

شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام)

گزارش حسابرسی مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۲
۲- بیانیه ثبت هیئت مدیره در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه	۱ الی ۸۹



۱۳۴۹

مؤسسه حسابرسی رازدار (سهاداران ری)
مقره تهران بورس و اوراق بهادار

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۴ آذر ۱۴۰۴ شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۶۰۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر پیش بینی صورت‌های سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و منابع و مصارف و یادداشت‌های توضیحی همراه که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تأمین مالی، برای خرید مواد اولیه مورد نیاز، از طریق انتشار و فروش تعداد ۶۰۰۰۰۰۰۰ ورقه اوراق مرابحه با نرخ سود ۲۳ درصد در سال و سررسید ۴۸ ماهه، طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده‌کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیه شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات مبنای تهیه بیانیه ثبت، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه فراهم نمی کند. به علاوه به نظر این مؤسسه، بیانیه ثبت یاد شده بر اساس مفروضات و دستور العمل انتشار اوراق مرابحه سازمان بورس و اوراق بهادار به گونه‌ای مناسب تهیه شده است.

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



سایر الزامات گزارشگری

۵- الزامات مقرر در دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذر ماه ۱۳۹۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن توسط این مؤسسه بررسی شده است. ضمن بیان این موضوع که به شواهدی حاکی از عدم رعایت مقررات مندرج در دستورالعمل مذکور برخورد نشده است. اهم موارد قابل ذکر بشرح زیر می باشد:

۵-۱- در رعایت مفاد ماده ۴ دستورالعمل فوق و براساس بررسی های انجام شده، این مؤسسه به شواهدی حاکی از وجود اتحاد مالکیتی مابین شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام) به عنوان بانی و شرکت های فروشنده، برخورد ننموده است.

۵-۲- در ارتباط با تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به مواردی مبنی بر تحت کنترل بودن ضامنین توسط بانی، برخورد نشده است.

۶- در اجرای مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق یاد شده، به استحضار می رساند که ارزش گذاری قطعی دارایی های موضوع انتشار اوراق مرابحه مندرج در جدول صفحات ۷ الی ۱۴، براساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی و استانداردهای حسابداری، شامل بهای ربالی و ارزی خرید مواد اولیه، همزمان با ورود به انبار شرکت و براساس بهای تمام شده شامل معادل ربالی بهای اقلام مزبور به علاوه مخارج جانبی (منجمله حقوق و عوارض گمرکی، حمل، بیمه و ...) انجام می شود.

۷- صدور مجوز نهایی انتشار اوراق مرابحه، منوط به انعقاد قراردادهای لازم الاجرا با ارکان انتشار اوراق در چارچوب ضوابط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه) می باشد. لازم به ذکر است بیانیه ثبت مورد گزارش توسط نهاد واسطه مالی امضا نشده است.

۸- نظر استفاده کنندگان از بیانیه ثبت را به عوامل مربوط به ریسک های مطرح شده در صفحات ۶۵ الی ۶۷ جلب می نماید.

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

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

(عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

حمیدرضا فروزان

(عضویت: ۸۰۰۶۰۳)

حسابداران رسمی



۵ آذر ۱۴۰۴

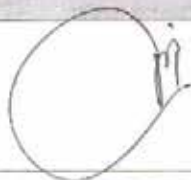
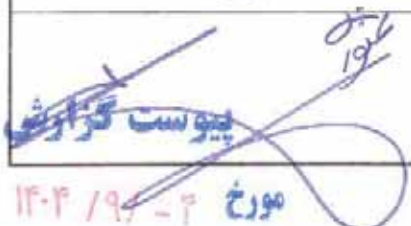


تاریخ: ۱۴۰۴/۰۹/۱۱
شماره: ۴۱۲۲، ۱۴۰۴
پیوست:

بیانیه ثبت اوراق مباحه شرکت واسط مالی به منظور تأمین مالی شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام)

مقدمه

این بیانیه در راستای بند (5) ماده (17) دستورالعمل انتشار اوراق مباحه، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص تأمین مالی "شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام)" از طریق انتشار اوراق مباحه به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۰۴ به تأیید هیئت مدیره شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام) رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	محمد حسین فهیمی
	نایب رئیس هیئت مدیره	محمد جنتیان
	عضو اصلی هیئت مدیره و مدیر عامل	غلامحسین کسایی
	عضو اصلی هیئت مدیره	اصغر قربانی
	عضو اصلی هیئت مدیره	محمد رضا عنوانی

بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام)

شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام)

استان اصفهان، شهرستان شاهین شهر و میمه، شماره ثبت ۲۳۰۸۷

دفتر مرکزی: تهران، خیابان احمد قصیر، خیابان سوم، پلاک ۱

کدپستی: ۱۵۱۳۶۴۵۹۱۴

تلفن: ۰۲۱-۸۸۰۷۱۳۳

شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۱۱۱۱

ثبت شده در ۱۴۹۷/۰۹/۰۳

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.

پیوست گزارش

۱۳۹۱
رأی‌دار

مورخ ۱۴۰۴/۹/۵



شرکت مشاور سرمایه گذاری

دیدگاه آن نویسنده (سهامی خاص)

شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام)

۶۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 واسطه مالی (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.sukukplus.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام) سهامی عام، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۱ در فهرست نرخ های فرابورس ایران درج شده و با طبقه بندی در صنعت ماشین آلات و تجهیزات، با نماد انتخاب مورد معامله قرار می گیرد.



پیوست گزارش

بازار

مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۵

شرکت مشاور سرمایه گذاری

دیدگاه ان نوین (سای خاص)

فهرست مطالب

۶	تشریح طرح انتشار اوراق مزایه
۶	ساختار طرح تأمین مالی
۶	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۱۵	شرایط مزایه
۱۶	مشخصات اوراق مزایه
۱۷	رابطه دارندگان اوراق مزایه با شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)
۳۰	مشخصات شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام)
۳۰	موضوع فعالیت
۳۰	تاریخچه فعالیت
۳۱	مدت فعالیت
۳۱	سهامداران
۳۱	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۳۱	مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۳۲	سرمایه بانی
۳۲	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام)
۳۳	وضعیت مالی بانی
۳۳	صورت سود و زیان
۳۴	صورت وضعیت مالی
۳۵	صورت جریان وجوه نقد
۳۶	جزئیات وضعیت مالی بانی
۴۰	وضعیت اعتباری بانی
۴۰	بدهی ها
۴۴	تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی
۴۴	تشریح جزئیات طرح
۴۴	تشریح شیوه تأمین مالی
۴۴	سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن
۴۵	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۴۵	صورت سود و زیان پیش بینی شده
۴۷	صورت وضعیت مالی پیش بینی شده
۵۱	صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش بینی شده
۵۳	منابع و مصارف پیش بینی شده
۵۵	مفروضات پیش بینی ها
۶۵	عوامل ریسک
۶۸	سایر نکات با اهمیت
۷۰	پیوست ها

پیوست گزارش

راژدار

مورخ ۱۴۰۳/۹/۵

فهرست جداول

۷	جدول ۱: مشخصات دارایی موضوع انتشار اوراق
۱۵	جدول ۲: مبالغ اقساط پرداختی اوراق مزایه
۱۸	جدول ۳: مشخصات دارایی موضوع انتشار اوراق
۳۱	جدول ۴: ترکیب سهامداران
۳۱	جدول ۵: مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
۳۲	جدول ۶: سرمایه شرکت
۳۲	جدول ۷: روند سودآوری و تقسیم سود
۳۳	جدول ۸: صورت سود و زیان مقایسه‌ای
۳۴	جدول ۹: صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای
۳۵	جدول ۱۰: صورت جریان وجوه نقد مقایسه‌ای
۳۶	جدول ۱۱: مانده حساب دارایی‌های در جریان تکمیل پروژه‌ها
۳۶	جدول ۱۲: سرفصل حساب‌های دریافتی، پرداختی و پیش‌پرداخت به تفکیک اشخاص وابسته و غیروابسته
۳۷	جدول ۱۳: درآمدهای عملیاتی به تفکیک فروش به خریداران
۳۸	جدول ۱۴: سرفصل‌های بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۹	جدول ۱۵: تأمین‌کنندگان مواد مستقیم
۳۹	جدول ۱۶: میزان تولید محصولات شرکت
۴۰	جدول ۱۷: وضعیت اعتباری
۴۰	جدول ۱۸: تسهیلات - به تفکیک تأمین‌کنندگان
۴۰	جدول ۱۹: تسهیلات - به تفکیک سود
۴۱	جدول ۲۰: تسهیلات - به تفکیک زمان‌بندی پرداخت
۴۱	جدول ۲۱: تسهیلات - به تفکیک نوع وثیقه
۴۱	جدول ۲۲: جزئیات دریافتی‌های کوتاه‌مدت
۴۲	جدول ۲۳: اسناد دریافتی تجاری
۴۳	جدول ۲۴: حساب دریافتی تجاری ارزی
۴۳	جدول ۲۵: سایر حساب‌های دریافتی اشخاص وابسته
۴۴	جدول ۲۶: سرمایه در گردش مورد نیاز
۴۴	جدول ۲۷: منابع و مصارف
۴۵	جدول ۲۸: صورت سود و زیان پیش‌بینی شده
۴۷	جدول ۲۹: صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده
۵۱	جدول ۳۰: صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش‌بینی شده
۵۳	جدول ۳۱: منابع و مصارف پیش‌بینی شده
۵۵	جدول ۳۲: نرخ تورم
۵۵	جدول ۳۳: نرخ رشد ارزی
۵۶	جدول ۳۴: درآمدهای عملیاتی
۵۷	جدول ۳۵: بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۸	جدول ۳۶: هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۵۹	جدول ۳۷: سایر درآمدها
۵۹	جدول ۳۸: سایر هزینه‌ها
۶۰	جدول ۳۹: هزینه‌های مالی
۶۰	جدول ۴۰: سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۶۲	جدول ۴۱: سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۶۲	جدول ۴۲: سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

جدول ۴۳: جدول اقساط پرداختی	۶۴
جدول ۴۴: مقروضات استهلاک	۶۴
جدول ۴۵: هزینه های انتشار	۶۸
جدول ۴۶: مشخصات مشاور	۶۸
جدول ۴۷: ترکیب شرکاء ناشر	۷۲
جدول ۴۸: جدول اقساط	۷۳
جدول ۴۹: سرمایه عضو اول ضامنین	۷۴
جدول ۵۰: صورت سود و زیان عضو اول ضامنین	۷۴
جدول ۵۱: صورت وضعیت مالی عضو اول ضامنین	۷۵
جدول ۵۲: صورت جریان های نقدی عضو اول ضامنین	۷۶
جدول ۵۳: صورت تغییرات در حقوق مالکانه عضو اول ضامنین	۷۸
جدول ۵۴: سرمایه عضو دوم ضامنین	۸۰
جدول ۵۵: صورت سود و زیان عضو دوم ضامنین	۸۰
جدول ۵۶: صورت وضعیت مالی عضو دوم ضامنین	۸۱
جدول ۵۷: صورت جریان های نقدی عضو دوم ضامنین	۸۳
جدول ۵۸: صورت تغییرات در حقوق مالکانه عضو دوم ضامنین	۸۳
جدول ۵۹: سرمایه عضو سوم ضامنین	۸۴
جدول ۶۰: صورت سود و زیان عضو سوم ضامنین	۸۴
جدول ۶۱: صورت وضعیت مالی عضو سوم ضامنین	۸۵
جدول ۶۲: صورت جریان های نقدی عضو سوم ضامنین	۸۶
جدول ۶۳: صورت تغییرات در حقوق مالکانه عضو سوم ضامنین	۸۷



پیوست گزارش

روزگار

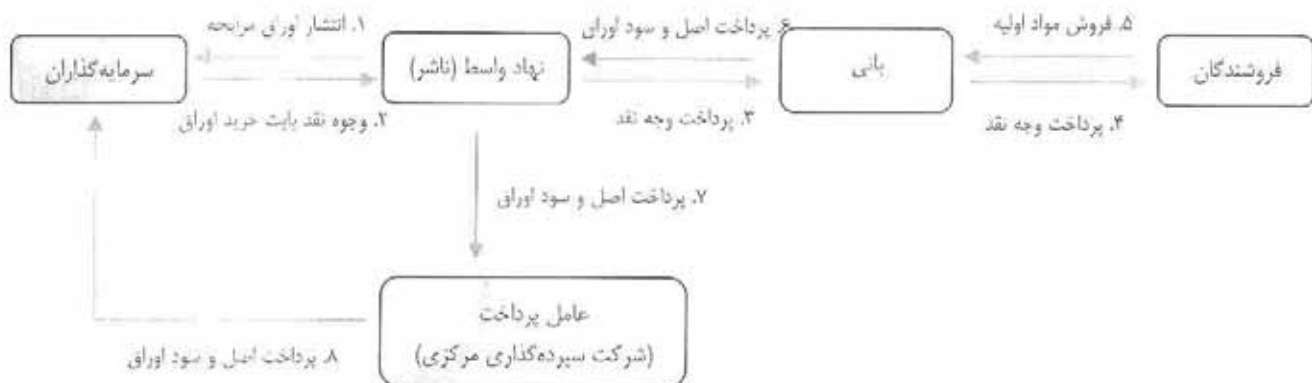
مورخ ۱۴۰۳/۹/۵

شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگاهان نوین (سهامی خاص)

تشریح طرح انتشار اوراق مرباحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرباحه توسط شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام) می باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرباحه، شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مواد اولیه مورد نیاز تولید،

(۲) ارزش دارایی:

الف) ۶۰,۰۶۷,۲۹۰,۹۸۰,۰۰۰ ریال است که ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرباحه و مابقی آن از منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد،

ب) ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رويه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می گیرد،

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: دارایی مبنای انتشار اوراق مرباحه، براساس صورت حساب فروش کالا صادر

شده مطابق جدول زیر است:



پیوست گزارش

راژدار

مورخ ۱۴۰۳/۹/۵

جدول ۱: مشخصات دارایی موضوع انتشار اوراق

شرح کالا	واحد	تعداد	قیمت واحد	مبلغ کل	واحد پولی	فروشنده	P1	ردیف
board	PCS	۱۴۵,۹۰۴	۷,۴	۱,۰۸۶,۸۱۶,۰۰۰	EUR	MUDATECH KOREA CO., LTD	REFMTK-Q4-2401PCB	۱
Q3-PARTS A	kg-PCS	۲۵۵,۲۶۰	۲,۳	۵۸۶,۳۳۳,۸۰۰	EUR	DL Trading co INC	REFDL-Q33-2304PRA	۲
VCM STEEL GALVANIZED SHEET FOR REFRIGERATOR	kg	۲۶۹,۱۱۹	۲,۳	۸۴۴,۳۷۳,۷۰۰	EUR	MUDATECH KOREA CO.,LTD	RMMTK-2403VCM-REFST	۳
۳۰۰۰۰ KG ISOSYANATE WINGHIGH	KG	۳۳۰,۰۰۰	۲,۳	۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	EUR	WING HIGH INDUSTRIAL TRADING CO.,LI	RMWH-2404ISO-1	۴
۴۰۰ MT POLYOL	kg	۴۴۰,۰۰۰	۱,۸	۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	EUR	Lebira International Trading FZCo	RMLB-2404POLY	۵
۱۵۳۰۰۰ KG CP GAS FOR REF	kg	۱۵۳,۰۰۰	۱,۸	۲۷۵,۴۹۰,۰۰۰	EUR	Guzhou Jinyuan Hongtai Refrigerant	RMQJH-2404CP	۶
VCM STEEL GALVANIZED SHEET FOR REFRIGERATOR	kg	۵۳۷,۹۰۲	۲,۳	۱,۲۳۷,۱۷۴,۶۰۰	EUR	MUDATECH KOREA CO.,LTD	RMMTK-2401SY-REFST	۷
۷۰۰,۰۰۰ KG ISOSYANATE	kg	۷۰۰,۰۰۰	۲,۳	۱,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	EUR	Lebira International Trading FZCo	RMLB-2404ISO	۸
CONDENSER AND HANDLE FOR SBS REF	PCS-SET	۱,۰۱۳,۵۶۰	۰,۹	۸۷۹,۳۳۷,۰۰۰	EUR	DL Trading co INC	REFDL-\$S3Q1-24CHM	۹
PCB PARTS FOR SBS REF	PCS	۲۷۱,۰۹۶	۴,۹	۱,۳۳۵,۱۰۲,۸۲	EUR	DL Trading co INC	REFDL-\$S3Q1-24BCL	۱۰
electric board for refrigerator	PCS	۶۰,۳۲۸	۲,۳	۱۳۶,۳۳۳,۶۰۰	EUR	Sun Plus - سان پلاس	REFSP-PCB-2403-2	۱۱
STEEL	kg	۲۶۴,۴۴۲	۱,۶	۴۲۳,۱۰۷,۲۰۰	EUR	DL Trading co INC	RMDL-2404PCM-REFST	۱۲
۳۰۰ MT ISOCYANATE	kg	۳۰۰,۰۰۰	۲,۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	EUR	Lebira International Trading FZCo	RMLB-2403ISO-2	۱۳
STAINLESS STEEL SHEETS FOR REFRIGERATOR	kg	۳۲,۳۲۷	۲,۶	۸۴,۰۵۰,۲۰۰	EUR	WINCOME INTERNATIONAL CO., LTD	RMWIN-2403ANTL-REFST	۱۴
۳۳۷ MT ISOSYANATE (WINGHIGH)	kg	۳۳۷,۵۰۰	۲,۳	۷۴۲,۵۰۰,۰۰۰	EUR	WING HIGH INDUSTRIAL TRADING CO.,LI	RMWH-2405ISO	۱۵
MOLDS FOR REFRIGERATOR PRODUCTIONLINE	SET	۹	۳۳,۴۴,۴	۲۹۷,۴۰۰,۰۰۰	EUR	DL Trading co INC	EQREFDL-TOPTECH-۳۳۰۴DE	۱۶
۶۱۲,۳۷۵ KG R <P><R> ۶۰۰ R ۱۳۳ GAS FOR REFRIGERATOR	kg	۶۱۲,۳۷۵	۲,۰	۱,۸۱۰,۵۵۷,۵۰۰	EUR	Guzhou Jinyuan Hongtai Refrigerant	RMQJH-AS-2402R134	۱۷
poilet	Roll	۱,۰۰۰	۲۵۹,۰۰	۲۵۹,۰۰۰,۰۰۰	EUR	MUDATECH BEYAZ ESYA SANAYI VE TICAR	REFMT-STAMPFOIL-۲۵۰۱	۱۸



شرح کالا			واحد	تعداد	قیمت واحد	مبلغ کل	واحد پولی	فروشنده	P1	ردیف
STEEL COLORED GALVANIZED PCM SHEET			kg	943,333	1.5	1,415,939,130	EUR	Shenzhen Smart Technology Co., LTD	RMST-2404PCM-REFST	19
VCM STEEL GALVANIZED SHEET FOR REFRIGERATOR			kg	452,310	2.3	1,030,313,000	EUR	DL Trading co INC	RMDL-24Q1-REFST	20
VCM STEEL GALVANIZED SHEET FOR REFRIGERATOR			kg	125,200	2.3	528,178,500	EUR	DL Trading co INC	RMDL-24Q2-REFST	21
VCM STEEL GALVANIZED SHEET FOR REFRIGERATOR			kg	430,709	2.3	1,055,339,000	EUR	MUDATECH KOREA CO.,LTD	RMMTK-24Q2SY-REFST	22
Adhesive tape/Pocket Rail/Sponge/Stainless Steel FOR SBS REF			PCS-kg-GAL	115,319	2.0	353,700,012	EUR	DL Trading co INC	REFDL-SBSQ1-24SPST	23
REFDL-SDQ1-24BLCH			kg-PCS-SET	129,311	5.0	1,502,325,037	EUR	DL Trading co INC	REFDL-SDQ1-24BLCH	24
Fan Motor/Ice Maker Electric Motor/Valve Assy FOR SD REF			PCS-SET	123,300	2.3	792,333,000	EUR	DL Trading co INC	REFDL-SDQ1-24MTVL	25
22-MT MAGNET DSM001			kg	230,000	1.0	230,000,000	EUR	WING HIGH INDUSTRIAL TRADING CO.,LI	RMWH-2405MG	26
REF PARTS FOR TBMF MODEL			kg-PCS-SET	120,000	2.9	229,000,031	EUR	DL Trading co INC	REFDL-TBMFQ1-24PR	27
PCB PARTS FOR SBS REF (koreo mudatech)			PCS	125,200	7.0	1,151,339,100	EUR	MUDATECH KOREA CO.,LTD	REFMT-SBSQ1-24BCL	28
REFEK-PCB-2404			PCS	125,200	1.0	125,200,000	EUR	Shenzhen Enkowl Technology-2000-23	REFEK-PCB-2404	29
STEEL COLORED GALVANIZED PCM SHEET FOR REFRIGERATOR			kg	52,312	1.5	80,520,300	EUR	Shenzhen Smart Technology Co., LTD	RMST-2405PCM-REFST	30
24-MT PCM			kg	120,000	1.5	120,000,000	EUR	Shenzhen Smart Technology Co., LTD	RMST-2508PT-REFST	31
MOLDS FOR REFRIGERATOR PRODUCTIONLINE			SET	23	13887.0	422,400,000	EUR	DL Trading co INC	EQREFDL-JIG-2405MLD	32
12-MT CYCLOPENTANE FOR REF			kg	100,000	1.9	193,000,000	EUR	Guizhou Jinyuan Refrigerant	RMQJH-2405CP	33
20-MT POLYOL LEBIRA			kg	200,000	1.9	386,000,000	EUR	Lebica International Trading FZCo	RMLB-2406POLY	34

شرح کالا	واحد	تعداد	قیمت واحد	مبلغ کل	واحد پولی	فروشنده	P1	ردیف
STEEL COLORED GALVANIZED PCM SHEET FOR REFRIGERATOR	kg	۲۷۵,۴۷۹	۱,۶	۶۰۰,۷۶۶,۴۰	EUR	Shenzhen Smart Technology Co., LTD	RMST-2403PCM-REFST	۲۵
PRIME STAINLESS STEEL COIL GRADE FOR REFRIGERATOR PRIME STAINLESS STEEL Sheet GRADE FOR REFRIGERATOR	kg	۷۷,۲۳۴	۲,۹	۲۲۶,۹۰۹,۴۰	EUR	WINCOME INTERNATIONAL CO., LTD	RMWIN-2501-REFST	۲۶
WINCOME INTERNATIONAL ۲۳ تن ورق ضد زنگ بچاله فرودنده	kg	۱۹,۶۲۲	۲,۶	۵۱۰,۱۷۳,۰۰	EUR	WINCOME INTERNATIONAL CO., LTD	RMWIN-2402-REFST	۲۷
STEEL COLORED GALVANIZED PCM SHEET FOR REFRIGERATOR	PCS	۱۰۰,۶۰۰	۱,۳	۱۱۶,۶۶۰,۰۰	EUR	Shenzhen Smart Technology Co., LTD	RMST-2404Q2PCM-REFST	۲۸
VCM STEEL GALVANIZED SHEET FOR REFRIGERATOR	kg	۱۹۱,۵۰۰	۲,۲	۴۱۲,۷۷۵,۰۰	EUR	DL Trading co INC	RMDL-2407RDS-REFST	۲۹
۲۰۰MT ISOCYANATE WINGHIGH	kg	۲۰۰,۰۰۰	۲,۳	۴۶۰,۰۰۰,۰۰	EUR	WING HIGH INDUSTRIAL TRADING CO.,LI	RMWH-2408ISO	۳۰
۲۲۰MT OLYOL	kg	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹	۷۶۰,۰۰۰,۰۰	EUR	lebira International Trading FZCo	RMLB-2407POLY-1	۳۱
۴۰۰MT POLY LEBIRA	kg	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹	۷۶۰,۰۰۰,۰۰	EUR	lebira International Trading FZCo	RMLB-2407POLY-2	۳۲
۱۰۲۰۰۰KG CYCLOPENTANE GAS	kg	۱۰۲,۰۰۰	۱,۹	۱۹۳,۸۰۰,۰۰	EUR	Quzhou Jinyuan Hongtai Refrigerant	RMQH-2407CP	۳۳
۲۴۰۰۰KG MAGNET	KG	۲۴۰,۰۰۰	۱,۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰	EUR	WING HIGH INDUSTRIAL TRADING CO.,LI	RMWH-2407MG	۳۴
Korean R<۲>&<۳>D Lab EQ	SET	۵	۱۴۵۸,۰۰	۷۲,۹۴۰,۰۰	EUR	DL Trading co INC	EQREFDL-LAB-2405MCHD	۳۵
RMWIN-۲۲۰۰-REFST(PRIME STAINLESS STEEL Sheet GRADE ۲۰۰FOR REFRIGERATOR)	kg	۳۹,۰۴۸	۲,۶	۱۰۱,۵۳۴,۸۰	EUR	WINCOME INTERNATIONAL CO., LTD	RMWIN-2408-REFST	۳۶
TBMF	kg-PCS-SET	۶۳,۴۶۰	۴,۳	۲۷۵,۱۹۴,۰۰	EUR	DL Trading co INC	REFDL-TBMFG4-24	۳۷
MOLDS FOR REFRIGERATOR PRODUCTION LINE	SET	۹	۲۱۵۰۰,۰۰	۱۹۳,۵۰۰,۰۰	EUR	DL Trading co INC	EQREFDL-ATECH-2405MID	۳۸
SBS PARTS / Q۴	kg-PCS-SET	۳۳۱,۳۶۶	۵,۳	۱,۸۱۶,۸۱۳,۱۴	EUR	DL Trading co INC	REFDL-SBSQ4-24-1	۳۹



شرح کالا	واحد	تعداد	قیمت واحد	مبلغ کل	واحد پولی	فروشنده	P1	ردیف
۵۴۰۰۰۰ KG ISOCYANATE	kg	۵۴۰۰۰۰	۲.۳	۱,۲۵۲,۸۰۰,۰۰۰	EUR	WING HIGH INDUSTRIAL TRADING CO.,LL	RMWH-2409ISO	۶۱
۴۰۰ MT POLY	kg	۴۰۰,۰۰۰	۱.۷	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	EUR	Lebira International Trading FZCo	RMLB-2412POLY	۶۲
۴۴ MT POLYOL KIMPUR	kg	۴۴,۰۰۰	۱.۶	۷۱,۳۲۰,۰۰۰	EUR	Kimteks Poliretan Sanayi Kimyas.	RMKIM-2412POLY	۶۳
STEEL COLORED GALVANIZED PCM	kg	۴۹,۹۷۲	۱.۳	۵۷,۴۶۷,۸۰۰	EUR	WINCOME INTERNATIONAL CO., LTD	RMWIN-2412-REFST	۶۴
۷۳۵۸۱۰ STEEL COLORED GALVANIZED PCM SHEET FOR REFRIGERATOR	kg	۷۳۵,۸۱۰	۱.۳	۸۸۷,۹۷۳,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	RMHE-2501HNG-REFST	۶۵
۱۷۶,۳۱۵ KG STEEL COLORED GALVANIZED PCM SHEET FOR REFRIGERATOR ۵۳۵۰۰ KG STEEL COLORED GALVANIZED PCM SHEET FOR REFRIGERATOR	kg	۲۲۸,۹۱۵	۱.۷	۳۸۹,۱۵۵,۵۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	RMHE-2501RPT-REFST	۶۶
۴۱,۷۷۴ KG STEEL COLORED GALVANIZED PCM SHEET FOR REFRIGERATOR	kg	۴۱۳,۱۲۰	۱.۳	۵۳۹,۲۶۱,۰۰۰	EUR	WINCOME INTERNATIONAL CO., LTD	RMWIN-2501-REFST-1	۶۷
۲۰۰ MT ISOCYANATE PM۲۰۰	kg	۲۰۰,۰۰۰	۲.۴	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	EUR	DL Trading co INC	REFDL-SBSQ4-SST	۶۸
۴۰۰ MT POLYOL	kg	۴۰۰,۰۰۰	۱.۸	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	EUR	VANTIS TECHNOLOGY HK CO., LIMITED	RMLB-2502ISO	۶۹
HE-RF-۲-۲۰۲۵PS	PCS	۱۳۰,۰۰۰	۵.۰	۵۹۸,۸۰۰,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	RMLB-2502POLY	۷۰
REFVN-۲۵۰۴-PR	PCS	۲۰۴,۰۰۰	۲.۹	۵۹۶,۹۰۰,۰۰۰	EUR	VANTIS TECHNOLOGY HK CO., LIMITED	REFHE-2025-04PS	۷۱
۵۷۵۰ CYL R۲۱۰۰ Gas for Home Appliances Each Cylinder Containing ۱۱.۲ Kg Gas	kg	۸۷,۹۷۵	۴.۸	۴۱۸,۷۶۱,۰۰۰	EUR	VANTIS TECHNOLOGY HK CO., LIMITED	REFVN-2504-PR	۷۲
۴۶۰۰ CYLS R۲۱۰۰ Gas for Home Appliances Each Cylinder Containing ۱۱.۲ Kg Gas	kg	۷۰,۳۸۰	۵.۰	۳۵۱,۹۰۰,۰۰۰	EUR	VANTIS TECHNOLOGY HK CO., LIMITED	RMQJH-AS-2504R400	۷۳
SPLIT AIR CONDITIONER	PCS	۱۳,۲۷۲	۱۳۶.۰	۱,۹۳۷,۳۶۰,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	DS-HE-SPLIT 2-2025	۷۵



شرح کالا	واحد	تعداد	قیمت واحد	مبلغ کل	واحد پولی	فروشنده	P1	ردیف
DOOR STRIP	PCS-SET	۲۰,۰۰۰	۱۱,۳	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	EUR	VANTIS TECHNOLOGY HK CO. LIMITED	REFVN-2505-HL	۷۶
۲۱۶,۳۴۰ KG STEEL COLORED GALVANIZED PCM SHEET FOR REFRIGERATOR	KG	۲۱۶,۳۴۰	۱,۳	۲۸۱,۲۶۱,۶۰۰	EUR	VANTIS TECHNOLOGY HK CO. LIMITED	RMST-2503-HING-REFST	۷۷
۱۵۰,۰۰۰ KG STEEL COLORED GALVANIZED PCM COIL FOR REFRIGERATOR	KG	۱۵۰,۰۰۰	۱,۱	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	EUR	VANTIS TECHNOLOGY HK CO. LIMITED	RMWIN-2503-REFST	۷۸
REFHE-250۱-VL	PCS	۷۰,۰۰۰	۲,۵	۱۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFHE-2501 -VL	۷۹
Cyclopentane for refrigerator- ۵۱۰۰ KG	kg	۵۱,۰۰۰	۲,۳	۱۱۷,۱۸۰,۰۰۰	EUR	Guizhou Jinyuan Hongtai Refrigerant	RMQJH-2508CP	۸۰
REFHE-TOPBAND-250۱۰۱۸	PCS	۱۲۵,۰۰۰	۲,۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFHE-TOPBAND-2501018	۸۱
ISOCYANATE (Industrial grade)- ۲۰,۰۰۰ KG	KG	۲۰,۰۰۰	۲,۳	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	RMLB-2507ISO	۸۲
ISOCYANATE (Industrial grade)- ۲۰,۰۰۰ KG	KG	۲۰,۰۰۰	۲,۳	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	RMLB-2508ISO	۸۳
Polyol (Industrial Grade, Polyurethane Polyol)- ۴۰,۰۰۰ KG	KG	۴۰,۰۰۰	۱,۹	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	RMLB-2508POLY	۸۴
MOTORS	PCS	۴۶,۲۶۴	۶,۰	۲۷۸,۳۱۳,۹۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFKR-2025S03-MT	۸۵
REFKR-۲۰۲۵S۰۱-MT	PCS	۹۶,۲۶۸	۵,۴	۵۲۲,۱۶۴,۹۱۲	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFKR-2025S01-MT	۸۶
REFKR-۲۰۲۵S۰۱-HL	PCS	۳۰,۵۰۰	۱۰,۶	۳۲۲,۹۲۰,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFKR-2025S01-HL	۸۷
HANDLE	PCS	۲۳,۲۵۰	۱۰,۳	۲۳۹,۷۸۵,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFKR-2025S02-HL	۸۸
REFKR-۲۰۲۵S۰۲-VLS	PCS	۷۶,۰۲۶	۲,۸	۲۱۰,۱۸۵,۹۳۲	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFKR-2025S02-VLS	۸۹
REFHE-250۹-FM	PCS	۹۶,۰۰۰	۲,۳	۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFHE-2509-FM	۹۰
REFKR-۲۰۲۵S۰۲-MT	PCS	۸۴,۷۸۸	۵,۴	۴۵۶,۹۲۸,۱۱۲	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFKR-2025S02-MT	۹۱

شرح کالا	واحد	تعداد	قیمت واحد	مبلغ کل	واحد پولی	فروشنده	PI	ردیف
Fan Motor for Refrigerator	PCS	۱۰۰,۸۰۰	۲۳,۸	۲,۳۹۷,۸۳۴,۰۰۰	CNY	Sun Plus - سان پلاس	REESP-MAY-2401FM	۹۲
REF ۲۰۱۷ Signed PI handel	PCS	۶,۰۰۰	۱۳,۸	۸۲,۹۸۰,۰۰۰	CNY	Sun Plus - سان پلاس	REESP-MAY-2401HL	۹۳
compressor	PCS	۵۶,۳۳۸	۱۹۹,۳	۱۱,۳۵۰,۳۳۷,۶۸	CNY	Hubel Dongbei Trading Co., LTD	REEDONP-2024-02CP	۹۴
REF ۲۰۱۸-PI-March Fan Motor PO	PCS	۴۸,۰۰۰	۲۳,۸	۱,۱۸۹,۴۴۰,۰۰۰	CNY	Sun Plus - سان پلاس	REESP-JUN-2402FM	۹۵
REF ۲۰۱۲-PI-Feb Hot coil PO	kg	۷۲,۰۰۰	۱۲,۰	۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	CNY	Sun Plus - سان پلاس	REESP-HC-2404	۹۶
COMPRESSOR	SET	۲۱,۶۰۰	۲۳۳,۳	۵,۰۳۸,۵۰۰,۰۰۰	CNY	Changhong Huayi Compressor Co., Ltd	HY240530/CK/H2413	۹۷
compressor with accessories	PCS	۲۰,۱۶۰	۱۹۵,۱	۳,۹۳۳,۶۹۱,۸۴	CNY	Hubel Dongbei Trading Co., LTD	REEDONP-2024-05CP	۹۸
pcb-drive board inverter for refrigerator	PCS	۲۷,۸۰۰	۶۱,۸	۱,۷۱۴,۵۳۸,۰۰۰	CNY	Shenzhen Smart Technology Co., LTD	REFST-TOPBAND-2406005	۹۹
fan motor/august	PCS	۱۲۰,۰۰۰	۲۴,۸	۲,۹۷۳,۶۰۰,۰۰۰	CNY	Sun Plus - سان پلاس	REESP-JUL-2401FM	۱۰۰
COMPRESSOR	SET	۱۰,۸۰۰	۲۳۳,۳	۲,۵۱۹,۱۰۰,۰۰۰	CNY	Changhong Huayi Compressor Co., Ltd	HY240703/CK/H2416	۱۰۱
COMPRESSOR	SET	۲۵,۹۲۰	۱۹۵,۳	۵,۰۵۹,۶۵۶,۰۰۰	CNY	Changhong Huayi Compressor Co., Ltd	HY240703/CK/H2417	۱۰۲
COMPRESSOR	SET	۲۳,۷۶۰	۱۹۵,۳	۴,۶۳۷,۳۷۶,۸۰	CNY	Changhong Huayi Compressor Co., Ltd	HY240703/CK/H2418	۱۰۳
PCB-DRIVE BOARD INVERTER FOR REFRIGERATOR	PCS	۳۷,۸۰۰	۶۱,۸	۲,۳۳۴,۵۳۸,۰۰۰	CNY	Shenzhen Smart Technology Co., LTD	REFST-TOPBAND-2408008	۱۰۴
PCB- Power Supply for SBS Refrigerator	PCS	۳۶,۵۰۰	۲۳,۰	۸,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	CNY	Shenzhen Smart Technology Co., LTD	REFST-TOPBAND-2407028	۱۰۵
ELECTRIC BOARD	PCS	۱۵۰,۰۰۰	۱۵,۰	۲,۲۵۱,۵۰۰,۰۰۰	CNY	Shenzhen Smart Technology Co., LTD	REFST-TOPBAND-2406007	۱۰۶
EIG/TRADING	PCS	۹,۰۰۰	۵۰,۳	۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	CNY	Sun Plus - سان پلاس	REFSP-EIG-2401	۱۰۷
compressor	SET	۲۱,۶۰۰	۲۳۳,۳	۵,۰۳۸,۵۰۰,۰۰۰	CNY	Changhong Huayi Compressor Co., Ltd	HY241224/CK/H2520	۱۰۸
compressor	SET	۲۱,۶۰۰	۲۳۳,۳	۵,۰۳۸,۵۰۰,۰۰۰	CNY	Changhong Huayi Compressor Co., Ltd	HY241224/CK/H2521	۱۰۹
compressor	SET	۲۱,۶۰۰	۲۳۳,۳	۵,۰۳۸,۵۰۰,۰۰۰	CNY	Changhong Huayi Compressor Co., Ltd	HY241224/CK/H2522	۱۱۰



ردیف	PI	فروشنده	واحد پولی	مبلغ کل	قیمت واحد	تعداد	واحد	شرح کالا
۱۱۱	HY241224/CK/H2523	Changhong Huoyi Compressor Co., Ltd	CNY	۵,۰۳۸,۳۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۳	۲۱,۶۰۰	SET	compressor
۱۱۲	REFKR-2025S01-PCB	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	EUR	۱,۹۵۳,۶۲۳,۳۰۰	۹,۶	۲۰۳,۰۸۸	PCS	PCB PARTS
۱۱۳	RMQJH-AS-2504R134	VANTIS TECHNOLOGY HK CO., LIMITED	EUR	۱,۹۰۰,۶۹۲,۰۰۰	۵,۳	۳۵۱,۹۸۰	kg	۳۵۱,۹۸۰ KG R۱۳۴ GAS (۱۹۵۵۰۰ CYL ۱۳۶ KG, ۳۱۵۰۰ CYL ۳۲ KG, ۱۱۷۰۰۰ CYL ۱۲۰ G)
۱۱۴	RMQJH-AS-2503R134	VANTIS TECHNOLOGY HK CO., LIMITED	EUR	۱,۸۰۶,۱۶۸,۰۰۰	۵,۳	۳۳۷,۳۳۰	kg	۳۳۷,۳۳۰ KG R۱۳۴ GAS (۱۸۴۰۰۰ CYL ۱۳۶ KG, ۳۲۰۰۰ CYL ۳۲ KG, ۱۰۴۰۰۰ CYL ۱۲۰ G)
۱۱۵	QUANTUM-CU2501-COMP-DAE	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	EUR	۸۳۹,۳۷۱,۲۰۰	۲۳,۸	۳۵,۵۹۰	PCS	QUANTUM-CU2۵۰۱-COMP-DAE Compressor CU
۱۱۶	RMLB-2501 ISO	VANTIS TECHNOLOGY HK CO., LIMITED	EUR	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲	۳۰۰,۰۰۰	kg	T-01 MT ISOCYANATE PM۲۰۰
۱۱۷	REFKR-2025S03-PCB	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	EUR	۶۹۷,۷۹۱,۰۰۰	۱۱,۴	۶۱,۳۳۴	kg PCS	PCB
۱۱۸	REFKR-2025S02-PCB	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	EUR	۶۷۵,۳۷۰,۰۰۰	۱۱,۸	۵۷,۱۰۰	PCS	PCB
جمع مبلغ پولی (CNY)				۶۸,۷۷۸,۴۸۲				
جمع مبلغ یورو (EUR)				۶۴,۰۸۳,۶۶۶				
تاریخ تسعیر پولی لریال (ریال) - پیش بینی - در تاریخ تقریبی ۱۴۰۳/۱۰/۰۶				۱۰۰۰,۰۰۰				
تاریخ تسعیر یورو لریال (ریال) - پیش بینی - در تاریخ تقریبی ۱۴۰۳/۱۰/۰۶				۸۳۰,۰۰۰				
جمع کل مبلغ پروفرم (ریال)				۶۰,۰۶۷,۳۹۰,۹۸۰,۰۰۰				

* ارزش دارایی ۶۰,۰۶۷,۳۹۰,۹۸۰,۰۰۰ ریال مطابق صورت حساب فروش کالا و خدمات صادره است که ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه و مابقی آن از طریق منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد.

پيوست گزارش
مورخ: ۱۳۹۱/۰۵/۱۳
راژدار



شرکت مشاورین سرمایه گذاری
ویرگاکان نوین (سهامی عام)

شرایط مرابحه

شرایط فروش اقساطی دارایی‌های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می‌باشد:

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۱۱۵,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد

نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

جدول ۳: مبالغ اقساط پرداختی اوراق مرابحه

(مبالغ به ریال)

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی (به ازای هر یک ورقه)	مبلغ پرداختی کل
۱	۱۴۰۵/۰۱/۰۶	۵۶,۰۸۲	۳,۳۶۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹
۲	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۳	۱۴۰۵/۰۷/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۴	۱۴۰۵/۱۰/۰۶	۵۶,۷۱۲	۳,۴۰۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
۵	۱۴۰۶/۰۱/۰۶	۵۶,۰۸۲	۳,۳۶۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹
۶	۱۴۰۶/۰۴/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۷	۱۴۰۶/۰۷/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۸	۱۴۰۶/۱۰/۰۶	۵۶,۷۱۲	۳,۴۰۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
۹	۱۴۰۷/۰۱/۰۶	۵۶,۰۸۲	۳,۳۶۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹
۱۰	۱۴۰۷/۰۴/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۱۱	۱۴۰۷/۰۷/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۱۲	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۵۶,۷۱۲	۳,۴۰۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
۱۳	۱۴۰۸/۰۱/۰۶	۵۶,۰۸۲	۳,۳۶۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹
۱۴	۱۴۰۸/۰۴/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۱۵	۱۴۰۸/۰۷/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۱۶	۱۴۰۸/۱۰/۰۶	۵۶,۷۱۲	۳,۴۰۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
جمع		۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
			۱۱۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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.

پیوست گزارش

دائره

مورخ ۱۴۰۴/۹/۵

شرکت مشاور سرمایه گذاری
وید گاهان نوین (سهامی خاص)

شرکت مشاور سرمایه گذاری
وید گاهان نوین (سهامی خاص)

مشخصات اوراق مربایحه

مردار چهارم

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مربایحه 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 مربایحه: خرید مواد اولیه مورد نیاز تولید،

(۲) مبلغ اوراق مربایحه در دست انتشار: ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مربایحه در دست انتشار: ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مربایحه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

(۸) نرخ مربایحه: ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مربایحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مربایحه منتشرشده می باشد. پس از ۴ سال (۴۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مربایحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال (۴۸ ماه)،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۴/۱۰/۰۶،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مربایحه: قابلیت معامله در فرابورس ایران،

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

کارمزد و هزینه 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 نرخ های کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار (به روش حراج)،

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مربایحه:

مردار چهارم

• ناشر: شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)،

• ضامن: شرکت بانک تجارت (سهامی عام)، شرکت بانک شهر (سهامی عام) و شرکت بانک مسکن

پیوست گزارش

رازدار

مورخ ۱۴۰۴/۹/۵

شرکت مشاور سرمایه گذاری
صفحه ۱۶ از ۸۹
دیدگاه ان لوین (سای خاص)

شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگاه ان لوین (سای خاص)

- حسابرس: مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری اوراق بهادار آسمان (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ و صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آگاه به نسبت مساوی،
- متعهد پذیرهنویسی: ندارد،

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت مشاور سرمایه گذاری دیدگاهان نوین (سهامی خاص).

مراد چارم

رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسطه

مراد چارم

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)، متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسطه مالی سپرده گذاری (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می دهند:

(۱) پرداخت وجوه ناشی از انتشار اوراق به بانی و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی دارایی ها با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر و فروش اقساطی آن ها به خود (بانی):



شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگاهان نوین (سهامی خاص)



پیوست گزارش

رازدار

مورخ ۱۴۰۴/۹/۵

شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگاهان نوین (سهامی خاص)

جدول ۳: مشخصات دارایی موضوع انتشار اوراق

شرح کالا	واحد	تعداد	قیمت واحد	مبلغ کل	واحد پولی	فروشنده	P1	ردیف
board	PCS	۱۴۵,۹۰۴	۷,۴	۱,۰۸۵,۸۱۹,۰۰۰	EUR	MUDATECH KOREA CO., LTD	REFMTK-Q4-2401PCB	۱
Q43-PARTS A	kg-PCS	۲۶۵,۲۶۰	۲,۳	۷۹۴,۳۳۲,۸۰۰	EUR	DL Trading co INC	REFDL-Q033-2304PRA	۲
VCM STEEL GALVANIZED SHEET FOR REFRIGERATOR	kg	۲۶۷,۱۱۹	۲,۳	۸۴۴,۳۷۳,۷۰۰	EUR	MUDATECH KOREA CO.,LTD	RMMTK-2403VCM-REFST	۳
۴۴۰MT ISOSYANATE WINGHIGH	KG	۲۴۰,۰۰۰	۲,۳	۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	EUR	WING HIGH INDUSTRIAL TRADING CO.,LL	RMWH-2404ISO-1	۴
۴۴۰MT POLYOL	kg	۲۴۰,۰۰۰	۱,۸	۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	EUR	Lebira International Trading FZCo	RMLB-2404POLY	۵
۱۸۳۰۰۰KG CP GAS FOR REF	kg	۱۵۳,۰۰۰	۱,۸	۲۷۹,۹۹۰,۰۰۰	EUR	Guizhou jinyuan Hongtai Refrigerant	RMQH-2404CP	۶
VCM STEEL GALVANIZED SHEET FOR REFRIGERATOR	kg	۵۳۷,۹۰۳	۲,۳	۱,۲۳۷,۱۷۴,۶۰۰	EUR	MUDATECH KOREA CO.,LTD	RMMTK-2401SY-REFST	۷
۷۳۰۰۰KG ISOSYANATE	kg	۷۳۰,۰۰۰	۲,۳	۱,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	EUR	Lebira International Trading FZCo	RMLB-2404ISO	۸
CONDENSER AND HANDLE FOR SBS REF	PCS-SET	۱,۰۱۳,۵۶۰	۰,۹	۸۷۹,۳۳۷,۰۰۰	EUR	DL Trading co INC	REFDL-SBSQ1-24CHM	۹
PCB PARTS FOR SBS REF	PCS	۲۷۱,۰۹۶	۲,۹	۱,۲۳۵,۱۰۳,۹۲۰	EUR	DL Trading co INC	REFDL-SBSQ1-24BCL	۱۰
electric board for refrigerator	PCS	۶۰,۳۷۸	۲,۳	۱۹۵,۳۳۳,۶۰۰	EUR	Sun Plus - سان پلاس	REFSP-PCB-2403-2	۱۱
STEEL	kg	۲۴۴,۳۲۲	۱,۶	۴۳۳,۱۰۷,۲۰۰	EUR	DL Trading co INC	RMDL-2404PCM-REFST	۱۲
۳۰۰MT ISOCYANATE	kg	۳۰۰,۰۰۰	۲,۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	EUR	Lebira International Trading FZCo	RMLB-2403ISO-2	۱۳
STAINLESS STEEL SHEETS FOR REFRIGERATOR	kg	۲۳,۳۲۷	۲,۶	۸۴,۰۵۰,۲۰۰	EUR	WINCOME INTERNATIONAL CO.,LTD	RMWIN-2403ANTI-REFST	۱۴
۲۷۴MT ISOSYANATE (WINGHIGH)	kg	۳۳۷,۵۰۰	۲,۳	۷۷۲,۵۰۰,۰۰۰	EUR	WING HIGH INDUSTRIAL TRADING CO.,LL	RMWH-2405ISO	۱۵
MOLDS FOR REFRIGERATOR PRODUCTIONLINE.	SET	۹	۲۳,۴۴,۴	۲۹۷,۴۰۰,۰۰۰	EUR	DL Trading co INC	EQREFDL-TOPTech-۲۳۰۵DIE	۱۶
۶۱۳,۳۱۵KG R <۱>&<۱> ۶۰۰R ۱۳۳GAS FOR REFRIGERATOR	kg	۶۱۳,۳۱۵	۲,۰	۱,۸۱۰,۹۵۷,۵۰۰	EUR	Guizhou jinyuan Hongtai Refrigerant	RMQH-AS-2402R134-۶۰۰	۱۷
pallet	Roll	۱,۰۰۰	۲۵۹,۰۰	۲۵۹,۰۰۰,۰۰۰	EUR	MUDATECH BEYAZ ESYA SANAYI VE TICAR	REFMT-STAMPFOIL-۷۵۰۰۱	۱۸

ردیف	PI	فروشنده	واحد پولی	مبلغ کل	قیمت واحد	تعداد	واحد	شرح کالا
۱۹	RMST-2404PCM-REFST	Shenzhen Smart Technology Co., LTD	EUR	۱,۵۰۹,۳۹۱,۳۰	۱/۶	۹۲۳,۳۲۴	kg	STEEL COLORED GALVANIZED PCM SHEET
۲۰	RMDL-24Q1-REFST	DL Trading co INC	EUR	۱,۰۴۰,۳۱۳,۰۰	۲/۳	۷۵۲,۳۱۰	kg	VCM STEEL GALVANIZED SHEET FOR REFRIGERATOR
۲۱	RMDL-24Q2-REFST	DL Trading co INC	EUR	۶۵۸,۲۷۸,۴۰	۲/۳	۷۸۶,۲۰۸	kg	VCM STEEL GALVANIZED SHEET FOR REFRIGERATOR
۲۲	RMMTK-24Q2SY-REFST	MUDATECH KOREA CO.,LTD	EUR	۱,۰۸۶,۳۳۹,۸۰	۲/۳	۴۹۸,۷۵۹	kg	VCM STEEL GALVANIZED SHEET FOR REFRIGERATOR
۲۳	REFDL-SBSQ1-24SPST	DL Trading co INC	EUR	۲۵۲,۷۰۸,۱۲	۲/۰	۱۱۹,۳۱۹	PCS-kg-GAL	Adhesive Rail/Sponge/Stainless Steel FOR SBS REF
۲۴	REFDL-SDQ1-24BLCH	DL Trading co INC	EUR	۱,۶۰۲,۳۲۵,۷۳	۶/۰	۲۶۹,۳۱۱	kg-PCS-SET	REFDL-SDQ1-۲۴BLCH
۲۵	REFDL-SDQ1-24MTVL	DL Trading co INC	EUR	۷۹۲,۷۳۲,۸۰	۲/۲	۲۴۴,۳۰۰	PCS-SET	Fan Motor/Ice Maker Electric Motor/Valve Assy FOR SD REF
۲۶	RMWH-2405MG	WING HIGH INDUSTRIAL TRADING CO.,LL	EUR	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰	۲۴۰,۰۰۰	kg	۲۴-MT MAGNET DSM۰۰۱
۲۷	REFDL-TBMFQ1-24PR	DL Trading co INC	EUR	۴۳۹,۷۶۶,۴۱	۲/۹	۱۷۸,۹۸۹	kg-PCS-SET	REF PARTS FOR TBMF MODEL
۲۸	REFMT-SBSQ1-24BCL	MUDATECH KOREA CO.,LTD	EUR	۱,۱۶۱,۳۹۹,۱۰	۷/۰	۱۶۶,۲۸۰	PCS	PCB PARTS FOR SBS REF (koreo mudatech)
۲۹	REFEK-PCB-2404	Shenzhen Enkowl Technology-۲۰۰۰۰۰۲۲	EUR	۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	۸۶,۴۰۰	PCS	REFEK-PCB-۲۴۰۴
۳۰	RMST-2405PCM-REFST	Shenzhen Smart Technology Co., LTD	EUR	۸۰,۵۶۰,۴۸	۱/۵	۵۲,۳۱۲	kg	STEEL COLORED GALVANIZED PCM SHEET FOR REFRIGERATOR
۳۱	RMST-2508RPT-REFST	Shenzhen Smart Technology Co., LTD	EUR	۲۸۲,۶۸۲,۰۰	۱/۵	۱۸۹,۷۸۸	kg	۱۹.۸۷۱ PCM
۳۲	EQREFDL-JIG-2405MLD	DL Trading co INC	EUR	۴۴۴,۸۰۹,۰۰	۱۲۸۷۳۰	۲۲	SET	MOLDS FOR REFRIGERATOR PRODUCTIONLINE
۳۳	RMQJH-2405CP	Gu Zhou jinyuan Hongtai Refrigerent	EUR	۱۹۳,۸۰۰,۰۰	۱/۹	۱۰۲,۰۰۰	kg	۱۰.۲MT CYCLOPENTANE FOR REF
۳۴	RMLB-2406POLY	Lebida International Trading FZCo	EUR	۷۴۰,۰۰۰,۰۰	۱/۹	۴۰۰,۰۰۰	kg	۴۰.۰MT POLYOL LEBIRA

شرح کالا	واحد	تعداد	قیمت واحد	مبلغ کل	واحد پولی	فروشنده	PI	ردیف
STEEL COLORED GALVANIZED PCM SHEET FOR REFRIGERATOR	kg	۳۷۵,۳۷۹	۱,۶	۶۰۰,۷۶۶,۴۰	EUR	Shenzhen Smart Technology Co., LTD	RMST-2403PCM-REFST	۳۵
PRIME STAINLESS STEEL COIL GRADE FOR REFRIGERATOR PRIME STAINLESS STEEL Sheet GRADE FOR REFRIGERATOR	kg	۷۷,۳۳۴	۲,۹	۲۲۶,۹۰۹,۴۰	EUR	WINCOME INTERNATIONAL CO., LTD	RMWIN-2501-REFST	۳۶
WINCOME INTERNATIONAL ۲۳ تن ورق ضد زنگ بچخل فروشنده	kg	۱۹,۶۲۳	۲,۶	۵۱,۰۱۷,۲۰	EUR	WINCOME INTERNATIONAL CO., LTD	RMWIN-2402-REFST	۳۷
STEEL COLORED GALVANIZED PCM SHEET FOR REFRIGERATOR	PCS	۱۰۰,۶۰۰	۱,۲	۱۱۶,۶۰۶,۰۰	EUR	Shenzhen Smart Technology Co., LTD	RMST-2404Q2PCM-REFST	۳۸
VCM STEEL GALVANIZED SHEET FOR REFRIGERATOR	kg	۱۹۱,۵۰۰	۲,۲	۴۲۲,۳۷۵,۰۰	EUR	DL Trading co INC	RMDL-2407RDS-REFST	۳۹
۲۰.MT ISOCYANATE WINGHIGH	kg	۳۰۰,۰۰۰	۲,۳	۶۹۴,۰۰۰,۰۰	EUR	WING HIGH INDUSTRIAL TRADING CO.,LL	RMWH-2408ISO	۴۰
۲۴.MT OLYOL	kg	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹	۷۴۰,۰۰۰,۰۰	EUR	lebira International Trading FZCo	RMLB-2407POLY-1	۴۱
۲۰.MT POLY LEBIRA	kg	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹	۷۴۰,۰۰۰,۰۰	EUR	lebira International Trading FZCo	RMLB-2407POLY-2	۴۲
۱.۲۰۰.KG CYCLOPENTANE GAS	kg	۱۰۲,۰۰۰	۱,۹	۱۹۳,۸۰۰,۰۰	EUR	Quzhou Jinyuan Honglai Refrigerant	RMQJH-2407CP	۴۳
۲۳,۰۰۰.KG MAGNET	KG	۲۳۰,۰۰۰	۱,۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰	EUR	WING HIGH INDUSTRIAL TRADING CO.,LL	RMWH-2407MG	۴۴
Korean R<D Lab EQ	SET	۵	۱۴۵۸۰,۰	۷۲,۹۴۰,۰۰	EUR	DL Trading co INC	EQREFDL-LAB-2405MCHD	۴۵
RMWIN-۲۴.۰-REFST[PRIME STAINLESS STEEL Sheet GRADE ۲.۴FOR REFRIGERATOR]	kg	۳۹,۰۳۸	۲,۶	۱۰۱,۵۳۴,۸۰	EUR	WINCOME INTERNATIONAL CO., LTD	RMWIN-2408-REFST	۴۶
TBMF	kg-PCS-SET	۶۲,۴۶۰	۴,۳	۲۷۵,۱۹۴,۰۰	EUR	DL Trading co INC	REFDL-TBMFQ4-24	۴۷
MOLDS FOR REFRIGERATOR PRODUCTION LINE	SET	۹	۲۱۵۰۰,۰	۱۹۳,۵۰۰,۰۰	EUR	DL Trading co INC	EQREFDL-AITECH-2405MLD	۴۸
SBS PARTS / Q۴	kg-PCS-SET	۲۴۱,۳۶۶	۵,۳	۱,۲۸۶,۸۱۳,۱۳	EUR	DL Trading co INC	REFDL-SBSQ4-24-1	۴۹



ردیف	P1	فروشنده	واحد پولی	مبلغ کل	قیمت واحد	تعداد	واحد	شرح کالا
۵۰	REFDL-SDQ4-24	DL Trading co INC	EUR	۱,۶۶۶,۰۷۱,۱۴	۵۴	۲۳۲,۹۰۰	kg-PCS-SET	SD
۵۱	RMST-2407RPT-REFST	Shenzhen Smart Technology Co., LTD	EUR	۶۵۸,۹۴۰,۰۰۰	۱۲	۵۵,۷۰۰	kg	RMST-۲۴۰۷RPT-REFST STEEL COLORED GALVANIZED PCM COIL <۲۸۰۰> SHEET FOR REFRIGERATOR
۵۲	RMWIN-2406-REFST	WINCOME INTERNATIONAL CO., LTD	EUR	۵۵۱,۱۷۲,۴۰	۱۳	۴۱,۶۲۰,۹	kg	RMWIN-۲۴۰۶-REFST STEEL COLORED GALVANIZED PCM SHEET <۲۸۰۰> COIL <۲۸۰۰> PRIME STAINLESS STEEL COIL GRADE ۳۰۴ FOR REFRIGERATOR
۵۳	RMST-2407HNG-REFST	Shenzhen Smart Technology Co., LTD	EUR	۸۲۱,۷۹۱,۲۰	۱۲	۶۸,۴۸۶	kg	Hongdai Steel
۵۴	RMDL-24Q4VCM-REFST	DL Trading co INC	EUR	۱,۱۳۱,۹۹۳,۲۰	۲۱	۵۲,۱۸۲	kg	VCM STEEL GALVANIZED SHEET FOR REFRIGERATOR (width more than ۶۰۰ mm) PCM STEEL GALVANIZED SHEET FOR REFRIGERATOR (width more than ۶۰۰ mm)
۵۵	RMDL-24Q4SY-REFST	DL Trading co INC	EUR	۱,۳۴۰,۴۹۵,۹۰	۲۱	۶۲۷,۷۷	kg	VCM STEEL GALVANIZED SHEET FOR REFRIGERATOR (width more than ۶۰۰ mm <۲۸۰۰> width less than ۶۰۰ mm) PCM STEEL GALVANIZED SHEET FOR REFRIGERATOR (width more than ۶۰۰ mm)
۵۶	RMQJH-2409CP	Quzhou Jinyuan Hongtai Refrigerant	EUR	۱۹۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹	۱۰,۲۰۰۰	kg	۱۰۲,۰۰۰ CP GAS
۵۷	RMLB-2407ISO-1	Lebira International Trading FZCo	EUR	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰	۳۰۰,۰۰۰	kg	۲۰,۰۰۰ MT ISOSYANATE LEBIRA
۵۸	REFDL-SBSQ4-ARD	DL Trading co INC	EUR	۲۳۱,۸۱۹,۱۲	۷,۵	۲۰,۷۳۴	PCS	ARDESA/HANDLE
۵۹	RMILB-2407ISO-2	Lebira International Trading FZCo	EUR	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰	۳۰۰,۰۰۰	kg	۲۰,۰۰۰ MT ISOSYANATE LEBIRA
۶۰	RMILB-2408POLY-2	Lebira International Trading FZCo	EUR	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹	۴۰۰,۰۰۰	kg	۲۰,۰۰۰ MT POLY LEBIRA



شرح کالا	واحد	تعداد	قیمت واحد	مبلغ کل	واحد پولی	فروشنده	P1	ردیف
۵۵۰۰۰۰ KG ISOCYANATE	kg	۵۴۰۰۰۰	۲,۳	۱,۲۵۲,۸۰۰,۰۰۰	EUR	WING HIGH INDUSTRIAL TRADING CO.,L	RMWH-2409ISO	۶۱
۴۰۰ MT POLY	kg	۴۰۰,۰۰۰	۱,۷	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	EUR	Lebra International Trading FZCo	RMLB-2412POLY	۶۲
۲۲ MT POLYOL KIMPUR	kg	۴۴,۰۰۰	۱,۶	۷۱,۳۲۰,۰۰۰	EUR	Kimteks Poluretan Sanay / کیمتکس پلیرتن سانای	RMKIM-2412POLY	۶۳
STEEL COLORED GALVANIZED PCM	kg	۴۹,۹۷۲	۱,۳	۵۷,۳۶۷,۸۰۰	EUR	WINCOME INTERNATIONAL CO., LTD	RMWIN-2412-REFST	۶۴
۳۳۵,۸۱۰ STEEL COLORED GALVANIZED PCM SHEET FOR REFRIGERATOR	kg	۳۳۵,۸۱۰	۱,۳	۸۸۲,۹۷۲,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	RMHE-2501HNG-REFST	۶۵
۱۷۶,۴۱۵ kg STEEL COLORED GALVANIZED PCM SHEET FOR REFRIGERATOR ۵۳۵۰۰ Kg STEEL COLORED GALVANIZED PCM SHEET FOR REFRIGERATOR	kg	۲۳۸,۹۱۵	۱,۷	۴۰۶,۱۵۵,۵۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	RMHE-2501RPT-REFST	۶۶
۴۱,۲۱۲ kg STEEL COLORED GALVANIZED PCM SHEET FOR REFRIGERATOR	kg	۶۴۴,۱۴۰	۱,۲	۷۷۹,۳۶۱,۰۰۰	EUR	WINCOME INTERNATIONAL CO., LTD	RMWIN-2501-REFST-1	۶۷
PALLET	kg	۵۴,۰۰۰	۲,۳	۱۸۰,۹۰۰,۰۰۰	EUR	DL Trading co INC	REFDL-SBSG4-SST	۶۸
۴۰۰ MT ISOCYANATE PM۲۰۰	kg	۴۰۰,۰۰۰	۲,۳	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	EUR	VANTIS TECHNOLOGY HK CO., LIMITED	RMLB-2502ISO	۶۹
۴۰۰ MT POLYOL	kg	۴۰۰,۰۰۰	۱,۸	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	EUR	VANTIS TECHNOLOGY HK CO., LIMITED	RMLB-2502POLY	۷۰
HE-REF-۲۰۲۰۲۵ PS	PCS	۱۲۰,۰۰۰	۵,۰۰	۵۹۸,۸۰۰,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFHE-2025-04PS	۷۱
REFVN-۲۵۰۴-PR	PCS	۲۰۴,۰۰۰	۲,۹	۸۷۹,۹۰۰,۰۰۰	EUR	VANTIS TECHNOLOGY HK CO., LIMITED	REFVN-2504-PR	۷۲
۵۷۵۰۰ CYL R۲۱۰۰ Gas for Home Appliances Each Cylinder Containing ۱۱,۲ Kg Gas	kg	۸۷,۹۷۵	۴,۸	۴۱۸,۷۶۱,۰۰۰	EUR	VANTIS TECHNOLOGY HK CO., LIMITED	RMQJH-AS-2504R400	۷۳
۴۶۰۰ CYLS R۲۱۰۰ Gas for Home Appliances Each Cylinder Containing ۱۱,۲ Kg Gas	kg	۷۰,۳۸۰	۵,۰۰	۳۵۱,۹۰۰,۰۰۰	EUR	VANTIS TECHNOLOGY HK CO., LIMITED	RMQJH-AS-2503R400	۷۴
SPLIT AIR CONDITIONER	PCS	۱۳,۲۷۲	۱۳۶,۰۰	۱,۹۳۷,۳۶۰,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	DS-HE-SPLIT 2-2025	۷۵



شرح کالا	واحد	تعداد	قیمت واحد	مبلغ کل	واحد پولی	فروشنده	P1	ردیف
DOOR STRIP	PCS-SET	۲۰,۰۰۰	۱۱,۳	۲۲۷,۱۰۰,۰۰۰	EUR	VANTIS TECHNOLOGY HK CO. LIMITED	REFVN-2505-HL	۷۶
۲۱۶,۳۰ KG STEEL COLORED GALVANIZED PCM SHEET FOR REFRIGERATOR	kg	۲۱۶,۳۰	۱,۲	۲۶۸,۲۶۱,۶۰	EUR	VANTIS TECHNOLOGY HK CO. LIMITED	RMST-2503HNG-REFST	۷۷
۱۵۰,۰۰۰ KG STEEL COLORED GALVANIZED PCM COIL FOR REFRIGERATOR	kg	۱۵۰,۰۰۰	۱,۱	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	EUR	VANTIS TECHNOLOGY HK CO. LIMITED	RMWIN-2503-REFST	۷۸
REFHE-۲۵۰۱-VL	PCS	۷۰,۰۰۰	۲,۵	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFHE-2501-VL	۷۹
Cyclopentane for refrigerator- ۵۱۰۰۰ KG	kg	۵۱,۰۰۰	۲,۲	۱۱۱,۱۸۰,۰۰۰	EUR	Gu Zhou Jinyuan Hongtai Refrigerant	RMQH-2508CP	۸۰
REFHE-TOPBAND-۲۵۰۱۰۱۸	PCS	۱۲۵,۰۰۰	۲,۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFHE-TOPBAND-2501018	۸۱
ISOCYANATE (Industrial grade)- ۳۰۰,۰۰۰ KG	KG	۳۰۰,۰۰۰	۲,۲	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	RMLB-2507ISO	۸۲
ISOCYANATE (Industrial grade)- ۳۰۰,۰۰۰ KG	KG	۳۰۰,۰۰۰	۲,۲	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	RMLB-2508ISO	۸۳
Polyol (Industrial Grade, Polyurethane Polyol)- ۴۰۰,۰۰۰ KG	KG	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	RMLB-2508POLY	۸۴
MOTORS	PCS	۲۶,۳۶۴	۶,۰	۲۷۸,۳۱۳,۹۶	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFKR-2025S03-MT	۸۵
REFKR-۲۰۲۵S۰۲-MT	PCS	۹۶,۴۶۸	۵,۴	۵۲۲,۱۶۴,۹۲	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFKR-2025S01-MT	۸۶
REFKR-۲۰۲۵S۰۱-HL	PCS	۳۰,۵۰۰	۱۰,۶	۳۲۱,۹۳۰,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFKR-2025S01-HL	۸۷
HANDLE	PCS	۲۳,۲۵۰	۱۰,۳	۲۳۹,۷۵۰,۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFKR-2025S02-HL	۸۸
REFKR-۲۰۲۵S۰۲-VLS	PCS	۷۶,۰۲۶	۲,۸	۲۱۰,۱۸۵,۹۲	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFKR-2025S02-VLS	۸۹
REFHE-۲۵۰۹-FM	PCS	۹۶,۰۰۰	۲,۳	۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFHE-2509-FM	۹۰
REFKR-۲۰۲۵S۰۲-MT	PCS	۸۴,۷۸۸	۵,۴	۴۵۶,۹۲۸,۱۲	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFKR-2025S02-MT	۹۱

پیتوست گزاریش

۱۴۰۳

صفحه ۲۳ از ۸۹

مورخ ۱۴۰۳/۹/۵



شرکت مشاور سیر مالی غداری
دیدگاهان نوین راهبردی و مالی

شرح کالا	واحد	تعداد	قیمت واحد	مبلغ کل	واحد پولی	فروشنده	P1	ردیف
Fan Motor for Refrigerator	PCS	۱۰۰,۸۰۰	۲۳,۸	۲,۳۹۷,۸۴۳,۰۰۰	CNY	Sun Plus - سان پلاس	REFSP-MAY-2401FM	۹۲
REF-۲۰۱۷ Signed PI handel	PCS	۶,۰۰۰	۱۲,۸	۸۲,۹۸۰,۰۰۰	CNY	Sun Plus - سان پلاس	REFSP-MAY-2401HL	۹۳
compressor	PCS	۵۶,۲۴۸	۱۹۹,۳	۱۱,۲۵۰,۳۳۷,۶۸۰	CNY	Hubei Dongbei Trading Co., LTD	REFDONP-2024-02CP	۹۴
REF-۲۰۱۸-PI-March Fan Motor PO	PCS	۴۸,۰۰۰	۲۳,۸	۱,۱۸۹,۳۴۰,۰۰۰	CNY	Sun Plus - سان پلاس	REFSP-JUN-2402FM	۹۵
REF-۲۰۱۲-PI-Feb Hot coil PO	kg	۷۲,۰۰۰	۱۲,۰	۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	CNY	Sun Plus - سان پلاس	REFSP-HC-2404	۹۶
COMPRESSOR	SET	۲۱,۶۰۰	۲۳۳,۳	۵,۰۳۸,۳۰۰,۰۰۰	CNY	Changhong Huayi Compressor Co., Ltd	HY240530/CK/H2413	۹۷
compressor with accessories	PCS	۲۰,۱۶۰	۱۹۵,۱	۳,۹۳۲,۶۹۱,۸۴	CNY	Hubei Dongbei Trading Co., LTD	REFDONP-2024-05CP	۹۸
pcb- drive board inverter for refrigerator	PCS	۲۷,۸۰۰	۶۱,۸	۲,۳۳۴,۵۲۸,۰۰۰	CNY	Shenzhen Smart Technology Co., LTD	REFST-TOP3AND-2406005	۹۹
fanmotor/cugust	PCS	۱۲۰,۰۰۰	۲۴,۸	۲,۹۷۳,۶۰۰,۰۰۰	CNY	Sun Plus - سان پلاس	REFSP-JUL-2401FM	۱۰۰
COMPRESSOR	SET	۱۰,۸۰۰	۲۳۳,۳	۲,۵۱۹,۱۰۰,۰۰۰	CNY	Changhong Huayi Compressor Co., Ltd	HY240703/CK/H2416	۱۰۱
COMPRESSOR	SET	۲۵,۹۲۰	۱۹۵,۳	۵,۰۵۹,۰۶۵,۶۰۰	CNY	Changhong Huayi Compressor Co., Ltd	HY240703/CK/H2417	۱۰۲
COMPRESSOR	SET	۲۳,۷۶۰	۱۹۵,۳	۴,۶۳۷,۳۷۶,۵۰۰	CNY	Changhong Huayi Compressor Co., Ltd	HY240703/CK/H2418	۱۰۳
PCB-DRIVE BOARD INVERTER FOR REFRIGERATOR	PCS	۲۷,۸۰۰	۶۱,۸	۲,۳۳۴,۵۲۸,۰۰۰	CNY	Shenzhen Smart Technology Co., LTD	REFST-TOP3AND-2408008	۱۰۴
PCB- Power Supply for SBS Refrigerator	PCS	۲۶,۵۰۰	۲۳,۰	۱,۲۰۴,۵۰۰,۰۰۰	CNY	Shenzhen Smart Technology Co., LTD	REFST-TOP3AND-2407028	۱۰۵
ELECTRIC BOARD	PCS	۱۵۰,۰۰۰	۱۵,۰	۲,۲۵۱,۵۰۰,۰۰۰	CNY	Shenzhen Smart Technology Co., LTD	REFST-TOP3AND-2406007	۱۰۶
EIG/TRADING	PCS	۹,۰۰۰	۵۰,۷	۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	CNY	Sun Plus - سان پلاس	REFSP-EIG-2401	۱۰۷
compressor	SET	۲۱,۶۰۰	۲۳۳,۳	۵,۰۳۸,۳۰۰,۰۰۰	CNY	Changhong Huayi Compressor Co., Ltd	HY241224/CK/H2520	۱۰۸
compressor	SET	۲۱,۶۰۰	۲۳۳,۳	۵,۰۳۸,۳۰۰,۰۰۰	CNY	Changhong Huayi Compressor Co., Ltd	HY241224/CK/H2521	۱۰۹
compressor	SET	۲۱,۶۰۰	۲۳۳,۳	۵,۰۳۸,۳۰۰,۰۰۰	CNY	Changhong Huayi Compressor Co., Ltd	HY241224/CK/H2522	۱۱۰

شرح کالا	واحد	تعداد	قیمت واحد	مبلغ کل	واحد پولی	فروشنده	P1	ردیف
compressor	SET	۲۱۶۰۰	۲۳۲۳	۵۰,۳۸,۳۰۰,۰۰۰	CNY	Changhong Huayi Compressor Co., Ltd	HY241224/CK/H2523	۱۱۱
PCB PARTS	PCS	۲۰۳,۰۸۸	۹۶	۱۹,۵۲۶,۳۳۴,۴۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFKR-2025S01-PCB	۱۱۲
۲۵۱,۹۸۰ KG R1۳۳GAS (۱۹۵۵-CYL ۱۳۶KG, ۲۱۵-CYL ۲۴KG, ۱۱۷۰۰-CYL ۱۳۶KG, ۳۳۹,۳۴۰ KG R ۱۳۳GAS (۱۷۳۰-CYL ۱۳۶KG, ۴۲۰۰-CYL ۲۴KG, ۱۰۴۰۰-CYL ۱۳۶KG)	KG	۲۵۱,۹۸۰	۵,۴	۱,۹۰۰,۶۹۲,۰۰۰	EUR	VANTIS TECHNOLOGY HK CO., LIMITED	RMQH-AS-250AR134	۱۱۳
QUANTUM-CU2501-COMP-DAE Compressor CU	PCS	۲۵,۵۹۰	۲۳۸	۸۳۹,۳۷۱,۲۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	QUANTUM-CU2501-COMP-DAE	۱۱۵
۲۰۰MT ISOCYANATE PM۲۰۰	kg	۲۰۰,۰۰۰	۲,۴	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	EUR	VANTIS TECHNOLOGY HK CO., LIMITED	RMLB-2501 ISO	۱۱۶
PCB	kg-PCS	۶۱,۳۷۴	۱۱,۴	۶۹۷,۷۹۱,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFKR-2025S03-PCB	۱۱۷
PCB	PCS	۵۷,۱۰۰	۱۱,۸	۶۷۵,۳۷۰,۰۰۰	EUR	HOME ELECTRONIC MIDDLE EAST - FZCO	REFKR-2025S02-PCB	۱۱۸
۶۸,۷۷۸,۴۸۲					جمع مبلغ یوان (CNY)			
۶۴,۰۸۳,۶۶۶					جمع مبلغ یورو (EUR)			
۱۰۰۰,۰۰۰					نوع تسعیر یوان لریال (ریال) - پیش بینی - در تاریخ تقریبی ۱۴۰۴/۱۰/۰۶			
۸۳۰,۰۰۰					نوع تسعیر یورو لریال (ریال) - پیش بینی - در تاریخ تقریبی ۱۴۰۴/۱۰/۰۶			
۶۰,۰۶۷,۲۹۰,۹۸۰,۰۰۰					جمع کل مبلغ یورو (ریال)			

به ارزش خالصی ۶۰,۰۶۷,۲۹۰,۹۸۰,۰۰۰ ریال مطابق صورت حساب فروش کالا و خدمات صادره است که ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق مبادجه در بازار سرمایه و باقی آن از طریق منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد.

پروست گزارش
روزنامه
مورخ ۱۴۰۳/۹/۱ - د



شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیرگامان نوین ایرانی عامه

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

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

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

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

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

- مصالحه و سازش،

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

- تعیین جاعل،

- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

- دعوای خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از 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.

مرداد چهارم

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسطه مالی (با مسئولیت

محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی

با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام) نزد شرکت سپرده‌گذاری

مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

مرداد چهارم

کارمزد وکالت (با مسئولیت محدود) بابت وکالت جهت انجام موضوع طرح مندرج در این بیانیه، مبلغی از

دارندگان اوراق مرابحه دریافت نخواهد نمود.

پیوست گزارش

روزنامه

مورخ ۱۳۰۴/۹/۵

شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری
صفحه ۸۹ از ۹۰
دیدگان این نویسنده (اسامی خاص)

مراد چهارم

تعهدات شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)

مراد چهارم

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

مراد چهارم

(۱) شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مربحه در غیر از طرح

موضوع این بیانیه را ندارد.

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام)، به دارندگان ورقه مربحه در

سررسیدهای مقرر.

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مربحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارندة 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 بانی

تعهدات شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر

می باشد:

(۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی ها، با مشخصات مذکور در ماده ۲ قرارداد وکالت جهت خرید و

فروش دارایی اوراق مربحه:

(۲) پرداخت کلیه هزینه های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه:

(۳) ضمان درک دارایی های موضوع معامله از تاریخ انعقاد این قرارداد به عهده بانی و ضامن می باشد و در صورت

مستحقک تغییر درآمدن دارایی های موضوع معامله، آن ها متضامناً مکلف اند ضمن استرداد ثمن، کلیه غرامات حاصله به

مأخذ بهای سود روزانه اوراق منتشره، تا زمانی که ثمن به طور کامل به ناشر مسترد نشده را به عنوان وجه التزام به

ناشر بپردازند:

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

دادرسی، اجرایی و اداری و اخذ کلیه مجوزها یا تاییدیه های مربوطه از مراجع ذیصلاح قانونی یا قضایی:

(۵) پرداخت مبالغ اقساط در مواعد مقرر به ناشر:

(۶) جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه هر گونه تقصیر، قصور و یا نقض قوانین و مقررات:

(۷) تخلف توافمان بانی و ضامن در پرداخت هر یک از اقساط، موجب زوال مواعد اقساط و حال شدن دیون می شود و ناشر

الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قراردادها جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت:

(۸) بانی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشنده اظهار و اقرار نموده و می نماید:

(۹) خرید کالاهای پذیرفته شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملاتی شرکت مذکور امکان پذیر

می باشد: (در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه التفاوت توسط بانی تأمین

شده و در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس کمتر از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر کالا

پیوست گزارش

راژدار

مورخ ۱۳۹۴/۹/۵

شرکت مشاوره سرمایه گذاری
دیدگاه بن نوین (سهامی عام)

با وجوه در اختیار میسر نباشد، مبلغ مازاد را صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود؛

(۱۰) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه‌های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری وجوه حاصل از فروش؛

(۱۱) خرید دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرابحه ظرف حداکثر ۶ ماه پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بانی و ارائه مدارک مربوطه به همراه تاییدیه حسابرسان درخصوص آن به ناشر/سازمان بورس و اوراق بهادار الزامی است. خرید تدریجی کالا توسط بانی با رعایت مهلت مقرر در این بند، با استفاده از وجوه جمع‌آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلااشکال می‌باشد؛ در این صورت بانی ملزم است وجوه باقیمانده را تا زمان خرید دارایی، صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی، نرخ سود مرابحه در زمان انجام هر معامله به اندازه‌ای تعیین شود که نرخ سود آن مرابحه به اضافه نرخ سود سرمایه‌گذاری، نرخ سود اوراق مرابحه را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود؛

تبصره ۱: در صورت عدم خرید دارایی‌ها ظرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه‌گذاری وجوه باقی‌مانده تا زمان خرید دارایی‌ها، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام ۳۹ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص دارندگان اوراق می‌باشد.

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

تبصره ۳: بانی همزمان با انعقاد قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی اوراق مرابحه، یک فقره چک ضیادی معادل کل مبلغ قرارداد بابت تضمین ایفای تعهدات خود در وجه ناشر صادر و ارائه نمود. بانی به منظور تضمین بدهی و انجام تعهدات خود به شرح این قرارداد به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار داده که مطالبات خود را از بابت این قرارداد، از محل چک مأخوذه استیفا نماید. چک مزبور، پس از اتمام پرداخت اقساط در مواعد مقرر و ایفای کامل تعهدات قراردادی، به بانی مسترد می‌گردد.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

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

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

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

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

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



شرکت مشاور سر مایه گذاری
دیدگاهان نوین (سامی عام)

پیوست گزارش

راژدار

مورخ ۱۴۰۴/۹/۵

مشخصات شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام)

موضوع فعالیت

مطابق ماده ۲ اساسنامه شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام)، موضوع فعالیت شرکت به شرح زیر است:

- تولید و فروش انواع لوازم خانگی، لوازم صوتی و تصویری، لوازم خانگی گازسوز و توکار؛
- تولید قطعات مورد نیاز، ارائه خدمات پس از فروش؛
- انجام امور بازرگانی و خرید و فروش هرگونه کالای مجاز، واردات و صادرات، خرید دانش فنی؛
- خرید و ساخت و بهره‌برداری از ماشین‌آلات و تجهیزات مورد نیاز صنعت؛
- تأسیس و توسعه و بهره‌برداری از کارخانجات صنعتی؛
- سرمایه‌گذاری‌های مجاز با اشخاص حقیقی و حقوقی در زمینه‌های فوق در داخل و یا خارج از کشور؛
- خرید و فروش سهام؛
- اجاره املاک و اموال غیرمنقول جهت اهداف شرکت؛
- استفاده از تسهیلات بانکی و مؤسسات مالی داخل یا خارج کشور در جهت پیش‌برد اهداف شرکت؛
- اقدام به کلیه عملیات صنعتی، تجاری و تحقیقاتی؛
- اخذ نمایندگی دفاتر خارجی، ایجاد نمایندگی‌ها و شعب در داخل و خارج کشور؛
- انجام خدمات آزمایشگاهی، کالیبراسیون، مقایسات بین آزمایشگاهی و ساخت تجهیزات مرجع.

تاریخچه فعالیت

شرکت حایر آسا در تاریخ ۱۳۷۹/۰۸/۲۹ تحت شماره ۱۶۸۲۵۴ با مسئولیت محدود در اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده و سپس به موجب تصمیم مجمع عمومی فوق‌العاده، مرکز اصلی شرکت به اصفهان منتقل و تحت شماره ۲۳۰۸۷ به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۱۰۷۷۶۸ در اداره ثبت شرکت‌های اصفهان به ثبت رسیده است. مطابق با تصمیم سهامدار عمده در پایان سال ۱۳۹۸ این شرکت به عنوان شرکت مادر در حوزه لوازم خانگی برگزیده شده است و با تغییر نام شرکت به گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان، سهام عمده کلیه شرکت‌های زیرمجموعه را نیز تحصیل نمود. مرکز اصلی شرکت در اصفهان، شهرستان شاهین شهر و میمه، شهرک صنعتی مورچه خورت، خیابان رازی، طبقه همکف، کدپستی ۸۳۳۳۱۱۵۶۴۶ واقع می‌باشد.

در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه صنایع پیشران انتخاب است. به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۱ و نامه شماره ۱۲۲/۷۹۶۱۰ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۹ صادره از سازمان بورس و اوراق بهادار نوع شرکت از "سهامی خاص" به "سهامی عام" تبدیل گردید. مضافاً در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۱ پذیرش شرکت در فرابورس ایران انجام و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۸ نزد سازمان یاد شده با نماد "انتخاب" ثبت و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۱ عرضه عمومی گردید.

پیوست گزارش

مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۵

شرکت مشاورین سرمایه گذاری
صفحه ۳ از ۸۹
دیدگاه این نویسنده (سای خاص)

مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از تاریخ ثبت به مدت نامحدود تعیین شده است.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ تهیه این بیانیه، به شرح زیر می باشد.

جدول ۴: ترکیب سهامداران

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
گروه صنایع پیشران انتخاب	سهامی خاص	۳۳۳۳۳	۱۰۳,۳۱۶,۰۳۴,۳۶۵	۶۷.۴٪
شرکت گروه توسعه سرمایه گذاری انتخاب	سهامی خاص	۲۸۹۵۴	۱۸,۴۳۴,۹۶۸,۳۲۵	۱۲٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس	صندوق سرمایه گذاری	۵۰۸۳۲	۱۴,۸۸۴,۳۲۰,۵۶۸	۹.۷٪
شرکت سرمایه گذاری اعتماد تجارت زرین پاک	سهامی خاص	۶۰۶۶۵۳	۵,۲۸۳,۱۹۸,۶۷۳	۳.۴٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ناک دانا	صندوق سرمایه گذاری	۵۰۵۷۷	۳,۹۳۰,۵۹۹,۷۶۱	۲.۶٪
سایر سهامداران حقوقی و حقیقی	-	-	۷,۴۹۱,۵۸۱,۳۰۸	۴.۹٪
جمع			۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳,۰۰۰	۱۰۰٪

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۲ و صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۶، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۶، آقای غلامحسین کسائی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

جدول ۵: مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
محمدحسین فهیمی	رئیس هیئت مدیره	شرکت گروه صنایع پیشران انتخاب	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	غیرموظف
محمد جنتیان	نائب رئیس هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری اعتماد تجارت زرین پاک	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	غیرموظف
غلامحسین کسائی	مدیرعامل و عضو اصلی هیئت مدیره	شرکت بازرگانی رها گستر آذین بویا	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	موظف
اصغر قربانی	عضو اصلی هیئت مدیره	شرکت بازرگانی آریا تجارت نیک سپاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	موظف
محمدرضا عنوانی	عضو اصلی هیئت مدیره	شرکت بازرگانی متین تجارت طوس	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	غیرموظف

مشخصات حسابرس/بازرس بانی

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۷، مؤسسه حسابرسی رازدار به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ به عنوان حسابرس و بازرس اصلی و مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ به عنوان بازرس علی البدل برای مدت یک سال انتخاب گردیدند. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز مؤسسه حسابرسی رازدار بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳ میلیون ریال شامل ۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۶ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول ۶: سرمایه شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۸/۰۶/۱۴	۱,۲۸۴,۴۱۰	۳۸۹,۴۹۴	۱,۶۷۳,۹۰۴	۳۰٪	آورده نقدی
۱۳۹۹/۱۲/۲۸	۱,۶۷۳,۹۰۴	۸,۳۲۶,۰۹۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۷٪	مطالبات حال شده
۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۳۴۰,۶۰۳	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۱۴۳۳٪	مازاد تجدید ارزیابی

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام)

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

جدول ۷: روند سودآوری و تقسیم سود

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۲۱۰	۲۵۵	۲۸۶
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۲۱۸	۲۵۵	۳۰۰
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱۸۹	۲۲۸	۲۶۰
درصد تقسیم سود	۹۰٪	۹۰٪	۹۱٪
سرمایه (میلیون ریال)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳
میانگین موزون تعداد سهام عادی	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳,۰۰۰	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳,۰۰۰	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳,۰۰۰



پیوست گزارشی

روزنامه

مورخ ۱۳۰۳ / ۱۷ - ۵

شرکت مشاور سرمایه گذاری
وید گالین نوین (سهامی خاص)

وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر و شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ شرکت اصلی، به شرح زیر می‌باشد.

صورت سود و زیان

جدول ۸: صورت سود و زیان مقایسه‌ای

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
درآمدهای عملیاتی	۱۲۸,۱۰۵,۷۴۶	۱۸۲,۷۹۸,۶۴۷	۲۱۳,۷۱۷,۱۳۶	۶۵,۵۲۶,۴۲۱	۱۷٪
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷۸,۰۱۲,۳۳۴)	(۱۲۱,۰۶۰,۴۸۰)	(۱۳۴,۱۱۹,۴۰۳)	(۴۲,۷۰۷,۷۲۷)	۱۱٪
سود ناخالص	۵۰,۰۹۱,۴۱۲	۶۱,۷۳۸,۱۶۷	۷۹,۵۹۷,۷۳۳	۲۱,۸۱۸,۶۹۴	۲۹٪
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۳,۱۷۲,۴۳۰)	(۱۷,۶۹۰,۸۵۸)	(۲۲,۵۳۲,۸۰۷)	(۷,۵۵۶,۸۷۷)	۲۷٪
سایر درآمدها	۴۶۰,۱۶۱	۳,۲۰۷,۸۱۹	۱,۸۰۰,۵۸۸	۶۴۰,۶۵۵	(۴۴٪)
سایر هزینه‌ها	(۱۳۵,۱۴۵)	(۵۵۸,۶۸۱)	(۵,۱۹۸,۸۱۴)	(۱,۴۰۴,۶۶۷)	۸۳۱٪
سود عملیاتی	۳۷,۲۴۳,۹۰۸	۴۶,۷۶۶,۴۴۷	۵۳,۶۶۶,۶۹۰	۱۳,۴۹۷,۸۰۵	۱۵٪
هزینه‌های مالی	(۵,۰۴۲,۱۱۲)	(۷,۸۹۴,۹۱۷)	(۹,۸۳۳,۳۸۴)	(۶,۸۴۲,۷۱۲)	۲۵٪
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۶۶,۵۵۷	۲۸۴,۴۴۲	۳۳,۹۷۴	۷۳,۵۱۳	(۸۸٪)
سود قبل از مالیات	۳۲,۲۶۸,۳۵۳	۳۹,۰۸۵,۹۷۲	۴۳,۸۶۷,۲۸۰	۶,۷۲۸,۶۰۶	۱۲٪
هزینه مالیات بر درآمد	(۴۲,۰۴۷)	(۵۸,۴۱۲)	(۳۸,۶۸۵)	(۵۹,۳۹۹)	(۳۴٪)
سود خالص	۳۲,۲۲۶,۳۰۶	۳۹,۰۲۷,۵۵۹	۴۳,۸۲۸,۵۹۵	۶,۶۶۹,۲۰۷	۱۲٪
نسبت سود خالص به سودسالیانه اوراق	۲۳۳.۵٪	۲۸۲.۸٪	۳۱۷.۶٪	۴۸.۳٪	۱۲٪
حاشیه سود ناخالص	۳۹.۱٪	۳۳.۸٪	۳۷.۲٪	۳۳.۳٪	۱۰٪
حاشیه سود عملیاتی	۲۹.۱٪	۲۵.۵٪	۲۵.۱٪	۲۰.۶٪	(۲٪)
حاشیه سود خالص	۲۵.۳٪	۲۱.۴٪	۲۰.۵٪	۱۰.۲٪	(۴٪)

- افزایش هزینه‌های فروش، اداری و عمومی عمدتاً به دلیل افزایش در نرخ سالیانه حقوق و دستمزد طبق بخشنامه وزارت تعاون، کار و رفاه امور اجتماعی می‌باشد.
- کاهش سایر درآمدها عمدتاً مربوط به کاهش در سود حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌ها بوده است.
- علت افزایش سایر هزینه‌ها عمدتاً از زیان ناشی از تسعیر بدهی‌های ارزی عملیاتی می‌باشد.
- افزایش هزینه مالی ناشی از اخذ تسهیلات بوده است.
- کاهش سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی عمدتاً ناشی از زیان تسعیر دارایی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیات می‌باشد.

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
ویدکا لان نوین (سامی نام)

پیوست گزارش
رازدار

مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۰۵

صورت وضعیت مالی

جدول ۹: صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
دارایی‌های ثابت مشهود	۶,۱۰۱,۹۵۴	۱۷,۸۶۶,۴۷۲	۱۹,۳۴۳,۷۷۴	۲۰,۲۷۳,۴۶۸	۸.۲٪
دارایی‌های نامشهود	۴۸,۵۷۱	۱۴۷,۱۹۵	۳۱۲,۳۳۱	۲۹۹,۰۲۶	۱۱۲.۲٪
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	-	-	۲۶,۱۷۰,۸۳۴	۳۲,۰۸۰,۸۳۶	(۱۶.۳٪)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۳,۱۶۰,۱۵۹	۱۶۶,۳۳۳,۲۰۹	۱۳۵,۱۸۶,۲۱۳	۱۳۵,۲۶۲,۸۳۹	(۱۹٪)
سایر دریافتنی‌ها	-	۳,۴۷۸,۵۶۴	۷,۱۳۱,۴۸۹	۵,۲۰۲,۱۹۷	۱۰۵.۰٪
جمع دارایی‌های غیر جاری	۱۹,۳۱۰,۶۸۴	۱۸۷,۸۲۵,۴۴۰	۱۸۸,۱۴۴,۶۳۱	۱۹۳,۱۱۸,۳۶۶	۰.۳٪
پیش پرداخت‌ها	۱۲,۶۹۷,۲۶۰	۲۱,۳۰۸,۶۰۹	۲۸,۳۹۸,۱۷۸	۳۹,۳۰۱,۳۲۰	۳۳.۹٪
موجودی مواد و کالا	۱۷,۹۸۱,۹۷۴	۱۶,۱۴۲,۴۶۳	۱۳,۹۸۱,۵۰۵	۱۱,۷۰۳,۲۶۶	(۱۳.۴٪)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۵۶,۸۷۹,۲۸۰	۶۰,۰۴۱,۲۴۸	۱۲۳,۷۹۱,۱۲۰	۸۷,۲۰۱,۸۱۱	۱۰۶.۲٪
موجودی نقد	۵,۸۸۱,۱۶۲	۷,۹۱۱,۱۰۹	۳,۲۳۲,۲۹۱	۹,۱۶۲,۳۴۴	(۵۹.۱٪)
جمع دارایی‌های جاری	۹۳,۴۳۹,۶۷۶	۱۰۵,۳۰۳,۴۳۹	۱۶۹,۴۰۳,۰۹۴	۱۴۷,۳۶۸,۷۴۱	۶۰.۹٪
جمع دارایی‌ها	۱۱۲,۷۵۰,۳۶۰	۲۹۳,۱۲۸,۸۶۹	۳۵۷,۵۴۷,۷۲۵	۳۴۰,۴۸۷,۱۰۷	۲۲.۰٪
سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۲۴۰,۶۰۳	۱۵۳,۲۴۰,۶۰۳	۱۴۳۳.۴٪
اندوخته قانونی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۱,۴۳۰	۳,۵۲۴,۸۹۰	۲۱۹.۱٪
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	-	۱۴۳,۲۴۰,۶۰۳	-	-	(۱۰۰٪)
سود انباشته	۲۴,۹۷۵,۴۰۲	۴۵,۰۰۲,۹۶۱	۵۱,۶۴۰,۱۲۶	۱۸,۱۰۷,۳۱۷	۱۴.۷٪
جمع حقوق مالکانه	۴۵,۹۷۵,۴۰۲	۱۹۹,۳۴۳,۵۶۴	۲۰۸,۱۷۲,۱۵۹	۱۷۴,۹۷۲,۸۱۰	۴.۴٪
پرداختنی‌های بلندمدت	۲۵۱,۳۳۲	-	-	-	-
تسهیلات مالی بلندمدت	۴,۰۴۰,۷۷۰	۴,۰۲۴,۶۵۲	۱۴,۶۴۵,۲۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۳.۹٪
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳۰,۸۴۷	-	-	-	-
جمع بدهی‌های غیر جاری	۴,۴۲۲,۹۶۱	۴,۰۲۴,۶۵۲	۱۴,۶۴۵,۲۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۳.۹٪
پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴۱,۸۹۱,۶۵۵	۵۹,۹۵۹,۷۵۸	۸۰,۲۱۳,۶۱۴	۷۹,۷۹۸,۹۱۵	۳۳.۸٪
مالیات پرداختنی	۴۱,۸۹۲	۵۸,۹۲۷	۳۸,۶۸۵	۵۹,۳۹۹	(۳۴.۴٪)
سود سهام پرداختنی	-	-	۵۸,۴۰۲	۱۱,۴۴۱,۵۷۲	-
تسهیلات مالی کوتاه‌مدت	۱۹,۳۹۶,۶۰۰	۲۹,۷۳۰,۵۰۹	۵۴,۴۱۹,۶۴۵	۷۰,۲۱۴,۴۱۱	۸۳.۰٪
پیش دریافت‌ها	۱,۰۲۱,۸۵۰	۱۱,۴۴۹	-	-	(۱۰۰٪)
جمع بدهی‌های جاری	۶۲,۳۵۱,۹۹۷	۸۹,۷۶۰,۶۵۳	۱۳۴,۷۳۰,۳۴۶	۱۶۱,۵۱۴,۲۹۷	۵۰.۱٪
جمع بدهی‌ها	۶۶,۷۷۴,۹۵۸	۹۳,۷۸۵,۳۰۵	۱۴۹,۳۷۵,۵۶۶	۱۶۵,۵۱۴,۲۹۷	۵۹.۳٪
جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه	۱۱۲,۷۵۰,۳۶۰	۲۹۳,۱۲۸,۸۶۹	۳۵۷,۵۴۷,۷۲۵	۳۴۰,۴۸۷,۱۰۷	۲۲.۰٪
نسبت دارایی جاری به بدهی جاری	۱.۵۰	۱.۱۷	۱.۲۶	۰.۹۱	۷.۲٪
نسبت بدهی به دارایی	۰.۵۹	۰.۳۲	۰.۴۲	۰.۴۹	۳۰.۶٪
سرمایه در گردش	۳۱,۰۸۷,۶۷۹	۱۵,۵۴۲,۷۷۶	۳۳,۶۷۲,۷۴۸	(۱۴,۱۴۵,۵۵۶)	۱۲۳.۱٪
دوره وصول مطالبات	۵۳	۷۴	۱۴۵	۲۸۶	۹۵.۹٪
نسبت مبلغ اوراق به سرمایه	۶.۰۰	۶.۰۰	۰.۳۹	۰.۳۹	(۹۳.۵٪)

پیوست گزارش

راز

مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۰۵

شرکت مشاوران سرمایه گذاری
دیدگان نوین (سهامی خاص)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضریه سرمایه	۷۰۰	۷۰۰	۰.۲۶	۰.۴۶	(۹۳.۵٪)
نسبت مبلغ اوراق به حقوق صاحبان سهام	۱.۳۱	۰.۳	۰.۲۹	۰.۳۳	(۴٪)
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضریه حقوق صاحبان سهام	۱.۵۲	۰.۳۵	۰.۳۳	۰.۴۰	(۴٪)

- افزایش دارایی‌های ثابت نامشهود عمدتاً از افزایش در نرم‌افزارها حاصل شده است.
- افزایش در سایر دریافتنی‌های بلندمدت شرکت ناشی از افزایش در حساب اشخاص وابسته - شرکت ارمغان صنعت میلاد بوده است.
- افزایش پیش‌پرداخت‌ها عمدتاً به دلیل افزایش در پیش‌پرداخت (سپرده) ضمانت‌نامه‌های بانکی می‌باشد.
- افزایش در دریافتنی‌های کوتاه‌مدت شرکت عمدتاً از شرکت‌های وابسته، از جمله شرکت بازرگانی امین برتر اقتصاد میلاد، شرکت بازرگانی جاوید تجارت مه‌اب، شرکت سپید مظهر انتخاب، شرکت خایر پلاست و سایر شرکت‌ها حاصل شده است.
- افزایش حساب‌های پرداختی عمدتاً بابت خرید مواد اولیه و بسته‌بندی از بستانکاران تجاری بوده است.

همچنین بندهای مشروط صورت‌های مالی برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱، به شرح زیر است:

- به شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۱۶ صورت‌های مالی، حساب سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت شرکت اصلی شامل مازاد تجدید ارزیابی سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی بعد از تاریخ تحصیل به مبلغ ۱۳۵,۰۴۷,۳۰۵ میلیون ریال می‌باشد که به دلیل عدم تعدیل لازم بابت تجدید ارزیابی دارایی‌های شرکت‌های فرعی طبق نظرات کارشناسی، از طریق تعدیلات تلفیق حذف نشده است. مضافاً به‌عنوان راهکار جایگزین نیز مازاد مذکور به‌عنوان رقم کاهنده در حقوق مالکانه گروه انعکاس نیافته است. و لذا در جهت اصلاح صورت‌های مالی گروه، سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت و حقوق مالکانه گروه هر یک به مبلغ یاد شده کاهش خواهد یافت.
- موجودی مواد و کالای گروه در پایان دوره مورد گزارش شامل مازاد ارزش منصفانه نسبت به مبلغ دفتری موجودی مواد و کالای چهار شرکت فرعی به مبلغ ۲۶۲۷,۶۳۳ میلیون ریال در تاریخ تحصیل آن‌ها و به ظرفیت کسر از سرمایه‌گذاری شرکت اصلی است. مضافاً موجودی مواد و کالای پایان دوره گروه شامل سود تحقق نیافته ناشی از معاملات درون گروهی نیز می‌باشد. در رعایت استانداردهای حسابداری، موجودی مواد و کالای پایان دوره به ظرفیت سود انباشته از بابت مازاد ارزش منصفانه نسبت به مبلغ دفتری و سود تحقق نیافته فوق اشاره به ظرفیت موجودی‌های پایان دوره مالی مورد تعدیل قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق و به لحاظ فقدان اطلاعات و مدارک کافی تعیین میزان تعدیلات لازم و آثار مالی ناشی از آن‌ها بر صورت‌های دوره مالی مورد گزارش گروه برای این مؤسسه مقدور نگردیده است.

صورت جریان وجوه نقد

جدول ۱۰: صورت جریان وجوه نقد مقایسه‌ای

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
نقد حاصل از عملیات	۲۴,۲۵۱,۲۲۲	۴۷,۶۱۰,۶۸۵	۳۶,۰۳۴,۰۹۹	۱۲,۴۷۳,۴۱۶
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۷,۷۵۲)	(۴۱,۳۶۸)	(۵۸,۹۲۷)	(۳۸,۶۸۵)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲۴,۲۲۳,۴۷۰	۴۷,۵۶۹,۳۱۷	۳۵,۹۷۵,۱۶۲	۱۲,۴۳۴,۷۳۱
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۲۸۴,۰۹۵	۱۱۴,۳۹۸	۱۹۲,۵۹۳	-

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۶۰,۳۶۴۷)	(۵,۴۷۰,۸۱۶)	(۳,۷۷۶,۸۶۵)	(۱۶۰,۸۲۳۱)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۴,۱۳۵)	(۱۴۵,۴۲۶)	(۲۳۳,۸۶۱)	(۵۹,۴۱۷)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۲,۱۵۸,۰۷۹)	-	-	-
دریافت‌های نقدی از اشخاص وابسته	-	۱۵,۱۱۷,۶۰۴	-	-
پرداخت‌های نقدی از اشخاص وابسته	-	(۱۸,۳۹۵,۱۷۳)	(۱,۸۱۲,۸۶۲)	-
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها و سپرده‌های بانکی	۱۰,۱۹۲۰	۲۹,۵۸۷	۳۹,۳۱۲	۱۶,۶۶۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۵,۳۷۹,۸۴۶)	(۸,۷۲۹,۸۳۶)	(۵,۵۹۱,۶۸۱)	(۱,۶۵۰,۹۹۴)
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۵۵,۱۹۶,۳۸۹	۵۵,۳۰۷,۰۹۹	۹۸,۳۰۵,۸۱۱	۶۳,۷۹۲,۳۸۹
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۳,۷۵۰,۷۰۷)	(۵۵,۴۰۹,۲۲۱)	(۹۲,۷۵۸,۰۲۴)	(۵۹,۳۶۵,۳۲۹)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۴,۹۰۳,۱۰۰)	(۲,۹۵۶,۱۹۳)	(۸,۹۵۱,۴۲۲)	(۷,۷۷۰,۶۷۲)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۲۲,۱۹۵,۹۳۰)	(۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۶۴۹,۵۲۹)	(۱,۵۰۰,۳۳۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۵,۶۵۳,۳۴۸)	(۳۷,۰۵۸,۳۱۵)	(۳۵,۰۵۳,۱۶۴)	(۴,۸۴۱,۹۴۵)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳,۱۹۰,۲۷۶	۱,۷۸۱,۱۷۶	(۴,۶۶۹,۶۸۳)	۵,۹۴۱,۷۹۲
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳,۶۹۱,۲۵۹	۵,۸۸۱,۱۶۲	۷,۹۱۱,۱۰۹	۳,۲۳۲,۲۹۱
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۳۷۳)	۲۴۸,۷۷۱	(۹,۱۳۵)	(۱۱,۷۳۹)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵,۸۸۱,۱۶۲	۷,۹۱۱,۱۰۹	۳,۲۳۲,۲۹۱	۹,۱۶۲,۳۴۴

جزئیات وضعیت مالی بانی

۱. مانده حساب دارایی‌های در جریان تکمیل مربوط به پروژه‌های زیر می‌باشد:

جدول ۱۱: مانده حساب دارایی‌های در جریان تکمیل پروژه‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

مخارج انباشته	برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل فیزیکی	
			۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۶۵,۹۱۰	۸۹,۴۰۹	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۸٪	۱۱٪
-	۴,۱۷۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰٪	۴۳٪
۶۵,۹۱۰	۹۳,۵۸۱			
جمع				

۲. سرفصل حساب‌های دریافتی، پرداختی و پیش‌پرداخت به تفکیک اشخاص وابسته و غیروابسته به شرح جدول زیر است:

جدول ۱۲: سرفصل حساب‌های دریافتی، پرداختی و پیش‌پرداخت به تفکیک اشخاص وابسته و غیروابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

سرفصل	نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل
اشخاص وابسته	حساب‌های دریافتی شرکت بازرگانی امین پرتو اقتصاد میلاد	۲۶,۵۸۶,۲۶۶	۲۸.۸٪
	حساب‌های دریافتی شرکت بازرگانی جاوید تجارت مهتاب	۱۳,۱۸۹,۴۱۵	۱۴.۳٪
	حساب‌های دریافتی شرکت تولیدی و بازرگانی حایر یلاست	۱۳,۱۳۱,۲۲۵	۱۳.۱٪
	حساب‌های دریافتی شرکت ارمان صنعت میلاد	۱۱,۲۵۴,۹۶۹	۱۲.۲٪
	حساب‌های دریافتی شرکت مظهر ضمیر	۶,۸۷۷,۶۷۸	۷.۴٪
	حساب‌های دریافتی شرکت ارکان ساختار نوین انتخاب	۴,۹۷۳,۰۵۸	۵.۴٪
	حساب‌های دریافتی شرکت ارکان ساختار نوین ایرانیان	۴,۵۶۲,۸۹۳	۴.۹٪
	حساب‌های دریافتی شرکت رادمان صنعت انتخاب	۹۳۰,۳۱۰	۱.۰٪

شرکت توسعه و سرمایه‌گذاری
دیدگاهان نوین (سهامی خاص)

پیوست گزارش
مورخ: ۱۴۰۳/۰۹/۰۵

سرفصل	نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل
حساب های دریافتی	شرکت کوثر فیروزه آذران	۱۹۶,۸۶۶	۰.۲٪
حساب های دریافتی	شرکت اصفهان زلال کوثر	۵۶,۵۴۰	۰.۱٪
حساب های دریافتی	سایر اشخاص وابسته به گروه توسعه سرمایه گذاری انتخاب	۷,۴۹۷,۵۲۱	۸.۱٪
حساب های دریافتی	سایر اشخاص	۳,۱۴۵,۳۴۷	۴.۵٪
جمع		۹۲,۴۰۴,۰۰۸	۱۰۰٪
سرفصل	نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل
حساب های پرداختی	شرکت آذین سریر پاکان	۵,۸۸۰,۷۸۹	۷.۴٪
حساب های پرداختی	شرکت سپید مطهر انتخاب	۲,۹۹۴,۹۴۰	۳.۸٪
حساب های پرداختی	شرکت تولیدی و بازرگانی حایر پلاست	۱,۰۵۱,۰۰۰	۱.۳٪
حساب های پرداختی	شرکت بازرگانی امین برتر اقتصاد میلاد	۱۹۳,۰۰۰	۰.۲٪
حساب های پرداختی	شرکت ارکان فروش نگین نوین یاسیان	۱۷۲,۴۲۴	۰.۲٪
حساب های پرداختی	شرکت حایر تهران	۱۳۰,۰۰۰	۰.۲٪
حساب های پرداختی	سایر اشخاص وابسته به گروه توسعه سرمایه گذاری انتخاب	۱۵,۸۳۰,۱۲۸	۱۹.۸٪
حساب های پرداختی	سایر اشخاص	۵۳,۵۵۷,۶۳۴	۶۷.۱٪
جمع		۷۹,۷۹۸,۹۱۵	۱۰۰٪
سرفصل	نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل
حساب های پیش پرداخت	شرکت حایر تهران	۲,۷۷۸,۰۵۰	۷.۱٪
حساب های پیش پرداخت	سایر اشخاص	۳۶,۵۲۳,۲۷۰	۹۲.۹٪
جمع		۳۹,۳۰۱,۳۲۰	۱۰۰٪

۳. جدول زیر درآمد عملیاتی بانی به تفکیک فروش به خریداران بالای ۱۰٪ و نوع وابستگی آنها را نشان می دهد:

جدول ۱۳: درآمدهای عملیاتی به تفکیک فروش به خریداران

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				نوع وابستگی	خریدار	محصول
درصد نسبت به کل فروش	مبلغ (میلیون ریال)	نرخ (ریال)	مقدار	درصد نسبت به کل فروش	مبلغ (میلیون ریال)	نرخ (ریال)	مقدار			
۴۸.۶٪	۴۴,۷۱۰,۹۸۵	۲۵۶	۱۲۶,۱۵۷	۵۶.۵٪	۳۷,۰۴۱,۲۵۴	۴۶۹	۷۸,۹۶۷	وابسته	جاوید تجارت مهلب	محصولات پروموتی
۴۷.۰٪	۴۳,۲۳۲,۸۱۲	۲۹۲	۱۲۷,۸۹۹	۲۸.۳٪	۱۸,۴۸۸,۷۵۲	۳۸۰	۴۸,۶۴۷	وابسته	بازرگانی امین برتر اقتصاد میلاد	محصولات پروموتی
۱.۵٪	۱,۳۷۲,۴۷۶			۷.۶٪	۵۰,۱۵,۱۵۰			وابسته	ارمغان صنعت میلاد	مواد، قطعات و کالای بازرگانی
۰.۶٪	۵۱۹,۶۵۷			۰.۵٪	۳۰۱,۲۳۳			وابسته	حایر تهران	مواد، قطعات و کالای بازرگانی
۰.۳٪	۱۸۸,۸۰۳			۰.۳٪	۱۷۷,۹۹۴			وابسته	حایر پلاست	مواد، قطعات و کالای بازرگانی
۰.۰٪	-			۰.۲٪	۱۰۲,۲۳۱			وابسته	سپید مطهر انتخاب	مواد، قطعات و کالای بازرگانی
۰.۰٪	۱,۸۴۳			۰.۰٪	۸۷۰			وابسته	ارکان ساختار نوین ایرانیان	مواد، قطعات و کالای بازرگانی
۰.۰٪	۱,۵۸۳			۰.۰٪	۵۶۲			وابسته	رادمان صنعت انتخاب	مواد، قطعات و کالای بازرگانی
۰.۰٪	-			۰.۰٪	۵۱۷			وابسته	مطهر خمیر	مواد، قطعات و کالای بازرگانی
۰.۰٪	-			۰.۰٪	۲۲۴			وابسته	ارکان فروش نگین نوین یاسیان	مواد، قطعات و کالای بازرگانی
۰.۰٪	-			۰.۰٪	۴۲			وابسته	آذین سریر پاکان	مواد، قطعات و کالای بازرگانی
۰.۰٪	۳۹,۰۱۸	۹۷	۴۰۱	۰.۰٪	-			وابسته	کوثر فیروزه آذران	مواد، قطعات و کالای بازرگانی
۰.۰٪	-			۶.۷٪	۴,۳۹۳,۶۷۲			سایر وابسته	سایر اشخاص وابسته	مواد، قطعات و کالای بازرگانی
۲.۱٪	۱,۹۴۶,۵۱۱			۰.۰٪	۳,۹۳۰			غیر وابسته	سایر اشخاص	مواد، قطعات و کالای بازرگانی
۱۰۰٪	۹۲,۰۱۳,۶۸۸			۱۰۰٪	۶۵,۵۲۶,۴۳۱				جمع	

شرح / محصولات برودتی	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل	دلایل افزایش/کاهش (در صورت لزوم)
مقدار	(۵۳٪)	به دلیل جنگ و شرایط اقتصادی کشور
نرخ	۱۷٪	
مبلغ فروش	(۳۷٪)	به دلیل کاهش مقدار فروش

- قیمت فروش محصولات شرکت توسط هیئت مدیره شرکت با در نظر گرفتن شرایط بازار و رقبا و تحت نظارت و مطابق با دستورالعمل تعیین نرخ فروش محصولات سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولیدکنندگان تعیین می شود.

۴. جدول زیر سرفصل های بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی، تأمین کنندگان بالای ۱۰٪ مواد مستقیم و میزان تولید هر یک از محصولات شرکت را نشان می دهد:

جدول ۱۴: سرفصل های بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
مواد مستقیم	۳۱,۷۵۳,۶۲۶	۵۷,۲۰۳,۹۹۳
دستمزد مستقیم	۲,۶۲۰,۱۳۵	۲,۷۵۰,۲۱۴
خدمات قراردادی	۵۸۷,۶۶۱	۴۷۴,۸۵۰
حقوق و دستمزد و مزایا غیر مستقیم	۹۸۶,۹۹۴	۹۷۴,۵۴۱
استهلاک	۱,۱۵۶,۸۱۳	۹۴۷,۷۷۶
سایر پرسنلی	۱,۰۱۱,۶۰۵	۵۷۴,۳۸۹
هزینه اجاره	۲۴۵,۶۲۲	۱۲۵,۶۵۰
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۳۰۵,۸۶۴	۲۴۴,۴۵۲
حمل و نقل	۱۳۶,۶۴۰	۱۵۷,۳۱۰
تعمیر و نگهداری	۷۲,۴۳۹	۱۱۸,۳۶۷
عیدی و پاداش	۹۳,۹۹۹	۶۴,۵۶۱
مزایان پایان خدمت کارکنان	۸۱,۸۱۴	۵۷,۱۳۰
آب، برق و سوخت	۱۱۷,۸۶۲	۵۵,۸۵۴
آبدارخانه و پذیرایی	۹,۶۳۶	۴۴,۴۸۱
نوشته افزار و ملزومات	۳,۵۹۷	۷,۶۵۸
سهم انتقالی به مراکز اداری	(۱۶۷,۶۰۵)	(۹۰,۷۱۱)
سایر	۱۷۴,۵۰۰	۶۰۸,۹۱۱
جمع هزینه های ساخت	۳۹,۲۹۱,۲۲۲	۶۴,۳۱۹,۵۲۶
کاهش موجودی های در جریان ساخت	۹۹,۸۹۳	۱۸,۵۴۳
بهای تمام شده ساخت	۳۹,۳۹۱,۱۱۵	۶۴,۳۳۸,۰۶۹
کاهش موجودی های ساخته شده	۲۰۳,۱۳۷	۱۲۱,۸۹۸
بهای تمام شده محصولات تولیدی	۳۹,۵۹۴,۲۵۲	۶۴,۴۵۹,۹۶۷
بهای تمام شده کالای بازرگانی، مواد و قطعات فروش رفته	۴,۱۱۳,۴۷۵	۳,۵۴۲,۷۴۸
جمع بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۴۳,۷۰۷,۷۲۷	۶۸,۰۰۲,۷۱۵

جدول ۱۵: تأمین کنندگان مواد مستقیم

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				نوع وابستگی	فروشنده	نوع ماده اولیه
درصد نسبت به کل فروش	مبلغ (میلیون ریال)	نرخ	مقدار	درصد نسبت به کل فروش	مبلغ (میلیون ریال)	نرخ	مقدار			
۱۵.۱٪	۲,۶۱۳,۳۸۸		۱۸,۰۴۹,۸۲۶	۱۴٪	۷,۵۸۵,۹۷۹		۳۷,۷۱۸,۲۳۸	وابسته	خاير پلاست	قطعات پلاستیکی
۸.۱٪	۲,۴۶۵,۴۷۷		۳,۱۳۰,۸۶۸	۹.۷٪	۵,۲۳۷,۵۹۰		۶,۹۳۱,۴۹۱	وابسته	خاير تهران	قطعات فلزی
۳۵.۳٪	۱۰,۸۱۳,۰۳۵		۱۰۷,۶۳۳,۲۸۸	۲۹.۸٪	۱۶,۱۷۱,۰۴۸		۳۱۸,۱۱۷,۰۷۱	وابسته	سایر اشخاص	سایر
۴۱.۵٪	۱۲,۷۲۳,۲۵۲		۲,۱۹۲,۹۳۹,۲۹۹	۴۶.۵٪	۲۵,۲۰۸,۷۵۷		۴,۶۰۰,۱۸۲,۱۵۰	غیر وابسته	سایر اشخاص	سایر
۱۰۰٪	۳۰,۶۲۵,۱۵۲		۲,۳۲۳,۷۴۴,۶۸۱	۱۰۰٪	۵۴,۲۰۳,۳۷۴		۴,۹۶۲,۹۴۸,۹۴۹			جمع

جدول ۱۶: میزان تولید محصولات شرکت

شرح	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	تولید واقعی ۶ ماهه ۱۴۰۴	تولید واقعی ۶ ماهه ۱۴۰۳	درصد افزایش/کاهش تولید سال اخیر نسبت به سال قبل (۵۵٪)
محصولات برودتی	دستگاه	۸۲۰,۰۰۰	۵۵۶,۰۰۰	۱۲۶,۷۰۶	۲۷۸,۵۰۳	

- طی شش ماهه سال مالی اخیر، شرکت از ۴۶٪ ظرفیت عملی و ۳۱٪ ظرفیت اسمی خود جهت تولید محصولات استفاده نموده است.

شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگان نوین (سهامی خاص)

پیوست گزارش

راژدار

مورخ ۱۳۹۷/۰۵

وضعیت اعتباری بانی

بدهی ها

براساس آخرین صورت های مالی میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

جدول ۱۷: وضعیت اعتباری

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
تسهیلات ^۱	۷۰,۳۱۴,۴۱۱
کوتاه مدت	
بلند مدت	۴,۰۰۰,۰۰۰

۱- تسهیلات

تسهیلات به تفکیک تأمین کنندگان، نرخ سود و کارمزد، زمان بندی پرداخت و نوع وثیقه مطابق جداول زیر است:

الف) به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

جدول ۱۸: تسهیلات - به تفکیک تأمین کنندگان

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	ریالی	ارزی	جمع
بانک ها	۷۲,۰۴۱,۹۱۶	۴,۹۳۸,۳۱۵	۷۶,۹۸۰,۲۳۱
اوراق مرابحه	۱۷,۰۴۲,۶۲۳	-	۱۷,۰۴۲,۶۲۳
کسر می شود: سود و کارمزد سال های آتی	(۷,۹۱۱,۹۷۷)	(۱۱۶,۸۰۵)	(۸,۰۲۸,۷۸۲)
کسر می شود: سپرده مسدودی تسهیلات	(۱۶,۲۵۷,۲۵۰)	-	(۱۶,۲۵۷,۲۵۰)
اضافه می شود: کارمزد و جرائم پرداختی	۴,۴۰۵,۹۵۶	۷۱,۶۳۳	۴,۴۷۷,۵۸۹
جمع	۶۹,۳۲۱,۲۶۸	۴,۸۹۳,۱۴۳	۷۴,۲۱۴,۴۱۱
حیصه بلندمدت	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴,۰۰۰,۰۰۰)
حیصه جاری	۶۵,۳۲۱,۲۶۸	۴,۸۹۳,۱۴۳	۷۰,۳۱۴,۴۱۱

ب) به تفکیک نرخ سود و کارمزد

جدول ۱۹: تسهیلات - به تفکیک سود

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
۲۰ تا ۳۶ درصد	۸۳,۸۸۴,۹۷۴
۸ تا ۲۰ درصد	۱۰,۱۳۷,۸۸۰
جمع	۹۴,۰۲۲,۸۵۴

شرکت مشاور سرمایه گذاری
ویدکالان نوین (سهامی خاص)



ج) به تفکیک زمان بندی پرداخت

جدول ۳۰: تسهیلات - به تفکیک زمان بندی پرداخت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
سال مالی ۱۴۰۴	۷۴,۹۷۳,۳۷۶
سال مالی ۱۴۰۵	۱۹,۰۴۹,۴۷۸
جمع	۹۴,۰۲۲,۸۵۴

د) به تفکیک نوع وثیقه

جدول ۳۱: تسهیلات - به تفکیک نوع وثیقه

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
چک و سفته	۶۹,۴۸۲,۲۱۷
زمین، ساختمان و ماشین آلات	۲۴,۵۴۰,۶۳۷
جمع	۹۴,۰۲۲,۸۵۴

تضمین ها و بدهی های احتمالی

شرکت فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت، سایر بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

مطالبات و ذخایر

۱- جزئیات دریافتی های کوتاه مدت شرکت براساس صورت های مالی میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱، به شرح زیر می باشد.

جدول ۳۲: جزئیات دریافتی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	ریالی	ارزی	مبلغ
تجاری:			
اسناد دریافتی:			
اشخاص وابسته ۱-۱	۳۵,۰۴۰,۵۳۸	-	۳۵,۰۴۰,۵۳۸
سایر مشتریان وابسته	۳,۷۰۹,۶۸۸	-	۳,۷۰۹,۶۸۸
جمع اسناد دریافتی	۳۸,۷۵۰,۲۲۶	-	۳۸,۷۵۰,۲۲۶
حساب های دریافتی:			
اشخاص وابسته:			
شرکت خایر پلاست	۹,۳۱۰,۳۱۹	-	۹,۳۱۰,۳۱۹
شرکت مطهر ضمیر	۶,۸۷۷,۶۷۸	-	۶,۸۷۷,۶۷۸

شرکت مشاور سرمایه گذاری
ویدکا (ان نوین) (سامی خاص)
صفحه ۴۱ از ۸۹

پیوست گزارش
راژدار

مورخ ۱۴۰۳/۹/۵



شرح	ریالی	ارزی	مبلغ
شرکت امین برتر اقتصاد میلاد	۵,۸۶۷,۹۳۷	-	۵,۸۶۷,۹۳۷
شرکت ارمغان صنعت میلاد	۵,۸۳۷,۷۷۲	-	۵,۸۳۷,۷۷۲
شرکت ارکان ساختار نوین انتخاب	۴,۹۷۳,۰۵۸	-	۴,۹۷۳,۰۵۸
شرکت ارکان ساختار نوین ایرانیان	۴,۵۶۴,۸۹۳	-	۴,۵۶۴,۸۹۳
شرکت جاوید تجارت مهتاب	۱,۸۹۳,۱۳۳	-	۱,۸۹۳,۱۳۳
شرکت رادمان صنعت انتخاب	۹۴۰,۳۱۰	-	۹۴۰,۳۱۰
شرکت کوثر فیروزه آذران	۱۹۶,۸۶۶	-	۱۹۶,۸۶۶
سایر اشخاص:			
حسابهای دریافتنی ارزی ^{۲-۱}	-	۲۸۲,۹۴۴	۲۸۲,۹۴۴
سایر اشخاص	۵۲	-	۵۲
جمع حسابهای دریافتنی	۴۰,۴۶۱,۹۱۷	۲۸۲,۹۴۴	۴۰,۷۴۴,۸۶۱
جمع دریافتنیهای تجاری	۷۹,۲۱۲,۱۴۳	۲۸۲,۹۴۴	۷۹,۴۹۵,۰۸۷
سایر دریافتنیها:			
سایر اسناد دریافتنی:			
سایر اشخاص	۴۹۸,۱۹۴	-	۴۹۸,۱۹۴
جمع سایر اسناد دریافتنیها	۴۹۸,۱۹۴	-	۴۹۸,۱۹۴
سایر حسابهای دریافتنی:			
سایر اشخاص وابسته	۳,۷۸۷,۸۳۳	-	۳,۷۸۷,۸۳۳
کارکنان (وام و مساعده)	۶۷۳,۴۴۲	-	۶۷۳,۴۴۲
سپردهها و ودایع	۱۹۶,۸۳۴	-	۱۹۶,۸۳۴
اشخاص وابسته ^{۲-۱}	۵۶,۵۴۰	-	۵۶,۵۴۰
سایر	۲,۴۹۳,۸۸۱	-	۲,۴۹۳,۸۸۱
جمع سایر حسابهای دریافتنی	۷,۲۰۸,۵۳۰	-	۷,۲۰۸,۵۳۰
جمع سایر دریافتنیها	۷,۷۰۶,۷۲۴	-	۷,۷۰۶,۷۲۴
جمع دریافتنیهای کوتاهمدت	۸۶,۹۱۸,۸۶۷	۲۸۲,۹۴۴	۸۷,۲۰۱,۸۱۱

۱-۱ اسناد دریافتنی تجاری اشخاص وابسته شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

جدول ۲۳: اسناد دریافتنی تجاری

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	تعداد فقره	سررسید	مبلغ
شرکت بازرگانی امین برتر اقتصاد میلاد	۱۶۷	اسفند ماه ۱۴۰۳ الی آذر ماه ۱۴۰۴	۲۰,۷۱۸,۳۳۹
شرکت بازرگانی جاوید تجارت مهتاب	۷۳	مهر ماه ۱۴۰۳ الی آذر ماه ۱۴۰۴	۱۱,۳۹۶,۲۸۳
شرکت خایر پلاست	۱۵	دی ماه ۱۴۰۳ الی آبان ماه ۱۴۰۴	۲,۸۱۰,۹۳۶
شرکت ارمغان صنعت میلاد	۱	مرداد ماه ۱۴۰۴	۲۱۵,۰۰۰
جمع	۲۵۶		۲۵,۰۴۰,۵۵۸

۲-۱ حساب دریافتنی تجاری ارزی شرکت، به تفکیک نوع طلب ارزی به شرح زیر می باشد:

جدول ۲۴: حساب دریافتنی تجاری ارزی

(مبالغ به میلیون ریال)

نوع ارز	مبلغ ارزی	مبلغ
درهم امارات	۵۳۶,۰۶۱	۱۰۰,۴۳۲
دلار آمریکا	۱۴۱,۱۹۷	۹۷,۱۵۱
لیر ترکیه	۴,۸۷۹,۹۱۹	۸۵,۰۵۲
یورو	۲۸۹	۳۰۹
جمع		۲۸۲,۹۴۴

۳-۱ سایر حساب های دریافتنی اشخاص وابسته شرکت، در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

جدول ۲۵: سایر حساب های دریافتنی اشخاص وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
شرکت اصفهان زلال کوثر	۵۶,۵۴۰
جمع	۵۶,۵۴۰

شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگاهان نوین (سامی خاص)

رایزدار

پیوست گزارش

۱۳۹۲/۰۹/۰۵



تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

تشریح جزییات طرح

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

شرکت در نظر دارد به منظور تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه مورد نیاز از طریق انتشار اوراق مزایه به تأمین مالی مذکور بپردازد.

جدول ۲۶: سرمایه در گردش مورد نیاز

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
تأمین سرمایه در گردش (خرید مواد اولیه)	۶۰,۰۶۷,۲۹۱
جمع سرمایه در گردش مورد نیاز	۶۰,۰۶۷,۲۹۱

تشریح شیوه تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی های مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید.

نهاد واسط مذکور پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مزایه به مبلغ ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق فراپورس ایران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه گذاران، وجوه جمع آوری شده را به شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام) تملیک می نماید. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی های موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق ۶۰,۰۶۷,۲۹۱ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

جدول ۲۷: منابع و مصارف

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴
انتشار اوراق مزایه	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
منابع داخلی - تسهیلات بانکی	۶۷,۲۹۱
جمع منابع	۶۰,۰۶۷,۲۹۱
تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه مورد نیاز	۶۰,۰۶۷,۲۹۱
جمع مصارف	۶۰,۰۶۷,۲۹۱

شرکت مشاور سرمایه گذاری
وید گالان نوین (سهامی خاص)

صفحه ۴۴ از ۸۹

پیوست گزارش

مهر

مهر



پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

بر اساس برآوردهای انجام شده در صورت اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش بینی می گردد:

صورت سود و زیان پیش بینی شده

جدول ۲۸: صورت سود و زیان پیش بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۶/۹/۳۰		۱۴۰۵/۹/۳۰		۱۴۰۴/۹/۳۰		شرح
عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۳۳۵,۹۶۱,۴۶۵	۳۳۵,۹۶۱,۴۶۵	۲۵۶,۴۹۳,۴۳۴	۲۵۶,۴۹۳,۴۳۴	۱۷۲,۳۳۰,۰۲۸	۱۷۲,۳۳۰,۰۲۸	درآمدهای عملیاتی
(۲۲۲,۱۶۸,۵۶۹)	(۲۲۲,۱۶۸,۵۶۹)	(۱۶۶,۳۸۱,۷۳۲)	(۱۶۶,۳۸۱,۷۳۲)	(۱۰۵,۰۶۹,۵۱۵)	(۱۰۵,۰۶۹,۵۱۵)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۱۳,۷۹۳,۸۹۶	۱۱۳,۷۹۳,۸۹۶	۹۰,۱۱۱,۷۰۲	۹۰,۱۱۱,۷۰۲	۶۷,۱۶۰,۵۱۲	۶۷,۱۶۰,۵۱۲	سود ناخالص
(۲۸,۰۱۵,۷۰۶)	(۲۸,۰۱۵,۷۰۶)	(۳۰,۹۵۶,۲۰۳)	(۳۰,۹۵۶,۲۰۳)	(۱۳,۹۷۶,۶۵۱)	(۱۳,۹۷۶,۶۵۱)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۳,۴۲۳,۶۱۳	۳,۴۲۳,۶۱۳	۲,۵۵۸,۷۵۴	۲,۵۵۸,۷۵۴	۱,۶۹۱,۴۸۷	۱,۶۹۱,۴۸۷	سایر درآمدها
(۲,۵۳۸,۴۸۷)	(۲,۵۳۸,۴۸۷)	(۱,۹۳۸,۹۶۰)	(۱,۹۳۸,۹۶۰)	(۱,۴۰۷,۱۳۸)	(۱,۴۰۷,۱۳۸)	سایر هزینه ها
۸۶,۶۶۲,۳۲۱	۸۶,۶۶۲,۳۲۱	۶۹,۷۷۵,۲۹۳	۶۹,۷۷۵,۲۹۳	۵۳,۴۶۷,۳۰۱	۵۳,۴۶۷,۳۰۱	سود عملیاتی
(۳۰,۱۰۰,۹۷۴)	(۳۲,۳۶۲,۸۰۳)	(۲۳,۶۵۱,۵۷۶)	(۲۵,۳۶۲,۸۰۹)	(۱۴,۸۵۸,۵۹۱)	(۱۴,۸۵۸,۵۹۱)	هزینه های مالی
۵,۴۸۸	۵,۴۸۸	۷,۵۲۸	۷,۵۲۸	۱۴۷,۰۲۶	۱۴۷,۰۲۶	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۶۶,۵۵۶,۸۳۵	۶۶,۳۰۵,۰۰۶	۴۶,۱۳۱,۲۴۵	۴۴,۴۲۰,۰۱۲	۳۸,۷۵۵,۶۳۵	۳۸,۷۵۵,۶۳۵	سود عملیاتی در حال تدوین قبل از مالیات
(۱۵,۸۰۷,۳۴۸)	(۱۵,۳۷۲,۶۳۹)	(۷۳۸,۴۸۳)	(۷۳۸,۴۸۳)	(۷۱۲,۰۹۵)	(۷۱۲,۰۹۵)	هزینه مالیات بر درآمد
۵۰,۷۴۹,۵۸۷	۴۹,۰۳۲,۵۶۷	۴۵,۴۰۲,۷۶۱	۴۳,۶۹۱,۵۲۹	۳۸,۰۴۳,۵۴۰	۳۸,۰۴۳,۵۴۰	سود خالص

۱۴۰۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۸/۰۹/۳۰		۱۴۰۷/۰۹/۳۰		شرح
عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۶۵۳,۱۱۴,۸۳۶	۶۵۳,۱۱۴,۸۳۶	۵۲۷,۱۳۹,۵۷۳	۵۲۷,۱۳۹,۵۷۳	۴۲۶,۱۳۸,۰۴۲	۴۲۶,۱۳۸,۰۴۲	درآمدهای عملیاتی
(۴۴۶,۰۳۴,۳۳۵)	(۴۴۶,۰۳۴,۳۳۵)	(۳۵۶,۸۶۵,۵۰۶)	(۳۵۶,۸۶۵,۵۰۶)	(۲۸۵,۶۳۲,۳۸۱)	(۲۸۵,۶۳۲,۳۸۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۰۷,۰۸۰,۵۰۳	۲۰۷,۰۸۰,۵۰۳	۱۷۰,۳۷۴,۰۶۶	۱۷۰,۳۷۴,۰۶۶	۱۴۰,۵۰۵,۶۶۱	۱۴۰,۵۰۵,۶۶۱	سود ناخالص
(۵۶,۳۹۹,۳۶۷)	(۵۶,۳۹۹,۳۶۷)	(۴۵,۰۴۱,۴۱۵)	(۴۵,۰۴۱,۴۱۵)	(۳۶,۰۴۰,۵۰۰)	(۳۶,۰۴۰,۵۰۰)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۶,۸۸۴,۶۷۳	۶,۸۸۴,۶۷۳	۵,۵۰۷,۷۳۸	۵,۵۰۷,۷۳۸	۴,۳۰۶,۱۹۰	۴,۳۰۶,۱۹۰	سایر درآمدها
(۴,۷۸۲,۱۱۵)	(۴,۷۸۲,۱۱۵)	(۳,۹۰۹,۸۵۷)	(۳,۹۰۹,۸۵۷)	(۳,۱۹۶,۶۹۹)	(۳,۱۹۶,۶۹۹)	سایر هزینه‌ها
۱۵۲,۸۸۳,۷۹۲	۱۵۲,۸۸۳,۷۹۲	۱۲۶,۸۳۰,۵۳۱	۱۲۶,۸۳۰,۵۳۱	۱۰۵,۶۷۴,۶۵۲	۱۰۵,۶۷۴,۶۵۲	سود عملیاتی
(۲۶,۱۸۴,۹۹۸)	(۲۸,۳۳۶,۰۷۱)	(۲۵,۰۸۵,۶۱۰)	(۲۸,۰۹۵,۳۸۲)	(۲۳,۰۹۳,۰۴۵)	(۲۶,۳۱۶,۳۰۶)	هزینه‌های مالی
۲,۸۶۰	۲,۸۶۰	۳,۶۴۳	۳,۶۴۳	۴,۰۶۶	۴,۰۶۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۱۳۶,۷۰۱,۶۵۳	۱۳۴,۵۵۰,۵۸۱	۱۰۱,۷۴۸,۵۶۴	۹۸,۷۳۸,۷۹۲	۸۲,۵۸۵,۶۷۳	۷۹,۳۶۲,۴۱۲	سود عملیاتی در حال تداوم قبل از مالیات
(۳۰,۰۹۱,۶۴۳)	(۲۹,۵۸۰,۷۶۳)	(۲۴,۱۶۵,۲۸۴)	(۲۳,۴۵۰,۴۶۳)	(۱۹,۶۱۴,۰۹۷)	(۱۸,۸۴۸,۵۷۳)	هزینه مالیات بر درآمد
۹۶,۶۱۰,۰۱۱	۹۴,۹۶۹,۸۱۸	۷۷,۵۸۳,۲۸۰	۷۵,۳۸۸,۳۲۹	۶۲,۹۷۱,۵۷۶	۶۰,۵۱۳,۸۳۹	سود خالص

گسترش مالی
گسترش مالی
گسترش مالی
گسترش مالی



صور ت وضعیت مالی پیش بینی شده

جدول ۲۹: صور ت وضعیت مالی پیش بینی شده

۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۱۶,۱۸۱,۳۶۶	۱۶,۱۸۱,۳۶۶	۱۷,۴۰۱,۳۶۵	۱۷,۴۰۱,۳۶۵	۱۹,۱۳۲,۰۷۹	۱۹,۱۳۲,۰۷۹	دارایی های ثابت مشهود
۲۰,۶۸۲۰	۲۰,۶۸۲۰	۲۱۳,۳۲۹	۲۱۳,۳۲۹	۲۲۶,۳۰۴	۲۲۶,۳۰۴	دارایی های نامشهود
۲۶,۱۷۰,۸۳۴	۲۶,۱۷۰,۸۳۴	۲۶,۱۷۰,۸۳۴	۲۶,۱۷۰,۸۳۴	۲۶,۱۷۰,۸۳۴	۲۶,۱۷۰,۸۳۴	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۱۳۵,۱۸۶,۳۱۳	۱۳۵,۱۸۶,۳۱۳	۱۳۵,۱۸۶,۳۱۳	۱۳۵,۱۸۶,۳۱۳	۱۳۵,۱۸۶,۳۱۳	۱۳۵,۱۸۶,۳۱۳	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
۹,۹۹۵,۸۳۲	۹,۹۹۵,۸۳۲	۸,۴۴۶,۴۳۳	۸,۴۴۶,۴۳۳	۶,۵۱۷,۳۷۱	۶,۵۱۷,۳۷۱	سایر دریافتی ها
۱۸۷,۷۴۱,۰۶۴	۱۸۷,۷۴۱,۰۶۴	۱۸۷,۴۱۸,۰۷۴	۱۸۷,۴۱۸,۰۷۴	۱۸۷,۲۳۲,۸۰۱	۱۸۷,۲۳۲,۸۰۱	جمع دارایی های غیر جاری
۴۰,۷۰۷,۴۸۲	۴۰,۷۰۷,۴۸۲	۳۰,۴۸۵,۷۷۶	۳۰,۴۸۵,۷۷۶	۱۹,۳۵۱,۶۶۷	۱۹,۳۵۱,۶۶۷	پیش پرداخت ها
۳۲,۹۳۴,۹۹۳	۳۲,۹۳۴,۹۹۳	۲۵,۱۴۴,۵۷۸	۲۵,۱۴۴,۵۷۸	۱۶,۸۸۴,۰۶۳	۱۶,۸۸۴,۰۶۳	موجودی مواد و کالا
۱۷۳,۰۲۰,۱۵۴	۱۷۳,۰۲۰,۱۵۴	۱۴۶,۳۰۱,۲۵۷	۱۴۶,۳۰۱,۲۵۷	۱۱۲,۸۱۰,۶۶۸	۱۱۲,۸۱۰,۶۶۸	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۲,۶۴۷,۷۱۸	۲,۶۴۷,۷۱۸	۲,۳۸۹,۹۷۲	۲,۳۸۹,۹۷۲	۳,۳۱۲,۴۶۰	۳,۳۱۲,۴۶۰	موجودی نقد
۲۴۹,۳۱۰,۳۴۶	۲۴۸,۹۰۵,۸۳۶	۲۰۴,۳۲۱,۵۸۴	۲۰۴,۱۱۵,۷۱۹	۱۵۲,۲۵۸,۸۵۹	۱۵۲,۲۵۸,۸۵۹	جمع دارایی های جاری
۴۳۷,۰۵۱,۴۱۱	۴۳۶,۶۴۶,۹۰۰	۳۹۱,۶۳۹,۶۵۸	۳۹۱,۵۳۳,۷۹۳	۳۳۹,۴۹۱,۶۶۰	۳۳۹,۴۹۱,۶۶۰	جمع ارایه ها
۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	سرمایه
۹,۹۰۱,۲۲۴	۹,۷۲۹,۸۱۲	۷,۳۶۳,۷۴۵	۷,۲۷۸,۱۸۳	۵,۰۹۳,۶۰۷	۵,۰۹۳,۶۰۷	اندرکنه قانونی
۵۳,۰۰۴,۴۹۹	۵۱,۳۱۰,۷۶۳	۴۷,۹۲۳,۹۱۷	۴۶,۳۹۸,۴۴۵	۴۷,۹۱۲,۹۳۳	۴۷,۹۱۲,۹۳۳	سود انباشته
۲۱۶,۲۴۶,۳۲۷	۲۱۴,۳۸۱,۱۷۸	۲۰۸,۶۲۸,۳۶۵	۲۰۶,۹۱۷,۰۳۲	۲۰۶,۳۴۷,۱۴۳	۲۰۶,۳۴۷,۱۴۳	جمع حقوق مالکانه
۶۳,۱۷۵,۸۹۰	-	۶۳,۱۷۵,۸۹۰	-	-	-	اوراق مرابحه بلند مدت
۴,۳۱۷,۰۷۰	۵,۳۷۱,۳۳۸	۵,۷۳۷,۵۱۰	۶,۶۹۳,۷۶۲	۱۲,۱۴۲,۸۷۹	۱۲,۱۴۲,۸۷۹	سهیلات مالی بلند مدت

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی گسترده (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام)

۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۶۷,۳۹۲,۹۶۱	۵,۲۷۱,۳۳۸	۶۸,۹۱۳,۴۰۱	۶,۶۹۳,۷۶۲	۱۲,۱۴۲,۸۷۹	۱۲,۱۴۲,۸۷۹	جمع بدهی های غیر جاری
۱۲۰,۷۳۶,۵۹۴	۱۲۰,۷۳۶,۵۹۴	۹۰,۴۱۹,۴۶۷	۹۰,۴۱۹,۴۶۷	۵۷,۰۹۹,۵۹۶	۵۷,۰۹۹,۵۹۶	پروانه های تجاری و سایر پروانه های
۱۵,۸۰۷,۲۴۸	۱۵,۳۷۲,۴۳۹	۷۲۸,۴۸۳	۷۲۸,۴۸۳	۷۱۲,۰۹۵	۷۱۲,۰۹۵	مالیات پروانه های
-	-	-	-	-	-	سود سهام پروانه های
-	-	-	-	۱۴,۶۱۸,۴۲۹	۱۴,۶۱۸,۴۲۹	حیثیه جاری اوراق مرابحه
۱۶,۸۶۸,۲۸۱	۸۱,۰۸۵,۳۵۱	۲۲,۹۵۰,۰۴۲	۸۶,۷۷۵,۰۴۹	۴۸,۵۷۱,۵۱۷	۴۸,۵۷۱,۵۱۷	تسهیلات مالی کوتاه مدت
۱۵۳,۴۱۲,۱۲۴	۲۱۷,۰۹۴,۳۸۴	۱۱۴,۰۹۷,۹۹۲	۱۷۷,۹۲۲,۹۹۹	۱۲۱,۰۰۱,۶۳۷	۱۲۱,۰۰۱,۶۳۷	جمع بدهی های جاری
۲۲۰,۸۰۵,۰۸۴	۲۲۲,۳۶۵,۷۲۲	۱۸۳,۰۱۱,۳۹۳	۱۸۴,۶۱۶,۷۶۱	۱۳۳,۱۴۴,۵۱۶	۱۳۳,۱۴۴,۵۱۶	جمع بدهی ها
۴۳۷,۰۵۱,۴۱۱	۴۲۶,۶۴۶,۹۰۰	۳۹۱,۶۲۹,۶۵۸	۳۹۱,۵۳۳,۷۹۳	۳۳۹,۴۹۱,۶۶۰	۳۳۹,۴۹۱,۶۶۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

گزارش
پروست
مورخ: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



۱۴۰۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۸/۰۹/۳۰		۱۴۰۷/۰۹/۳۰		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۱۳,۳۱۲,۵۴۹	۱۳,۳۱۲,۵۴۹	۱۳,۹۵۶,۲۰۶	۱۳,۹۵۶,۲۰۶	۱۵,۰۶۲,۵۵۶	۱۵,۰۶۲,۵۵۶	دارایی جاری ثابت مشهود
۱۹۰,۹۳۷	۱۹۰,۹۳۷	۲۰۰,۶۶۹	۲۰۰,۶۶۹	۲۰۲,۰۷۸	۲۰۲,۰۷۸	دارایی جاری نامشهود
۲۶,۱۷۰,۸۳۴	۲۶,۱۷۰,۸۳۴	۲۶,۱۷۰,۸۳۴	۲۶,۱۷۰,۸۳۴	۲۶,۱۷۰,۸۳۴	۲۶,۱۷۰,۸۳۴	سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی
۱۳۵,۱۸۶,۳۱۳	۱۳۵,۱۸۶,۳۱۳	۱۳۵,۱۸۶,۳۱۳	۱۳۵,۱۸۶,۳۱۳	۱۳۵,۱۸۶,۳۱۳	۱۳۵,۱۸۶,۳۱۳	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۲۱,۵۰۷,۳۳۸	۲۱,۵۰۷,۳۳۸	۱۷,۳۵۸,۹۳۱	۱۷,۳۵۸,۹۳۱	۱۳,۰۴۸,۱۳۴	۱۳,۰۴۸,۱۳۴	سایر دریافتی‌ها
۱۹۶,۲۶۷,۸۶۱	۱۹۶,۲۶۷,۸۶۱	۱۹۲,۸۷۲,۸۴۳	۱۹۲,۸۷۲,۸۴۳	۱۸۹,۶۶۹,۸۱۶	۱۸۹,۶۶۹,۸۱۶	جمع دارایی‌های غیر جاری
۸۱,۷۲۵,۹۳۷	۸۱,۷۲۵,۹۳۷	۶۵,۳۸۷,۷۱۹	۶۵,۳۸۷,۷۱۹	۵۲,۳۳۵,۸۲۳	۵۲,۳۳۵,۸۲۳	پیش پرداخت‌ها
۶۴,۰۲۶,۱۸۹	۶۴,۰۲۶,۱۸۹	۵۱,۶۷۶,۵۷۵	۵۱,۶۷۶,۵۷۵	۴۱,۷۷۵,۱۸۸	۴۱,۷۷۵,۱۸۸	وجودی مواد و کال
۳۷۲,۳۷۵,۴۵۷	۳۷۲,۳۷۵,۴۵۷	۳۰۰,۴۶۹,۵۵۶	۳۰۰,۴۶۹,۵۵۶	۲۲۵,۸۵۳,۱۶۲	۲۲۵,۸۵۳,۱۶۲	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۲,۵۵۸,۱۶۵	۲,۵۵۸,۱۶۵	۳,۷۶۴,۴۲۴	۳,۷۶۴,۴۲۴	۲,۵۹۲,۴۲۹	۲,۵۹۲,۴۲۹	وجودی نقد
۵۳۱,۵۸۵,۷۴۸	۵۳۱,۵۸۵,۷۴۸	۴۲۱,۲۹۸,۳۷۵	۴۲۱,۲۹۸,۳۷۵	۳۳۲,۵۵۷,۶۰۳	۳۳۲,۵۵۷,۶۰۳	جمع دارایی‌های جاری
۷۱۷,۸۵۳,۶۰۹	۷۱۷,۸۵۳,۶۰۹	۶۱۳,۹۸۶,۷۳۵	۶۱۳,۹۸۶,۷۳۵	۵۱۲,۱۹۸,۴۳۶	۵۱۲,۱۹۸,۴۳۶	جمع اراضی‌ها
۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	سرمایه
۱۵,۳۳۴,۰۶۰	۱۵,۳۳۴,۰۶۰	۱۵,۳۳۴,۰۶۰	۱۵,۳۳۴,۰۶۰	۱۳,۰۴۹,۸۰۳	۱۳,۰۴۹,۸۰۳	الذخیره قانونی
۱۰۴,۷۹۱,۱۴۷	۱۰۴,۷۹۱,۱۴۷	۸۱,۸۱۱,۳۶۸	۸۱,۸۱۱,۳۶۸	۶۵,۱۲۲,۴۴۷	۶۵,۱۲۲,۴۴۷	سود انباشته
۲۷۲,۴۶۵,۸۱۱	۲۷۲,۴۶۵,۸۱۱	۲۵۰,۴۸۶,۳۲۱	۲۵۰,۴۸۶,۳۲۱	۲۳۱,۵۱۳,۸۵۳	۲۳۱,۵۱۳,۸۵۳	جمع حقوق مالکانه
-	-	-	-	۶۲,۱۷۵,۸۹۰	-	اوراق مراجعه بلندمدت
۲۴,۳۸۰,۱۲۶	۲۴,۳۸۰,۱۲۶	۱۶,۴۸۱,۳۶۵	۱۶,۴۸۱,۳۶۵	۸,۵۳۹,۵۵۷	۹,۸۸۳,۷۵۸	تسهیلات مالی بلندمدت
۲۴,۳۸۰,۱۲۶	۲۴,۳۸۰,۱۲۶	۱۶,۴۸۱,۳۶۵	۱۶,۴۸۱,۳۶۵	۷۱,۷۱۵,۴۵۸	۹,۸۸۳,۷۵۸	جمع بدهی‌های غیر جاری
۲۴۲,۳۹۵,۵۲۳	۲۴۲,۳۹۵,۵۲۳	۱۹۳,۹۳۷,۰۹۰	۱۹۳,۹۳۷,۰۹۰	۱۵۵,۲۲۵,۷۴۲	۱۵۵,۲۲۵,۷۴۲	یافته‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۳۰۰,۹۱,۶۴۳	۲۹,۵۸۰,۷۶۳	۲۴,۱۶۵,۲۸۴	۲۳,۴۵۰,۴۶۳	۱۹,۶۱۴,۰۹۷	۱۹,۶۱۴,۰۹۷	مالیات پرداختی

پوست گزاشی



بیانیه لیت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی شرکت سرمایه‌گذاری/بیمه‌گذار/بیمه‌گذار تأمین مالی شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک اربابان سهامی عام

۱۴۰۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۸/۰۹/۳۰		۱۴۰۷/۰۹/۳۰		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
-	-	-	-	-	-	سود سهام پرداختی
-	-	۶۳,۱۷۵,۸۹۰	-	-	-	حسمه جاری اوراق مرابحه
۱۳۷,۵۳۰,۵۰۶	۱۳۹,۴۷۹,۵۹۶	۶۵,۹۲۵,۴۵۸	۱۳۱,۱۶۳,۰۵۹	۳۴,۱۵۸,۳۶۸	۹۹,۵۳۵,۰۳۳	تسهیلات مالی کوتاه مدت
۴۱۰,۰۰۷,۶۷۱	۴۱۱,۴۵۵,۸۸۳	۳۴۷,۲۰۳,۷۲۳	۳۴۸,۵۵۰,۶۱۳	۲۰۸,۹۹۸,۱۰۸	۲۷۳,۶۰۹,۳۴۸	جمع بدهی های جاری
۴۴۴,۳۸۷,۷۹۸	۴۴۶,۳۲۵,۷۸۱	۳۶۳,۶۸۵,۰۸۷	۳۶۶,۳۴۱,۳۷۷	۲۸۰,۷۱۳,۵۶۵	۲۸۳,۴۹۳,۱۰۶	جمع بدهی ها
۷۱۷,۸۵۳,۶۰۹	۷۱۷,۸۶۷,۳۳۳	۶۱۴,۱۷۱,۱۱۸	۶۱۴,۹۸۶,۷۳۵	۵۱۳,۳۲۷,۴۱۸	۵۱۳,۱۹۸,۴۳۶	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

گزارش
پیراسته
مؤرخه: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰



(مبالغ به میلیون ریال)

جدول ۳۰: صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش بینی شده

صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش بینی شده

انتشار				عدم انتشار			
شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود تبادله	جمع حقوق صاحبان سهام	سود تبادله	اندوخته قانونی	جمع حقوق صاحبان سهام
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۳,۱۹۱,۴۳۰	۵۱,۶۴۰,۱۳۶	۲۰۸,۱۷۲,۱۵۹	مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۲۰۸,۱۷۲,۱۵۹
تغییرات حقوق مالکانه ۱۴۰۳					تغییرات حقوق مالکانه ۱۴۰۳		
سود خالص				۲۸,۰۴۳,۵۴۰	سود خالص		۲۸,۰۴۳,۵۴۰
سود سهام مصوب				(۳۹,۸۶۸,۵۵۶)	سود سهام مصوب		(۳۹,۸۶۸,۵۵۶)
تخصیص به اندوخته قانونی				-	تخصیص به اندوخته قانونی		-
مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۵,۰۹۳,۶۰۷	۴۷,۹۱۲,۹۳۳	۲۰۶,۳۴۷,۱۴۳	مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۲۰۶,۳۴۷,۱۴۳
تغییرات حقوق مالکانه ۱۴۰۵					تغییرات حقوق مالکانه ۱۴۰۵		
سود خالص				۴۳,۶۹۱,۵۲۹	سود خالص		۴۳,۶۹۱,۵۲۹
سود سهام مصوب				(۴۳,۱۲۱,۶۴۰)	سود سهام مصوب		(۴۳,۱۲۱,۶۴۰)
تخصیص به اندوخته قانونی				-	تخصیص به اندوخته قانونی		-
مانده در ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۷,۳۷۸,۱۸۳	۴۶,۲۹۸,۳۴۵	۲۰۶,۹۱۷,۰۳۳	مانده در ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۲۰۶,۹۱۷,۰۳۳
تغییرات حقوق مالکانه ۱۴۰۶					تغییرات حقوق مالکانه ۱۴۰۶		
سود خالص				۴۹,۰۳۲,۵۶۷	سود خالص		۴۹,۰۳۲,۵۶۷
سود سهام مصوب				(۴۱,۶۶۸,۴۳۱)	سود سهام مصوب		(۴۱,۶۶۸,۴۳۱)
تخصیص به اندوخته قانونی				-	تخصیص به اندوخته قانونی		-
مانده در ۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۵۱,۲۱۰,۷۳۳	۲۱۴,۳۸۱,۱۷۸	مانده در ۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۲۱۴,۳۸۱,۱۷۸



انتشار				عدم انتشار			
شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع حقوق صاحبان سهام	شرح	سرمایه	اندوخته قانونی
تغییرات حقوق مالکانه ۱۴۰۷					تغییرات حقوق مالکانه ۱۴۰۷		
سود خالص			۶۰,۵۱۳,۸۳۹	۶۰,۵۱۳,۸۳۹	سود خالص		
سود سهام مصوب			(۴۶,۰۸۹,۶۸۷)	(۴۶,۰۸۹,۶۸۷)	سود سهام مصوب		
تخصیص به اندوخته قانونی			-	-	تخصیص به اندوخته قانونی		
مانده در ۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۱۲,۷۵۵,۰۰۴	۲۳۸,۷۰۵,۳۳۰	۶۲,۶۰۹,۲۲۳	مانده در ۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۱۲,۷۵۵,۰۰۴
تغییرات حقوق مالکانه ۱۴۰۸					تغییرات حقوق مالکانه ۱۴۰۸		
سود خالص			۷۵,۲۸۸,۳۲۹	۷۵,۲۸۸,۳۲۹	سود خالص		
سود سهام مصوب			(۵۶,۳۴۸,۳۰۱)	(۵۶,۳۴۸,۳۰۱)	سود سهام مصوب		
تخصیص به اندوخته قانونی			-	-	تخصیص به اندوخته قانونی		
مانده در ۱۴۰۸/۰۹/۳۰	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۱۵,۳۳۴,۰۶۰	۲۴۷,۶۴۵,۳۵۸	۷۸,۹۷۰,۶۹۵	مانده در ۱۴۰۸/۰۹/۳۰	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۱۵,۳۳۴,۰۶۰
تغییرات حقوق مالکانه ۱۴۰۹					تغییرات حقوق مالکانه ۱۴۰۹		
سود خالص			۹۴,۹۶۹,۸۱۸	۹۴,۹۶۹,۸۱۸	سود خالص		
سود سهام مصوب			(۷۱,۰۷۳,۶۲۵)	(۷۱,۰۷۳,۶۲۵)	سود سهام مصوب		
تخصیص به اندوخته قانونی			-	-	تخصیص به اندوخته قانونی		
مانده در ۱۴۰۹/۰۹/۳۰	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۱۵,۳۳۴,۰۶۰	۲۷۱,۵۴۱,۵۵۱	۱۰۲,۸۱۶,۸۸۷	مانده در ۱۴۰۹/۰۹/۳۰	۱۵۳,۳۴۰,۶۰۳	۱۵,۳۳۴,۰۶۰

منابع و مصارف پیش بینی شده

جدول ۳۱: منابع و مصارف پیش بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۳,۳۸۹,۹۷۳	۳,۳۸۴,۱۰۷	۳,۳۱۲,۴۶۰	۳,۳۱۲,۴۶۰	۳,۳۳۲,۳۹۱	۳,۳۳۲,۳۹۱	وجه نقد اول دوره
						منابع:
۳۵۸,۴۸۸,۱۷۸	۳۵۸,۳۸۸,۱۷۸	۳۸۱,۵۵۲,۷۹۰	۳۸۱,۵۵۲,۷۹۰	۱۹۰,۰۶۸,۵۵۰	۱۹۰,۰۶۸,۵۵۰	دریافتی بابت درآمدهای عملیاتی
۲,۴۲۳,۶۱۳	۲,۴۲۳,۶۱۳	۲,۵۵۸,۷۵۴	۲,۵۵۸,۷۵۴	۱,۶۹۱,۳۸۷	۱,۶۹۱,۳۸۷	وجه نقد ناشی از سایر درآمدهای عملیاتی
۵,۳۸۸	۵,۳۸۸	۷,۵۲۸	۷,۵۲۸	۱۳۷,۰۳۶	۱۳۷,۰۳۶	وجه نقد ناشی از سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۲,۱۴۵,۲۵۱	۸۴,۰۳۶,۲۳۳	۸,۷۲۳,۳۳۰	۸۷,۶۵۷,۶۱۴	۷۷,۹۱۲,۷۰۰	۷۷,۹۱۲,۷۰۰	دریافت تسهیلات
-	-	۶۲,۱۷۵,۸۹۰	-	-	-	انتشار اوراق مرصحه
۳۶۶,۰۶۲,۶۳۱	۴۴۵,۹۵۳,۵۳۲	۳۵۶,۰۶۸,۱۹۳	۳۷۱,۷۷۶,۶۸۶	۳۶۹,۸۱۹,۷۶۳	۳۶۹,۸۱۹,۷۶۳	جمع منابع
						مصارف:
(۳۵۹,۵۳۳,۱۶۳)	(۳۵۹,۵۳۳,۱۶۳)	(۳۱۱,۱۹۱,۷۰۳)	(۳۱۱,۱۹۱,۷۰۳)	(۱۳۷,۸۸۵,۸۳۲)	(۱۳۷,۸۸۵,۸۳۲)	پرداختی بابت هزینه های عملیاتی
(۳۰,۱۱۰,۹۷۴)	(۲۲,۳۶۲,۸۰۳)	(۲۳,۶۵۱,۵۷۶)	(۳۵,۳۶۲,۸۰۹)	(۱۴,۸۵۸,۵۹۱)	(۱۴,۸۵۸,۵۹۱)	پرداختی بابت هزینه های مالی
(۳۸۰,۱۵۷,۰۶)	(۳۸۰,۱۵۷,۰۶)	(۳۰,۹۵۶,۳۰۳)	(۳۰,۹۵۶,۳۰۳)	(۱۳,۹۷۷,۶۵۱)	(۱۳,۹۷۷,۶۵۱)	پرداختی بابت هزینه های عمومی و اداری
(۳,۵۳۸,۴۸۳)	(۳,۵۳۸,۴۸۳)	(۱,۹۲۸,۹۶۰)	(۱,۹۲۸,۹۶۰)	(۱,۴۰۷,۱۴۸)	(۱,۴۰۷,۱۴۸)	وجه نقد ناشی از سایر هزینه های عملیاتی
(۱۱,۷۴۷,۵۵۳)	(۹۱,۱۴۸,۳۶۵)	(۴۰,۸۰۰,۰۷۴)	(۵۴,۹۰۳,۱۹۹)	(۷۱,۶۴۲,۹۸۸)	(۷۱,۶۴۲,۹۸۸)	پرداخت تسهیلات
(۴۳,۱۳۱,۵۲۵)	(۴۱,۶۶۸,۴۳۱)	(۳۳,۱۳۱,۶۴۰)	(۴۳,۱۳۱,۶۴۰)	(۳۹,۹۲۶,۹۵۸)	(۳۹,۹۲۶,۹۵۸)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۷۳۸,۴۸۳)	(۷۳۸,۴۸۳)	(۷۱۲,۰۹۵)	(۷۱۲,۰۹۵)	(۳۸,۶۸۵)	(۳۸,۶۸۵)	پرداختی بابت مالیات
-	-	(۱۴,۶۱۸,۴۲۹)	(۱۴,۶۱۸,۴۲۹)	(۱,۷۵۲)	(۱,۷۵۲)	بازیرداشت نسل اوراق مرصحه
(۳۶۵,۸۰۴,۸۸۵)	(۴۴۵,۹۹۴,۴۳۳)	(۳۵۶,۹۹۰,۶۸۱)	(۳۷۲,۸۰۵,۰۳۹)	(۳۶۹,۷۳۹,۵۹۴)	(۳۶۹,۷۳۹,۵۹۴)	جمع مصارف
۲۵۷,۷۴۶	(۴۰,۹۰۰)	(۹۳۲,۴۸۸)	(۱,۰۲۸,۳۵۳)	۸۰,۱۶۹	۸۰,۱۶۹	تغییرات در وجه نقد
۲,۶۴۷,۷۱۸	۲,۳۴۲,۳۰۷	۲,۳۸۹,۹۷۳	۲,۳۸۴,۱۰۷	۳,۳۱۲,۴۶۰	۳,۳۱۲,۴۶۰	وجه نقد پایان دوره

[illegible]

مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف) مفروضات کلی

❖ نرخ تورم

نرخ تورم با توجه به گزارش منتشر شده توسط صندوق بین‌المللی پول (IMF) پیش‌بینی شده است. جدول زیر نرخ تورم پیش‌بینی شده طی سال‌های ۱۴۰۳ الی ۱۴۰۹ را نشان می‌دهد:

جدول ۳۲: نرخ تورم

(ارقام به درصد)

شرح	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۸	سال ۱۴۰۹
نرخ تورم	۴۲.۴	۴۱.۶	۳۳.۸	۲۸.۷	۲۵	۲۵

نرخ افزایش حقوق و دستمزد معادل نرخ تورم در نظر گرفته شده است.

❖ نرخ رشد ارز

افزایش سالانه نرخ ارز براساس مدل PPP (Purchasing Power Parity) بین نرخ تورم ایران و آمریکا محاسبه شده است. جدول زیر نرخ رشد ارزی پیش‌بینی شده طی سال‌های ۱۴۰۴ الی ۱۴۰۹ را نشان می‌دهد:

جدول ۳۳: نرخ رشد ارزی

(ارقام به درصد)

شرح	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۸	سال ۱۴۰۹
نرخ رشد ارزی	۲۸.۷	۳۸.۳	۳۰.۹	۲۵.۹	۲۲.۳	۲۲.۳

ب) مفروضات عملیات شرکت

با توجه به اینکه موضوع تأمین مالی، تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز شرکت می‌باشد، در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه، فرض می‌گردد شرکت اقدام به اخذ تسهیلات بانکی خواهد نمود. بنابراین درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوطه در حالت‌های انتشار و عدم انتشار تفاوتی نخواهد داشت.



شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگان نوین (سهامی خاص)

پیوست گزارش
موضوع: ۱۱۰۳/۹۷-۵
تاریخ: ۱۳۹۷/۰۳/۰۵

❖ درآمدهای عملیاتی

درآمدهای عملیاتی پیش بینی شده شرکت در حالت های انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است:

جدول ۳۴: درآمدهای عملیاتی

۱۴۰۵/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰			درآمدهای عملیاتی
مبلغ - میلیون ریال	نرخ	دستگاه	مبلغ - میلیون ریال	نرخ	دستگاه	
۲۱۴,۲۵۹,۷۷۲	۷۱۸	۲۹۸,۳۲۶	۱۳۱,۵۷۶,۸۶۸	۵۰۷	۲۵۹,۴۱۴	داخلی - محصولات برودتی
۱۷,۱۴۰,۷۸۲			۱۶,۷۵۵,۱۷۹			داخلی - خالص فروش مواد و قطعات و کالای بازرگانی
۲۳۱,۴۰۰,۵۵۴		۲۹۸,۳۲۶	۱۴۸,۳۳۲,۰۴۷		۲۵۹,۴۱۴	داخلی - جمع
۲۵,۰۹۲,۸۸۰			۲۳,۸۹۷,۹۸۱			سود سرمایه گذاری ها
۲۵۶,۴۹۳,۴۳۴			۱۷۲,۲۳۰,۰۲۸			جمع کل

۱۴۰۷/۰۹/۳۰			۱۴۰۶/۰۹/۳۰			درآمدهای عملیاتی
مبلغ - میلیون ریال	نرخ	دستگاه	مبلغ - میلیون ریال	نرخ	دستگاه	
۲۶۸,۹۵۶,۶۱۳	۱,۲۳۷	۲۹۸,۳۲۶	۲۸۶,۶۷۹,۵۷۵	۹۶۱	۲۹۸,۳۲۶	داخلی - محصولات برودتی
۲۹,۵۱۶,۵۲۹			۲۲,۹۳۴,۳۶۶			داخلی - خالص فروش مواد و قطعات و کالای بازرگانی
۳۹۸,۴۷۳,۱۴۲		۲۹۸,۳۲۶	۳۰۹,۶۱۳,۹۴۱		۲۹۸,۳۲۶	داخلی - جمع
۲۷,۶۶۴,۹۰۰			۲۶,۳۴۷,۵۲۴			سود سرمایه گذاری ها
۴۲۶,۱۳۸,۰۴۲			۳۳۵,۹۶۱,۴۶۵			جمع کل

۱۴۰۹/۰۹/۳۰			۱۴۰۸/۰۹/۳۰			درآمدهای عملیاتی
مبلغ - میلیون ریال	نرخ	دستگاه	مبلغ - میلیون ریال	نرخ	دستگاه	
۵۷۶,۴۹۴,۷۰۷	۱,۹۳۲	۲۹۸,۳۲۶	۴۶۱,۱۹۵,۷۶۶	۱,۵۴۶	۲۹۸,۳۲۶	داخلی - محصولات برودتی
۴۶,۱۱۹,۵۷۷			۳۶,۸۹۵,۶۶۱			داخلی - خالص فروش مواد و قطعات و کالای بازرگانی
۶۲۲,۶۱۴,۲۸۴		۲۹۸,۳۲۶	۴۹۸,۰۹۱,۴۲۷		۲۹۸,۳۲۶	داخلی - جمع
۳۰,۵۰۰,۵۵۳			۲۹,۰۴۸,۱۴۵			سود سرمایه گذاری ها
۶۵۳,۱۱۴,۸۳۶			۵۲۷,۱۳۹,۵۷۲			جمع کل

- مقدار محصولات برودتی داخلی در سال ۱۴۰۴ بر مبنای عملکرد ۱۰ ماهه شرکت برآورد شده و برای سال ۱۴۰۵ رشد ۱۵ درصدی نسبت به سال قبل اعمال گردیده است؛ همچنین مقادیر برای سال های پس از آن ثابت در نظر گرفته شده است.

- نرخ محصولات برودتی داخلی در سال ۱۴۰۴ بر اساس عملکرد ۱۰ ماهه شرکت برآورد شده و برای سال های آتی با نرخ تورم رشد داده شده است.

- خالص فروش مواد و قطعات و کالای بازرگانی داخلی، بر اساس نسبت این اقلام به فروش محصولات داخلی، برای سال ۱۴۰۴ معادل ۱۲.۷ درصد و برای سال های آتی معادل ۸ درصد فروش محصولات داخلی فرض شده است.

- سود سرمایه گذاری ها در سال ۱۴۰۴ بر اساس پیش بینی شرکت های فرعی شرکت با درصد تقسیم سود ۹۰ درصد برآورد شده و برای سال های آتی، رشد ۵ درصدی فرض گردیده است.

❖ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی پیش‌بینی شده شرکت در حالت‌های انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است:

جدول ۳۵: بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۱۴۰۸/۰۹/۳۰	۱۴۰۹/۰۹/۳۰
مواد مستقیم	۷۶.۰۹۴.۳۴۰	۱۳۱.۸۹۸.۳۱۶	۱۷۶.۴۷۹.۹۴۶	۲۲۷.۱۲۹.۶۹۱	۲۸۳.۹۱۲.۱۱۳	۳۵۴.۸۹۰.۱۲۲
دستمزد مستقیم	۵.۲۴۰.۲۷۰	۷.۴۲۰.۲۲۲	۹.۹۲۸.۲۵۷	۱۲.۷۷۷.۶۶۷	۱۵.۹۷۲.۰۸۴	۱۹.۹۶۵.۱۰۵
خدمات قراردادی	۱.۱۷۵.۳۲۲	۱.۶۶۴.۲۵۶	۲.۲۲۶.۷۷۴	۲.۸۶۵.۸۵۹	۳.۵۸۲.۳۲۳	۴.۴۷۷.۹۰۴
حقوق و دستمزد و مزایا غیر مستقیم	۱.۹۷۳.۹۸۸	۲.۷۹۵.۱۶۷	۳.۷۳۹.۹۳۳	۴.۸۱۳.۲۹۴	۶.۰۱۶.۶۱۸	۷.۵۲۰.۷۷۲
استهلاک	۲.۳۰۶.۸۱۱	۲.۰۸۴.۱۰۰	۲.۳۲۸.۳۲۸	۲.۷۱۰.۸۷۴	۳.۲۱۳.۶۲۱	۳.۹۶۹.۴۷۹
سایر پرسنلی	۲.۰۲۳.۲۱۰	۲.۸۶۴.۸۶۵	۳.۸۳۳.۱۹۰	۴.۹۳۳.۳۱۵	۶.۱۶۶.۶۴۴	۷.۷۰۸.۳۰۵
هزینه اجاره	۶۹۱.۲۶۴	۹۷۸.۸۳۰	۱.۳۰۹.۶۷۴	۱.۶۸۵.۵۵۱	۲.۱۰۶.۹۳۹	۲.۶۳۳.۶۷۳
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۶۱۱.۷۲۸	۸۶۶.۲۰۷	۱.۱۵۸.۹۸۵	۱.۴۹۱.۶۱۳	۱.۸۶۴.۵۱۷	۲.۳۳۰.۶۴۶
حمل و نقل	۲۷۳.۲۸۰	۴۶۲.۸۰۱	۶۱۹.۲۲۸	۷۹۶.۹۴۶	۹۹۶.۱۸۳	۱.۲۴۵.۲۲۹
تعمیر و نگهداری	۱۴۴.۸۷۸	۲۳۱.۴۰۱	۳۰۹.۶۱۴	۳۹۸.۴۷۳	۴۹۸.۰۹۱	۶۲۲.۶۱۴
عیدی و پاداش	۱۸۷.۹۹۸	۲۶۶.۲۰۵	۳۵۶.۱۸۳	۴۵۸.۴۰۷	۵۷۳.۰۰۹	۷۱۶.۲۶۱
مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶۳.۶۴۸	۲۳۱.۷۲۶	۳۱۰.۰۴۹	۳۹۹.۰۳۳	۴۹۸.۷۹۱	۶۲۳.۴۸۹
آب، برق و سوخت	۲۳۵.۷۲۴	۲۳۳.۷۸۵	۴۴۶.۶۰۵	۵۷۴.۷۸۰	۷۱۸.۴۷۵	۸۹۸.۰۹۴
آبدارخانه و پذیرایی	۱۹.۲۷۲	۲۷.۲۸۹	۳۶.۵۱۳	۴۶.۹۹۲	۵۸.۷۴۰	۷۳.۴۲۵
نوش و افزار و ملزومات	۷.۱۹۴	۱۰.۱۸۷	۱۳.۶۳۰	۱۷.۵۴۲	۲۱.۹۲۷	۲۷.۴۰۹
سهم انتقالی به مراکز اداری	(۳۳۵.۲۱۰)	(۴۷۴.۶۵۷)	(۶۳۵.۰۹۲)	(۸۱۷.۳۶۳)	(۱.۰۲۱.۷۰۴)	(۱.۲۷۷.۱۲۹)
سایر	۳۴۹.۰۰۰	۴۹۴.۱۸۴	۶۶۱.۲۱۸	۸۵۰.۹۸۸	۱.۰۶۳.۷۳۵	۱.۳۲۹.۶۶۸
جمع هزینه‌های تولید	۹۱.۱۶۲.۷۱۷	۱۵۲.۱۵۴.۸۸۳	۲۰۳.۱۳۳.۰۴۵	۲۶۱.۱۳۳.۶۶۲	۳۲۶.۲۴۲.۱۰۷	۴۰۷.۷۵۵.۰۸۶
بهای تمام شده کالای بازرگانی، مواد و قطعات	۱۳.۹۰۶.۷۹۸	۱۴.۲۲۶.۸۴۹	۱۹.۰۲۵.۵۲۴	۲۴.۴۹۸.۷۱۹	۳۰.۶۲۳.۳۹۹	۳۸.۲۷۹.۲۴۹
جمع بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱۰۵.۰۶۹.۵۱۵	۱۶۶.۳۸۱.۷۳۲	۲۲۲.۱۶۸.۵۶۹	۲۸۵.۶۳۲.۳۸۱	۳۵۶.۸۶۵.۵۰۶	۴۴۶.۰۳۴.۳۳۵

- بهای تمام شده در سال ۱۴۰۴ براساس مبلغ تحقق یافته در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ و عملکرد ۱۰ ماهه پیش‌بینی شده است.

- مواد مستقیم مصرفی بر مبنای نسبت آن به درآمدهای عملیاتی (به جز سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها) در سال مالی اخیر، معادل ۵۷ درصد درآمدهای عملیاتی (به جز سود) همان سال در نظر گرفته شده است.

- هزینه استهلاک با توجه به مفروضات صورت‌های مالی شرکت برآورد شده است. بر مبنای روند سال گذشته شرکت، معادل ۹۵ درصد از کل هزینه‌های استهلاک محاسبه شده به حساب سربار منظور می‌گردد.

- هزینه‌های حمل و نقل و اجاره‌های مبنای نسبت این اقلام به درآمدهای عملیاتی (به جز سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها) در سال مالی اخیر معادل ۱۰ درصد درآمدهای عملیاتی (به جز سود) همان سال محاسبه شده است.

پیوست گزارش

دراورد

مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۵

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
صفحه ۲۵۷ از ۲۸۱
دیدگاه ان نوین (سهامی خاص)

- هزینه‌های تعمیر و نگهداری بر اساس نسبت آن به درآمدهای عملیاتی (به جز سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها) در سال مالی اخیر و معادل ۰.۱ درصد درآمدهای عملیاتی (به جز سود) همان سال برآورد شده است.
- بهای تمام شده کالای بازرگانی، مواد و قطعات بر اساس نسبت این اقلام به درآمدهای حاصل از کالای بازرگانی، مواد و قطعات در سال مالی اخیر، معادل ۸۳ درصد آن در نظر گرفته شده است.
- سایر سرفصل‌های مربوط به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی بر مبنای نرخ تورم برآورد شده در هر سال پیش‌بینی شده است.

❖ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی پیش‌بینی شده شرکت در حالت‌های انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است:

جدول ۳۶: هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۱۴۰۸/۰۹/۳۰	۱۴۰۹/۰۹/۳۰
حقوق و دستمزد و مزایا	۳,۹۵۶,۱۴۲	۵,۶۰۱,۸۹۷	۷,۴۹۵,۳۳۸	۹,۶۴۶,۵۰۰	۱۲,۰۵۸,۱۲۵	۱۵,۰۷۲,۶۵۷
اجاره	۵۳,۴۴۲	۷۵,۶۷۴	۱۰۱,۲۵۲	۱۳۰,۳۱۱	۱۶۲,۸۸۹	۲۰۳,۶۱۱
گارانتی	۲,۹۶۵,۰۰۷	۴,۸۲۸,۳۱۸	۶,۴۶۰,۱۵۶	۸,۳۱۴,۲۲۰	۱۰,۳۹۲,۷۷۶	۱۲,۹۹۰,۹۷۰
استهلاک	۱۲۱,۴۱۱	۱۰۹,۶۸۹	۱۲۳,۰۷۰	۱۴۲,۶۷۸	۱۶۹,۱۳۸	۲۰۸,۹۲۰
حمل و نقل و انبارداری	۳,۳۸۷,۳۰۴	۵,۲۸۴,۲۵۳	۷,۰۷۰,۳۳۱	۹,۰۹۹,۵۱۶	۱۱,۳۷۴,۳۹۵	۱۴,۲۱۷,۹۹۳
خدمات قراردادی	۷۴۹,۲۱۰	۱,۰۶۰,۸۸۱	۱,۴۱۹,۴۵۹	۱,۸۲۶,۸۴۴	۲,۲۸۳,۵۵۵	۲,۸۵۴,۴۴۴
آبدارخانه و پذیرایی	۹۰,۸۹۲	۱۲۸,۷۰۳	۱۷۲,۲۰۵	۲۲۱,۶۲۷	۲۷۷,۰۳۴	۳۴۶,۲۹۳
تعمیر و نگهداری	۲۶,۵۴۴	۱۴۶,۰۶۷	۱۹۵,۲۳۸	۲۵۱,۵۲۸	۳۱۴,۴۱۰	۳۹۳,۰۱۳
نوشت‌افزار و ملزومات	۲,۶۵۸	۳,۷۶۴	۵,۰۳۶	۶,۴۸۱	۸,۱۰۱	۱۰,۱۲۷
آب، برق و سوخت	۱۸,۲۰۴	۲۵,۷۷۷	۳۴,۴۸۹	۴۴,۳۸۸	۵۵,۴۸۵	۶۹,۳۵۶
سهم دریافتی از مراکز خدماتی	۳۳۵,۲۱۰	۴۷۴,۶۵۷	۶۳۵,۰۹۲	۸۱۷,۳۶۳	۱,۰۲۱,۷۰۴	۱,۲۷۷,۱۲۹
سایر	۲,۲۷۱,۶۲۶	۳,۲۱۶,۶۲۲	۴,۳۰۳,۸۴۱	۵,۵۳۹,۰۴۳	۶,۹۲۳,۸۰۴	۸,۶۵۴,۷۵۵
جمع کل	۱۳,۹۷۷,۶۵۱	۲۰,۹۵۶,۲۰۳	۲۸,۰۱۵,۷۰۶	۳۶,۰۴۰,۵۰۰	۴۵,۰۴۱,۴۱۵	۵۶,۲۹۹,۲۶۷

- هزینه‌های فروش در سال ۱۴۰۴ بر اساس مبلغ تحقق‌یافته در دوره شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ و عملکرد ۱۰ ماهه پیش‌بینی شده است.

- هزینه‌های گارانتی بر مبنای میانگین نسبت این اقلام به درآمد حاصل از محصولات بروی طی ۳ سال مالی اخیر، معادل ۲.۲۵ درصد درآمد حاصل از محصولات بروی همان سال محاسبه شده است.

- هزینه‌های حمل و نقل بر مبنای میانگین نسبت این اقلام به درآمدهای عملیاتی (به جز سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها) طی ۳ سال مالی اخیر و معادل ۰.۱ درصد درآمدهای عملیاتی (به جز سود) همان سال محاسبه شده است.

- هزینه‌های تعمیر و نگهداری بر اساس نسبت آن به درآمدهای عملیاتی (به جز سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها) طی ۳ سال مالی اخیر و معادل ۰.۰۱ درصد درآمدهای عملیاتی (به جز سود) همان سال برآورد شده است.

- هزینه استهلاک با توجه به مفروضات صورت‌های مالی شرکت برآورد شده است. بر مبنای روند سال گذشته شرکت، معادل ۵ درصد از کل هزینه‌های استهلاک محاسبه شده به حساب هزینه‌های فروش، اداری و عمومی منظور گردیده است.
- سایر سرفصل‌های مربوط به هزینه‌های فروش، اداری و عمومی بر مبنای نرخ تورم برآورد شده در هر سال پیش‌بینی شده است.

❖ سایر درآمدها

سایر درآمدها پیش‌بینی شده شرکت در حالت‌های انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است:

جدول ۳۷: سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)

سایر درآمدها	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
سود حاصل از فروش ضایعات	۱,۶۴۰,۳۰۹	۲,۵۵۸,۷۵۴	۳,۴۲۳,۶۱۳
سود ناشی از تسعیر دارایی‌های ارزی عملیاتی	۵۱,۲۷۸	-	-
جمع کل	۱,۶۹۱,۴۸۷	۲,۵۵۸,۷۵۴	۳,۴۲۳,۶۱۳
سایر درآمدها	۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۱۴۰۸/۰۹/۳۰	۱۴۰۹/۰۹/۳۰
سود حاصل از فروش ضایعات	۴,۴۰۶,۱۹۰	۵,۵۰۷,۷۳۸	۶,۸۸۴,۶۷۲
سود ناشی از تسعیر دارایی‌های ارزی عملیاتی	-	-	-
جمع کل	۴,۴۰۶,۱۹۰	۵,۵۰۷,۷۳۸	۶,۸۸۴,۶۷۲

- سود حاصل از فروش ضایعات بر مبنای نسبت میانگین آن به درآمدهای عملیاتی (به جز سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها) طی ۳ سال مالی اخیر، معادل ۱.۱۱ درصد درآمدهای عملیاتی (به جز سود) هر سال، پیش‌بینی شده است.
- سود ناشی از تسعیر دارایی‌های ارزی عملیاتی در سال ۱۴۰۴ بر اساس مبلغ تحقق‌یافته در دوره شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ پیش‌بینی شده است.

❖ سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها پیش‌بینی شده شرکت در حالت‌های انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است:

جدول ۳۸: سایر هزینه‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

سایر هزینه‌ها	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
زیان ناشی از تسعیر بدهی‌های ارزی عملیاتی	۱,۴۰۲,۱۸۶	۱,۹۳۸,۹۶۰	۲,۵۳۸,۴۸۲
سایر	۴,۹۶۲	-	-
جمع کل	۱,۴۰۷,۱۴۸	۱,۹۳۸,۹۶۰	۲,۵۳۸,۴۸۲
سایر هزینه‌ها	۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۱۴۰۸/۰۹/۳۰	۱۴۰۹/۰۹/۳۰
زیان ناشی از تسعیر بدهی‌های ارزی عملیاتی	۳,۱۹۶,۶۹۹	۳,۹۰۹,۸۵۷	۴,۷۸۲,۱۱۵
سایر	-	-	-
جمع کل	۳,۱۹۶,۶۹۹	۳,۹۰۹,۸۵۷	۴,۷۸۲,۱۱۵

- زیان ناشی از تسعیر بدهی‌های ارزی عملیاتی برای سال ۱۴۰۴ معادل مبلغ تحقق یافته در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ و برای سال‌های آتی براساس نرخ ارز سالانه رشد داده شده است.
- سایر هزینه‌ها در سال ۱۴۰۴ براساس مبلغ تحقق یافته در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ و عملکرد ۱۰ ماهه شرکت پیش‌بینی شده است.

❖ هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی شرکت برای سال‌های پیش‌بینی به شرح جدول زیر می‌باشد:

جدول ۳۹: هزینه‌های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		هزینه مالی
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۲,۷۱۰,۹۷۴	۲۲,۳۶۲,۸۰۳	۵,۷۳۷,۵۱۰	۲۴,۶۲۱,۸۹۴	۱۰,۹۲۸,۵۹۱	۱۰,۹۲۸,۵۹۱	هزینه مالی حاصل از تسهیلات
۱۷,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۹۱۴,۰۶۶	۷۴۰,۹۱۵	۳,۹۳۰,۰۰۰	۳,۹۳۰,۰۰۰	هزینه مالی حاصل از انتشار اوراق مزایه
۲۰,۱۱۰,۹۷۴	۲۲,۳۶۲,۸۰۳	۲۳,۶۵۱,۵۷۶	۲۵,۳۶۲,۸۰۹	۱۴,۸۵۸,۵۹۱	۱۴,۸۵۸,۵۹۱	جمع کل
۱۴۰۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۸/۰۹/۳۰		۱۴۰۷/۰۹/۳۰		هزینه مالی
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۲۵,۹۵۸,۱۴۹	۲۸,۳۳۶,۰۷۱	۷,۶۸۵,۶۱۰	۲۸,۰۹۵,۳۸۲	۵,۶۹۳,۰۴۵	۲۶,۳۱۶,۳۰۶	هزینه مالی حاصل از تسهیلات
۲۲۶,۸۴۹	-	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	-	هزینه مالی حاصل از انتشار اوراق مزایه
۲۶,۱۸۴,۹۹۸	۲۸,۳۳۶,۰۷۱	۲۵,۰۸۵,۶۱۰	۲۸,۰۹۵,۳۸۲	۲۳,۰۹۳,۰۴۵	۲۶,۳۱۶,۳۰۶	جمع کل

- در حالت انتشار اوراق، فرض شده است شرکت علاوه بر اوراق در جریان خود، اوراق مزایه جدیدی به مبلغ ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ بهره ۲۳ درصد، مواعد پرداخت ۳ ماهه، سررسید ۴ ساله با هزینه ارکان ۶ درصد منتشر نماید. در حالت عدم انتشار اوراق، تأمین مالی جایگزین از طریق اخذ تسهیلات بانکی سالانه به همان مبلغ با نرخ بهره مؤثر ۳۲ درصد پیش‌بینی شده است.

- تسهیلات جاری شرکت، صرف‌نظر از تصمیم به انتشار اوراق جدید، براساس سطح نقدینگی و نیاز تأمین مالی شرکت در نظر گرفته شده است.

❖ سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی پیش‌بینی شده شرکت به شرح جدول زیر برآورد شده است:

جدول ۴۰: سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
-	-	۸۷,۹۳۴	سود حاصل از فروش دارایی ثابت مشهود
۴۷,۹۹۲	۳۹,۹۹۴	۳۳,۳۲۸	سود حاصل از سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی
(۴۲,۵۰۴)	(۳۲,۴۶۶)	(۲۳,۴۷۸)	(زیان) تسعیر دارایی‌های ارزی مرتبط با عملیات
-	-	۴۹,۲۴۲	سایر
۵,۴۸۸	۷,۵۲۸	۱۴۷,۰۲۶	جمع کل

شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگاه‌های تحلیلی از منظر تخصصی

پوست گزارش
دانش

مهرخ - ۱۳۰۲/۷/۱۳

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۱۴۰۸/۰۹/۳۰	۱۴۰۹/۰۹/۳۰
سود حاصل از فروش دارایی ثابت مشهود	-	-	-
سود حاصل از سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی	۵۷,۵۹۱	۶۹,۱۰۹	۸۲,۹۳۱
(زیان) تسعیر دارایی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیات	(۵۳,۵۲۵)	(۶۵,۴۶۶)	(۸۰,۰۷۱)
جمع کل	۴,۰۶۶	۳,۶۴۳	۲,۸۶۰

- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی در سال ۱۴۰۴ براساس مبلغ تحقق یافته در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ پیش‌بینی شده است.

- سود حاصل از سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی سالانه با نرخ رشد ۲۰ درصد پیش‌بینی شده است.
- زیان تسعیر دارایی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیات برای سال‌های آتی، براساس نرخ ارز سالانه رشد داده شده است.

❖ هزینه مالیات بر درآمد

مالیات شرکت سالانه طبق قوانین و مقررات در نظر گرفته شده است.

ج) مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی

❖ دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود

دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان، با توجه به مانده حساب دفتری دارایی‌ها و برآورد استهلاک طی سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.

❖ سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی و سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی و سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت شرکت سال‌های آتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و معادل مبلغ سال مالی ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.

❖ پیش‌پرداخت‌ها

پیش‌پرداخت‌های شرکت براساس میانگین نسبت آن به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی طی ۳ سال مالی اخیر و معادل ۱۸ درصد بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی همان سال در نظر گرفته شده است.

❖ موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای میانگین نسبت آن به درآمدهای عملیاتی طی ۳ سال مالی اخیر و معادل ۱۰ درصد درآمدهای عملیاتی همان سال برآورد شده است.

❖ دریافتنی‌های تجاری

دریافتنی‌های تجاری شرکت براساس میانگین نسبت آن به درآمدهای عملیاتی طی ۳ سال مالی اخیر متناسب با حجم نقدینگی شرکت تنظیم شده است.

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
دیدگاه مشاورین ۱۳۸۹/۰۹/۲۸

پیوست گزارش

راشاد

مورخ ۱۳۸۳/۷/۵

❖ سایر دریافتنی‌ها

سایر دریافتنی‌های شرکت براساس میانگین آن نسبت به دریافتنی‌های تجاری شرکت طی ۲ سال مالی اخیر و معادل ۶ درصد دریافتنی‌های تجاری برآورد شده است.

❖ پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی‌ها

پرداختنی‌های بلندمدت شرکت بر مبنای میانگین نسبت آن به بدهای تمام شده درآمدهای عملیاتی طی ۳ سال مالی اخیر، معادل ۵۴ درصد بدهای تمام شده در همان سال در نظر گرفته شده است.

❖ تسهیلات و اوراق مرباجه

تسهیلات مالی و اوراق مرباجه شرکت برای سال‌های پیش‌بینی، به شرح جدول زیر برآورد شده است:

جدول ۴۱: تسهیلات و اوراق مرباجه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		تسهیلات و اوراق مرباجه
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
						تسهیلات:
						مانده ابتدای دوره
۲۸,۶۸۷,۵۵۲	۹۳,۴۶۸,۸۱۱	۶۰,۷۱۴,۳۹۶	۶۰,۷۱۴,۳۹۶	۵۴,۴۴۴,۶۸۴	۵۴,۴۴۴,۶۸۴	
۱,۴۳۴,۳۷۸	۶۱,۶۷۳,۴۴۱	۳,۰۳۵,۷۲۰	۶۳,۰۳۵,۷۲۰	۶۶,۹۸۴,۱۰۸	۶۶,۹۸۴,۱۰۸	دریافت‌های حاصل از تسهیلات
۲,۷۱۰,۹۷۴	۲۲,۳۶۲,۸۰۳	۵,۷۳۷,۵۱۰	۲۴,۶۲۱,۸۹۴	۱۰,۹۲۸,۵۹۱	۱۰,۹۲۸,۵۹۱	سود و کارمزد و جرایم
(۹,۰۳۶,۵۷۹)	(۶۸,۷۸۵,۵۶۳)	(۳۵,۰۶۲,۵۶۴)	(۳۰,۲۸۱,۳۰۵)	(۶۰,۷۱۴,۳۹۶)	(۶۰,۷۱۴,۳۹۶)	پرداخت‌ها بابت اصل تسهیلات
(۲,۷۱۰,۹۷۴)	(۲۲,۳۶۲,۸۰۳)	(۵,۷۳۷,۵۱۰)	(۲۴,۶۲۱,۸۹۴)	(۱۰,۹۲۸,۵۹۱)	(۱۰,۹۲۸,۵۹۱)	پرداخت‌ها بابت سود تسهیلات
۲۱,۰۸۵,۳۵۱	۸۶,۳۵۶,۶۸۹	۲۸,۶۸۷,۵۵۲	۹۳,۴۶۸,۸۱۱	۶۰,۷۱۴,۳۹۶	۶۰,۷۱۴,۳۹۶	مانده پایان دوره تسهیلات
						اوراق مرباجه:
						مانده ابتدای دوره
۶۳,۱۷۵,۸۹۰	-	۱۴,۶۱۸,۴۲۹	۱۴,۶۱۸,۴۲۹	۱۴,۶۲۰,۱۸۱	۱۴,۶۲۰,۱۸۱	
-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	دریافت اصل اوراق
-	-	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	بازپرداخت اصل اوراق
۱۳,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۳۱۴,۰۶۶	۷۴۰,۹۱۵	۳,۳۲۰,۰۰۰	۳,۳۲۰,۰۰۰	هزینه مالی دوره
۳,۶۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۰۰,۰۰۰	-	۶۱۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰	هزینه ارکان دوره
(۱۳,۸۰۰,۰۰۰)	-	(۱۱,۷۵۶,۶۰۵)	(۱,۳۵۹,۳۴۴)	(۳,۳۲۱,۷۵۲)	(۳,۳۲۱,۷۵۲)	هزینه مالی پرداختی
(۳,۶۰۰,۰۰۰)	-	(۳,۶۰۰,۰۰۰)	-	(۶۱۰,۰۰۰)	(۶۱۰,۰۰۰)	هزینه ارکان پرداختی
۶۳,۱۷۵,۸۹۰	-	۶۳,۱۷۵,۸۹۰	-	۱۴,۶۱۸,۴۲۹	۱۴,۶۱۸,۴۲۹	مانده پایان دوره اوراق مرباجه

۱۴۰۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۸/۰۹/۳۰		۱۴۰۷/۰۹/۳۰		تسهیلات و اوراق مرباجه
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
						تسهیلات:
						مانده ابتدای دوره
۸۳,۴۰۶,۸۲۳	۱۴۸,۹۵۳,۸۲۴	۴۲,۶۹۷,۸۳۶	۱۰۹,۴۱۸,۷۹۱	۲۱,۰۸۵,۳۵۱	۸۶,۳۵۶,۶۸۹	
۲۰۶,۰۱۷,۰۵۶	۲۲۲,۳۸۴,۵۶۰	۴۲,۶۹۷,۸۳۶	۱۰۹,۴۱۸,۷۹۱	۴۲,۱۷۰,۰۰۰	۱۱۲,۷۱۳,۴۷۷	دریافت‌های حاصل از تسهیلات
۲۵,۹۵۸,۱۴۹	۲۸,۳۳۶,۰۷۱	۷,۶۸۵,۶۱۰	۲۸,۰۹۵,۳۸۲	۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۱۶,۳۰۶	سود و کارمزد و جرایم
(۱۱۶,۵۲۳,۲۴۷)	(۱۹۶,۹۸۸,۸۸۹)	(۲,۹۸۸,۸۴۸)	(۶۹,۸۸۳,۷۵۸)	(۲۱,۰۸۵,۳۵۱)	(۸۶,۳۵۱,۲۷۵)	پرداخت‌ها بابت اصل تسهیلات
(۲۵,۹۵۸,۱۴۹)	(۲۸,۳۳۶,۰۷۱)	(۷,۶۸۵,۶۱۰)	(۲۸,۰۹۵,۳۸۲)	(۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۳۱۶,۳۰۶)	پرداخت‌ها بابت سود تسهیلات

۱۴۰۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۸/۰۹/۳۰		۱۴۰۷/۰۹/۳۰		تسهیلات و اوراق مرابحه
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۱۷۱,۹۰۰,۶۳۲	۱۷۴,۳۴۹,۴۹۵	۸۲,۴۰۶,۸۲۳	۱۴۸,۹۵۳,۸۲۴	۴۲,۶۹۷,۸۳۶	۱۰۹,۴۱۸,۷۹۱	مانده پایان دوره تسهیلات
						اوراق مرابحه:
۶۳,۱۷۵,۸۹۰	-	۶۳,۱۷۵,۸۹۰	-	۶۳,۱۷۵,۸۹۰	-	مانده ابتدای دوره
-	-	-	-	-	-	دریافت اصل اوراق
(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	بازپرداخت اصل اوراق
۲۲۶,۸۴۹	-	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	-	هزینه مالی دوره
-	-	۳,۶۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۰۰,۰۰۰	-	هزینه ارکان دوره
(۳,۴۰۲,۷۴۰)	-	(۱۳,۸۰۰,۰۰۰)	-	(۱۳,۸۰۰,۰۰۰)	-	هزینه مالی پرداختی
-	-	(۳,۶۰۰,۰۰۰)	-	(۳,۶۰۰,۰۰۰)	-	هزینه ارکان پرداختی
-	-	۶۳,۱۷۵,۸۹۰	-	۶۳,۱۷۵,۸۹۰	-	مانده پایان دوره اوراق مرابحه

- در حالت انتشار اوراق، فرض شده است شرکت علاوه بر اوراق در جریان خود، اوراق مرابحه جدیدی به مبلغ ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ بهره ۲۳ درصد، مواعد پرداخت ۳ ماهه، سررسید ۴ ساله با هزینه ارکان ۶ درصد منتشر نماید. در حالت عدم انتشار اوراق، تأمین مالی جایگزین از طریق اخذ تسهیلات بانکی سالانه به همان مبلغ با نرخ بهره مؤثر ۳۲ درصد پیش‌بینی شده است.

- تسهیلات جاری شرکت (مستقل از تسهیلات جایگزین اوراق)، صرف‌نظر از تصمیم به انتشار اوراق جدید، بر اساس سطح نقدینگی و نیازهای تأمین مالی شرکت در نظر گرفته شده است.

❖ سود سهام پرداختی

نسبت سود تقسیمی طبق روند گذشته شرکت معادل ۹۰ درصد سود انباشته در نظر گرفته شده است و فرض می‌گردد مبلغ سود تقسیمی در همان دوره مالی پرداخت می‌شود.

❖ مالیات پرداختی

فرض می‌گردد مانده ابتدای دوره در هر سال به‌طور کامل پرداخت می‌شود.

❖ اندوخته قانونی

براساس قانون تجارت، هر سال معادل یک بیستم سود خالص شرکت به عنوان اندوخته قانونی محاسبه می‌شود و محاسبه اندوخته قانونی تا رسیدن به ۱۰ درصد سرمایه الزامی می‌باشد.

بیوست گزارش
رأی‌رسان



شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگاهان نوین (سامی‌نام)

ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی ها

جدول ۴۳: جدول اقساط پرداختی

(مبالغ به ریال)

شماره قسط	تاریخ	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه	مبلغ
۱	۱۴۰۵/۰۱/۰۶	۵۶,۰۸۲	۳,۳۶۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹
۲	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۳	۱۴۰۵/۰۷/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۴	۱۴۰۵/۱۰/۰۶	۵۶,۷۱۲	۳,۴۰۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
۵	۱۴۰۶/۰۱/۰۶	۵۶,۰۸۲	۳,۳۶۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹
۶	۱۴۰۶/۰۴/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۷	۱۴۰۶/۰۷/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۸	۱۴۰۶/۱۰/۰۶	۵۶,۷۱۲	۳,۴۰۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
۹	۱۴۰۷/۰۱/۰۶	۵۶,۰۸۲	۳,۳۶۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹
۱۰	۱۴۰۷/۰۴/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۱۱	۱۴۰۷/۰۷/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۱۲	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۵۶,۷۱۲	۳,۴۰۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
۱۳	۱۴۰۸/۰۱/۰۶	۵۶,۰۸۲	۳,۳۶۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹
۱۴	۱۴۰۸/۰۴/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۱۵	۱۴۰۸/۰۷/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۱۶	۱۴۰۸/۱۰/۰۶	۵۶,۷۱۲	۳,۴۰۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
		۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل			۱۱۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

ج- مفروضات استهلاک

جدول ۴۳: مفروضات استهلاک

نوع دارایی	روش استهلاک	مدت استهلاک (سال)
ساختمان	خط مستقیم	۲۵
تأسیسات	خط مستقیم	۸
ماشین آلات و تجهیزات	خط مستقیم	۹
وسایل نقلیه	خط مستقیم	۶
اثاث و متعلقات	خط مستقیم	۵
ابزار آلات	خط مستقیم	۹
قالب ها	خط مستقیم	۱
دانش فنی	خط مستقیم	۳
نرم افزارها	خط مستقیم	۳



شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگاهان نوین (اساسی خاص)
صفحه ۱۴ از ۸۹

پروست گزارش
مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۱۱

عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

۱- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تأمین مواد اولیه خارجی و برخی از مواد بسته‌بندی و ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های این اقلام قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت نمودن و کاهش آسیب‌پذیری از ریسک تأمین مواد اولیه خارجی اقدام به پیش‌خرید کردن مواد اولیه از تأمین‌کنندگان خارجی و همچنین بابت ریسک قیمت، خرید مواد اولیه و لوازم بسته‌بندی اقدام به برنامه‌ریزی در نگهداری بهینه این اقلام می‌نماید. آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های مواد اولیه و لوازم بسته‌بندی در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک قرار گرفتن را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند. هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار، با نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف‌های قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشند و در نهایت 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 با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری و ارزیابی می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به‌طور سالانه توسط مدیریت ریسک بررسی و تأیید می‌شود، کنترل می‌گردد. ارزیابی اعتباری مستمر براساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند.



شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
ویدگان نوین (سهامی خاص)

صفحه ۶۵ از ۸۹

پیوست گزارش
روزگار
مورخ ۱۳۹۴/۹/۵

ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق وصول به موقع مطالبات، نگهداری اندوخته مالی کافی و اخذ تسهیلات بانکی ارزان قیمت و از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

ریسک قانونی

ریسک قانونی زمانی مطرح می شود که یک معامله از نظر قانونی انجام پذیر نباشد. ریسک قانونی در کل با ریسک اعتباری مرتبط است؛ زیرا طرفین معامله در صورت زیانده مطرح در معامله به دنبال بستر قانونی برای زیر سوال بردن اعتبار معامله می گردند و همچنین اقدامات حقوقی بانک ها در صورتی که اقساط در موعد مقرر پرداخت نشود، این ریسک می تواند به صورت شکایت سهامداران علیه شرکت که ضررده بوده یا عدم پرداخت اقساط وام در موعد مقرر، ظاهر می شود. ریسک های قانونی از طریق سیاست هایی کنترل می شود که قسمت حقوقی شرکت یا مشاور مدیر ریسک و مدیریت ارشد اعمال می کند، در مورد این ریسک، شرکت ابتدا اطمینان حاصل نماید که قراردادهای قابلیت اجرایی دارند.

ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز و شرایط تأمین و ارسال حواله های ارزی قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز از بابت تأمین مواد اولیه وارداتی و مواد اولیه داخلی (با منبع خارجی) می باشد. شرکت ریسک فوق را از طریق تأمین موجودی ارز لازم از سامانه نیما یا بعضاً بازار آزاد مدیریت می کند.

سایر ریسک ها

از جمله ریسک های که برای شرکت با اهمیت می باشد می توان به ریسک محصولات یا تکنولوژی جدید، ریسک افزایش قیمت مواد اصلی و کمکی و بسته بندی، عدم تأمین به موقع آن ها، ریسک ورود رقبای جدید مزیت های رقابتی توسط آنان، ریسک تحریم های اقتصادی، ریسک نرخ بهره و ریسک تجاری بوده که همواره برنامه ریزی لام برای مدیریت این ریسک ها و به حداقل رسانیدن آن ها توسط شرکت صورت می پذیرد.

۲- ریسک مرتبط با اوراق

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگاه آن نوین (سهامی خاص)
شماره: ۸۹۰۱۶۶

پیوست گزارش
تاریخ: ۱۳۹۴/۹/۱۵



ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، شرکت بانک تجارت (سهامی عام)، شرکت بانک شهر (سهامی عام) و شرکت بانک مسکن (سهامی خاص) طی قرارداد ضمانت، پرداخت ارقام زیر را تضمین نموده‌اند:

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

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ و صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آگاه به عنوان بازارگردانان طی قرارداد پنج‌جانبه منعقد با شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام) و شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند.



شرکت مشاور سر مایه گذاری
دیدگاهان نوین (سهامی خاص)

ویب سٹ گزاریش

موضوع: ۳۷۲ - ۳۷۳

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

جدول ۴۴: هزینه‌های انتشار

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به بیانیه ثبت انتشار اوراق مزایحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	جمعاً معادل سالانه ۶ درصد ارزش اسمی اوراق منتشره
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
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 گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مزایحه 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 مشاور سرمایه‌گذاری دیدگاهان نوین	سهامی خاص	مشاور عرضه	تهران، خیابان شهید احمد قصبیر، خیابان دهم غربی، پلاک ۱۴، طبقه اول	۰۲۱-۹۱۰۸۰۴۱۰

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

- بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی ناشر و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب؛
- ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی ناشر؛
- تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار ناشر؛
- نمایندگی قانونی ناشر نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار؛

به منظور انجام تعهدات، مشاور اقدامات زیر را انجام می‌دهد:

- معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور؛
- برگزاری جلسات آشناسازی بانی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار؛
- تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به بانی به صورت کتبی؛
- به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان



شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
دیدگاهان نوین (سهامی خاص)
صفحه ۱۸ از ۸۹

پیوست گزارش

دائره

۱۳۹۷/۱/۱۳

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

ناشر: شرکت واسطه مالی (یا مسئولیت محدود)

آدرس: تهران، محله عباس آباد - اندیشه، خیابان کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶، کدپستی ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

شماره تماس: ۰۳۱-۴۲۴۳۱۰۰۰، شماره فکس: ۰۳۱-۸۸۵۰۸۶۴۸، آدرس وب سایت شرکت: www.sukuk.ir

مشاور: شرکت مشاور سرمایه گذاری دیدگاهان نوین (سهامی خاص)

آدرس: تهران، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان دهم غربی، پلاک ۱۴، طبقه اول، کدپستی ۱۵۱۴۷۳۳۹۱۱

شماره تماس: ۰۳۱-۹۱۰۸۰۴۱۰

بانی: شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام)

آدرس اصفهان: اصفهان، شهرستان شاهین شهر و میمه، بخش مرکزی، دهستان مورچه خورت، روستای شهرک صنعتی

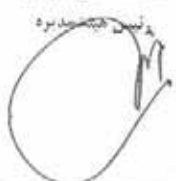
مورچه خور، شهرک صنعتی مورچه خورت، بزرگراه اصفهان تهران، خیابان رازی، پلاک ۰، طبقه همکف، کدپستی

۸۳۳۳۱۱۵۶۴۶

شماره تماس: ۰۳۱-۴۵۶۴۲۰۶۰، شماره فکس: ۰۳۱-۴۵۶۴۴۱۶۰

دفتر تهران: شهر تهران، محله آرژانتین - ساعی، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان سوم، پلاک ۱، کدپستی ۱۵۱۳۶۴۵۹۱۴

تلفن: ۰۳۱-۸۸۰۷۱۳۳

شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام) بانی		شرکت واسطه مالی (یا مسئولیت محدود) ناشر		شرکت مشاور سرمایه گذاری دیدگاهان نوین (سهامی خاص) مشاور عرضه	
محمد حسین قهیمی رئیس هیئت مدیره	غلامحسین کسانلی عضو اصلی هیئت مدیره و مدیر عامل	محمد حسین صدرایی رئیس هیئت مدیره	رضا نوحی حشمت آباد عضو هیئت مدیره	رسول رحیم نیا رئیس هیئت مدیره	حسین تعلقی نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل
					



شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگاهان نوین (سهامی خاص)

پروست گذاشتی
۱۳۸۷/۲/۲۰
روز

پیوست‌ها

شرکت مشاور سر مایه گذاری
دیدگاهان نوین (سهامی خاص)

پیوست گزارش
دانشگاه
مورخ ۵-۱۳۹۱/۹۷



پیوست ۱ : خلاصہ قرارداد ارکان انتشار اوراق مرابحہ

شرکت مشاور سرمایہ گذاری
ویدیکا این نوین (سہامی خاص)

پیوست گزارش
تاریخ ۱۳۰۲/۸/۱۱



ناشر

مرداد چهارم

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

مرداد چهارم

شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۹۷/۸/۲۷ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۳۳۹۷۲ و شناسه ملی ۱۴۰۷۹۵۰۷۷۴ 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 ۹۷/۹/۳۰ با شماره ۹۷۱۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

مرداد چهارم

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

جدول ۴۶: ترکیب شرکاء ناشر

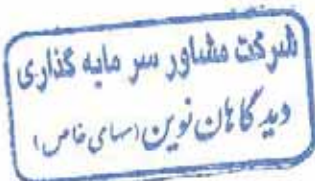
نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص			
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام			
جمع				۱۰۰

مرداد چهارم

حسابرس / بازررس شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ، مؤسسه به عنوان حسابرس و بازررس قانونی انتخاب گردیده‌است.

حوشیارمهیز



پست گزافش

روزگار ۱۳۹۷/۵/۲۰



ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرایند انتشار اوراق مرابحه، شرکت بانک تجارت (سهامی عام)، شرکت بانک شهر (سهامی عام) و شرکت بانک مسکن (سهامی خاص) به نسبت مساوی به عنوان ضامین، مسئولیت تضمین پرداخت مبالغ زیر را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته‌اند:

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۱۱۵,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت‌دار دارایی‌های موضوع قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی به شرح زیر که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح جدول زیر تعهد نموده است:

جدول ۴۷: جدول اقساط

(مبالغ به ریال)

شماره قسط	تاریخ	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه	مبلغ
۱	۱۴۰۵/۰۱/۰۶	۵۶,۰۸۲	۳,۳۶۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹
۲	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۳	۱۴۰۵/۰۷/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۴	۱۴۰۵/۱۰/۰۶	۵۶,۷۱۲	۳,۴۰۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
۵	۱۴۰۶/۰۱/۰۶	۵۶,۰۸۲	۳,۳۶۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹
۶	۱۴۰۶/۰۴/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۷	۱۴۰۶/۰۷/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۸	۱۴۰۶/۱۰/۰۶	۵۶,۷۱۲	۳,۴۰۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
۹	۱۴۰۷/۰۱/۰۶	۵۶,۰۸۲	۳,۳۶۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹
۱۰	۱۴۰۷/۰۴/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۱۱	۱۴۰۷/۰۷/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۱۲	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۵۶,۷۱۲	۳,۴۰۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
۱۳	۱۴۰۸/۰۱/۰۶	۵۶,۰۸۲	۳,۳۶۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹
۱۴	۱۴۰۸/۰۴/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۱۵	۱۴۰۸/۰۷/۰۶	۵۸,۶۰۳	۳,۵۱۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۱۶	۱۴۰۸/۱۰/۰۶	۵۶,۷۱۲	۳,۴۰۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
		۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل			۱۱۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق‌الغیر در آمدن مبیع.

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

(۳) در اجرای این قرارداد، ضامین پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نمایند. ضامین

موظف هستند، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر بر اساس قرارداد فی‌مابین،

وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نمایند. سایر وجوه موضوع ماده



شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیم گلدان نوین (سهامی خاص)

۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامنین در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامنین اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامنین ندارد و ضامنین نمی توانند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نمایند.

(۴) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط هر یک از ضامنین، اشخاص اخیر حسب مورد مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۴۷ درصد سالانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهند بود.

عضو اول ضامنین - شرکت بانک تجارت (سهامی عام)

سرمایه عضو اول ضامنین

آخرین سرمایه ثبت شده عضو اول ضامنین مبلغ ۱,۴۸۰,۱۳۷,۲۲۳ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۷ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سال های اخیر به شرح زیر بوده است.

جدول ۴۸: سرمایه عضو اول ضامنین

(مبالغ به میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۲۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۳۹۰٪	سود انباشته و مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۱۱۱,۹۶۳,۰۶۴	۳۳۵,۸۸۹,۱۹۱	۵۰٪	سود انباشته
۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۳۳۵,۸۸۹,۱۹۱	۱,۱۴۴,۳۴۸,۰۳۳	۱,۴۸۰,۱۳۷,۲۲۳	۳۴۱٪	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها و آورده نقدی

وضعیت مالی عضو اول ضامنین

صورت های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر عضو اول ضامنین، به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان عضو اول ضامنین

جدول ۴۹: صورت سود و زیان عضو اول ضامنین

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۹۷۸,۰۹۴,۴۷۲	۷۸۹,۷۶۴,۱۴۱	۵۸۴,۷۶۱,۶۶۹	درآمد تسهیلات اعطایی
۳۸,۳۲۵,۲۸۴	۳۲,۱۶۳,۶۱۵	۳۳,۶۹۰,۷۳۱	درآمد سپرده گذاری در بانک ها و مؤسسات اعتباری
۵,۶۷۰,۰۸۱	۴,۵۸۶,۱۰۵	۳۱,۹۵۷,۳۱۷	درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی
۲۰۸,۴۵۱,۰۱۴	۶۸,۳۴۳,۲۷۵	۵۰,۶۹۵,۱۳۸	سود و زیان سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بجا دار
۸,۱۴۷,۷۷۷	۷,۰۲۸,۹۳۰	۵,۴۳۲,۳۸۸	جایزه سپرده قانونی
۱,۲۳۸,۶۸۸,۶۲۸	۹۰۱,۹۰۶,۰۶۶	۶۹۶,۵۳۷,۲۴۳	درآمد عملیاتی

۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
(۸۴۷,۷۷۳,۹۷۳)	(۶۰۰,۰۲۳,۸۳۵)	(۴۱۶,۱۵۸,۵۸۵)	هزینه سود سپرده‌ها
۳۹۰,۹۱۳,۶۵۵	۳۰۱,۸۷۲,۲۳۱	۲۸۰,۵۰۸,۷۶۰	سود (زیان) ناخالص
۲۳۵,۵۳۶,۹۰۲	۱۳۶,۹۸۲,۶۵۰	۷۶,۸۴۱,۰۷۷	درآمد کارمزد
(۴۲,۸۹۵,۷۱۸)	(۲۲,۲۲۰,۶۷۷)	(۷,۸۳۶,۸۲۷)	هزینه کارمزد
۳۷,۱۴۰,۲۴۷	۳۴,۴۴۰,۰۰۳	۱۹,۶۸۹,۳۶۲	سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی
(۵۱۹,۱۵۵,۲۸۷)	(۲۷۸,۶۳۹,۳۴۶)	(۲۰۹,۵۲۵,۹۷۱)	هزینه‌های اداری و عمومی
(۲۳۲,۳۰۳,۲۳۲)	(۱۰۵,۹۴۸,۲۸۴)	(۴۲,۴۲۲,۴۶۳)	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۳۱۹,۵۶۲,۶۷۷	۳۰۵,۳۹۶,۳۱۶	۳۸,۱۵۵,۰۲۷	سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
۱۸۸,۷۹۹,۳۵۴	۳۷۱,۷۸۲,۷۹۳	۱۵۴,۴۰۸,۹۶۵	سود (زیان) عملیاتی
۵۲۸,۶۸۴	۲۵۶,۸۶۹	۴۹۹,۸۹۲	سود (زیان) سرمایه‌گذاری‌های مرتبط با فعالیت‌های غیربانکی
(۱۳,۵۵۹,۴۴۰)	(۸,۸۶۷,۱۳۶)	(۵,۳۷۹,۰۴۷)	هزینه‌های مالی
۲۵,۳۵۶,۱۱۶	۱۸,۸۰۴,۶۶۰	۱۱,۴۴۱,۲۵۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۲۰۱,۱۲۴,۶۱۴	۳۸۱,۹۷۷,۱۸۶	۱۶۰,۹۷۱,۰۶۰	سود (زیان) عملیات قبل از مالیات بر درآمد
(۲۰,۲۲۴,۹۲۳)	(۷۶,۳۹۵,۴۳۷)	(۲۲,۱۹۴,۲۱۲)	هزینه مالیات بر درآمد
۱۶۰,۸۹۹,۶۹۱	۳۰۵,۵۸۱,۷۴۹	۱۳۸,۷۷۶,۸۴۸	سود (زیان) خالص دوره

صورت وضعیت مالی عضو اول ضامنین

جدول ۵۰: صورت وضعیت مالی عضو اول ضامنین

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۸۴۴,۲۸۸,۴۷۰	۳۷۴,۷۰۱,۱۱۵	۱۸۶,۵۷۰,۱۵۰	موجودی نقد
۴۷۲,۸۱۵,۷۵۹	۶۱۹,۶۲۳,۸۰۰	۴۱۲,۱۶۹,۴۶۴	مطالبات از بانک‌ها و موسسات اعتباری غیربانکی
۵۵۹,۳۳۴,۰۸۷	۵۰۷,۳۵۶,۱۳۱	۷۵۱,۰۸۹,۰۳۹	مطالبات از دولت
۳۱۹,۳۲۷,۸۱۹	۳۶۹,۵۲۹,۲۳۰	۱,۰۸۴,۹۴۸	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی
۶,۹۹۴,۸۲۴,۵۶۹	۵,۱۷۸,۹۱۷,۱۳۲	۴,۱۳۳,۵۳۱,۲۵۹	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی
۳۳۲,۷۴۲,۰۴۸	۲۲۸,۸۲۲,۷۵۰	۱۱۹,۰۷۸,۵۴۹	مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته
۱,۰۴۰,۰۲۴,۹۴۱	۵۹۲,۱۲۸,۶۷۵	۳۷۷,۹۵۰,۱۱۸	سایر دریافتنی‌ها
۱۰۷,۹۹۱,۶۸۳	۱۶۲,۹۷۴,۹۳۱	۳۱۷,۹۱۱,۷۰۸	سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۱۷۸,۵۱۷,۸۲۶	۱۴۸,۴۳۰,۸۵۸	۱۴۶,۹۷۲,۹۸۱	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۹۱,۸۰۳,۶۳۹	۷۶,۵۷۷,۰۳۹	۸۴,۸۴۳,۸۸۱	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی
۱۴۰,۸۵۹,۰۶۳	۷۸,۶۴۹,۳۱۵	۱۶,۵۱۸,۰۵۰	دارایی‌های غیر جاری نگهداری شایع برای فروش
۱,۱۷۵,۱۸۹,۵۳۹	۱,۱۴۹,۵۶۴,۹۸۳	۱۸۲,۱۹۳,۱۱۵	دارایی‌های ثابت مشهود
۳۱,۹۵۱,۳۸۱	۱۶,۹۷۸,۳۴۹	۱۳,۱۹۳,۵۳۰	دارایی‌های نامشهود
۸۹۷,۰۸۲,۹۹۹	۷۸۲,۱۴۷,۷۷۹	۶۷۱,۰۷۶,۹۳۰	سپرده قانونی
۵۳۹,۴۷۰,۴۳۱	۳۳۹,۶۶۳,۳۲۶	۲۱۱,۲۶۹,۶۶۵	سایر دارایی‌ها
۱۳,۷۱۶,۲۳۴,۳۵۴	۱۰,۷۱۵,۷۶۵,۴۰۳	۷,۵۲۶,۴۵۳,۳۸۷	جمع دارایی‌ها



۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۹,۱۲۶,۹۷۰,۶۰۹	۷,۵۲۶,۷۱۷,۸۵۰	۶,۱۸۳,۴۰۶,۶۲۲	سپرده های مشتریان
۹۹۳,۳۸۲,۷۳۶	۴۰۴,۲۰۵,۵۸۲	۱۷۵,۴۹۶,۶۲۵	بدهی به بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری غیر بانکی
۱,۰۶۸,۶۷۲	۶۱۸,۰۷۱	۴۰۳,۴۴۷	سود سهام پرداختنی
۱۲۳,۸۲۵,۱۲۸	۱۱۷,۲۱۶,۰۲۲	۷۷,۱۷۶,۰۲۷	مالیات پرداختنی
۱,۵۵۱,۶۱۶,۸۴۶	۹۰۶,۵۴۸,۲۶۰	۶۲۳,۴۷۱,۰۳۵	ذخایر و سایر بدهی ها
۱۸,۹۳۹,۸۱۴	۱۹,۶۱۶,۹۰۲	-	بدهی مالیات انتقالی
۳۳,۳۹۵,۳۸۶	۱۱۰,۱۵۰,۴۳۵	۱۰۳,۰۷۱,۰۲۸	ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات باز نشستگی کارکنان
۱۱,۸۴۷,۹۹۱,۱۰۱	۹,۰۸۵,۰۷۳,۱۲۲	۷,۱۶۳,۰۲۴,۷۹۴	جمع بدهی ها
۱,۴۸۰,۱۲۷,۲۲۴	۳۳۵,۸۸۹,۱۹۱	۳۳۳,۹۲۶,۱۲۷	سرمایه
۱۰۴,۲۲۴,۷۱۲	۸۰,۰۸۹,۷۶۰	۳۴,۳۵۲,۴۹۸	اندوخته قانونی
۶۹,۴۸۱,۱۱۹	۵۳,۳۹۱,۱۵۰	۲۲,۸۳۲,۹۷۴	سایر اندوخته ها
۳۱,۷۰۱,۱۸۲	۹۶۵,۱۷۱,۲۷۱	-	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۷۵,۷۰۴,۸۹۹	۴۴,۱۳۴,۲۵۹	۳۶,۵۸۷,۶۰۴	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۳۳,۴۰۸,۲۹۵	۳۳۳,۹۰۲,۲۱۲	۱۳۰,۶۰۸,۹۵۰	سود (زیان) انباشته
(۳۹,۸۲۴,۴۴۲)	(۸۳,۱۲۵,۱۴۸)	(۷۴,۷۷۹,۵۶۵)	سهام خراشه
۱۳,۴۱۰,۱۶۴	۳۳۹,۵۸۶	-	صرف سهام خراشه
۱,۸۶۸,۲۴۳,۱۵۳	۱,۶۳۰,۶۹۳,۲۸۱	۳۶۳,۴۲۸,۵۹۳	جمع حقوق صاحبان سهام
۱۳,۷۱۶,۲۳۴,۲۵۴	۱۰,۷۱۵,۷۶۵,۴۰۳	۷,۵۲۶,۴۰۶,۶۲۲	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

صورت جریان های نقدی عضو اول ضامنین

جدول ۵۱: صورت جریان های نقدی عضو اول ضامنین

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
			فعالیت های عملیاتی
۳۷۱,۱۵۷,۷۶۲	(۳۷,۱۷۷,۶۵۲)	۱۵۱,۱۱۷,۹۹۵	نقد حاصل از عملیات
(۳۲,۴۶۰,۶۲۱)	(۳۷,۳۶۹,۶۹۵)	(۱۴,۵۲۴,۱۴۷)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۳۳۶,۶۹۷,۱۴۱	(۶۴,۵۴۷,۳۴۷)	۱۳۶,۵۹۳,۸۴۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
			فعالیت های سرمایه گذاری
(۵۰,۱۳۱,۴۷۴)	(۳۷,۲۲۲,۳۰۲)	(۳۴,۸۲۴,۸۳۷)	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود
۱۳۹,۵۷۶	-	۶۹۸,۸۶۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۸,۳۱۷,۴۶۹)	(۵,۵۴۲,۴۲۹)	(۳,۲۸۶,۷۵۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود
۶,۹۳۳,۷۸۷	۵۵,۳۱۰	۳۳۳,۷۰۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود
۳,۶۵۶,۷۱۳	۳,۷۵۷,۹۵۲	۴,۲۲۷,۲۸۹	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری
۵۲۸,۶۷۵	۳۷۳,۵۴۹	۴۹۹,۸۹۲	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی
(۴۸,۱۹۰,۱۹۳)	(۲۸,۷۸۰,۰۳۲)	(۳۲,۳۳۱,۸۴۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۲۸۸,۵۰۶,۹۴۸	(۹۳,۳۲۷,۳۶۹)	۱۰۴,۲۶۳,۰۰۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
			فعالیت های تأمین مالی
(۳,۹۱۰,۳۸۱)	(۹,۶۰۳,۰۸۳)	(۵۷۰,۷۵۸)	پرداخت های نقد بابت خرید سهام خزانه
(۳۱,۷۱۸,۰۸۷)	(۱۱,۷۵۸,۸۴۸)	(۳,۲۵۹,۹۶۳)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۱۰۵,۶۴۵,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۲,۹۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی
-	۱۹۵,۰۴۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی
(۱۳۱,۲۷۳,۴۶۸)	۱۵۳,۶۸۳,۰۶۹	(۴۹,۹۳۰,۷۳۰)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۱۵۷,۲۳۳,۴۸۰	۶۰,۳۵۵,۷۰۰	۵۴,۳۳۱,۲۸۲	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۳۷۴,۷۰۱,۳۱۵	۱۸۶,۵۷۰,۲۵۰	۱۰۵,۹۹۳,۲۷۲	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۳۱۲,۳۵۳,۸۷۵	۱۱۷,۷۷۵,۲۶۵	۲۶,۲۴۵,۶۹۶	تأثیر تغییرات نرخ ارز موجودی نقد
۸۴۴,۲۸۸,۵۷۰	۳۷۴,۷۰۱,۳۱۵	۱۸۶,۵۷۰,۲۵۰	مانده موجودی نقد در پایان دوره
۴۵۵,۲۹۳,۵۱۹	۱۰۳۶,۶۳۱,۳۵۶	۱۰,۶۹۸,۱۲۴	مبادلات غیر نقدی

شرکت مشاور سرمایه گذاری
ویرگالان نوین سهام خاص

پیوست گزارش
مورخ ۱۴۰۲/۹/۵



صورات تغییرات در حقوق مالکانه عضو اول ضامنین

(مبالغ به میلیون ریال)

جدول ۵۲: صورت تغییرات در حقوق مالکانه عضو اول ضامنین

تفاوت تسعیر از عملیات خارجی	سود انباشته	سهم خزانة	جمع کل
۳۹,۵۸۷,۶۰۴	۱۳۰,۶۰۸,۹۵۰	(۷۴,۷۷۹,۵۶۱)	۳۶۳,۴۲۸,۵۹۳
-	۳۰,۵۵۸,۱۷۳	-	۳۰,۵۵۸,۱۷۳
-	-	-	۹۸۳,۷۸۸,۱۷۳
۱۷,۵۴۶,۶۵۵	-	-	۱۷,۵۴۶,۶۵۵
-	-	-	(۱۹,۶۱۶,۹۰۲)
-	(۱۱۱,۹۶۳,۰۶۳)	-	-
-	-	(۹,۶۰۳,۰۸۳)	(۹,۶۰۳,۰۸۳)
-	-	۱,۳۵۷,۳۹۶	۱,۵۵۴,۸۱۱
-	۵۷,۷۲۹	-	-
-	(۴۵,۸۳۷,۲۶۲)	-	-
-	(۳۰,۵۵۸,۱۷۵)	-	-
-	-	(۱۲,۹۸۷,۷۱۵)	(۱۲,۹۸۷,۷۱۵)
-	-	-	۱,۶۳۰,۶۹۲,۳۸۱
-	۲۳۴,۹۰۲,۳۱۲	(۸۳,۱۲۵,۱۴۸)	۱,۶۳۰,۶۹۲,۳۸۱
-	۱۶۰,۸۹۹,۶۹۱	-	۱۶۰,۸۹۹,۶۹۱
-	-	-	۱۰,۹۳۵,۶۷۰
۳۱,۵۷۰,۶۴۰	-	-	۳۱,۵۷۰,۶۴۰

تفاوت تسعیر از عملیات خارجی

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

سود کالسی سال ۱۴۰۳

عوارض تجدید ارزیابی دارایی‌ها

خرید سهام خزانة

قرض سهام خزانة

انقراض از سایر حقوق مالکانه سود و زیان انباشته

تخصیص به سایر اندوخته‌ها

تفاوت تسعیر از عملیات خارجی

عوارض تجدید ارزیابی دارایی‌ها

سود خالص سال ۱۴۰۳

مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱

۱۴۰۳/۰۱/۰۱

[illegible]

پیوست گزارش
۱۴۰۳/۹/۵ مورخ

15.2/91-D 2150

19.11.19



شرکت مشاور سوسائیه گزاری
ژید کالان یونیک اسای خاص

عضو دوم ضامنین - شرکت بانک شهر (سهامی عام)

سرمایه عضو دوم ضامنین

آخرین سرمایه ثبت شده عضو دوم ضامنین مبلغ ۳۹۰,۶۱۶,۰۷۸ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۸ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سال های اخیر به شرح زیر بوده است.

جدول ۵۳: سرمایه عضو دوم ضامنین

(مبالغ به میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۴/۰۸/۱۶	۷,۹۰۰,۰۰۰	۸,۶۷۳,۸۴۱	۱۵,۵۷۳,۸۴۱	%۹۷	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۱۵,۵۷۳,۸۴۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۵۷۳,۸۴۱	%۶۴۲	آورده نقدی
۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۱۱۵,۵۷۳,۸۴۱	۲۷۵,۰۴۳,۲۳۷	۳۹۰,۶۱۶,۰۷۸	%۲۳۸	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

وضعیت مالی عضو دوم ضامنین

صورت های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر عضو دوم ضامنین، به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان عضو دوم ضامنین

جدول ۵۴: صورت سود و زیان عضو دوم ضامنین

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۳۱۵,۱۷۸,۶۳۵	۲۸۰,۴۲۰,۲۴۱	۲۱۴,۴۶۹,۷۹۹	درآمد تسهیلات اعطایی
۱۶,۱۹۷,۸۴۱	۵,۳۴۹,۴۸۹	۴,۶۷۵,۶۸۸	درآمد سپرده گذاری در بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی
۹,۸۰۰,۳۴۸	۴,۷۱۳,۴۸۰	۴,۲۰۱,۴۶۶	درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی
۱۵,۹۹۷,۰۲۷	۳۱,۰۳۵,۰۷۱	۱,۸۴۴,۰۶۷	سود و زیان سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۳,۹۳۹,۲۴۴	-	۱,۴۳۵,۵۴۷	جایزه سپرده قانونی
۳۶۱,۱۱۳,۰۹۵	۳۲۱,۵۱۷,۲۸۱	۲۲۶,۶۱۶,۵۶۷	درآمد عملیاتی
(۲۶۴,۱۶۰,۹۳۵)	(۲۰۰,۴۶۳,۷۲۱)	(۱۷۵,۸۸۰,۶۳۶)	هزینه سود سپرده ها
۹۶,۹۵۲,۱۷۰	۱۲۱,۰۵۳,۵۶۰	۵۰,۷۳۵,۹۳۱	سود (زیان) ناخالص
۱۲۸,۵۸۸,۰۳۳	۸۸,۶۵۰,۳۳۵	۴۷,۹۱۲,۵۴۳	درآمد کارمزد
(۲۱۶۰۰,۴۹۵)	(۱۳,۲۸۶,۹۹۳)	(۷,۶۷۵,۸۶۸)	هزینه کارمزد
۲,۷۵۷,۵۳۴	(۱۸,۷۷۴)	۱۰۵,۲۷۸	سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی
(۱۲۷,۹۲۹,۴۶۵)	(۸۹,۹۰۱,۰۸۸)	(۴۲,۰۹۶,۶۹۱)	هزینه های اداری و عمومی
(۱۱۶,۸۱۶,۲۱۲)	(۶۹,۸۴۱,۲۶۹)	(۶۱,۵۲۸,۶۳۴)	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۱۰۷,۷۱۶,۰۰۴	۳۰,۳۹۸,۷۱۴	۸,۹۶۱,۹۸۰	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۶۹,۶۶۷,۵۶۸	۵۷,۰۵۴,۴۸۴	(۳,۵۸۳,۴۶۳)	سود (زیان) عملیاتی
۱۳۳,۵۵۹	۲۵۷,۷۶۶	۱۳,۸۳۰	سود (زیان) سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی
(۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۴۸۲,۹۵۸)	(۶,۷۵۲,۹۲۰)	هزینه های مالی



پیوست گزارش

رئیس

موضوع: ۱۴۰۴/۹/۸ - ۸

شرکت مشاور سرمایه گذاری
ویدکا (پان نوین) (سهامی خاص)

۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۲۵۹,۱۰۷,۵۶۲	۲۶,۴۱۷,۲۷۸	۲۴,۹۱۶,۷۳۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۱۳,۳۰۷,۲۲۹	۸۷,۲۴۶,۶۷۰	۱۴,۵۹۴,۱۸۷	سود (زیان) عملیات قبل از مالیات بر درآمد
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۴۴,۴۹۲)	-	هزینه مالیات بر درآمد
۳۰۳,۳۰۷,۲۲۹	۴۷,۲۰۲,۱۷۸	۱۴,۵۹۴,۱۸۷	سود (زیان) خالص دوره

صورت وضعیت مالی عضو دوم ضامنین

جدول ۵۵: صورت وضعیت مالی عضو دوم ضامنین

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۱۷۳,۱۲۶,۸۷۰	۱۱۰,۸۹۶,۵۷۹	۶۴,۶۲۰,۷۷۸	موجودی نقد
۶۰۹,۹۸۳,۵۳۶	۲۵۴,۵۹۶,۲۷۷	۶,۳۳۲,۴۸۳	مطالبات از بانک ها و موسسات اعتباری غیر بانکی
۲,۱۸۰,۷۱۷,۴۸۶	۱,۵۴۲,۴۹۹,۶۲۳	۱,۱۱۸,۹۱۴,۲۷۵	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی
۵۳۵,۷۲۳,۴۳۵	۱۵۱,۰۹۸,۱۹۹	۱۰۹,۵۲۱,۷۲۲	سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۱۳۷,۳۶۲,۱۲۲	۸۰,۵۰۰,۰۲۹	۶۱,۱۷۶,۶۷۳	مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته
۱,۳۰۱,۰۹۹,۱۰۱	۵۷۲,۶۸۳,۱۷۵	۱۹۱,۱۵۳,۲۳۳	سایر دریافتی ها
۶۲۶,۷۱۱,۹۶۳	۲۸۷,۱۵۰,۹۸۴	۱۷۸,۷۰۸,۱۲۷	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۶۵,۵۱۹,۷۰۳	۴۰,۴۸۵,۸۱۹	۳۱,۵۵۲,۵۹۴	دارایی های ثابت مشهود
۴۱,۷۴۳,۶۳۳	۲۴,۳۹۰,۷۳۷	۷,۵۷۵,۶۴۱	دارایی های نامشهود
۴۷۲,۹۶۵,۲۸۱	۳۳۶,۸۶۱,۲۷۲	۲۲۰,۸۵۱,۹۳۶	سپرده قانونی
۲۲۸,۱۸۰,۶۹۹	۲۶,۵۵۵,۳۵۶	۲۲,۱۷۴,۳۵۰	سایر دارایی ها
۶,۳۸۳,۱۳۳,۸۴۸	۳,۶۳۸,۷۱۸,۲۴۹	۲,۰۱۲,۵۸۱,۸۱۳	جمع دارایی ها
۳,۷۱۳,۰۷۷,۳۹۰	۲,۷۰۳,۱۷۹,۸۲۲	۱,۹۵۱,۵۱۷,۲۶۱	سپرده های مشتریان
۱,۴۳۰,۰۱۷,۶۴۸	۸۷۷,۱۲۵,۵۴۴	۲۰۴,۰۹۱,۹۰۹	بدهی به بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری غیر بانکی
۴۹,۹۴۱	۵۸,۰۲۳	۶۴,۶۰۴	سود سهام پرداختنی
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۰۵۴,۸۸۰	۳۹,۰۰۴,۳۱۹	مالیات پرداختنی
۷۱۴,۱۰۳,۳۲۶	۲۲۲,۳۳۸,۲۵۹	۱۰۴,۵۱۵,۸۷۶	ذخایر و سایر بدهی ها
۸,۷۱۷,۳۹۱	۵,۹۱۷,۸۷۹	۴,۳۱۸,۳۶۰	ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان
۵,۹۳۵,۹۶۵,۴۹۶	۳,۸۸۵,۶۷۴,۴۱۷	۲,۳۰۳,۴۱۲,۲۳۰	جمع بدهی ها
۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	سرمایه
۸۷,۰۳۶,۰۹۳	-	-	افزایش سرمایه در جریان
۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۲,۳۲۲,۷۸۸	۲,۳۲۲,۷۸۸	اندوخته قانونی
۲۲۲,۵۶۰	۲۲۲,۵۶۰	۲۲۲,۵۶۰	سایر اندوخته ها
۳۹۴,۳۸۰,۱۵۰	-	-	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۲۸,۳۱۰,۷۴۹	(۲۶۱,۷۶۶,۳۲۷)	(۳۰۸,۹۶۸,۶۰۵)	سود (زیان) انباشته
(۱,۸۷۷,۴۵۴)	(۶,۶۸۰,۳۶۸)	-	سهام خزانه
۷,۹۵۰,۵۷۳	۳,۳۵۲,۴۳۹	-	صرف سهام خزانه
۴۴۷,۱۶۸,۳۵۲	(۲۴۶,۹۵۶,۱۶۸)	(۲۹۰,۸۳۰,۴۱۷)	جمع حقوق صاحبان سهام
۶,۳۸۳,۱۳۳,۸۴۸	۳,۶۳۸,۷۱۸,۲۴۹	۲,۰۱۲,۵۸۱,۸۱۳	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

پیوست گزارش

صورت جریان های نقدی عضو دوم ضامنین

جدول ۵۶: صورت جریان های نقدی عضو دوم ضامنین

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
			فعالیت های عملیاتی
۱۹,۸۷۹,۷۵۶	۳۰,۴۰۸,۷۵۱	۱۳,۰۹۳,۰۲۷	نقد حاصل از عملیات
(۱۷,۰۵۴,۸۸۰)	(۱,۹۹۳,۸۳۱)	(۴,۴۲۸,۳۱۶)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲,۸۲۴,۸۷۶	۲۸,۴۱۴,۹۲۰	۸,۶۶۴,۷۱۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
			فعالیت های سرمایه گذاری
(۳۷,۴۴۰,۶۹۷)	(۱۰,۱۱۵,۳۹۵)	(۱۱,۴۰۵,۵۸۸)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود
(۱۷,۷۳۹,۵۶۳)	(۱۷,۰۲۳,۸۱۸)	(۴۲۳,۴۶۹)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت نامشهود
۳,۵۱۵,۹۶۸	۳,۶۶۷,۶۹۸	۴,۴۵۳,۲۵۳	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
(۴۱,۶۶۳,۲۹۳)	(۲۳,۴۷۱,۴۱۶)	(۷,۳۷۴,۶۰۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۳۸,۸۳۹,۴۱۷)	۴,۹۴۳,۵۰۴	۱,۳۹۰,۱۰۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
			فعالیت های تأمین مالی
۸۷,۰۳۶,۰۹۳	-	-	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۱۳,۹۰۶,۴۶۲	۳,۳۵۲,۲۳۹	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
(۴,۵۰۵,۴۱۴)	(۵,۷۶۷,۳۲۴)	-	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
(۸,۰۹۲)	(۶,۵۷۱)	(۹,۷۰۷)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۲,۳۳۶,۴۹۲,۶۳۵	-	-	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی
(۲,۳۳۵,۷۶۴,۰۸۶)	-	-	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی
(۱۴,۱۹۵,۹۹۶)	-	-	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی
۸۲,۹۶۱,۶۰۲	(۲,۴۳۱,۳۵۶)	(۹,۷۰۷)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۴۴,۱۲۲,۱۸۵	۲,۵۲۲,۱۴۸	۱,۲۸۰,۴۰۰	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۱۰,۸۹۶,۵۷۹	۶۴,۶۲۰,۷۷۸	۳۸,۶۵۵,۹۳۲	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۱۸,۱۰۸,۱۰۶	۴۳,۷۵۳,۶۵۲	۲۴,۶۸۴,۴۴۷	تأثیر تغییرات نرخ ارز موجودی نقد
۱۷۳,۱۲۶,۸۷۰	۱۱۰,۸۹۶,۵۷۹	۶۴,۶۲۰,۷۷۸	مانده موجودی نقد در پایان دوره
۲۳۳,۶۶۰,۸۶۵	۲۸۹,۷۱۴,۶۲۵	۴۳,۳۸۵,۹۹۳	مبادلات غیر نقدی



شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگان نوین (سهامی خاص)



پیوست گزارش

مورخ ۱۴۰۳/۹/۵

صورت تغییرات در حقوق مالکانه عضو دوم ضامین

(مبالغ به میلیون ریال)

جدول ۵۷: صورت تغییرات در حقوق مالکانه عضو دوم ضامین

جمع کل	سهام خزانه	سود زیان انباشته	سازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانه	صرف سهام	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	
(۲۵۶,۳۳۶,۱۲۹)	-	(۳۷۴,۴۷۴,۳۱۷)	-	۲۲۲,۵۶۰	۲,۳۴۲,۷۸۸	-	-	-	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مانده در
۲۸,۹۵۹,۰۶۵	-	۲۸,۹۵۹,۰۶۵	-	-	-	-	-	-	-	سود خاص سال ۱۴۰۱
(۵۳,۴۵۳,۲۵۳)	-	(۵۳,۴۵۳,۲۵۳)	-	-	-	-	-	-	-	اصلاح اشتباهات
(۳۹۰,۸۳۰,۴۱۷)	-	(۳۰۸,۹۶۸,۶۰۵)	-	۲۲۲,۵۶۰	۲,۳۴۲,۷۸۸	-	-	-	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۷۶,۶۵۰,۱۷۸	-	۷۶,۶۵۰,۱۷۸	-	-	-	-	-	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۲
(۳۹,۴۴۸,۰۰۰)	-	(۳۹,۴۴۸,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۲
(۱۶,۸۷۸,۴۱۲)	(۱۶,۸۷۸,۴۱۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	اصلاح اشتباهات
۱۰,۱۹۸,۰۴۴	۱۰,۱۹۸,۰۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-	خرید سهام خزانه
۲,۲۵۲,۴۳۹	-	-	-	-	-	۲,۲۵۲,۴۳۹	-	-	-	فروش سهام خزانه
(۲۴۶,۹۵۶,۱۶۸)	(۶,۶۸۰,۳۶۸)	(۳۱۱,۷۶۶,۴۲۷)	-	۲۲۲,۵۶۰	۲,۳۴۲,۷۸۸	۲,۳۵۲,۴۳۹	-	-	-	سود خاص از فروش سهام خزانه
۳۰,۳۳۰,۷,۲۲۹	-	۳۰,۳۳۰,۷,۲۲۹	-	-	-	۲,۳۵۲,۴۳۹	-	-	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۹۳,۳۸۰,۱۵۰	-	-	۲۹۳,۳۸۰,۱۵۰	-	-	-	-	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۳
۸۷,۰۳۶,۰۹۳	-	-	-	-	-	-	-	۸۷,۰۳۶,۰۹۳	-	سازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
(۳۵۰,۵۰۴,۴۱۲)	(۳۵۰,۵۰۴,۴۱۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	افزایش سرمایه در جریان
۹,۳۰۸,۳۲۸	۹,۳۰۸,۳۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	خرید سهام خزانه
۴,۵۹۸,۱۳۴	-	-	-	-	-	۴,۵۹۸,۱۳۴	-	-	-	فروش سهام خزانه
-	-	(۱۳,۳۳۰,۵۳)	-	-	۱۳,۳۳۰,۵۳	-	-	-	-	سود حاصل از فروش سهام خزانه
۴۴۷,۱۶۸,۳۵۲	(۱,۸۷۷,۴۵۴)	۲۸,۳۱۰,۷۴۹	۲۹۴,۳۸۰,۱۵۰	۲۲۲,۵۶۰	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۷,۹۵۰,۵۷۳	-	۸۷,۰۳۶,۰۹۳	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	تحصیل به اندوخته قانونی
										مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

عضو سوم ضامنین - شرکت بانک مسکن (سهامی خاص)

سرمایه عضو سوم ضامنین

آخرین سرمایه ثبت شده عضو سوم ضامنین مبلغ ۴۳۴,۱۴۷,۶۳۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۴ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سال های اخیر به شرح زیر بوده است.

جدول ۵۸: سرمایه عضو سوم ضامنین

(مبالغ به میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۸/۱۱/۰۸	۸۰,۷۳۵,۱۳۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۷۳۵,۱۳۴	۶۲٪	بند "ب" تبصره (۸) قانون بودجه سال ۱۳۹۸ کل کشور
۱۴۰۰/۱۲/۲۸	۱۳۰,۷۳۵,۱۳۴	۲۰۲,۴۱۲,۴۹۶	۳۳۳,۱۴۷,۶۳۰	۱۵۶٪	تجدید ارزیابی دارایی های ثابت
۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۳۳۴,۱۴۷,۶۳۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۴,۱۴۷,۶۳۰	۳۰٪	انتقال از محل سهام دولت در شرکت پالایش نفت امام خمینی شازند به بانک مسکن

وضعیت مالی عضو سوم ضامنین

صورت های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر عضو سوم ضامنین، به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان عضو سوم ضامنین

جدول ۵۹: صورت سود و زیان عضو سوم ضامنین

(مبالغ به میلیون ریال)

تشن ماهه ۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۲۷۵,۷۶۱,۸۳۵	۲۱۰,۶۲۶,۳۶۵	۲۶۲,۰۹۴,۵۵۸	درآمد تسهیلات اعطایی
۵۸۰,۷۱۴	۱,۳۹۵,۰۷۵	۹,۶۱۴,۱۳۳	درآمد سپرده گذاری در بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی
۷,۱۹۸,۱۷۲	۱۱,۴۸۸,۵۷۸	۱۰,۲۱۳,۵۱۵	درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی
۷,۸۲۹,۹۱۱	۱۹,۹۹۴,۳۱۸	۸,۶۹۳,۸۵۹	سود و زیان سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۱۶۸,۲۴۹	۳۵۰,۶۵۰	۹۲۲,۴۶۲	جایزه سپرده قانونی
۲۹۱,۵۳۸,۸۸۱	۴۴۳,۸۵۴,۹۸۶	۲۹۱,۵۳۸,۵۲۷	درآمد عملیاتی
(۱۵۱,۷۹۳,۹۹۹)	(۲۴۲,۸۶۶,۰۵۱)	(۱۷۵,۲۹۴,۷۹۸)	هزینه سود سپرده ها
۱۳۹,۷۴۴,۸۸۲	۲۰۰,۹۸۸,۹۳۵	۱۱۶,۲۴۳,۷۲۹	سود (زیان) ناخالص
۱۳,۸۹۹,۲۰۰	۱۴,۴۶۹,۹۲۵	۱۰,۲۵۶,۸۵۳	درآمد کارمزد
(۵,۶۱۹,۵۳۴)	(۱۱,۴۹۷,۶۱۹)	(۵,۵۴۵,۵۱۶)	هزینه کارمزد
(۲۰,۹۴۲)	(۳۵,۶۶۷)	(۱۴۲,۰۴۲)	سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی
(۶۵,۹۳۲,۷۷۷)	(۱۱۱,۷۸۵,۸۳۳)	(۸۱,۳۷۵,۶۳۴)	هزینه های اداری و عمومی
(۱۹,۱۱۷,۸۶۳)	(۳۹,۰۵۹,۱۱۷)	(۱۶,۶۵۴,۳۳۱)	هزینه مطالبات مشکوک الحساب
۷۵۸,۱۵۴	۱,۱۵۱,۹۶۶	(۲۰۴,۴۴۱)	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۶۳,۷۱۱,۱۲۰	۵۴,۲۳۲,۵۸۹	۲۲,۵۷۸,۶۲۴	سود (زیان) عملیاتی



پیوست گزافی

شرکت مشاور سرمایه گذاری

ویدکا (نویسنده مالی خاص)

رأی

مورخ ۱۴۰۴/۹/۵

شش ماهه ۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۳۱۶,۹۸۱	۲۵۸,۷۷۸	۱۵۳,۶۴۵	سود (زیان) سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی
(۹۷,۳۹۴,۲۳۲)	(۵۷,۰۵۱,۳۶۳)	(۲۴,۳۶,۶۱۰)	هزینه های مالی
۱,۷۵۵,۴۸۰	۲,۵۷۵,۳۰۳	(۱,۰۴۱,۸۶۳)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۳۱,۶۱۰,۶۵۲)	۱۵,۳۰۸	(۲,۶۷۰,۱۹۸)	سود (زیان) عملیات قبل از مالیات بر درآمد
-	(۳,۸۲۷)	-	هزینه مالیات بر درآمد
(۳۱,۶۱۰,۶۵۲)	۱۱,۴۸۱	(۲,۶۷۰,۱۹۸)	سود (زیان) خالص دوره

صورت وضعیت مالی عضو سوم ضامنین

جدول ۶۰: صورت وضعیت مالی عضو سوم ضامنین

(مبالغ به میلیون ریال)

شش ماهه ۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۲۴۰,۴۰۴,۰۹۲	۲۰۷,۹۴۰,۷۰۷	۱۲۹,۵۹۰,۹۸۶	موجودی نقد
۹,۶۹۲,۸۸۳	۱۵,۴۰۸,۷۱۶	۴,۶۰۵,۴۲۳	مطالبات از بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی
۳۱۶,۵۷۸,۸۱۱	۲۰۰,۶۰۶,۶۰۴	۲۷۰,۰۰۹,۶۴۷	مطالبات از دولت
۳۱,۴۱۸,۹۵۹	۲۷,۳۱۲,۹۷۵	۲۱,۹۹۶,۰۷۳	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی
۳,۵۹۲,۵۵۴,۴۴۱	۲,۲۶۴,۱۲۴,۲۲۹	۲,۳۲۵,۸۲۱,۹۳۹	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی
۸,۰۹۸,۲۴۵	۱۲,۷۱۱,۲۹۴	۱۰,۳۰۸,۱۹۳	مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته
۳۸,۷۹۴,۹۳۰	۲۲,۰۷۶,۱۲۷	۱۵,۱۵۹,۹۰۸	سایر دریافتی ها
۱۸۱,۶۳۸,۶۸۶	۱۷۹,۸۳۸,۶۸۶	۱۴۷,۳۳۹,۷۱۵	سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۲۰,۰۱۳,۵۹۹	۱۶,۸۸۱,۷۶۰	۱۴,۸۶۴,۲۶۴	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۱۳۲,۱۵۲,۶۳۳	۱۳۳,۹۹۷,۷۶۷	۱۳۳,۱۷۵,۶۶۰	دارایی های ثابت مشهود
۱۰۸,۷۳۲,۵۳۸	۱۰۸,۶۶۱,۵۶۹	۱۰۸,۲۵۶,۶۶۲	دارایی های نامشهود
۱۳۴,۵۱۳,۵۱۸	۱۴۰,۱۷۰,۴۷۶	۱۰۷,۱۲۷,۸۸۶	سپرده قانونی
۸۹,۸۷۲,۸۱۸	۸۶,۵۴۹,۸۲۵	۶۰,۷۹۸,۱۵۳	سایر دارایی ها
۴,۹۰۶,۴۶۶,۳۵۴	۴,۵۲۶,۳۰۷,۹۴۵	۳,۳۴۸,۹۵۴,۵۱۱	جمع دارایی ها
۲,۷۳۲,۹۱۸,۵۳۶	۲,۴۸۵,۴۱۵,۴۰۸	۲,۰۱۳,۰۱۸,۲۹۶	سپرده های مشتریان
۱,۴۸۸,۹۳۲,۸۱۶	۱,۴۳۱,۸۴۶,۹۸۵	۷۸۱,۷۶۲,۳۱۸	بدهی به بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری غیربانکی
۲۸۲,۹۲۶,۳۹۶	۱۷۵,۴۴۷,۴۱۲	۱۲۷,۰۶۸,۳۹۹	ذخایر و سایر پرداختی ها
۴۶,۸۶۹,۵۵۲	۴۷,۱۶۸,۴۳۴	۴۱,۸۸۴,۳۳۳	ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان
۴,۵۵۱,۶۴۷,۳۰۰	۴,۱۳۹,۸۷۸,۴۴۰	۲,۹۶۳,۷۳۳,۱۴۶	جمع بدهی ها
۴۳۴,۱۴۷,۶۳۰	۴۳۴,۱۴۷,۶۳۰	۴۳۴,۱۴۷,۶۳۰	سرمایه
۳,۵۸۱,۴۳۶	۳,۵۸۱,۴۳۶	۳,۵۸۱,۴۳۶	اندوخته قانونی
۱۵۸,۰۸۴	۱۵۸,۰۸۴	۱۵۸,۰۸۴	سایر اندوخته ها
(۸۳,۰۶۸,۰۹۶)	(۵۱,۴۵۷,۴۴۴)	(۵۲,۶۶۵,۷۸۵)	سود (زیان) انباشته
۳۵۴,۸۱۹,۰۵۴	۳۸۶,۴۳۹,۷۰۵	۳۸۵,۲۲۱,۳۶۴	جمع حقوق صاحبان سهام
۴,۹۰۶,۴۶۶,۳۵۴	۴,۵۲۶,۳۰۷,۹۴۵	۳,۳۴۸,۹۵۴,۵۱۱	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام



پیوست گزارش

رازدار

مورخ ۱۴۰۴/۹/۵

شرکت مشاور سرمایه گذاری

ویدگان نوین (سامی ناس)

صورت جریان های نقدی عضو سوم ضامنین

جدول ۶۱: صورت جریان های نقدی عضو سوم ضامنین

(مبالغ به میلیون ریال)

شش ماهه ۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
			فعالیت های عملیاتی
۶۷,۴۰۹,۱۸۵	۹,۴۳۵,۷۴۸	(۹۷,۳۳۵,۸۸۷)	نقد حاصل از عملیات
-	-	-	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۶۷,۴۰۹,۱۸۵	۹,۴۳۵,۷۴۸	(۹۷,۳۳۵,۸۸۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
			فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۱۳۹,۸۱۱)	(۶,۶۶۰,۰۶۲)	(۴,۶۸۴,۳۳۷)	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود
۳۳,۵۰۲	۶۳۵,۵۱۵	۸۳۲,۱۰۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۲۲۶,۴۵۸)	(۱,۹۰۱,۰۵۹)	(۳,۲۹۸,۷۴۴)	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود
-	-	۲	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت نامشهود
۴,۱۵۰	۷۳,۳۵۶	۱۹۷,۵۵۶	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۴۷,۵۲۰	۲۶۰,۰۲۳	۱۵۳,۶۰۰	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی
۶۶,۱۲۸,۰۸۹	(۷,۵۹۲,۳۰۹)	(۶,۷۹۹,۳۱۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
			فعالیت های تأمین مالی
-	-	(۸,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و مؤسسات اعتباری غیر بانکی
-	-	(۱,۵۵۹,۱۱۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق بهادار به استثنای سهام
-	-	(۹,۵۵۹,۱۱۰)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۶۶,۱۲۸,۰۸۹	۱,۸۴۳,۴۴۰	(۱۱۳,۶۰۴,۷۰۹)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۲۰۷,۹۴۰,۷۰۷	۱۲۹,۵۹۰,۹۸۶	۲۳۶,۲۲۸,۸۴۴	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
(۳۳,۶۶۴,۷۰۵)	۷۶,۵۰۶,۲۸۱	۶,۷۴۶,۸۵۱	تأثیر تغییرات نرخ ارز موجودی نقد
۲۴۰,۴۰۴,۰۹۲	۲۰۷,۹۴۰,۷۰۷	۱۲۹,۵۹۰,۹۸۶	مانده موجودی نقد در پایان دوره
۳,۱۶۰,۶۴۰	۱,۹۳۶,۱۲۷	۱۰۲,۱۰۰,۰۸۱	مبادلات غیر نقدی



پیوست گزارش
مورخ ۱۴۰۴/۹/۵

شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگان نوین، سامی نام

صورت تغییرات در حقوق مالکانه عضو سوم ضامنین

جدول ۱۲: صورت تغییرات در حقوق مالکانه عضو سوم ضامنین

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سود ازیان انباشته	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	سرمایه	
۲۸۹,۰۸۶,۳۶۰	(۴۸,۸۰۰,۸۸۹)	۱۵۸,۰۸۴	۳,۵۸۱,۴۳۶	۳۳۴,۱۴۷,۶۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مانده در
(۱,۱۹۴,۶۹۷)	(۱,۱۹۴,۶۹۷)	-	-	-	اصلاح اشتباهات
۲۸۷,۸۹۱,۵۵۳	(۳۹,۹۹۵,۵۸۷)	۱۵۸,۰۸۴	۳,۵۸۱,۴۳۶	۳۳۴,۱۴۷,۶۳۰	مانده تجدید ارائه شده ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۳,۹۳۴	۳۳,۹۳۴	-	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۱
(۲,۷۰۵,۱۳۲)	(۲,۷۰۵,۱۳۲)	-	-	-	اصلاح اشتباهات
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه ثبت شده
۳۸۵,۲۲۱,۳۶۴	(۵۲,۶۶۵,۷۸۵)	۱۵۸,۰۸۴	۳,۵۸۱,۴۳۶	۴۳۴,۱۴۷,۶۳۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۱,۳۸۱	۱۱,۳۸۱	-	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۲
۳۸۵,۲۳۲,۸۴۵	(۵۲,۶۵۴,۴۰۴)	۱۵۸,۰۸۴	۳,۵۸۱,۴۳۶	۴۳۴,۱۴۷,۶۳۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱,۱۹۴,۸۴۰	۱,۱۹۴,۸۴۰	-	-	-	اصلاح اشتباهات
(۳۱,۶۱۰,۶۵۲)	(۳۱,۶۱۰,۶۵۲)	-	-	-	ریان خالص شش ماهه ۱۴۰۳
۳۵۴,۸۱۹,۰۵۳	(۸۳,۰۶۸,۰۹۶)	۱۵۸,۰۸۴	۳,۵۸۱,۴۳۶	۴۳۴,۱۴۷,۶۳۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

پیوست گزارش
مدیران

مورخ ۱۴۰۴/۰۵-۵



شرکت مشاور و سر مالیه گزاری
دیدگاهان نوین (سهامی خاص)

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری اوراق بهادار آسمان (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.
- (۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در دوره عرضه عمومی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

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

تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، 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 ۳,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸ 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

به استناد بند ۲-۱۱ ابلاغیه شماره ۱۲۱/۱۱۲۳۳۷ مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۸ سازمان بورس و اوراق بهادار، متعهد پذیرهنویسی ندارد.

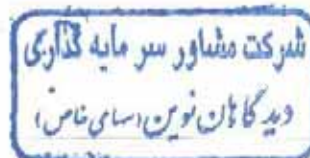


بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ و صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آگاه به نسبت مساوی به عنوان

پیوست گزارش
روزار

مورخ ۱۴۰۴/۹/۵



بازارگردانان طی قرارداد پنج جانبه منعقد شده با شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند.

• بازارگردانان موظف هستند ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه موضوع این قرارداد را بر مبنای قیمت بازار (به روش حراج) براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نمایند.

بازارگردانان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲.۵ درصد از کل اوراق تعهد می‌نمایند.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردانان موظف به پرداخت ۲۳ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهند بود.



پیوست گزارش
مورخ ۱۴۰۴/۹/۵
رژدار

شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگاهان آفرین سرمایه