۷۵	۱۲,۳۰۰	۱۲,۳۹۵	۱%
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	-	-	۱,۳۰۲,۳۶۱	-
سود نباشته	۲۲۰,۱۳۶	۴۵۲,۷۱۸	۳۳۸,۱۸۰	(۲۵%)
حقوق مالکانه	۲,۱۰۲,۵۸۳	۲,۸۶۱,۰۴۳	۶,۵۸۱,۹۳۰	۱۳۰%
تسهیلات مالی بلند مدت	۵۵۵,۱۷۳	۱,۸۶۴,۲۰۸	۲,۶۹۱,۹۴۴	۲۷%
ذخیره نزیایی پایان خدمت کارکنان	۲۳۳,۵۵۰	۲۳۶,۸۱۲	۳۴۳,۱۷۷	۲۰%
جمع بدهی های غیر جاری	۷۸۸,۷۲۳	۲,۱۰۱,۰۲۰	۳,۰۳۵,۱۲۱	۳۵%
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۷۱۱,۶۰۲	۱,۱۴۷,۳۵۷	۱,۵۶۴,۷۸۸	۲۶%
مالیات پرداختی	۲۸,۴۹۲	۵۵,۸۸۶	۱۳۷,۰۶۵	۱۶۴%
سود سهام پرداختی	-	۹۶,۹۰۱	۳۵۵,۳۷۴	۳۶۷%
تسهیلات مالی	۱,۱۳۰,۵۳۱	۲,۰۲۹,۶۱۴	۱,۷۵۰,۰۲۴	(۱۲%)
جمع بدهی های جاری	۲,۴۸۰,۶۲۴	۳,۳۲۹,۷۵۸	۳,۸۱۷,۳۵۱	۱۵%
جمع بدهی ها	۳,۲۶۹,۳۴۵	۵,۴۳۰,۷۷۸	۶,۹۰۲,۴۷۲	۲۳%
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۵,۳۷۱,۹۲۸	۸,۴۸۱,۸۲۰	۱۳,۴۸۴,۴۰۲	۵۹%

- افزایش در دارایی های ثابت مشهود ناشی از تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود می باشد. کاهش در سایر سرمایه گذاری های بلندمدت ناشی از کاهش مبلغ سرمایه گذاری یکی از شرکت های زیرمجموعه می باشد.
- کاهش در پیش پرداخت ها ناشی از کاهش در سفارشات مواد اولیه در پایان سال ۱۴۰۲ نسبت به سال قبل می باشد. اگرچه در سال ۱۴۰۲ موجودی کالا ساخته شده موجود در نمایشگاه ها و کالای در جریان ساخت نسبت به سال قبل افزایش یافته است که منجر به افزایش ۳۸ درصدی موجودی مواد و کالا شده است. افزایش در سرمایه گذاری های کوتاه مدت، ناشی از افزایش سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی می باشد.
- افزایش در تسهیلات مالی بلند مدت و کاهش در تسهیلات مالی کوتاه مدت ناشی از تغییر در ساختار تأمین مالی شرکت بوده است.
- افزایش در پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها ناشی از افزایش در حساب های تجاری بوده است.
- افزایش در مالیات پرداختی ناشی از افزایش در ذخیره مالیات عملکرد سال جاری و سال قبل بوده است.
- افزایش سود سهام پرداختی نا از افزایش سود تقسیمی مصوب بود است که تا تاریخ تهیه صورت های مالی هنوز پرداخت نشده بوده است.



✓ صورت تغییرات در حقوق مالکانه مقایسه‌ای

جدول ۱۲ صورت تغییرات در حقوق مالکانه (ارقام به میلیون ریال)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مزاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۶۱۶,۰۰۵	۳۷۷,۲۰۲	۳۸,۲۷۰	۲۶,۴۷۲	۰	۱۳۱,۸۲۳	۱,۰۸۹,۷۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰							
سود خالص گزارش شده در سال ۱۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۱,۳۳۱	۳۳۱,۳۳۱
سود سهام منسوب	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۱,۶۵۱)	(۱۱۱,۶۵۱)
ثبت افزایش سرمایه در جریان	۳۷۷,۲۰۲	(۳۷۷,۲۰۲)	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰	۸۹۳,۲۰۷	۰	۰	۰	۰	۸۹۳,۲۰۷
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۱۱,۵۸۷	۰	۰	(۱۱,۵۸۷)	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	۰	۰	۰	۱۹,۷۰۶	۰	(۱۹,۷۰۶)	۰
مانده ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۸۹۳,۲۰۷	۸۹۳,۲۰۷	۴۹,۸۷۷	۴۶,۱۷۵	۰	۲۴۰,۱۲۶	۲,۱۰۲,۵۸۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱							
سود خالص گزارش شده در سال ۱۴۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۶,۵۲۶	۳۷۶,۵۲۶
سود سهام منسوب	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲,۰۰۸۶)	(۲۲,۰۰۸۶)
ثبت افزایش سرمایه در جریان	۸۹۳,۲۰۷	(۸۹۳,۲۰۷)	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰	۵۲۵,۹۲۴	۰	(۳۲,۹۲۴)	۰	۰	۵۰۲,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۲۳,۸۲۸	۰	۰	(۲۳,۸۲۸)	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۵۰	۰	(۵۰)	۰
مانده ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۷۸۶,۴۱۵	۵۲۵,۹۲۴	۷۳,۶۸۵	۱۲,۳۰۰	۰	۴۵۲,۷۱۸	۲,۸۶۱,۰۳۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲							
سود خالص گزارش شده در سال ۱۴۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۵,۹۸۰	۲۵۵,۹۸۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰	۳,۸۱۷,۵۳۱	۰	۳,۸۱۷,۵۳۱
سود سهام منسوب	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۵۲,۶۲۴)	(۴۵۲,۶۲۴)
ثبت افزایش سرمایه در جریان	۵۲۵,۹۲۴	(۵۲۵,۹۲۴)	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰	۲,۵۱۵,۱۷۰	۰	۰	(۲,۵۱۵,۱۷۰)	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۱۷,۸۰۰	۰	۰	(۱۷,۸۰۰)	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۹۵	۰	(۹۵)	۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۸۳۷,۵۰۹	۰	۹۱,۴۸۵	۱۲,۳۹۵	۱,۳۰۲,۳۶۱	۳۳۸,۱۸۰	۴,۵۸۱,۱۳۰



تأمین سرمایه‌های جدید
SMB INVESTMENT BANK

ارکان سیستم
گزارش

فرش مشهد
شرکت سهامی خاص

✓ صورت جریان‌های نقدی مقایسه‌ای

جدول ۱۳ صورت جریان‌های نقدی مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	صورت جریان‌های نقدی شرکت
فعالیت‌های عملیاتی			
(۱۱۱,۲۵۵)	(۲۲۵,۳۲۵)	۱۲۹,۵۹۸	نقد حاصل از عملیات
(۵۶,۹۵۸)	(۲۸,۷۲۲)	(۳۶,۶۱۳)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۱۶۸,۴۱۳)	(۳۶۴,۰۸۷)	۹۲,۹۸۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
۱۰۷	۳۳۶,۰۸۰	۲۲,۵۷۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۵۳۸,۶۳۳)	(۱,۶۸۰,۱۵۴)	(۱,۳۴۲,۰۴۳)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
(۲۶,۰۰۰)	(۲,۸۷۶)	(۱,۱۳۴)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت نامشهود
۴۷,۴۰۴	(۴۷,۴۷۲)	(۳۵,۶۰۳)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۲۶,۴۸۹)	۱۸,۴۶۵	(۱۷,۸۹۹)	پرداخت‌های نقدی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۲,۸۵۹	۲,۲۰۹	۲,۸۲۹	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۵۱۷,۳۵۳)	(۱,۳۷۷,۲۲۵)	(۱,۳۷۱,۲۸۹)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۶۸۵,۷۶۶)	(۱,۷۴۱,۴۱۲)	(۱,۳۷۸,۳۰۳)	جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:			
۱,۵۹۶,۸۷۹	۷۶,۰۰۹	-	تأمین مالی توسط سایر شرکت‌های گروه
-	۵۰۲,۰۰۰	۸۶۳,۹۷۷	دریافت‌های نقدی از سهامداران
۴,۷۷۳,۲۰۱	۵,۳۹۴,۴۰۱	۴,۴۰۱,۷۳۳	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۴,۲۸۶,۳۲۱)	(۳,۸۷۲,۹۹۱)	(۳,۴۰۲,۹۱۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۵۴۹,۷۷۵)	(۴۶۲,۶۸۲)	(۳۵۴,۳۲۰)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۹۴,۰۵۱)	(۱۲۳,۱۸۵)	(۱۱۱,۶۵۱)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۱,۱۵۰,۰۳۴	۱,۵۱۳,۵۵۰	۱,۳۹۴,۸۱۹	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی
۴۶۴,۲۶۸	(۲۲۷,۷۶۲)	۱۱۶,۵۱۶	خالص افزایش در موجودی نقد
۲۴۷,۷۳۴	۴۶۹,۴۳۴	۲۵۲,۴۹۴	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۹,۴۲۴	۶,۰۶۲	(۵۷۶)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۷۲۱,۴۴۵	۲۴۷,۷۳۴	۴۶۹,۴۳۴	مانده موجودی نقد در پایان سال



۲-۲. جزئیات وضعیت مالی بانی

(۱) مطابق صورت‌های مالی سال مالی حسابرسی‌شده منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، سرفصل پیش برداخت‌ها، حساب‌های دریافتی، حساب‌های پرداختی و پیش‌دریافت‌ها هر یک به شرح جدول زیر می‌باشد:

➤ پیش‌پرداخت‌ها

جدول ۱۴ پیش‌پرداخت‌ها (ارقام به میلیون ریال)

نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل
پیش‌پرداخت‌های خارجی		
سفارشات مواد اولیه - خارجی	۷,۱۲۷	٪۱۳
سفارشات قطعات و لوازم یدکی - خارجی	۷۸	٪۰
پیش‌پرداخت‌های داخلی		
اجاره - داخلی	۲۲,۵۷۷	٪۴۱
بیمه دزاین‌ها	۱۲,۷۹۸	٪۲۳
خرید و شنینانی نرم افزار	۵,۴۲۹	٪۱۰
سایر	۶,۸۲۴	٪۱۲
جمع	۵۴,۸۲۳	٪۱۰۰

➤ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها

جدول ۱۵ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها (ارقام به میلیون ریال)

نام اشخاص	ریالی	ارزی	مبلغ کل	درصد از کل
اسناد دریافتی				
سایر مشتریان	۶۴۴,۰۶۱	-	۶۴۴,۰۶۱	٪۲۹
حساب‌های دریافتی				
اشخاص وابسته	۱۲۲,۵۷۸	-	۱۲۲,۵۷۸	٪۵
سایر اشخاص				
فروشگاه‌های زنجیره‌ای اتکا	۵۹۲,۵۲۵	-	۵۹۲,۵۲۵	٪۲۷
مشتریان داخلی	۲۶,۰۰۷	-	۲۶,۰۰۷	٪۲
مشتریان فروشگاه‌ها	۶۶,۹۲۴	-	۶۶,۹۲۴	٪۳
تعاونی‌های مصرف	۱۶۲,۳۲۳	-	۱۶۲,۳۲۳	٪۷
سایر مشتریان	۳,۸۴۲	-	۳,۸۴۲	٪۰
مشتریان خارجی - ارزی	-	۱۷۳,۸۰۴	۱۷۳,۸۰۴	٪۸
جمع	۱,۶۲۹,۳۲۳	۱۷۳,۸۰۴	۱,۸۰۳,۱۲۷	٪۸۱
سایر دریافتی‌ها				
اسناد دریافتی				
سایر	۹۶۹	-	۹۶۹	٪۰
حساب‌های دریافتی				
اشخاص وابسته	۲۷۶,۱۳۴	-	۲۷۶,۱۳۴	٪۱۲
کارکنان	۴۲,۶۸۸	-	۴۲,۶۸۸	٪۲
سپرده‌های موقت	۲۳,۱۱۹	-	۲۳,۱۱۹	٪۱
سایر	۸۷,۰۷۲	-	۸۷,۰۷۲	٪۴
جمع	۲,۰۵۹,۳۵۵	۱۷۳,۸۰۴	۲,۲۳۳,۱۵۹	٪۱۰۰

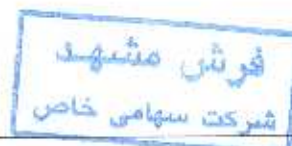
➤ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

جدول ۱۶ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها (ارقام به میلیون ریال)

نام اشخاص	ریالی	ارزی	مبلغ کل	درصد از کل
پرداختی های تجاری				
اسناد پرداختی				
ریسدرگی مشهد (وابسته)	۲۰۱,۱۵۸	۰	۲۰۱,۱۵۸	٪۱۳
سایر تأمین کنندگان کالا و خدمات - اسناد پرداختی	۵۲۹,۸۶۰	۰	۵۲۹,۸۶۰	٪۳۴
حساب های پرداختی				
اشخاص وابسته	۷,۲۵۰	۰	۷,۲۵۰	٪۰
سایر تأمین کنندگان کالا و خدمات	۶۶,۰۷۷	۲۳,۵۶۰	۸۹,۶۳۷	٪۶
جمع	۸۰۲,۲۲۶	۲۳,۵۶۰	۸۲۵,۷۸۶	٪۵۴
سایر پرداختی ها				
اسناد پرداختی				
سازمان امور مالیاتی (مالیات ارزش افزوده)	۷,۲۴۴	۰	۷,۲۴۴	٪۰
سایر اشخاص	۶۹,۶۳۷	۰	۶۹,۶۳۷	٪۴
حساب های پرداختی				
سازمان امور مالیاتی (مالیات ارزش افزوده)	۱۶۷,۲۱۲	۰	۱۶۷,۲۱۲	٪۱۱
سازمان تأمین اجتماعی	۶,۰۶۹	۰	۶,۰۶۹	٪۰
حق بیمه های پرداختی	۲۷,۵۶۲	۰	۲۷,۵۶۲	٪۲
هزینه های پرداختی	۲۶,۲۵۶	۰	۲۶,۲۵۶	٪۲
کارکنان با خرید شده	۱۳,۲۲۲	۰	۱۳,۲۲۲	٪۱
حق بیمه سخت و زیان آور	۱۲۲,۶۷۷	۰	۱۲۲,۶۷۷	٪۸
سپرده تأمین اجتماعی	۱۴,۰۲۰	۰	۱۴,۰۲۰	٪۱
تعاونی مصرف فرش مشهد	۵,۱۵۱	۰	۵,۱۵۱	٪۰
سازمان امور مالیاتی (مالیات حقوق)	۶,۷۵۱	۰	۶,۷۵۱	٪۰
حقوق پرداختی	۶,۰۵۴	۰	۶,۰۵۴	٪۰
تعاونی مسکن مهر گلپار	۴۴۹	۰	۴۴۹	٪۰
مالیات های تکلیفی	۶,۱۶۷	۰	۶,۱۶۷	٪۰
بدهی به سهامداران	۱۲۷	۰	۱۲۷	٪۰
ودیعه اجاره	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	٪۰
سایر	۲۲۷,۰۷۲	۰	۲۲۷,۰۷۲	٪۱۶
جمع	۱,۵۴۱,۲۲۸	۲۳,۵۶۰	۱,۵۶۴,۷۸۸	٪۱۰۰



تأمین سرمایه گذاری
OIC Investment Bank



(۲) مطابق یادداشت ۵ از صورت‌های مالی سال مالی حسابرسی‌شده منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ و سایر مستندات موجود، درآمد عملیاتی شرکت فرش مشهد (سهامی خاص) به تفکیک فروش به خریداران وابسته و سایر اشخاص، به شرح جدول زیر می‌باشد:

جدول ۱۷ درصد افزایش/کاهش مقدار، نرخ و مبلغ فروش (ارقام به میلیون ریال)

نام محصول	شرح	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل	دلایل افزایش/کاهش (از صورت تورم)
فروش محصولات تولیدی	مقدار	۲٪	با توجه به تقاضا بازار مقدار فروش تغییر پیدا کرده است.
	نرخ	۱۹٪	با توجه به نرخ تورم افزایش پیدا کرده است.
	مبلغ فروش	۲۱٪	
فروش محصولات غیرتولیدی	مقدار	۲۳٪-	با توجه به تقاضا بازار مقدار فروش تغییر پیدا کرده است.
	نرخ	۱۰٪-	با توجه به نرخ تورم و کاهش قیمتی افزایش پیدا کرده است.
	مبلغ فروش	۳۲٪-	
فروش صادراتی - تولیدی - صادراتی	مقدار	۹٪	با توجه به تقاضا بازار و جذابیت نرخ، مقدار فروش تغییر پیدا کرده است.
	نرخ	۷۴٪	با توجه به نرخ تورم و افزایش نرخ، افزایش پیدا کرده است.
	مبلغ فروش	۹۰٪	
فروش صادراتی - تولیدی - صادراتی	مقدار	۱۲٪	با توجه به تقاضا بازار و جذابیت نرخ، مقدار فروش تغییر پیدا کرده است.
	نرخ	۵۴٪	با توجه به نرخ تورم و افزایش نرخ، افزایش پیدا کرده است.
	مبلغ فروش	۷۲٪	

محصول اصلی شرکت، تحت تاثیر عوامل مختلفی شامل عوامل کلان اقتصادی مانند نرخ تورم، نرخ رشد اقتصادی، نرخ جهانی مواد اولیه، نرخ دلار سامانه نیما، سیاست‌گذاری‌های مبتنی بر تعیین قیمت و همچنین عوامل خاص صنعت مانند چرخه تجاری، است.

بنابراین فیت اوراق مراجعه شرکت واسطه مالی ساندیفلگ (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فروش متعهد (سهامی خاص)

جدول ۱۸ تفکیک فروش به خریداران و نوع وابستگی آنها

سال ۱۴۰۱				سال ۱۴۰۲			
درصد نسبت به	مبلغ به	نوع	مقدار - هر مورد	درصد نسبت به	مبلغ به	نوع	مقدار - هر مورد
فروش کل سال	مليون ريال	ريال	مليون ريال	فروش کل سال	مليون ريال	ريال	مليون ريال
%۳۷	۱,۹۲۱,۹۵۸	۸,۹۳۳,۷۶۰	۲۱۵,۰۶۲	%۳۰	۴,۱۶۴,۶۸۰	۱۱,۳۰۲,۳۴۷	۱۸۹,۸۴۵
%۴	۲۲۸,۸۲۸	۹,۵۹۴,۸۲۸	۲۳,۶۰۳	%۸	۵۵۸,۸۳۱	۱۰,۷۱۲,۳۰۳	۵۲,۱۶۷
%۳۳	۱,۶۵۵,۱۵۷	۴,۱۸۸,۵۵۰	۲۹۴,۳۲۱	%۴۴	۳,۱۹۱,۱۱۳	۷,۳۹۱,۶۱۵	۴۳۱,۷۳۱
%۲۰	۱,۰۲۴,۹۵۱	۹,۹۰۱,۳۱۱	۱۰۲,۵۱۹	%۱۰	۷۴۴,۹۵۸	۱۱,۳۳۳,۸۱۹	۶۵,۳۱۱
%۶	۲۱۲,۰۶۹	۶,۲۳۰,۸۸۷	۵۰,۱۶۵	%۷	۵۳۵,۷۵۸	۹,۵۴۴,۵۴۵	۵۶,۱۳۲
%۱۰۰	۵,۱۳۳,۹۷۳		۷۸۶,۵۷۰	%۱۰۰	۷,۱۹۵,۳۳۸		۷۹۵,۰۷۶
			جمع			جمع	جمع

مقدار فروش شرکت از جهت رابطه خریداران محصولات با شرکت، به شرح جدول ذیل می باشد.

جدول ۱۹ رابطه مشتریان با شرکت

سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۲		
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی (مليون ريال)	نوع کالا	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی (مليون ريال)	نوع کالا
%۴	۲۳۰,۵۰۹	اشخاص وابسته	%۳	۳۰۱,۰۵۴	اشخاص وابسته
%۹۶	۴,۹۲۳,۴۶۵	سایر مشتریان	%۹۸	۷,۰۷۲,۷۵۰	سایر مشتریان
%۱۰۰	۵,۱۳۳,۹۷۳	جمع	%۱۰۰	۷,۳۷۳,۸۰۴	جمع

فروش متعهد
شرکت سهامی خاص



ارکان سیستم
گزارش

۲-۳. وضعیت اعتباری شرکت

➤ بدهی‌ها

برخی اطلاعات که به منظور ارزیابی وضعیت اعتباری قابل استفاده می‌باشد، مطابق آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به شرح زیر است:

جدول ۲۱ بدهی‌ها (ارقام به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲	شرح	
۱۵۴۲,۷۸۸	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات
۳۵۵,۴۷۴	سود سهام پرداختی	
۳۹۲,۱۷۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
۱,۷۵۰,۰۲۴	کوتاه‌مدت	تسهیلات
۲,۶۹۱,۹۴۴	بلند مدت	
۱۲۷,۰۶۵	مالیات پرداختی	مالیات
۶,۹۰۲,۳۷۲	جمع	

❖ تسهیلات بر اساس تأمین‌کنندگان تسهیلات

جدول ۲۲ تسهیلات بر اساس تأمین‌کنندگان (میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲	تسهیلات
۶۶۰,۵۹۸	بانک‌ها
(۱,۶۲۴,۶۳۷)	سود و کارمزد سال‌های آتی
۴,۹۸۱,۳۵۹	خالص تسهیلات
(۵۳۹,۳۹۲)	سپرده‌های مستودی
۴,۴۳۱,۹۶۷	حیث بلند مدت
(۲,۶۹۱,۹۴۴)	حیث جاری
۱,۷۵۰,۰۲۴	تسهیلات مالی جاری

❖ تسهیلات بر اساس سررسید

جدول ۲۳ تسهیلات بر اساس سررسید

سال ۱۴۰۲	تسهیلات
۳,۹۱۴,۰۴۲	۱۴۰۳
۹۰۷,۴۹۷	۱۴۰۴
۷۶۴,۹۱۵	۱۴۰۵
۶۷۹,۶۸۸	۱۴۰۶
۳۳۹,۸۴۴	۱۴۰۷
۶,۶۰۵,۹۸۶	جمع

❖ تسهیلات براساس نرخ

جدول ۲۴ تسهیلات براساس نرخ

تسهیلات	سال ۱۴۰۲
۱۸ درصد	۵۴۰,۸۴۵
۲۳ درصد	۶,۰۶۵,۱۴۲
جمع	۶,۶۰۵,۹۸۷

❖ تسهیلات بر اساس نوع وثیقه

جدول ۲۵ تسهیلات براساس نوع وثیقه

تسهیلات	سال ۱۴۰۲
کارخانه محل فعالیت اصلی	۳,۰۵۸,۵۹۷
فروشگاه‌های گرگان، قاسم آباد، معلم و دفتر تهران	۲,۰۶۲,۰۸۱
چک و سفته	۱,۴۸۵,۳۰۹
جمع	۶,۶۰۵,۹۸۷

❖ مالیات پرداختنی

جدول ۲۶ مالیات پرداختنی (ارقام به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	سال ۱۴۰۱		مالیات				درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال دوره مالی
	ماده پرداختنی	ماده پرداختنی	نادیده شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۳۴,۸۷۴	-	۵۷,۰۴۵	۵۷,۰۴۵	۵۷,۰۴۵	۲۲,۱۷۲	۱۳۸,۹۸۹	۲۵۳,۹۶۱	۱۴۰۰/۱۳/۲۹
رسیدگی به دفاتر - تشخیص	۳۱,۱۱۰	۹۹,۷۳۴	۳۰,۹۹۱	-	۱۲۰,۸۴۴	۳۱,۱۱۰	۱۱۷,۳۷۸	۴۹۷,۶۵۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	-	۲۸,۳۰۳	-	-	-	-	۲۲۲,۰۱۳	۴۰۴,۳۸۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	۵۵,۹۸۴	۱۴۸,۱۳۷							
	(۹۷)	(۱۰,۲۳)	پیش پرداخت‌های مالیاتی						
	۵۵,۸۸۷	۱۴۷,۰۶۵	جمع						

خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت براساس یادداشت ۲۹ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به شرح ذیل است:

- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سنوات لغایت پایان سال ۱۴۰۰ برابر با برگ‌های قطعی مالیات صادره توسط سازمان امور مالیاتی استان خراسان رضوی تسویه شده است.
- مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲ با نرخ ۲۰ درصد (با توجه به تبصره ۷ ماده ۱۰۵ یا اعمال ۵ درصد تخفیف در نرخ) محاسبه شده است. همچنین معافیت‌های مربوط به سود حاصل از صادرات و سود سپرده بانکی محاسبه و حساب‌ها ایجاد گردیده است.
- پیگیری برگ تشخیص مالیات سال ۱۴۰۱ شرکت توسط شرکت در مرحله ۲۳۸ ق م م می‌باشد و تاکنون برگ قطعی آن صادر نشده است.



۲-۴. تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

بر اساس یادداشت ۳۴ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح جداول ذیل می‌باشد:

جدول ۲۷ حساب‌های انتظامی شرکت

شرح	سال ۱۴۰۲
سفته‌های تسلیمی به بانک‌ها و سایر سازمان‌ها و ارگان‌ها	۱۱۸,۰۲,۴۱۲
سفته‌های دریافتی به نفع شرکت	۱,۶۵۴,۱۶۲
جمع	۱۳,۴۵۶,۵۷۴

لازم به ذکر است که تضمین وام شرکت‌های گروه جمعاً به مبلغ ۲,۲۶۱ میلیارد ریال می‌باشد. سایر بدهی‌های احتمالی به شرح ذیل می‌باشند.

- بانک صادرات مرکزی مشهد در پاسخ به تاییدیه ارسال و سایر مکاتبات، مانده بدهی شرکت را بات مابه‌التفاوت نرخ ارز مربوط به واردات انجام شده سال ۱۳۹۰، به میزان ۴۹۵,۹۵۹ یورو (معادل ۲۷۶ میلیارد ریال با احتساب نرخ روز یورو) اعلام نموده است. لیکن شرکت مطابق به تاییدیه واحد حقوقی، به اعتقاد اینکه مابه‌التفاوت بر اساس نرخ روز در سنوات گذشته پرداخت شده است، اقدام به طرح دعوی حقوقی بر علیه بانک نموده است که نتیجه نهایی آن تاکنون منجر به صدور گزارش کارشناس رسمی و تایید ادعای شرکت شده است لیکن دادگاه مربوطه تاکنون تشکیل جلسه نداده و اقدام به صدور رای نموده است و تا تاریخ تایید صورت‌های مالی آثار احتمالی موضوع فوق بر صورت‌های مالی مشخص نمی‌باشد.
- حسابرسی دفاتر قانونی از سوی سازمان حسابرسی برای سال‌های ۱۳۹۹ لغایت ۱۴۰۲ تاکنون انجام نشده است.
- برگه‌های مالیاتی مربوط به مالیات حقوق سال‌های ۱۳۹۹ لغایت ۱۴۰۲ و مالیات ماده ۱۶۹ مکرر ق.م.م سال‌های ۱۳۹۸ لغایت ۱۴۰۲ تاکنون واصل نشده است.

شرکت مطابق آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده، فاقد دارایی‌های احتمالی بوده است.

۲-۵. مطالبات

بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مطالبات و ذخایر به شرح ذیل است:

جدول ۲۸ مطالبات و ذخایر (ارقام به میلیون ریال)

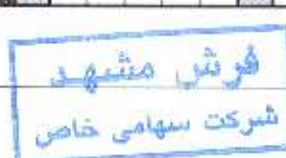
شرح	۱۴۰۲
استناد دریافتی تجاری:	
سایر مشتریان	۶۲۳,۰۶۱
جمع	۶۴۴,۰۶۱
حساب‌های دریافتی:	
اشخاص وابسته	۱,۱۵۹,۰۱۵
جمع	۱,۱۵۹,۰۱۵
سایر دریافتی‌ها (اشخاص وابسته):	
سایر	۹۶۹
جمع	۹۶۹
سایر دریافتی‌ها:	
اشخاص وابسته	۲۷۶,۱۳۴
کارکنان (وام، مساعده و ...)	۴۲,۶۸۸
سپردهای موقت	۲۳,۱۱۹
سایر	۸۷,۰۷۴
جمع	۴۲۹,۰۱۵
جمع کل دریافتی‌های تجاری	۲,۳۳۳,۰۵۹

برای ثبت اوراق مزایه شرکت واسطه مالی سهامداران مسئولیت محدود، به منظور تأمین مالی شرکت فرین شهید (سهامی خاص)

❖ پیش‌بینی صورت وضعیت مالی

جدول ۳۰ پیش‌بینی صورت وضعیت مالی (ارقام به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	شرح
۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
۴,۳۸۱,۶۷۵	۵,۲۲۹,۶۹۹	۵,۸۹۱,۶۲۵	۶,۲۷۵,۷۷۰	۶,۷۸۰,۹۳۴	۷,۰۳۸,۶۷۵	۷,۲۸۲,۳۲۹	۷,۵۱۹,۵۴۵	۷,۷۶۵,۷۳۰	۸,۰۱۴,۹۳۴	تاریخ های ثبت شهید
۴۲,۲۶۲	۴۲,۲۶۲	۴۲,۲۶۲	۴۲,۲۶۲	۴۲,۲۶۲	۴۲,۲۶۲	۴۲,۲۶۲	۴۲,۲۶۲	۴۲,۲۶۲	۴۲,۲۶۲	تاریخ های ثبت شهید
۱۳۳,۵۷۱	۱۳۳,۵۷۱	۱۳۳,۵۷۱	۱۳۳,۵۷۱	۱۳۳,۵۷۱	۱۳۳,۵۷۱	۱۳۳,۵۷۱	۱۳۳,۵۷۱	۱۳۳,۵۷۱	۱۳۳,۵۷۱	تاریخ های ثبت شهید
۵,۱۲۵,۳۷۸	۵,۵۹۱,۲۳۸	۶,۰۷۲,۲۷۸	۶,۵۴۸,۵۷۳	۷,۰۳۲,۷۶۷	۷,۵۱۲,۲۸۲	۷,۹۹۳,۳۷۸	۸,۴۷۴,۵۷۳	۸,۹۵۵,۷۶۷	۹,۴۳۶,۹۶۷	جمع تاریخی مالی غیر جاری
۳۰۸,۴۳۱	۳۰۷,۱۸۳	۳۱۶,۳۳۰	۳۱۷,۴۳۰	۳۱۷,۴۳۰	۳۱۷,۴۳۰	۳۱۷,۴۳۰	۳۱۷,۴۳۰	۳۱۷,۴۳۰	۳۱۷,۴۳۰	پیش برداشت ها
۶,۵۵۸,۴۰۹	۶,۵۱۲,۷۳۰	۶,۳۵۸,۱۰۰	۶,۲۳۳,۶۵۰	۶,۱۱۱,۳۲۹	۶,۰۰۸,۶۵۷	۵,۹۰۷,۹۴۹	۵,۸۰۷,۱۴۹	۵,۷۰۶,۳۱۹	۵,۶۰۵,۴۸۹	توجهی مورد و ۷۵٪
۶,۱۳۱,۴۵۶	۶,۰۹۵,۶۷۷	۶,۰۶۸,۹۳۳	۶,۰۴۰,۱۷۸	۶,۰۱۲,۷۵۶	۶,۰۰۸,۶۵۷	۶,۰۰۸,۶۵۷	۶,۰۰۸,۶۵۷	۶,۰۰۸,۶۵۷	۶,۰۰۸,۶۵۷	دریافتی های جاری و سایر دریافتی ها
۴۰,۸۵۴	۴۰,۸۵۴	۴۰,۸۵۴	۴۰,۸۵۴	۴۰,۸۵۴	۴۰,۸۵۴	۴۰,۸۵۴	۴۰,۸۵۴	۴۰,۸۵۴	۴۰,۸۵۴	سرمایه‌گذاران بهی کوجه‌گرفت
۳۳۵,۱۱۶	۳۳۵,۶۲۹	۳۳۵,۶۲۹	۳۳۵,۶۲۹	۳۳۵,۶۲۹	۳۳۵,۶۲۹	۳۳۵,۶۲۹	۳۳۵,۶۲۹	۳۳۵,۶۲۹	۳۳۵,۶۲۹	توجهی نقد
۱۱,۳۳۴,۵۱۶	۱۱,۳۳۴,۵۱۶	۹,۴۷۸,۸۱۸	۸,۱۳۵,۰۱۵	۷,۸۰۴,۸۳۳	۷,۴۸۲,۳۲۹	۷,۱۶۰,۷۷۸	۶,۸۳۹,۱۰۰	۶,۵۱۶,۳۲۴	۶,۱۹۳,۴۴۴	جمع تاریخی مالی جاری
۱۶,۲۴۴,۰۹۴	۱۶,۳۵۶,۳۳۶	۱۵,۵۵۶,۲۹۵	۱۴,۳۲۲,۵۸۱	۱۴,۶۱۶,۵۰۱	۱۶,۲۹۲,۲۸۲	۱۵,۵۱۲,۷۵۴	۱۴,۷۲۹,۹۲۹	۱۴,۶۶۸,۶۰۱	۱۴,۶۰۶,۸۳۳	جمع تاریخی ها
۶,۱۳۹,۸۷۰	۶,۱۳۹,۸۷۰	۶,۱۳۹,۸۷۰	۶,۱۳۹,۸۷۰	۶,۱۳۹,۸۷۰	۶,۱۳۹,۸۷۰	۶,۱۳۹,۸۷۰	۶,۱۳۹,۸۷۰	۶,۱۳۹,۸۷۰	۶,۱۳۹,۸۷۰	سرمایه
۱۲۲,۵۵۴	۱۲۲,۵۵۴	۱۲۲,۵۵۴	۱۲۲,۵۵۴	۱۲۲,۵۵۴	۱۲۲,۵۵۴	۱۲۲,۵۵۴	۱۲۲,۵۵۴	۱۲۲,۵۵۴	۱۲۲,۵۵۴	التوجهی قانونی
۱۲,۳۳۵	۱۲,۳۳۵	۱۲,۳۳۵	۱۲,۳۳۵	۱۲,۳۳۵	۱۲,۳۳۵	۱۲,۳۳۵	۱۲,۳۳۵	۱۲,۳۳۵	۱۲,۳۳۵	سایر التوجهی ها
۴,۳۳۹,۵۸۶	۴,۳۳۹,۵۸۶	۴,۳۳۹,۵۸۶	۴,۳۳۹,۵۸۶	۴,۳۳۹,۵۸۶	۴,۳۳۹,۵۸۶	۴,۳۳۹,۵۸۶	۴,۳۳۹,۵۸۶	۴,۳۳۹,۵۸۶	۴,۳۳۹,۵۸۶	سود تأسیسه
۱,۴۵۳,۴۴۴	۱,۴۵۳,۴۴۴	۱,۴۵۳,۴۴۴	۱,۴۵۳,۴۴۴	۱,۴۵۳,۴۴۴	۱,۴۵۳,۴۴۴	۱,۴۵۳,۴۴۴	۱,۴۵۳,۴۴۴	۱,۴۵۳,۴۴۴	۱,۴۵۳,۴۴۴	حقوق مالکانه
۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	تسهیلات مالی شرکت
۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	ذخیره برای بیل قیمت کارکنان
۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	جمع منتهی بهای غیر جاری
۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	۳۳۲,۱۱۷	سرمایه مزایه اوراق مزایه
۵,۱۰۴,۳۵۵	۵,۱۰۴,۳۵۵	۳,۸۱۳,۸۷۴	۳,۱۴۵,۳۰۴	۲,۴۷۷,۸۱۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه مزایه اوراق مزایه
۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	دریافتی های جاری و سایر دریافتی ها
۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	تسهیلات مالی
۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	جمع منتهی بهای جاری
۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	۴۳۲,۲۷۶	جمع منتهی ها
۱۶,۲۴۴,۰۹۴	۱۶,۳۵۶,۳۳۶	۱۵,۵۵۶,۲۹۵	۱۴,۳۲۲,۵۸۱	۱۴,۶۱۶,۵۰۱	۱۶,۲۹۲,۲۸۲	۱۵,۵۱۲,۷۵۴	۱۴,۷۲۹,۹۲۹	۱۴,۶۶۸,۶۰۱	۱۴,۶۰۶,۸۳۳	جمع فوق مانده و بقیه ها



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی سهامچهارگان مسئولیت محدود، به منظور تأمین مالی شرکت فروش سهام شهد (خاص)

❖ پیش بینی منابع و مصارف

جدول پیش بینی منابع و مصارف (ارقام به میلیون ریال)

عدم انتشار اوراق				انتشار اوراق				شرح
۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۲۰,۰۵۶,۶۱۵	۱۲,۰۳۶,۲۷۸	۱۲,۸۱۸,۶۳۳	۱۱,۲۳۶,۵۷۸	۲۰,۰۵۶,۶۱۵	۱۲,۰۳۶,۲۷۸	۱۲,۸۱۸,۶۳۳	۱۱,۲۳۶,۵۷۸	وجه برداشتی حاصل از وصول مطالبات و فروش اعتبار دریافتی از تأمین کنندگان
۲۰,۰۵۶,۶۱۵	۱۲,۰۳۶,۲۷۸	۱۲,۸۱۸,۶۳۳	۱۱,۲۳۶,۵۷۸	۲۰,۰۵۶,۶۱۵	۱۲,۰۳۶,۲۷۸	۱۲,۸۱۸,۶۳۳	۱۱,۲۳۶,۵۷۸	وجه برداشتی حاصل از انتشار اوراق مرابحه
-	-	-	-	-	-	-	-	وجه برداشتی حاصل از تسهیلات جایگزین اوراق
-	۲۰,۰۵۶,۶۱۵	۲۰,۰۵۶,۶۱۵	۲۰,۰۵۶,۶۱۵	-	-	-	-	جمع درآمدهای (منابع)
۲۰,۰۵۶,۶۱۵	۱۹,۰۴۱,۸۳۳	۱۶,۶۲۳,۸۰۲	۱۴,۳۷۹,۳۴۰	۲۰,۰۵۶,۶۱۵	۱۷,۰۴۱,۸۳۳	۱۴,۶۲۳,۴۹۷	۱۲,۳۱۲,۴۲۳	وجه برداشتی بابت سهام شمه کلاهی فروش رهن
(۱۴,۳۲۱,۶۳۱)	(۱۳,۰۶۲,۴۲۲)	(۱۱,۰۰۵,۴۳۷)	(۹,۳۷۶,۶۷۱)	(۱۲,۳۲۱,۶۳۱)	(۱۰,۰۵۲,۳۳۳)	(۸,۳۷۶,۶۷۱)	(۶,۸۰۰,۵۸۱)	وجه برداشتی بابت سهام شمه کلاهی فروش رهن
(۳,۵۶۲,۰۳۱)	(۳,۸۵۴,۴۱۱)	(۳,۵۰۳,۵۴۳)	(۳,۰۲۳,۶۶۰)	(۳,۵۶۲,۰۳۱)	(۳,۸۵۴,۴۱۱)	(۳,۵۰۳,۵۴۳)	(۳,۰۲۳,۶۶۰)	وجه برداشتی بابت هزینه های اداری و عمومی و فروش
(۳۰,۲۳۰)	(۰-۲۰۵)	(۰-۲۰۵)	(۰-۲۰۵)	(۳۰,۲۳۰)	(۰-۲۰۵)	(۰-۲۰۵)	(۰-۲۰۵)	وجه برداشتی بابت وصول سایر درآمدهای غیر عملیاتی
(۰-۲۰۵)	(۰-۲۰۵)	(۰-۲۰۵)	(۰-۲۰۵)	(۰-۲۰۵)	(۰-۲۰۵)	(۰-۲۰۵)	(۰-۲۰۵)	وجه برداشتی بابت هزینه کلا و سازهات
(۰-۲۰۵)	(۰-۲۰۵)	(۰-۲۰۵)	(۰-۲۰۵)	(۰-۲۰۵)	(۰-۲۰۵)	(۰-۲۰۵)	(۰-۲۰۵)	وجه برداشتی بابت مطالب معوقه و دیگر
(۳۳۰,۵۸۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	(۳۳۰,۵۸۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	وجه برداشتی بابت سود سهام
(۳۳۰,۵۸۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	(۳۳۰,۵۸۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	وجه برداشتی بابت هزینه های
(۳۳۰,۵۸۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	(۳۳۰,۵۸۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	وجه برداشتی بابت سایر مطالبات تسهیلات
(۳۳۰,۵۸۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	(۳۳۰,۵۸۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	(۳۳۱,۳۳۱)	وجه برداشتی بابت سایر مطالبات تسهیلات جایگزین اوراق
-	-	-	-	۲۰,۰۵۶,۶۱۵	-	-	-	وجه برداشتی بابت سایر مطالبات اصل اوراق مرابحه
(۳,۰۷۷,۱۲۹)	(۱۹,۱۲۳,۳۱۳)	(۱۶,۶۲۳,۴۵۵)	(۱۴,۳۷۹,۹۹۸)	(۳,۰۷۷,۱۲۹)	(۱۷,۱۰۴,۷۳۴)	(۱۴,۶۲۳,۴۹۷)	(۱۲,۳۵۵,۸۴۹)	جمع درآمدهای (منابع)
(۳۹۸,۴۱۳)	(۹۳,۰۸۱)	(۵۹,۱۵۲)	(۱۹۱,۷۵۸)	(۳۹۰,۷۶)	(۶۳,۴۹۲)	(۳۹,۴۹۲)	(۳۳,۴۰۶)	انگلی (کسری) نقد
۲۲۳,۵۱۹	۵۱۶,۶۱۱	۵۷۵,۷۶۴	۷۵۷,۵۱۹	۲۲۳,۵۱۹	۵۱۶,۶۱۱	۵۵۴,۱۱۵	۵۹۷,۵۱۹	سایر اوراق مرابحه
۱۳۵,۱۱۶	۲۲۳,۵۱۹	۵۱۶,۶۱۱	۷۵۷,۵۱۹	۲۲۱,۳۷۹	۴۵۰,۶۷۶	۵۱۳,۱۶۸	۵۵۴,۱۱۵	سایر اوراق مرابحه

فهرست مشهود
شرکت سهامی خاص

رکان سیستم
گزارش



تأمین سرمایه امید سرمایه نام
On id investment Bank

✓ **بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی**

بهای تمام شده در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، با توجه به میانگین نسبت بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به درآمدهای عملیاتی در سه سال مالی اخیر، به طور تقریبی معادل ۷۴ درصد از درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است.

✓ **هزینه‌های فروش، اداری و عمومی**

این سرفصل هزینه شامل هزینه‌های فروش، اداری و عمومی می‌باشد که در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار بر مبنای نسبت هزینه‌های فروش، اداری و عمومی به درآمد عملیاتی در سال گذشته، معادل ۱۱ درصد از درآمدهای عملیاتی در محاسبات اعمال شده است.

✓ **سایر درآمدها**

این سرفصل برای سال‌های مورد پیش‌بینی با نرخ ۲۰ درصد (نسبت به سال پایه ۱۴۰۲)، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار رشد داده شده است. جزئیات مربوط به محاسبه این سرفصل در جدول ذیل ارائه شده است.

جدول ۳۴ سایر درآمدهای پیش‌بینی شده

سایر درآمدها	در حالت انتشار اوراق					در حالت عدم انتشار اوراق				
	سال مالی ۱۴۰۳	سال مالی ۱۴۰۴	سال مالی ۱۴۰۵	سال مالی ۱۴۰۶	سال مالی ۱۴۰۷	سال مالی ۱۴۰۳	سال مالی ۱۴۰۴	سال مالی ۱۴۰۵	سال مالی ۱۴۰۶	سال مالی ۱۴۰۷
درآمد ضایعات فروش رفته	۱۱,۴۶۲	۱۳,۷۵۵	۱۶,۵۰۶	۱۹,۸۰۷	۲۳,۷۶۸	۱۱,۴۶۲	۱۳,۷۵۵	۱۶,۵۰۶	۱۹,۸۰۷	۲۳,۷۶۸
سود ناشی از نسیم‌داری‌های ارزی عملیاتی	۱۱,۳۳۳	۱۳,۵۹۹	۱۶,۳۱۹	۱۹,۵۸۳	۲۳,۵۰۰	۱۱,۳۳۳	۱۳,۵۹۹	۱۶,۳۱۹	۱۹,۵۸۳	۲۳,۵۰۰
جمع	۲۲,۷۹۵	۲۷,۳۵۴	۳۲,۸۲۵	۳۹,۳۹۰	۴۷,۲۶۸	۲۲,۷۹۵	۲۷,۳۵۴	۳۲,۸۲۵	۳۹,۳۹۰	۴۷,۲۶۸

✓ **سایر هزینه‌ها**

این سرفصل برای سال‌های مورد پیش‌بینی با نرخ ۲۰ درصد (نسبت به سال پایه ۱۴۰۲)، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار رشد داده شده است. جزئیات مربوط به محاسبه این سرفصل در جدول ذیل ارائه شده است.

جدول ۳۵ سایر هزینه‌های پیش‌بینی شده

سایر هزینه‌ها	در حالت انتشار اوراق					در حالت عدم انتشار اوراق				
	سال مالی ۱۴۰۳	سال مالی ۱۴۰۴	سال مالی ۱۴۰۵	سال مالی ۱۴۰۶	سال مالی ۱۴۰۷	سال مالی ۱۴۰۳	سال مالی ۱۴۰۴	سال مالی ۱۴۰۵	سال مالی ۱۴۰۶	سال مالی ۱۴۰۷
خالص سود (زیان) حاصل از خدمات تولیدی	۳۰,۳۶۹	۲۲,۳۴۲	۲۹,۳۳۱	۳۵,۱۹۷	۴۲,۲۳۷	۳۰,۳۶۹	۲۲,۳۴۲	۲۹,۳۳۱	۳۵,۱۹۷	۴۲,۲۳۷
هزینه ضایعات فروش رفته	(۴۳,۵۱۸)	(۵۲,۳۲۲)	(۶۲,۶۶۶)	(۷۵,۱۹۹)	(۹۰,۲۳۹)	(۴۳,۵۱۸)	(۵۲,۳۲۲)	(۶۲,۶۶۶)	(۷۵,۱۹۹)	(۹۰,۲۳۹)
جمع	(۱۳,۱۴۹)	(۳۰,۹۸۰)	(۳۳,۳۳۵)	(۳۹,۰۰۲)	(۴۸,۰۰۲)	(۱۳,۱۴۹)	(۳۰,۹۸۰)	(۳۳,۳۳۵)	(۳۹,۰۰۲)	(۴۸,۰۰۲)

✓ مالیات بر درآمد

هزینه مالیات بر درآمد در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار با نرخ ۲۰ درصد (با توجه به تبصره ۷ ماده ۱۰۵ با اعمال ۵ درصد تخفیف در نرخ) محاسبه شده است. همچنین معافیت‌های مربوط به سود حاصل از صادرات و سود سپرده بانکی محاسبه و در حساب‌ها ایجاد گردیده است.

✓ تسهیلات و هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی شامل هزینه‌های مالی مربوط به تسهیلات فعلی شرکت، انتشار اوراق و اخذ تسهیلات جایگزین در حالت عدم انتشار اوراق می‌باشد.

• پیش‌بینی می‌شود شرکت در سال ۱۴۰۳، جهت تأمین منابع مالی مورد نیاز خود، ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق با سررسید ۴ ساله، نرخ سود اسمی ۲۳ درصد سالانه منتشر نماید. مفروض بر اینکه شرکت اقدام به پرداخت سالانه ۸ درصد هزینه ارکان اوراق نماید، در نتیجه نرخ موثر تأمین مالی از طریق انتشار اوراق ۳۱ درصد سالانه خواهد بود.

• در حالت عدم انتشار اوراق فرض شده است شرکت برای تأمین مالی خود، اقدام به اخذ تسهیلات مالی به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، با نرخ موثر سود ۳۳ درصد به مدت ۴ سال نماید. مفروض بر اینکه دوره تسهیلات دریافتی یکساله باشد و پس از پایان دوره یکساله، برای سال بعد تمدید شود.

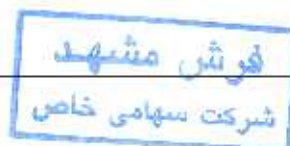
جداول ذیل تسهیلات و هزینه مالی شرکت برای هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق را در سال‌های مورد پیش‌بینی نشان می‌دهد:

جدول ۳۶ تسهیلات (ارقام به میلیون ریال)

شرح	سال مالی ۱۴۰۳/۱۴۰۴		سال مالی ۱۴۰۴/۱۴۰۵		سال مالی ۱۴۰۵/۱۴۰۶		سال مالی ۱۴۰۶/۱۴۰۷		سال مالی ۱۴۰۷/۱۴۰۸	
	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق		
مانده تسهیلات بلند مدت ابتدای دوره	۰	۳۳۹,۸۴۴	۰	۳۳۹,۸۴۴	۱,۰۱۹,۵۳۲	۱,۰۱۹,۵۳۲	۱,۷۸۴,۴۴۷	۱,۷۸۴,۴۴۷	۲,۶۹۱,۹۴۴	۲,۶۹۱,۹۴۴
مانده تسهیلات جاری / اوراق ابتدای دوره	۲,۳۳۹,۸۴۴	۲,۳۳۹,۸۴۴	۲,۶۷۹,۶۸۸	۲,۶۷۹,۶۸۸	۲,۷۶۴,۹۱۵	۲,۷۶۴,۹۱۵	۲,۹۰۷,۳۹۷	۲,۹۰۷,۳۹۷	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰
مانده کل تسهیلات مالی ابتدای دوره	۲,۳۳۹,۸۴۴	۲,۳۳۹,۸۴۴	۳,۰۱۹,۵۳۲	۳,۰۱۹,۵۳۲	۳,۷۸۴,۴۴۷	۳,۷۸۴,۴۴۷	۴,۶۹۱,۹۴۴	۴,۶۹۱,۹۴۴	۴,۴۴۱,۹۴۴	۴,۴۴۱,۹۴۴
باز پرداخت اصل تسهیلات جاری	(۳۳۹,۸۴۴)	(۳۳۹,۸۴۴)	(۶۷۹,۶۸۸)	(۶۷۹,۶۸۸)	(۷۶۴,۹۱۵)	(۷۶۴,۹۱۵)	(۹۰۷,۳۹۷)	(۹۰۷,۳۹۷)	(۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۷۵۰,۰۰۰)
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۹,۸۴۴	۲,۳۳۹,۸۴۴	۳,۰۱۹,۵۳۲	۳,۰۱۹,۵۳۲	۳,۷۸۴,۴۴۷	۳,۷۸۴,۴۴۷	۲,۶۹۱,۹۴۴	۲,۶۹۱,۹۴۴
انتشار اوراق / تسهیلات جایگزین اوراق	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات جایگزین / اوراق	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
مانده تسهیلات / اوراق جاری	۰	۰	۳۳۹,۸۴۴	۳۳۹,۸۴۴	۱,۰۱۹,۵۳۲	۱,۰۱۹,۵۳۲	۱,۷۸۴,۴۴۷	۱,۷۸۴,۴۴۷	۲,۶۹۱,۹۴۴	۲,۶۹۱,۹۴۴



Onid Investment Bank



اینجانب نسبت آذوقه مزایه شرکت واسطه مالی مسولیت محدود، به منظور تأمین مالی شرکت فروش مشهد اسپاهما خاص

جدول ۲۸ بهای تمام شده دارایی‌های ثابت مشهود (ارقام به میلیون ریال)

شرح دارایی نام شده	۱۳۹۰/۱۳۹۱		۱۳۹۱/۱۳۹۲		۱۳۹۲/۱۳۹۳		۱۳۹۳/۱۳۹۴		۱۳۹۴/۱۳۹۵		۱۳۹۵/۱۳۹۶		۱۳۹۶/۱۳۹۷		مبلغ در پایان دوره
	مقدار	نسبت	مقدار	نسبت	مقدار	نسبت	مقدار	نسبت	مقدار	نسبت	مقدار	نسبت	مقدار	نسبت	
زمین	۳,۸۸۱,۰۰۰	-	۳,۸۸۱,۰۰۰	-	۳,۸۸۱,۰۰۰	-	۳,۸۸۱,۰۰۰	-	۳,۸۸۱,۰۰۰	-	۳,۸۸۱,۰۰۰	-	۳,۸۸۱,۰۰۰	-	۳,۸۸۱,۰۰۰
ساختمان	۵۵۸,۳۹۷	-	۵۵۸,۳۹۷	-	۵۵۸,۳۹۷	-	۵۵۸,۳۹۷	-	۵۵۸,۳۹۷	-	۵۵۸,۳۹۷	-	۵۵۸,۳۹۷	-	۵۵۸,۳۹۷
تجهیزات	۳۳۶,۶۳۳	-	۳۳۶,۶۳۳	-	۳۳۶,۶۳۳	-	۳۳۶,۶۳۳	-	۳۳۶,۶۳۳	-	۳۳۶,۶۳۳	-	۳۳۶,۶۳۳	-	۳۳۶,۶۳۳
ماشین آلات و تجهیزات	۳,۸۸۱,۳۹۹	-	۳,۸۸۱,۳۹۹	-	۳,۸۸۱,۳۹۹	-	۳,۸۸۱,۳۹۹	-	۳,۸۸۱,۳۹۹	-	۳,۸۸۱,۳۹۹	-	۳,۸۸۱,۳۹۹	-	۳,۸۸۱,۳۹۹
وسایل نقلیه	۶۰,۶۳۳	-	۶۰,۶۳۳	-	۶۰,۶۳۳	-	۶۰,۶۳۳	-	۶۰,۶۳۳	-	۶۰,۶۳۳	-	۶۰,۶۳۳	-	۶۰,۶۳۳
آلات و تجهیزات	۱۱۵,۲۰۷	-	۱۱۵,۲۰۷	-	۱۱۵,۲۰۷	-	۱۱۵,۲۰۷	-	۱۱۵,۲۰۷	-	۱۱۵,۲۰۷	-	۱۱۵,۲۰۷	-	۱۱۵,۲۰۷
پارکات	۱۰,۶۳۳	-	۱۰,۶۳۳	-	۱۰,۶۳۳	-	۱۰,۶۳۳	-	۱۰,۶۳۳	-	۱۰,۶۳۳	-	۱۰,۶۳۳	-	۱۰,۶۳۳
جمع	۸,۳۳۳,۳۵۷	-	۸,۳۳۳,۳۵۷	-	۸,۳۳۳,۳۵۷	-	۸,۳۳۳,۳۵۷	-	۸,۳۳۳,۳۵۷	-	۸,۳۳۳,۳۵۷	-	۸,۳۳۳,۳۵۷	-	۸,۳۳۳,۳۵۷
تاریخ های در جریان تکمیل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بیش از ۱۲ ماهگی سرپایه ای	۳۷,۱۰۳	-	۳۷,۱۰۳	-	۳۷,۱۰۳	-	۳۷,۱۰۳	-	۳۷,۱۰۳	-	۳۷,۱۰۳	-	۳۷,۱۰۳	-	۳۷,۱۰۳
جمع	۳۷,۱۰۳	-	۳۷,۱۰۳	-	۳۷,۱۰۳	-	۳۷,۱۰۳	-	۳۷,۱۰۳	-	۳۷,۱۰۳	-	۳۷,۱۰۳	-	۳۷,۱۰۳

جدول ۲۹ استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود (ارقام به میلیون ریال)

شرح استهلاک انباشته	۱۳۹۰/۱۳۹۱		۱۳۹۱/۱۳۹۲		۱۳۹۲/۱۳۹۳		۱۳۹۳/۱۳۹۴		۱۳۹۴/۱۳۹۵		۱۳۹۵/۱۳۹۶		۱۳۹۶/۱۳۹۷	
	مقدار	نسبت	مقدار	نسبت	مقدار	نسبت	مقدار	نسبت	مقدار	نسبت	مقدار	نسبت	مقدار	نسبت
ساختمان	۳۷,۳۳۸	-	۳۷,۳۳۸	-	۳۷,۳۳۸	-	۳۷,۳۳۸	-	۳۷,۳۳۸	-	۳۷,۳۳۸	-	۳۷,۳۳۸	-
تجهیزات	۷۴,۶۷۶	-	۷۴,۶۷۶	-	۷۴,۶۷۶	-	۷۴,۶۷۶	-	۷۴,۶۷۶	-	۷۴,۶۷۶	-	۷۴,۶۷۶	-
ماشین آلات و تجهیزات	۱,۱۳۰,۳۷۵	-	۱,۱۳۰,۳۷۵	-	۱,۱۳۰,۳۷۵	-	۱,۱۳۰,۳۷۵	-	۱,۱۳۰,۳۷۵	-	۱,۱۳۰,۳۷۵	-	۱,۱۳۰,۳۷۵	-
وسایل نقلیه	۱۵,۳۷۵	-	۱۵,۳۷۵	-	۱۵,۳۷۵	-	۱۵,۳۷۵	-	۱۵,۳۷۵	-	۱۵,۳۷۵	-	۱۵,۳۷۵	-
آلات و تجهیزات	۳۷,۳۳۸	-	۳۷,۳۳۸	-	۳۷,۳۳۸	-	۳۷,۳۳۸	-	۳۷,۳۳۸	-	۳۷,۳۳۸	-	۳۷,۳۳۸	-
پارکات	۵,۳۷۵	-	۵,۳۷۵	-	۵,۳۷۵	-	۵,۳۷۵	-	۵,۳۷۵	-	۵,۳۷۵	-	۵,۳۷۵	-
جمع	۱,۶۳۶,۳۳۶	-	۱,۶۳۶,۳۳۶	-	۱,۶۳۶,۳۳۶	-	۱,۶۳۶,۳۳۶	-	۱,۶۳۶,۳۳۶	-	۱,۶۳۶,۳۳۶	-	۱,۶۳۶,۳۳۶	-

فروش مشهد
شرکت سهامی خاص



ارکان سیستم
گزارش

جدول ۴۰ مبلغ دفتری دارایی‌های ثابت مشهود (ارقام به میلیون ریال)

۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ارزش دفتری دارایی ثابت مشهود
۳,۸۹۱,۰۸۰	۳,۸۹۱,۰۸۰	۳,۸۹۱,۰۸۰	۳,۸۹۱,۰۸۰	۳,۸۹۱,۰۸۰	زمین
۲۰۱,۱۸۸	۲۲۸,۲۰۶	۲۷۵,۶۲۴	۳۱۲,۸۴۱	۳۵۰,۰۵۹	ساختمان
۷۵,۲۹۵	۹۹,۹۵۹	۱۲۲,۶۲۲	۱۴۹,۲۸۸	۱۷۲,۹۵۲	تاسیسات
۷۷۸,۹۷۷	۱,۱۶۲,۸۹۹	۱,۵۲۶,۸۲۲	۱,۹۳۰,۷۲۵	۲,۳۱۲,۶۶۸	ماشین آلات و تجهیزات
۱	۱	۲,۹۳۳	۱۵,۰۲۸	۲۵,۱۲۲	وسایل نقلیه
۱	۱	۱۰,۳۶۰	۲۹,۶۴۴	۴۸,۹۲۹	اثاثه و مصنوعات
۱۵۲	۱,۲۳۷	۲,۳۲۱	۳,۴۰۵	۴,۴۸۹	ابزار آلات
۴,۹۲۶,۵۲۲	۵,۳۹۲,۳۳۶	۵,۸۵۳,۴۴۲	۶,۳۲۸,۶۳۷	۶,۸۰۲,۸۳۱	جمع
۰	۰	۰	۰	۰	دارایی‌های در جریان تکمیل
۳۷,۱۰۳	۳۷,۱۰۳	۳۷,۱۰۳	۳۷,۱۰۳	۳۷,۱۰۳	پیش پرداخت‌های سرمایه ای
۴,۹۶۳,۶۲۵	۵,۴۲۹,۴۳۹	۵,۸۹۰,۵۴۵	۶,۳۶۵,۷۴۰	۶,۸۴۰,۹۳۴	جمع

✓ دارایی‌های نامشهود

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، دارایی‌های نامشهود بر اساس مانده صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، به صورت ثابت در حساب‌ها نظر گرفته شده است.

✓ پیش‌پرداخت‌ها

برای سال‌های مورد پیش‌بینی در محاسبات، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار بر مبنای میانگین نسبت پیش‌پرداخت‌ها به بهای تمام شده در سه سال گذشته در نظر گرفته شده است که معادل ۲ درصد از موجودی مواد و کالا می‌باشد.

✓ موجودی مواد و کالا

نرخ موجودی مواد و کالا در سال‌های مورد پیش‌بینی بر مبنای میانگین نسبت موجودی مواد و کالا به پیش‌پرداخت‌ها و با توجه به مدیریت وضعیت نقدینگی در محاسبات لحاظ شده است.

✓ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها

دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها در سال‌های مورد پیش‌بینی بر مبنای میانگین نسبت دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها به درآمدهای عملیاتی و با توجه به مدیریت وضعیت نقدینگی در محاسبات لحاظ شده است.

✓ اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۸ و ۱۷ اساسنامه، هر ساله معادل ۵ درصد سود خالص به‌عنوان اندوخته قانونی محاسبه و در پیش‌بینی‌ها لحاظ گردیده است. به‌موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته

فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در زمان انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

✓ سود سهام مصوب

برای سال‌های مورد پیش‌بینی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق معادل ۴۰ درصد سود خالص سال قبل محاسبه گردیده است.

✓ پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها در سال‌های مورد پیش‌بینی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، بر مبنای میانگین نسبت پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی و با توجه به مدیریت وضعیت نقدینگی در محاسبات لحاظ شده است.

✓ مالیات پرداختی

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، مانده مالیات پرداختی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹، تسویه شده است. همچنین قرض شده است که شرکت، هزینه مالیات هر سال را ابتدا به عنوان مالیات پرداختی شناسایی و سپس در طول سال مالی بعدی پرداخت می‌کند.

ج) مفروضات خرید اقساطی دارایی

فرض شده است، شرکت فرش مشهد (سهامی خاص) با تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه در سال ۱۴۰۳، مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال جهت تامین مالی به منظور خرید دارایی موضوع انتشار اوراق (به شرح جدول شماره ۱)، تامین می نماید.

جدول ۴۱ اصل و سود اوراق

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۹۰	۳۶۶	۵۷,۲۳۹	۱۱۴,۴۷۸,۳۳۹,۳۱۶
۲	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۳	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۱۱۵,۹۲۵,۲۰۵,۴۷۹
۴	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۳
۵	۱۴۰۵/۰۲/۰۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۳
۶	۱۴۰۵/۰۵/۰۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۷	۱۴۰۵/۰۸/۰۱	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۱۱۵,۹۲۵,۲۰۵,۴۷۹
۸	۱۴۰۵/۱۱/۰۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۳
۹	۱۴۰۶/۰۲/۰۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۳
۱۰	۱۴۰۶/۰۵/۰۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۱۱	۱۴۰۶/۰۸/۰۱	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۱۱۵,۹۲۵,۲۰۵,۴۷۹
۱۲	۱۴۰۶/۱۱/۰۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۳
۱۳	۱۴۰۷/۰۲/۰۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۴۵۹	۱۱۳,۳۱۷,۹۱۳,۰۱۷
۱۴	۱۴۰۷/۰۵/۰۱	۹۳	۳۶۶	۵۸,۲۲۳	۱۱۶,۸۸۵,۲۴۵,۹۰۲
۱۵	۱۴۰۷/۰۸/۰۱	۹۲	۳۶۶	۵۷,۸۱۴	۱۱۵,۶۲۸,۴۱۵,۳۰۱
۱۶	۱۴۰۷/۱۱/۰۱	۹۰	۳۶۶	۵۶,۵۵۷	۱۱۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۸
	۱۴۰۷/۰۸/۰۱	۱,۴۶۰	-	۱,۹۳۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع باز پرداخت					۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



۴. مشخصات ناشر

➤ موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی **سپهر** (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 **سپهر** در تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۱۷ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ثبت ۳۹۶۷۵۲ و شناسه ملی ۱۴۰۳۸۰۰۰۵۶ نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۱۷ با شماره ثبت ۳۹۶۷۵۲، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

➤ شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی **سپهر** (با مسئولیت محدود) به شرح زیر است.

جدول ۴۲ ترکیب شرکا

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۲	۱۰۳۳۰۴۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

➤ حسابرس / بازرسی قانونی شرکت واسط مالی **سپهر** (با مسئولیت محدود)

بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۱۷، مؤسسه حسابرسی **سپهر** به عنوان حسابرس و بازرسی انتخاب گردیده است.



تأمین سرمایه‌گذاری
Tamin Investment Bank



۵. عوامل ریسک

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

➤ مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذی‌نفعان از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خود خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سال قبل بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحصیل شده از خارج از شرکت نیست.

نسبت‌های اهرمی شرکت، در تاریخ تهیه آخرین صورت‌های مالی سالانه به شرح بوده است.

جدول ۴۳ نسبت‌های اهرمی شرکت

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
جمع بدهی	۶,۹۰۲,۲۷۳	۵,۶۲۰,۷۷۸
موجودی نقد	(۷۲۱,۴۴۵)	(۲۲۷,۷۳۳)
خالص بدهی	۶,۱۸۱,۰۲۷	۵,۴۷۳,۰۴۴
حقوق مالکانه	۶,۵۸۱,۹۳۰	۲,۸۶۱,۰۴۳
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)	%۹۳	%۱۸۸

➤ ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

❖ ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخهای مبادله ارزی قرار می‌دهد آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت اندازه‌گیری می‌شود تجزیه و تحلیل حساسیت تاثیر 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 آسیب پذیری از ریسک‌های بازار کمک می‌کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها رخ نداده است.

❖ مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد به منظور کاهش آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز شرکت سعی می‌کند نقطه سفارش موجودی‌های خود را بالا برده و از طریق انباشت موجودی‌ها در انبار ریسک نوسانات نرخ ارز را به حداقل برساند.

❖ مدیریت 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 باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری میکند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می‌یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط هیات مدیره ریسک بررسی و تأیید میشود کنترل می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین 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.

❖ مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب 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 اندوخته کافی و تسهیلات بانکی از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی مدیریت می‌کند.

ریسک‌های مرتبط با دارندگان اوراق

➤ ریسک نقد شوندگی اوراق

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت فرش مشهد (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) ... (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

➤ ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

➤ ریسک اعتباری بانی

جهت پوشش این ریسک، شرکت بانک سپه (سهامی خاص) طی قرارداد ضمانت، پرداخت اقسام 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.



۶. سایر نکات با اهمیت

✓ هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مربایحه، به شرح جدول زیر است:

جدول ۴۴ هزینه‌های انتشار اوراق

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مربایحه (توسط حسابرس، کارشناس رسمی دادگستری و...)	
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	حدود ۸ درصد از ارزش اسمی اوراق
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی/ فوق‌العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

✓ مشخصات مشاور

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

جدول ۴۵ مشخصات مشاور

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه امید	سهامی عام	مشاوره عرضه در انتشار اوراق مربایحه	تهران، خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، پلاک ۲	۰۲۱-۸۸۶۲۵۳۸۰

حدود مسئولیت مشاور 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) ارائه راهنمایی‌های لازم به منظور تهیه گزارش توجیهی تهیه شده توسط بانی و یا تهیه گزارش توجیهی،
- ۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
- ۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
- ۶) تهیه بیانیه ثبت اوراق بهادار و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم براساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به منظور اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار،
- ۷) انجام هماهنگی‌های لازم با شرکت مدیریت دارایی مرکزی برای تعیین نهاد واسط (ناشر) به منظور انتشار اوراق بهادار پس از اخذ موافقت اصولی از سازمان بورس و اوراق بهادار.



۷) نمایندگی قانونی بانای نزد مراجع ذیصلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار، از آنجا که تمامی قراردادهای منعقد شده با ارکان انتشار اوراق همچون ضمانت، بازارگردانی، متعهد پذیره نویسی، عامل پرداخت و ... بصورت سه جانبه و با تأیید نهاد واسط بعنوان ناشر اوراق تنظیم می گردد. سازمان بورس و اوراق بهادار به منظور جلوگیری از تضییع حقوق سرمایه گذاران، بر اساس دستورالعمل ها و مصوبات موجود بر روند پرداخت اقساط و نحوه تسویه اوراق، نظارت کامل داشته و تمامی موارد براساس ساز و کار تعریف شده و قوانین موجود انجام می پذیرد.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه فرمایند.

اطلاعات تماس شرکت واسط مالی (یا مسئولیت محدود) (ناشر):

آدرس: تهران، عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶ با کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵.

تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰، آدرس اینترنتی: <http://www.sukuk.ir>

اطلاعات تماس شرکت فروش مشهد (سهامی خاص) (بانای):

آدرس: استان خراسان، مشهد- پنج راه سناباد - خیابان علوی - پلاک ۱۶ کد پستی ۹۱۸۳۶۷۳۱۳۵

تلفن: ۰۲۱-۲۲۰۱۲۶۱۲، آدرس اینترنتی: <https://mashadcarpet.com>

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

آدرس: تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، نیش گوجه شکوه، پلاک ۲، با کد پستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱

تلفن: ۰۲۱-۵۴۹۰۶، آدرس اینترنتی: www.omidib.com

بانای		مشاور عرضه		ناشر	
شرکت فروش مشهد (سهامی خاص)		شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)		شرکت واسط مالی (یا مسئولیت محدود)	
محمدحسین خدرازی	رضا حسینی، رئیس	سید محسن موسوی	ایمان باقایی	مهذبای زمانی، سزای	محمدحسین خدرازی
رئیس هیات مدیره	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	عضو هیات مدیره	عضو هیات مدیره	رئیس هیات مدیره

فروش مشهد
شرکت سهامی خاص

تأمین سرمایه امید، سامان به
Omid Investment Bank

ارکان سیستم
گزارش

تأمین سرمایه امید، سامان به
Omid Investment Bank

فروش مشهد
شرکت سهامی خاص

پيوست ۱: خلاصه قرارداد ارکان انتشار اوراق مزاجه

مشخصات ناشر

➤ موضوع فعالیت

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

➤ تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۷ به صورت "شرکت با مسئولیت محدود" تأسیس و با شماره ثبت 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 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، است، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۰۳ با شماره ۱۱۶۱۶، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

➤ شرکاء

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

جدول ۴۴. ترکیب شرکا

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

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

براساس صورت‌جلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۵ و مجوز شماره ۱۲۲/۱۷۳۰۳۶ مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۳ مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به‌عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



ضامن

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

موضوع قرارداد تضمین پرداخت:

(۱) بهای کل دارایی‌ها به مبلغ ۱,۵۳۶,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت‌دار دارایی‌های موضوع قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی که بین بانکی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۴/۱۰/۱۲	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۴۵,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۲	۱۴۰۵/۱/۱۲	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۴۴,۸۶۵,۷۵۳,۴۲۵
۳	۱۴۰۵/۴/۱۲	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۴۶,۸۸۲,۱۹۱,۷۸۱
۴	۱۴۰۵/۷/۱۲	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۴۶,۸۸۲,۱۹۱,۷۸۱
۵	۱۴۰۵/۱۰/۱۲	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۴۵,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۶	۱۴۰۶/۱/۱۲	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۴۴,۸۶۵,۷۵۳,۴۲۵
۷	۱۴۰۶/۴/۱۲	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۴۶,۸۸۲,۱۹۱,۷۸۱
۸	۱۴۰۶/۷/۱۲	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۴۶,۸۸۲,۱۹۱,۷۸۱
۹	۱۴۰۶/۱۰/۱۲	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۴۵,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۱۰	۱۴۰۷/۱/۱۲	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۴۴,۸۶۵,۷۵۳,۴۲۵
۱۱	۱۴۰۷/۴/۱۲	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۴۶,۸۸۲,۱۹۱,۷۸۱
۱۲	۱۴۰۷/۷/۱۲	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۴۶,۸۸۲,۱۹۱,۷۸۱
۱۳	۱۴۰۷/۱۰/۱۲	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۴۵,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۱۴	۱۴۰۸/۱/۱۲	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۴۴,۸۶۵,۷۵۳,۴۲۵
۱۵	۱۴۰۸/۴/۱۲	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۴۶,۸۸۲,۱۹۱,۷۸۱
۱۶	۱۴۰۸/۷/۱۲	۹۳	۳۶۵	۱,۰۵۸,۶۰۳	۸۴۶,۸۸۲,۱۹۱,۷۸۱
		مجموع بازپرداخت		۱,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

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

(۱) در اجرای قرارداد ضمانت پرداخت، ضامن پرداخت میالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت میالغ اقساط توسط بانکی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده (۲) قرارداد ضمانت پرداخت نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در قرارداد ضمانت پرداخت در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانکی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات قرارداد ضمانت پرداخت 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 ضمانت پرداخت را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

فرش مشهد
شرکت سهامی خاص



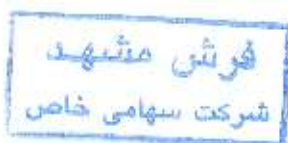
تبصره: در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۷ درصد سالانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۵۳۲,۶۶۶,۸۴۳ میلیون ریال است که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

تغییرات سرمایه (ارقام به میلیون ریال)

محل افزایش سرمایه	درصد افزایش	سرمایه جدید (میلیون ریال)	مبلغ افزایش (میلیون ریال)	سرمایه قبلی (میلیون ریال)	تاریخ ثبت افزایش سرمایه
—	۱۴ درصد	۲۸۲,۶۶۶,۸۴۳	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۶۶۶,۸۴۳	۱۴۰۲/۰۵/۰۹
انتشار اوراق مالی اسلامی	۸۸ درصد	۵۳۲,۶۶۶,۸۴۳	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۶۶۶,۸۴۳	۱۴۰۴/۰۴/۳۱



پیوست بیانه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود)، به منظور تامین مالی شرکت فرین مشهد (سهام خاص)

اطلاعات مربوط به صورتهای مالی ضامن:
 صورتهای مالی اصلی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانک سپه (سهامی خاص) به شرح زیر است.
 ❖ صورت وضعیت مقایسه‌ای

جدول ۴۶. صورت وضعیت مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

حسابرسی شده	۱۳۹۷/۱۳۳۹ تجدید ارائه شده	۱۳۹۶/۱۳۲۹ تجدید ارائه شده	شرح
دارایی‌ها			
۱۱۴,۱۷۲,۶۹۲	۱۲۵,۶۱۰,۴۸۸	۶۲,۲۸۷,۸۵۴	موجودی نقد
۱۰۷,۱۵۵,۵۲۷	۹۳,۶۸۶,۷۴۶	۶۲,۸۱۳,۷۴۳	مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری
۱۰۵,۳۱۰,۵۴۸	۶۹,۱۵۰,۰۵۹	۴۵,۴۰۰,۷۸۰	مطالبات از دولت
۱۵۴,۱۹۸,۵۴۶	۱۲۱,۳۳۴,۳۶۶	۶۲,۳۴۸,۴۲۷	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی
۱,۰۳۲,۷۳۳,۱۴۶	۷۸۹,۱۴۵,۳۸۱	۵۳۷,۱۵۰,۳۳۳	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی
۶۵,۸۷۶,۱۶۳	۵۹,۱۸۱,۳۸۱	۵۹,۶۰۴,۸۶۲	سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۶۴,۳۰۹,۴۳۱	۶۱,۳۴۵,۰۹۷	۵۳,۳۷۷,۲۰۹	مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته
۶۲,۶۴۱,۲۸۰	۴۷,۹۰۸,۹۴۷	۵۶,۹۲۶,۶۷۵	سایر حساب‌های دریافتی
۲۰۵,۳۹۱,۰۱۳	۷۶,۳۷۶,۱۸۵	۷۴,۸۶۹,۷۴۴	دارایی‌های ثابت مشهود
۶۰,۵۱۰,۰۸۱	۲,۱۲۴,۹۴۹	۲,۱۴۹,۲۰۵	دارایی‌های نامشهود
۱۳۷,۰۳۵,۳۳۹	۱۰۵,۴۱۵,۶۹۳	۸۴,۶۶۵,۸۳۴	سپرده قانونی
۷۰,۷۳۰,۳۴۳	۶۴,۰۰۵,۱۷۵	۴۲,۶۸۳,۱۵۱	سایر دارایی‌ها
۲,۱۱۵,۴۸۵,۰۹۹	۱,۶۰۹,۳۷۶,۴۵۷	۱,۱۴۵,۲۸۷,۸۱۷	جمع دارایی‌ها
۷۷,۱۷۳,۶۰۱	۷۸,۳۷۵,۱۰۱	۴۵,۰۱۰,۵۱۴	تعهدات مشتریان بابت اعتبار اسنادی
۸۹,۱۵۰,۰۶۵	۸۶,۳۰۲,۳۷۳	۷۵,۸۱۰,۳۳۲	تعهدات مشتریان بابت ضمانت‌نامه‌های صادره
۱۴۷,۸۹۲,۹۱۱	۱۳۷,۸۷۹,۸۱۱	۷۱,۷۳۱,۳۵۷	سایر تعهدات مشتریان
۶,۴۱۱,۴۹۶	۶,۵۲۰,۷۰۹	۷,۳۳۰,۱۶۴	طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه

فرین مشهد
شرکت سهامی خاص

بهرت پایانه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت فرش مشهد (سهامی خاص)

حسابداری ویژه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده	شرح
						حقوق مالکانه و بدهی ها
	۳۰,۶۹۷,۱۹۱	۱۹۳,۵۶۳,۶۶۱		۷۸,۴۶۲,۳۳۶		بدهی به بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری
	۳۰,۸۹۷,۶۲۰	۲۵۶,۷۱۶,۳۵۷		۱۴۸,۹۱۷,۳۴۰		سپرده های مشتریان
	-	-		-		ذخیره مالیت عملکرد
	۳۸۰,۵۳۵,۷۵۸	۲۸۴,۱۳۰,۳۷۸		۱۶۵,۳۹۰,۵۵۳		ذخایر و سایر بدهی ها
	۱۶۰,۹۷۰,۸۸۸	۱۴,۳۳۴,۸۵۷		۸,۹۶۲,۷۶۱		ذخیره مرابحه پایان خدمت و تعهدات بازنستگی کارکنان
	۹۳۶,۳۹۸,۵۵۷	۷۴۹,۷۴۵,۲۵۳		۴۰۱,۷۴۲,۷۹۰		جمع بدهی های قبل از حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری
	۱,۰۴۴,۲۲۰,۴۹۳	۸۴۳,۰۵۷,۵۰۶		۶۶۶,۰۳۳,۸۰۱		حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری
	۳۳۰,۶۹۷,۱۹۱	۱۹۴,۵۶۳,۶۶۱		۷۸,۴۶۲,۳۳۶		بدهی به بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری
	۱,۳۷۰,۵۱۹,۰۰۰	۱,۵۹۲,۳۵۰,۹۵۹		۱,۰۰۹,۷۵۶,۵۹۱		جمع بدهی ها
						حقوق مالکانه
	۲۳۷,۶۶۶,۸۴۳	۱۱۹,۵۳۱,۸۴۳		۱۱۹,۵۳۱,۸۴۳		سرمایه
	۸۹۱,۸۳۹	۸۹۱,۸۳۹		۸۹۱,۸۳۹		اندوخته قانونی
	۱,۸۳۳	۱,۸۳۳		۱,۸۳۳		سایر اندوخته ها
	۱۵,۹۷۸,۱۲۸	۱۳,۵۲۲,۶۵۷		۷,۳۵۱,۹۱۶		تفاوت تسعیر ارز
	(۱۳۹,۶۷۳,۶۱۳)	(۱۱۷,۹۲۶,۶۷۳)		(۸۰,۸۴۶,۲۰۵)		سود (زیان) ایادسته
	۱۳۴,۸۶۶,۰۴۹	۱۶۰,۳۱۰,۴۹۸		۳۷,۵۳۱,۳۳۶		جمع حقوق مالکانه
	۴,۱۱۵,۳۸۵,۰۹۹	۱,۶۰۹,۳۷۲,۴۵۷		۱,۱۳۵,۳۸۷,۸۱۷		جمع بدهی ها و حقوق مالکانه
	۷۷,۱۷۳,۴۰۱	۷۸,۳۷۵,۱۰۱		۴۵,۰۱۰,۵۱۴		تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی
	۸۹,۱۵۰,۰۶۵	۸۶,۳۰۲,۳۷۳		۷۵,۸۱۰,۳۲۲		تعهدات بانک بابت ضمانت نامه های صادره
	۱۳۷,۸۹۴,۹۱۱	۱۳۷,۸۹۴,۹۱۱		۷۱,۳۳۱,۲۵۷		سایر تعهدات بانک
	۶,۴۱۱,۳۹۶	۶,۵۲۰,۷۰۹		۷,۳۳۰,۱۶۴		وجه اداره شده و سواره مشابه

فرش مشهد
شرکت سهامی خاص



تلفن: ۰۵۱-۸۸۰۰۰۰۰۰
Ghild Investment Bank

بهبود پایداری ثبت اوراق مزایه شرکت واسطه مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فروش مشهد (سهامی خاص)

❖ سود و زیان مقایسه‌ای

جدول ۴۷. سود و زیان (ارقام به میلیون ریال)

حسابرسی شده	۱۳۹۷/۱۳/۲۹ تجدید ارائه شده	۱۳۹۶/۱۲/۲۹ تجدید ارائه شده	شرح
۱۲۷,۸۳۳,۲۵۵	۹۲,۳۳۲,۱۷۸	۸۲,۴۲۲,۲۹۴	درآمد تسهیلات اعتدالی و سپرده‌گذاری و اوراق بهای
(۱۱۷,۱۹۱,۷۶۳)	(۱۰۲,۱۶۲,۳۵۲)	(۸۹,۵۸۴,۸۷۷)	هزینه سود سپرده‌ها
۱۰,۶۴۱,۴۹۲	(۹,۸۲۰,۱۷۴)	(۷,۱۵۲,۵۸۳)	خالص درآمد تسهیلات و سپرده‌گذاری
۸,۵۷۱,۳۲۲	۶,۳۷۰,۰۰۴	۵,۶۷۳,۸۷۲	درآمد کارمزد
(۴,۱۲۶,۰۰۶)	(۵,۳۳۲,۳۱۴)	(۴,۷۹۶,۴۱۳)	هزینه کارمزد
۲,۴۴۵,۳۱۶	۱,۱۳۷,۶۹۰	۸۷۶,۴۵۹	خالص درآمد کارمزد
۱۲,۹۷۳,۲۰۶	۶,۵۳۴,۳۲۲	۶,۰۰۸,۱۰۲	خالص سود (زیان) سرمایه‌گذاری‌ها
۱۶,۱۵۱,۷۰۵	۱۸,۸۵۸,۷۰۰	۱,۸۴۸,۵۹۴	خالص سود (زیان) میادلات و معاملات ارزی
۱۰,۵۷۰	۴۹,۸۹۶	۸,۳۶۲	سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
۴۴,۲۱۴,۴۰۹	۱۶,۷۵۰,۴۴۴	۱,۵۸۸,۹۳۴	جمع درآمدهای عملیاتی
(۸,۲۸۲,۲۵۰)	(۶,۹۲۲,۸۷۷)	(۱,۵۶۰,۳۵۵)	خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها
(۳۹,۶۰۲,۷۷۶)	(۳۱,۵۳۷,۸۶۰)	(۲۹,۰۸۶,۰۷۴)	هزینه‌های اداری و عمومی
(۴,۷۰۰,۱۹۶)	(۴,۹۵۶,۹۵۶)	(۲,۵۰۰,۷۲۵)	هزینه مطالبات مشکوک‌الوصول
(۲۰,۴۰۹۵)	(۱,۳۱۶,۰۴۲)	(۴۶۰,۰۷۴)	هزینه‌های مالی
(۱,۱۶۸,۱۳۲)	(۱,۳۴۶,۱۷۹)	(۱,۲۶۴,۰۲۱)	هزینه استهلاک
(۱۱,۷۳۵,۹۴۰)	(۲۹,۳۲۹,۴۷۰)	(۳۳,۵۸۲,۴۱۵)	سود(زیان) عملیات در حال تراکم قبل از مالیات
.	.	.	مالیات بر درآمد سال جاری
.	.	.	مالیات بر درآمد سال‌های قبل
(۱۱,۷۳۵,۹۴۰)	(۲۹,۳۲۹,۴۷۰)	(۳۳,۵۸۲,۴۱۵)	سود(زیان) خالص

فروش مشهد
شرکت سهامی خاص

نیوست بیابانه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فرس مشهد (سهامی خاص)

❖ صورت جریان وجوه نقد

جدول ۴۸. جریان وجوه نقد (ارقام به میلیون ریال)

حسابرسی شده	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح
تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	فعالیت‌های عملیاتی
نقد دریافتی بابت:			
۶۱,۱۱۴,۸۵۵	۴۰,۹۹۶,۶۹۷	سود و وجه الزام تسهیلات اعطایی	سود و وجه الزام تسهیلات اعطایی
۶,۳۸۵,۷۳۱	۱,۳۴۵,۶۹۹	سود اوراق مشارکت	سود اوراق مشارکت
۸,۵۷۱,۳۳۲	۶,۳۶۹,۸۵۴	کارمزد	کارمزد
۱۱,۱۳۷,۳۲۹	۷۸۷,۶۳۶	سود سیرده‌گذاری	سود سیرده‌گذاری
۲,۳۶۶,۹۹۵	۹۱,۶۱۸	سود سرمایه‌گذاری‌ها	سود سرمایه‌گذاری‌ها
۱۶,۱۶۲,۳۷۵	۱۸,۷۰۵,۱۹۴	سایر درآمدهای عملیاتی	سایر درآمدهای عملیاتی
۰	۱,۱۱۷,۳۹۲	سایر درآمدها	سایر درآمدها
نقد پرداختی بابت:			
(۱۱۷,۱۹۱,۷۶۳)	(۱۰,۰۵۹,۵۶۶)	سود سیرده‌ها	سود سیرده‌ها
(۶,۱۴۶,۰۰۶)	(۴,۷۹۷,۷۸۹)	کارمزد	کارمزد
(۱۱۹,۱۷۳)	(۴۵۹)	هزینه مالی	هزینه مالی
(۳,۷۹۱,۳۹۷)	(۳,۹۱۶,۸۳۰)	سایر هزینه‌های عملیاتی	سایر هزینه‌های عملیاتی
۰	(۱۰۴,۳۵۰)	مالیات بر درآمد	مالیات بر درآمد
(۳۲,۶۹۹,۹۰۶)	(۳۶,۳۳۴,۴۹۴)	جریان (خروج) وجوه ناشی از فعالیت‌های عملیاتی قبل از تغییرات در دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی	جریان (خروج) وجوه ناشی از فعالیت‌های عملیاتی قبل از تغییرات در دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی
تغییرات در دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی:			
۳۵,۳۷۷,۰۰۰	۶۱۰,۵۷۷	بدهی به بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	بدهی به بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری
۵۳۵,۱۳۴	۱۲,۴۸۲,۳۰۸	سیرده‌های مشتریان	سیرده‌های مشتریان
۱۱۳۹۷۸۳	۵۵,۳۷۰,۵۳۴	حقوق عملیاتی ذخایر و سایر بدهی‌ها	حقوق عملیاتی ذخایر و سایر بدهی‌ها
۳۰,۶۱۴,۷۸۶	۱۸۸,۸۳۸,۳۳۴	حقوق صاحبان سیرده‌های سرمایه‌گذاری	حقوق صاحبان سیرده‌های سرمایه‌گذاری
تغییرات در دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی:			
(۱۳,۶۵۱,۵۷۹)	(۳۷,۵۷۷,۵۳۳)	مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری
(۸,۰۳۷,۴۰۰)	۲۲,۵۷۶	اصلی مطالبات از دولت	اصلی مطالبات از دولت

فرس مشهد
شرکت سهامی خاص



پیوست بیانه ترازوی موازنه شرکت واسطه مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فروش مسهد (سهامی خاص)

۱۳۹۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۱	تجدید ارقام شده
حسابرسی شده			
(۳۲,۸۷۶,۹۶۰)	(۵۸,۸۶۰,۷۱۹)	(۱۶,۵۳۹,۰۲۹)	اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی
(۲۲۸,۸۷۵,۶۵۸)	(۳۲۳,۳۷۲,۸۶۱)	(۱۲۴,۳۳۱,۳۴۹)	اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی
(۶۰,۴۵۸,۸۳۸)	۴۲۳,۸۸۳	(۱۶,۲۸۵,۵۶۰)	سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۱۱,۳۹۸,۰۲۵	۴۰,۳۴,۳۵۵	۸۸۲,۹۲۸	مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته
(۱۰,۳۳۸,۹۵۳)	۲,۹۵۴,۴۲۸	۲,۶۴۴,۲۸۱	سایر حساب‌های دریافتی
(۳۱,۶۱۹,۶۴۶)	(۳۰,۶۴۹,۸۵۹)	(۳۲,۳۱۴,۸۳۶)	سپرده قانونی
(۱۲,۷۱۷,۵۶۸)	(۲۶,۸۸۴,۶۶۵)	(۳۷,۳۱۳,۱۸۷)	حیصه عملیاتی سایر دارایی‌ها
(۳۲,۱۲,۸۳۷)	۲۶,۳۳۰,۲۸۲	۲۴,۵۹۵,۴۵۷	جریان نقدی ناشی از تغییرات در دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
(۳,۶۶۲,۵۸۵)	(۱,۸۱۱,۴۳۶)	(۳,۰۵۶,۱۳۳)	وجود پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود
۳۳,۰۶۶	۲,۳۳۳,۷۸۹	۳۳۳,۸۷۵	وجود دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۳,۳۱۰)	(۶,۸۷۶)	(۹,۳۹۷)	وجود پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های نامشهود
۱,۸۰۰	۲۸,۵۸۳	-	وجود دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(۴,۴۳۵,۰۴۹)	۴۴۴,۴۵۸	(۱,۷۱۶,۷۵۴)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۵۹,۳۷۰,۷۸۳)	۷,۳۹۶,۱۱۳	(۱,۴۴۵,۷۹۱)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
فعالیت‌های تأمین مالی			
(۳۵,۰۰۰)	-	(۳۳,۹۲۵)	سود سهام پرداختی به دولت
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات مالی
۹۷۵,۰۰۰	-	۴,۷۶۶,۰۷۵	خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(۵۸,۱۶۲,۷۸۳)	۷,۳۹۶,۱۱۳	۳,۳۲۰,۲۶۳	خالص افزایش (کاهش) تر وجه نقد
۱۲۵,۶۱۰,۲۸۸	۶۲,۳۸۷,۸۵۴	۲۸,۹۸۳,۳۰۹	موجودی نقد در ابتدای سال
۶۶۳۳۹۵	۵۵,۹۲۶,۵۲۱	۹,۹۸۳,۲۸۱	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۱۳,۱۷۲,۶۲۲	۱۲۵,۶۱۰,۲۸۸	۶۳,۳۸۷,۸۵۴	موجودی نقد در پایان سال
۱۶,۹۸۴,۳۲۵	۱۵,۳۹۸,۸۵۸	۱۸,۸۷۶,۹۴۳	موازنات غیر نقدی



تأمین سرمایه‌گذاری مسهد
Masjed Investment Co.

فروش مسهد
شرکت سهامی خاص

عامل فروش اوراق

براساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک سپه (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرابحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش عبارتند از:

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

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

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

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

تبصره ۴: **نقض** هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۵۰۰,۴۱۰,۹۵۹ ریال بابت هر روز تأخیر، خواهد بود.

عامل پرداخت

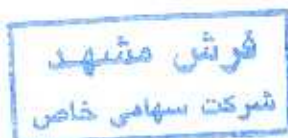
شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)، مسئولیت پرداخت وجوه متعلق به دارندگان اوراق مرابحه را بر عهده گرفته است.

متعهد پذیرهنویسی

براساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به عنوان **متعهد پذیرهنویسی** طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت فرش مشهد (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرده چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت **تعهد پذیرهنویسی** اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را به عهده گرفته است.

تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

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



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

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

تبصره ۲: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت وجه التزام معادل ۵,۴۰۹,۵۸۹ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

براساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت فرش مشهد (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را به عهده گرفته است.

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

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۱/۸۷۵ درصد از کل اوراق را تعهد می نماید. (مطابق با نامه شماره ۰۲/۴/۱۱۰۱۶۲۴۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۳ شرکت فرابورس ایران).

تبصره ۱: در صورت نقض تعهدات مذکور در ماده (۶) قرارداد بازارگردانی، بازارگردان موظف به پرداخت ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفاء، نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

تبصره ۲: در صورتی که عدم ایفای تعهد بازارگردانی ناشی از تخلف بانی باشد، بانی در قبال بازارگردان مسئولیت جبران خسارت پرداختی را بر عهده دارد.

ماده (۷) تعهدات بانی:

(۲) چنانچه در طول عمر اوراق موضوع این قرارداد، نرخ سود سپرده های بانکی، نرخ اسمی اوراق یا درآمد ثابت، نرخ سود علی الحساب اوراق یا درآمد متغیر، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص یا 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 (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 نرخي که بیشترین میزان افزایش را داشته باشد، "نرخ جدید" و به نرخ قبل از نرخ جدید، "نرخ قبلی" گفته می شود. با این توضیح، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (بانک مرکزی ج.ا. و یا سازمان بورس و اوراق بهادار)، بانی بدون نیاز به انعقاد الحاقیه و بدون توجه به زمان باقی مانده تا سررسید اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی، ملزم به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی مطابق فرمول مذکور در تبصره (۲) این ماده از زمان اعلام نرخ جدید است. چنانچه سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی، الزام 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 بیشتر از نرخ جدید باشد، نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ملاک عمل خواهد بود؛ لیکن بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان الزام به افزایش

فرش مشهد
شرکت سهامی خاص



نرخ سود اسمی اوراق از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار، مبلغ کارمزد قرارداد را به نحو فوق الذکر 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 فوق الذکر و از زمان اعلام نرخ جدید به قوت خود باقی خواهد بود.

تبصره ۱: تعیین نرخ جدید فارغ از دوره زمانی باقی مانده از عمر اوراق، تا سررسید، خواهد بود.

تبصره ۲: افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی موضوع این قرارداد، سالانه به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ جدید و نرخ قبلی، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع ماده (۲) قرارداد مذکور است. مبدأ محاسبه نرخ جدید، تاریخ اعلام نرخ مذکور از سوی مراجع ذیربط به صورت روزشمار است که اولین پرداخت حداکثر ۱۴ روز پس از اعلام نرخ مذکور و مابقی در ابتدای هر سال قراردادی به بازارگردان پرداخت می‌شود.

تبصره ۳: در صورتی که افزایش نرخ اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع قسمت اخیر بند (۲) فوق) کمتر از مابه‌التفاوت نرخ سود اسمی اوراق و نرخ جدید باشد، بانی مکلف به پرداخت افزایش مبلغ کارمزد سالانه به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ موضوع اعلامی سازمان بورس و اوراق بهادار و نرخ جدید در مبلغ اسمی کل اوراق موضوع قرارداد می‌باشد که از زمان اعلام نرخ جدید محاسبه و نحوه پرداخت آن مطابق با مفاد تبصره (۲) فوق می‌باشد.

فرش مشهد
شرکت سهامی خاص



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

راه های ارتباط با ناشر:

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود):

شهر تهران، محله عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶.

کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس اینترنتی: sukuk.ir

راه های ارتباط با مشاور:

شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام):

آدرس: شهر تهران، خیابان خرمشهر، نیش کوچه شکوه، پلاک ۲

کد پستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱

تلفن: ۰۲۱-۵۴۹۰۶

آدرس اینترنتی: omidib.com

راه های ارتباط با بانی:

شرکت فرش مشهد (سهامی خاص):

آدرس: مشهد، پنج راه سناباد، خیابان علوی، پلاک ۱۶

کد پستی: ۹۱۸۴۶۷۳۱۳۵

تلفن: ۰۵۱-۳۸۴۲۶۳۴۳

آدرس اینترنتی: <https://www.mashadcarpet.com/fa>

بانی		مشاور عرضه		ناشر	
شرکت فرش مشهد (سهامی خاص)		شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)		شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)	
ایلی شریفی	رضا حمیدی ازغندی	سیدمحمدجواد فرغانیان	محمدابراهیم راعی عز آزادی	رضا نوحی حفظ آباد	محمدحسین صدرانی
عضو اصلی هیات مدیره	رئیس هیات مدیره	عضو هیات مدیره	رئیس هیات مدیره	عضو اصلی هیات مدیره	رئیس هیات مدیره

فرش مشهد
شرکت سهامی خاص


تأمین سرمایه امید
Omid Investment Bank


سکوک.ایر
۳۳۳۹۷۲



شماره ۲۳۵۰۷
تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
موضوع

جناب آقای چشان

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

موضوع: افشای اطلاعات با اهمیت

عطف به بند ۵ بخش مدارک و مستندات مورد نیاز نامه شماره ۱۲۲/۱۷۶۴۷۷ مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۱ اداره متبوع با موضوع موافقت اصولی سازمان بورس و اوراق بهادار جهت تأمین مالی شرکت فرش مشهد (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، ۴ ساله، با نرخ ۲۳ درصد، با توجه به این که اظهار نظر حسابرس در خصوص بیانیه ثبت اوراق در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۸ اخذ گردیده است؛ اطلاعات و رویدادهای با اهمیت پس از تاریخ تهیه بیانیه ثبت را به شرح ذیل به استحضار می‌رساند.

۱. مجمع عمومی عادی سالیانه سال مالی ۱۴۰۳ این شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۸ برگزار گردید و سود نقدی به ازای هر سهم ۶۴ ریال تصویب شد.

۲. آخرین افزایش سرمایه شرکت که اطلاعات آن در بیانیه ثبت افشا شده است، به استناد صورتجلسه هیأت‌مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۵ و روزنامه رسمی شماره ۲۲۱۵۶ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۷ سرمایه به مبلغ ۶,۱۳۹,۸۶۸,۸۵۰ هزار ریال (از مبلغ ۴,۸۳۷,۵۰۸,۸۵۰ هزار ریال به مبلغ ۶,۱۳۹,۸۶۸,۸۵۰ هزار ریال) از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها - طبقه زمین - تصویب و نهایی شده است.

۳. صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۵ تهیه گردیده است و با توجه به گزارش مورخ اول تیرماه ۱۴۰۴ موسسه حسابرسی ارکان سیستم (حسابداران رسمی)، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت فرش مشهد (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

فرش مشهد
شرکت سهامی خاص
محمدرضا بهزادیان

مدیر عامل و نائب رئیس هیأت مدیره

مشهد - پنجره مستأبد، خیابان علوی، پلاک ۱۶، کد پستی: ۹۱۳۶۷۲۱۲۲ تلفن: ۳۸۲۲۶۶۳ فکس: ۳۸۲۲۵۷۲
تهران - خیابان ولیعصر، خیابان شهید عاطفی، شماره ۱۰، طبقه چهارم، کد پستی: ۱۳۶۷۳۳۷۶۶ تلفن: ۲۲۰۱۲۶۱۲ فکس: ۲۲۰۱۲۶۲۱
www.mashadcarpet.com
info@mashadcarpet.com

