

پیوست ۱ : خلاصه قرارداد ارکان انتشار اوراق مرابحه

ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۷ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۳۳۹۷۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۵۰۷۷۴، نزد اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۰۳ با شماره ۱۶۱۶، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

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

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

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

براساس صورتجلسه مجمع عمومی سالانه مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازررس قانونی انتخاب گردیده است.



ضامن

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

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۵/۰۲/۱۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۲	۱۴۰۵/۰۵/۱۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۳	۱۴۰۵/۰۸/۱۱	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۲۳۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹
۴	۱۴۰۵/۱۱/۱۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۵	۱۴۰۶/۰۲/۱۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۶	۱۴۰۶/۰۵/۱۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۷	۱۴۰۶/۰۸/۱۱	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۲۳۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹
۸	۱۴۰۶/۱۱/۱۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۹	۱۴۰۷/۰۲/۱۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۱۰	۱۴۰۷/۰۵/۱۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۱۱	۱۴۰۷/۰۸/۱۱	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۲۳۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹
۱۲	۱۴۰۷/۱۱/۱۱	۹۰	۳۶۵	۱,۰۵۶,۷۱۲	۴,۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
مجموع بازپرداخت					۶,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
					۱,۶۹۰,۰۰۰

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 شده است. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو فوق الذکر توسط بورس مربوطه بازنگری خواهد شد و طرفها قرارداد، تغییر مذکور را پذیرفته و حق هرگونه اعتراض در این خصوص را از خود سلب و ساقط نمودند.

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت:

- بهای کل دارایی به مبلغ ۶,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی موضوع قرارداد و کالت جهت خرید و فروش دارایی 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 تعهد نموده است.
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع به شرح مذکور در بند (۳) ماده (۴) قرارداد و کالت جهت خرید و فروش دارایی.

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

- در اجرای این قرارداد ضمانت پرداخت، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده (۲) قرارداد ضمانت پرداخت نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر

پیوست بیانیۀ ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت زرین رویا (سهامی خاص) اجرای تعهدات قرارداد مذکور توسط ضامن ندارد و ضامن نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۵ درصد سالانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۱,۴۸۰,۱۳۷,۲۲۴,۰۰۰ ریال می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۷ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

(مبالغ بر حسب میلیون ریال می‌باشد)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۳۳۵,۸۸۹,۱۹۱	۱,۱۴۴,۲۴۸,۰۳۳	۱,۴۸۰,۱۳۷,۲۲۴	۳۴۱	سود انباشته و تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۱۱۱,۹۶۳,۰۶۴	۳۳۵,۸۸۹,۱۹۱	۵۰	سود انباشته

وضعیت مالی ضامن

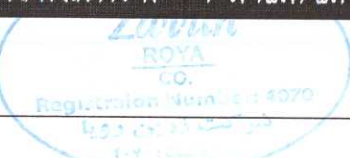
صورت‌های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن شرکت بانک تجارت (سهامی عام)، به شرح زیر می‌باشد.



الف) صورت وضعیت مالی

جدول ۷- صورت وضعیت مالی (مبالغ به میلیون ریال می باشد)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ (تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (تجدید ارائه شده)	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
موجودی نقد	۱۸۶,۵۷۰,۱۵۰	۳۷۴,۷۰۱,۱۱۵	۸۴۴,۲۸۸,۴۷۰	۹۴۳,۳۷۴,۸۴۷
مطالبات از بانکها و موسسات اعتباری غیر بانکی	۴۱۳,۱۶۹,۴۶۴	۶۱۹,۶۲۳,۸۰۰	۵۱۹,۴۱۷,۷۹۱	۵۱۳,۹۱۶,۹۸۸
مطالبات از دولت	۷۵۱,۰۸۹,۰۳۹	۵۰۷,۳۵۶,۱۳۱	۵۵۹,۳۴۴,۰۸۷	۵۸۵,۵۹۵,۳۹۱
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۱۰,۸۴,۹۴۸	۳۶۹,۵۲۹,۳۳۰	۳۱۹,۳۲۷,۸۱۹	۳۲۷,۰۴۰,۷۱۵
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۴,۱۳۳,۵۳۱,۲۵۹	۵,۲۷۸,۶۱۷,۱۲۲	۶,۹۶۸,۴۰۴,۳۹۶	۷,۴۷۸,۵۹۰,۲۰۷
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۱۱۹,۰۷۸,۵۴۹	۲۲۸,۸۲۲,۷۵۰	۳۳۲,۷۴۲,۰۴۸	۳۴۲,۲۶۹,۰۳۷
سایر دریافتنی ها	۲۷۷,۹۵۰,۱۱۸	۵۹۲,۱۲۸,۶۷۵	۹۹۳,۴۲۲,۹۰۹	۱,۱۶۹,۴۵۲,۴۹۳
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۳۱۷,۹۱۱,۷۰۸	۱۶۲,۹۷۴,۹۳۱	۱۰۷,۹۹۱,۶۸۳	۳۱۲,۶۱۴,۱۵۲
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۱۴۶,۹۷۲,۹۸۱	۱۴۸,۴۳۰,۸۵۸	۱۷۸,۵۱۷,۸۲۶	۱۷۸,۷۷۹,۷۴۸
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۸۴,۸۴۳,۸۸۱	۷۶,۵۷۷,۰۳۹	۹۱,۸۰۳,۶۳۹	۸۸,۴۶۰,۵۲۸
دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱۶,۵۱۸,۰۵۰	۷۸,۶۴۹,۳۱۵	۱۴۰,۸۵۹,۰۶۳	۲۱۸,۰۴۳,۳۵۷
دارایی های ثابت مشهود	۱۸۲,۱۹۳,۱۱۵	۱,۱۴۹,۵۶۴,۹۸۳	۱,۱۷۵,۱۸۹,۵۳۹	۱,۲۰۴,۴۶۷,۲۲۰
دارایی های نامشهود	۱۳,۱۹۳,۵۳۰	۱۶,۹۷۸,۲۴۹	۲۱,۹۵۱,۳۸۰	۲۸,۰۷۳,۰۵۴
سپرده قانونی	۶۷۱,۰۷۶,۹۳۰	۷۸۲,۱۴۷,۷۷۹	۸۹۷,۰۸۲,۹۹۹	۱,۰۷۸,۳۲۸,۷۱۸
سایر دارایی ها	۲۱۱,۲۶۹,۶۶۵	۳۲۹,۶۶۳,۳۲۶	۵۳۹,۴۷۰,۴۳۱	۵۳۱,۷۳۸,۳۴۳
جمع دارایی ها	۷,۵۲۶,۴۵۳,۳۸۷	۱۰,۷۱۵,۷۶۵,۴۰۳	۱۳,۶۸۹,۸۱۴,۰۸۰	۱۵,۰۰۰,۷۴۴,۷۹۸
سپرده های مشتریان	۶,۱۸۳,۴۰۶,۶۲۲	۷,۴۲۶,۷۱۷,۸۵۰	۹,۱۲۶,۹۷۰,۶۰۹	۱۰,۸۲۰,۶۰۲,۷۶۹
بدهی به بانکها و موسسات اعتباری غیر بانکی	۱۷۵,۴۹۶,۶۲۵	۵۰۴,۲۰۵,۵۸۲	۹۹۲,۲۸۴,۷۳۶	۷۶۶,۴۹۰,۴۱۰
سود سهام پرداختنی	۴۰۳,۴۴۷	۶۱۸,۰۷۱	۱,۰۶۸,۶۷۲	۱۱,۵۰۰,۲۲۲
مالیات پرداختنی	۷۷,۱۷۶,۰۳۷	۱۱۷,۲۱۶,۰۲۲	۱۲۳,۸۲۵,۱۳۸	۷۲,۹۸۰,۷۰۷
ذخایر و سایر پرداختنی ها	۶۲۳,۴۷۱,۰۳۵	۹۰۶,۵۴۸,۲۶۰	۱,۵۵۱,۶۱۶,۸۴۵	۱,۴۷۱,۱۲۲,۹۳۶
بدهی مالیات انتقالی	۰	۱۹,۶۱۶,۹۰۲	۱۸,۹۲۹,۸۱۴	۱۸,۹۲۳,۸۴۱
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشتی کارکنان	۱۰۲,۰۷۱,۰۲۸	۱۱۰,۱۵۰,۴۳۵	۸۳,۰۱۷,۱۱۱	۰
جمع بدهی ها	۷,۱۶۳,۰۲۴,۷۹۴	۹,۰۸۵,۰۷۳,۱۳۲	۱۱,۸۹۷,۷۱۲,۹۲۵	۱۳,۱۶۱,۶۲۰,۸۸۵
سرمایه	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۳۳۵,۸۸۹,۱۹۱	۱,۴۸۰,۱۳۷,۲۲۴	۱,۴۸۰,۱۳۷,۲۲۴
اندوخته قانونی	۳۴,۲۵۲,۴۹۸	۸۰,۰۸۹,۷۶۰	۱۰۴,۲۲۴,۷۱۲	۱۱۳,۸۰۰,۱۶۸
سایر اندوخته	۲۲,۸۳۲,۹۷۴	۵۳,۲۹۱,۱۵۰	۶۹,۴۸۱,۱۱۹	۷۵,۸۶۴,۷۵۶
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۰	۹۶۵,۱۷۱,۲۷۱	۳۱,۷۰۱,۱۸۲	۳۱,۷۰۱,۱۸۲
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۲۶,۵۸۷,۶۰۴	۴۴,۱۳۴,۲۵۹	۷۵,۷۰۴,۸۹۹	۸۳,۰۲۰,۰۲۹
سود انباشته	۱۳۰,۶۰۸,۹۵۰	۲۳۴,۹۰۲,۲۱۲	۵۷,۲۶۶,۲۹۷	۸۸,۸۶۲,۰۷۰
سهام خزانه	(۷۴,۷۷۹,۵۶۰)	(۸۳,۱۲۵,۱۴۸)	(۳۹,۸۲۴,۴۴۲)	(۴۹,۱۱۱,۲۲۳)
صرف سهام خزانه	۰	۲۳۹,۵۸۶	۱۳,۴۱۰,۱۶۴	۱۴,۸۴۹,۷۰۷
جمع حقوق مالکانه	۳۶۳,۴۲۸,۵۹۳	۱,۶۳۰,۹۶۲,۲۸۱	۱,۷۹۲,۱۰۱,۱۵۵	۱,۸۳۹,۱۲۲,۹۱۳
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۷,۵۲۶,۴۵۳,۳۸۷	۱۰,۷۱۵,۷۶۵,۴۰۳	۱۳,۶۸۹,۸۱۴,۰۸۰	۱۵,۰۰۰,۷۴۴,۷۹۸



(ب) صورت سود و زیان

جدول ۸- صورت سود و زیان و نسبت‌های مالی (مبالغ به میلیون ریال می‌باشد)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
درآمد تسهیلات اعطایی	۵۸۴,۷۶۱,۶۶۹	۷۸۹,۷۶۴,۱۴۱	۹۷۸,۰۹۴,۴۷۲	۵۵۸,۲۴۶,۶۷۲
درآمد سپرده‌گذاری در بانک‌ها و موسسات اعتباری غیر بانکی	۳۳,۶۹۰,۷۳۱	۳۲,۱۶۳,۶۱۵	۳۸,۳۲۵,۲۸۴	۱۷,۶۸۷,۸۴۴
درآمد سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی	۲۱,۹۵۷,۳۱۷	۴,۵۸۶,۱۰۵	۵,۶۷۰,۰۸۱	۱۲,۲۲۷,۸۸۶
سود سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۵۰,۸۲۵,۲۴۰	۶۸,۳۶۳,۲۷۵	۲۰۸,۴۵۱,۰۱۴	۲۰,۰۷۲,۰۶۸
جایزه سپرده قانونی	۵,۴۳۲,۳۸۸	۷,۰۲۸,۹۳۰	۸,۱۴۷,۷۷۷	۴,۳۹۱,۶۶۶
درآمد عملیاتی	۶۹۶,۶۶۷,۳۴۵	۹۰۱,۹۰۶,۰۶۶	۱,۲۳۸,۶۸۸,۶۲۸	۶۱۳,۶۲۶,۱۳۶
هزینه سود سپرده‌ها	(۴۱۶,۱۵۸,۵۸۵)	(۶۰۰,۰۳۳,۸۳۵)	(۸۴۷,۷۷۴,۹۷۳)	(۴۹۶,۳۳۵,۹۹۵)
سود ناخالص	۲۸۰,۵۰۸,۷۶۰	۳۰۱,۸۷۲,۲۳۱	۳۹۰,۹۱۳,۶۵۵	۱۱۶,۲۹۰,۱۴۱
درآمد کارمزد	۷۶,۸۴۱,۰۷۷	۱۳۶,۹۸۲,۶۵۰	۲۳۵,۵۳۶,۹۰۲	۱۶۱,۳۹۷,۹۰۸
هزینه کارمزد	(۷,۸۳۶,۸۲۷)	(۲۲,۲۲۰,۶۷۷)	(۴۲,۸۹۵,۷۱۸)	(۱۶,۹۷۴,۸۸۷)
سود مبادلات و معاملات ارزی	۱۹,۶۸۹,۳۶۲	۳۴,۴۴۰,۰۰۳	۳۷,۱۴۰,۲۴۷	۹۵۱,۰۸۵
هزینه‌های اداری و عمومی	(۲۰۹,۵۲۵,۹۷۱)	(۲۷۸,۶۳۹,۳۴۶)	(۵۱۹,۱۵۵,۲۸۷)	(۱۹۴,۹۱۵,۷۰۵)
هزینه مطالبات مشکوک‌الوصول	(۴۳,۴۲۲,۴۶۲)	(۱۰۵,۹۴۸,۳۸۴)	(۲۳۲,۳۰۳,۲۲۲)	(۲۹,۹۲۵,۳۸۵)
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۳۸,۱۵۵,۰۲۷	۳۰۵,۲۹۶,۳۱۶	۳۱۹,۵۶۲,۶۷۷	۱۳,۱۴۶,۸۲۴
سود عملیاتی	۱۵۴,۴۰۸,۹۶۵	۳۷۱,۷۸۲,۷۹۳	۱۸۸,۷۹۹,۲۵۴	۴۹,۹۶۹,۹۸۱
سود سرمایه‌گذاری‌های مرتبط با فعالیت‌های غیر بانکی	۴۹۹,۸۹۲	۲۵۶,۸۶۹	۵۲۸,۶۸۴	۹۴,۹۳۶
هزینه‌های مالی	(۵,۳۷۹,۰۴۷)	(۸,۸۶۷,۱۳۶)	(۱۳,۵۵۹,۴۴۰)	(۶,۳۱۰,۱۴۶)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۱۱,۴۴۱,۲۵۰	۱۸,۸۰۴,۶۶۰	۲۵,۳۵۶,۱۱۶	۲۰,۰۸۱,۶۰۴
سود قبل از مالیات بر درآمد	۱۶۰,۹۷۱,۰۶۰	۳۸۱,۹۷۷,۱۸۶	۲۰۱,۱۲۴,۶۱۴	۶۳,۸۳۶,۳۷۵
هزینه مالیات بر درآمد	(۳۲,۱۹۴,۲۱۲)	(۷۶,۳۹۵,۴۳۷)	(۴۰,۲۲۴,۹۲۳)	۰
سود خالص	۱۲۸,۷۷۶,۸۴۸	۳۰۵,۵۸۱,۷۴۹	۱۶۰,۸۹۹,۶۹۱	۶۳,۸۳۶,۳۷۵
سایر اقلامی که در دوره‌های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه‌بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	-	۹۸۴,۷۸۸,۱۷۳	۱۰,۹۳۵,۶۷۰	۰
مالیات مربوط به اقلام فوق	-	(۱۹,۶۱۶,۹۰۲)	(۱۵۷,۷۲۶)	۰
	-	۹۶۵,۱۷۱,۲۷۱	۱۰,۷۷۷,۹۴۴	-
سایر اقلامی که در دوره‌های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه‌بندی خواهد شد:				
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۴,۷۸۵,۲۱۰	۱۷,۵۴۶,۶۵۵	۳۱,۵۷۰,۶۴۰	۷,۳۱۵,۱۳۰
سایر اقلام سود جامع	۴,۷۸۵,۲۱۰	۹۸۲,۷۱۷,۹۲۶	۴۲,۳۴۸,۵۸۴	۷,۳۱۵,۱۳۰
سود جامع دوره	۱۳۳,۵۶۲,۰۵۸	۱,۲۸۸,۲۹۹,۶۷۵	۲۰۳,۲۴۸,۲۷۵	۷۱,۱۵۱,۵۰۵



صورت جریان وجوه نقد

جدول ۹- صورت جریان وجوه نقد (مبالغ به میلیون ریال می باشد)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
نقد حاصل از عملیات	۱۵۱,۱۱۷,۹۹۵	(۲۷,۱۷۷,۶۵۲)	۳۷۱,۱۵۷,۷۶۲	۹۹,۶۱۰,۱۳۹
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۴,۵۲۴,۱۳۷)	(۳۷,۳۶۹,۶۹۵)	(۳۴,۴۶۰,۶۲۱)	(۵۰,۸۵۰,۴۰۴)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۱۳۶,۵۹۳,۸۵۸	(۶۴,۵۴۶,۳۴۷)	۳۳۶,۶۹۷,۱۴۱	۴۸,۷۵۹,۷۳۵
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۳۴,۸۳۴,۸۳۷)	(۲۷,۴۲۴,۳۰۴)	(۵۰,۱۳۱,۴۷۴)	(۴۱,۶۲۵,۴۴۱)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۶۹,۸۶۰	۰	۱۳۹,۵۷۶	۴۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود	(۳,۴۸۶,۷۵۰)	(۵,۵۴۳,۴۲۹)	(۸,۳۱۷,۴۶۹)	(۷,۴۹۴,۶۵۲)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۳۳۳,۷۰۰	۵۵,۲۱۰	۶,۹۳۳,۷۸۷	-
دریافت های نقدی حاصل از فروش نگهداری شده برای فروش	-	۳,۷۵۷,۹۵۲	۲,۶۵۶,۷۱۲	۱,۰۵۱,۲۷۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	-	۳۷۳,۵۴۹	۵۲۸,۶۷۵	۷۹۰,۲۶
وجه دریافتی بابت فروش املاک و مستملات غیر عملیاتی	۴,۹۴۷,۱۸۱	-	-	-
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۳۲,۳۳۱,۸۴۶)	(۲۸,۷۸۰,۰۲۳)	(۴۸,۱۹۰,۱۹۳)	(۴۷,۹۴۹,۷۹۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۰۴,۲۶۲,۰۰۲	(۹۳,۳۲۷,۳۶۹)	۲۸۸,۵۰۶,۹۴۸	۸۰,۹۰۹,۳۸۸
پرداخت های نقدی بابت خرید سهام خزانه	(۵۷۰,۷۵۸)	(۹۶,۳۰۸۳)	(۳,۹۱۰,۳۸۱)	(۱۳,۲۶۶,۸۶۴)
دریافت های نقد حاصل از فروش سهام خزانه	-	-	-	۵,۵۷۹,۶۲۷
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۴,۴۵۹,۹۶۲)	(۱,۷۵۸,۸۴۸)	(۲۱,۷۱۸,۰۸۷)	(۵,۸۴۹,۹۶۰)
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها موسسات اعتباری غیر بانکی	(۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۶۴,۵۰۰)	۰
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها موسسات اعتباری غیر بانکی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۴۵,۰۰۰	۰	۷۹,۰۹۵,۰۰۰
خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۴۹,۹۳۰,۷۳۰)	۱۵۳,۶۸۳,۰۶۹	(۳۱,۲۷۳,۳۶۸)	۶۵,۳۹۷,۸۰۳
خالص افزایش در وجه نقد	۵۴,۳۳۱,۲۸۲	۶۰,۳۵۵,۷۰۰	۱۵۷,۴۲۳,۴۸۰	۶۶,۳۰۷,۷۴۱
موجودی نقد در ابتدای سال	۱۰۵,۹۹۳,۱۷۲	۱۸۶,۵۷۰,۱۵۰	۳۷۴,۷۰۱,۱۱۵	۸۴۴,۲۸۸,۴۷۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲۶,۳۴۵,۶۹۶	۱۲۷,۷۷۵,۲۶۵	۳۱۲,۳۵۳,۸۷۵	۳۲,۸۷۸,۶۳۶
موجودی نقد در پایان دوره	۱۸۶,۵۷۰,۱۵۰	۳۷۴,۷۰۱,۱۱۵	۸۴۴,۲۸۸,۴۷۰	۹۴۳,۳۷۴,۸۴۷
مبادلات غیر نقدی	۱۰,۶۹۸,۱۲۴	۱۰,۲۶۶,۳۱۰	۴۵۵,۲۹۲,۵۱۹	۸۴,۷۶۰,۵۰۹

عامل فروش اوراق

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

- (۱) **عامل فروش** موظف است اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را براساس شرایط تعیین شده توسط **سازمان بورس و اوراق بهادار**، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرباحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، **عامل فروش** باید میزان اوراق مرباحه 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 مرباحه 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 مرباحه را ندارد.
- تبصره (۲):** برداشت از حساب موضوع بند (۲)، توسط **ناشر** با تأیید **سازمان بورس و اوراق بهادار** صورت می پذیرد.
- تبصره (۳): عامل فروش** درخصوص بازارگردانی اوراق مرباحه 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 ۲۵۲,۰۵۴,۷۹۵ 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 مرباحه را بر عهده گرفته است.

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، اوراق مرباحه شرکت زرین رویا (سهامی خاص) فاقد رکن متعهد پذیرهنویسی است.



بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقدۀ با شرکت زرین رویا (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیۀ را بر عهده گرفته است.

۱) **بازارگردان** موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه موضوع این قرارداد را به قیمت بازار (به روش حراج) بر اساس 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 نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید. (مطابق با نامه شماره ۰۴/۴/۱۰۱۹۷۰۱ مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۲ شرکت فرابورس ایران)

تبصره ۱: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۲۳ درصد سالانۀ نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

چنانچه در طول عمر اوراق موضوع قرارداد، نرخ سود سپرده‌های بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه، نرخ سود علی الحساب اوراق با درآمد متغیر، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیرمشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی (و سایر اوراق بهادار مشابه)، یکبار یا به دفعات به میزان یا مدت محدود یا نامحدود افزایش یابد، در این صورت حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخ‌های افزایش یافته «نرخ جدید» و به نرخ قبل از نرخ جدید، «نرخ قبلی» گفته می‌شود. با این توصیف در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (بانک مرکزی ج.ا.ا یا سازمان بورس و اوراق بهادار) بانی بدون نیاز به انعقاد الحاقیه و بدون توجه به زمان باقی‌مانده تا سررسید اوراق موضوع این قرارداد، ملزم به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی، مطابق فرمول مذکور در تبصره (۲) از زمان اعلام نرخ جدید می‌باشد. در این قرارداد منظور از ملزم بودن بانی به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی، تعهد بانی به کارسازی و جبران مابه‌التفاوت «نرخ جدید» با نرخ‌های زمان انعقاد قرارداد به عنوان یک تعهد مستقل قراردادی می‌باشد. چنانچه سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص اوراق موضوع قرارداد، الزام به افزایش نرخ سود اسمی اوراق به جای افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی نماید و نرخ سود اسمی افزایش یافته توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برابر یا بیشتر از نرخ جدید باشد، نرخ اعلامی سازمان بورس و اوراق بهادار ملاک عمل خواهد بود. لیکن بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان الزام به افزایش نرخ سود اسمی اوراق، مبلغ کارمزد قرارداد را به نحو فوق‌الذکر افزایش دهد. همچنین در صورتی که تا پایان عمر اوراق موضوع قرارداد، نسبت به افزایش نرخ سود اسمی اوراق، الزامی از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار صورت نگیرد، تکلیف بانی به افزایش و پرداخت مبلغ کارمزد قرارداد به نحو فوق‌الذکر و از زمان اعلام نرخ جدید به قوت خود باقی خواهد بود.

تبصره ۲: افزایش مبلغ کارمزد سالانۀ ارائه خدمات بازارگردانی موضوع قرارداد بازارگردانی، به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود قبلی اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد به صورت روزشمار می‌باشد. مبدا محاسبه نرخ جدید



پیوست بیانیۀ ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت زرین رویا (سهامی خاص) تاریخ اعلام نرخ مذکور از سوی مراجع ذیربط به صورت روز شمار است که اولین پرداخت حداکثر ۱۴ روز پس از اعلام نرخ مذکور و مابقی در ابتدای هر سال قراردادی به بازارگردان پرداخت می شود.

تبصره ۳: تعیین نرخ جدید و تاثیر آن بر افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی، فارغ از دوره زمانی باقی مانده از عمر اوراق تا سررسید، خواهد بود.

تبصره ۴: چنانچه افزایش نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، کمتر از مابه التفاوت نرخ سود اسمی قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، بانی مکلف به افزایش مبلغ کارمزد می باشد. افزایش مبلغ مذکور به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ سود اسمی افزایش یافته اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد به صورت سالانه و روزشمار می باشد که از زمان اعلام نرخ جدید محاسبه و به نحو مذکور در تبصره (۲) به بازارگردان پرداخت می گردد.

تبصره ۵: در زمان انعقاد این قرارداد نرخ سود سپرده های بانکی معادل ۲۲/۵ درصد، نرخ سود گواهی سپرده بانکی عام و خاص معادل ۲۵ درصد، حداقل نرخ اسمی اوراق با درآمد ثابت معادل ۲۳ درصد، حداقل نرخ سود علی الحساب اوراق با درآمد متغیر معادل ۲۳ درصد، نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانک ها و مؤسسات اعتباری غیر بانکی حداکثر ۲۳ درصد و نرخ سود مورد انتظار عقود مشارکتی قابل درج در قرارداد میان بانک / مؤسسات اعتباری غیر بانکی با مشتری معادل ۲۳ درصد می باشد. ضمناً وفق توافقات فی مابین (بانی و بازارگردان)، در کلیه محاسبات مربوط به افزایش نرخ و افزایش مبلغ قرارداد، نرخ سود اسمی قبلی اوراق معادل ۲۳ درصد در نظر گرفته می شود. لذا در صورتی که در طی عمر اوراق، نرخ های مذکور افزایش یابد، افزایش نرخ سود اوراق و یا مبلغ کارمزد بازارگردانی حسب مورد براساس شرایط اعلام شده در بند (۲) و تبصره های آن اجرایی خواهد شد. همچنین در صورت مخیر بودن بازارگردان به انتخاب یکی از دو حالت فوق، افزایش نرخ یا افزایش مبلغ کارمزد به انتخاب ایشان و مطابق شرایط مذکور اجرایی می گردد. بانی با امضای این قرارداد حق هرگونه اعتراض و ادعایی راجع به مفاد این ماده و تبصره های آن را از خود سلب و اسقاط نمود.



نحوۀ دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

بانی: شرکت زرین رویا (سهامی خاص):

نشانی کارخانه: استان مرکزی، شهرستان ساوه، بخش مرکزی، دهستان طراز ناهید، آبادی شهر صنعتی کاوه، خیابان جانبازان، کوچه ۱، پلاک ۱۱۱۲، شرکت زرین رویا، طبقه همکف

کد پستی ۳۹۱۴۳۱۵۱۹۷

تلفن: ۰۸۶-۴۲۳۴۷۴۶۰

نشانی دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان هفتم، پلاک ۳۰

کد پستی: ۱۵۱۱۳۷۱۴۵۱۱

تلفن: ۰۲۱۴۴۱۰۸۰۷۸

آدرس سایت شرکت: <https://www.zarrinroya.com>

مشاور: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش (سهامی خاص):

تهران، محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان پنجم، پلاک ۲۱، واحد ۱

کد پستی: ۱۵۱۳۷۱۹۱۱۱

تلفن: ۰۲۱-۵۸۷۱۸

آدرس سایت شرکت: <https://www.padash.ir/advise>

اطلاعات تماس ناشر: شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

آدرس: تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه‌نور، خیابان ششم، پلاک ۶

کدپستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس وبسایت شرکت: www.Sukuk.ir

مشاور عرضه

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش (سهامی خاص)

سید محمد علوی
بهنام شالچی/شبیستری
نایب رئیس هیئت مدیره و عضو اصلی هیئت مدیره



شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

محمدحسین صدرائی
رضا نوحی حفظ آباد
رئیس هیئت مدیره و عضو اصلی هیئت مدیره



بانی

شرکت زرین رویا (سهامی خاص)

مصطفی میزبان
نایب رئیس هیئت مدیره



جناب آقای چشان

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

با سلام،

احتراما، پیرو موافقت اصولی تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به شماره ۱۲۲/۱۸۷۳۳۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۰۹ به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیارد ریال از سوی آن سازمان محترم، به استحضار می‌رساند رویدادهای بااهمیت و تاثیرگذاری پس از تهیه بیانیه ثبت (مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۸) رخ نداده است. پیشاپیش از بذل توجه جنابعالی کمال تشکر را دارد.



دفتر مرکزی:

تهران، میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی (وزرا) Ave. |
Argentina Sq., Tehran - Iran
کد پستی: ۱۵۱۳۷۱۴۵۱۱
تلفن: +۹۸۲۱۸۸۱۰۷۰۲۰-۳۹ | +۹۸۲۱۸۸۱۰۷۰۵۶-۶۹
شماره ثبت: ۴۰۷۰

کارخانه:

ساوه، شهر صنعتی کلاو، میدان امیر کبیر
Blوار صنعتگر، روبروی خیابان دوازدهم
کد پستی: ۳۹۱۴۳۱۵۱۸۸
تلفن: +۹۸۸۶۴۲۳۴۷۴۶۰-۶۹ |

Factory:
Across 12th Street, Sana'atgar Blvd. Amir Kabir Sq.
Kaveh Industrial City, Saveh, Iran
Postal code: 3914315188
Tel | +98 86 42347460-69