

تاریخ: ۱۴۰۵/۰۲/۰۷

شماره: ۱۱۱-۳-ص/۰۵

پیوست: دارد



جناب آقای چشان

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

موضوع: رویداد با اهمیت

با سلام و احترام

عطف به موافقت اصولی صادره به شماره ۱۲۲/۱۹۱۱۱۸ مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۱۲ در خصوص تأمین مالی این شرکت از محل انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال به استحضار می‌رساند از تاریخ تهیه بیانیه ثبت تا تاریخ فعلی تنها رویداد با اهمیت، انتشار صورت‌های مالی حسابرسی شده شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ بوده و رویداد با اهمیتی که منجر به تغییر در وضعیت مالی شرکت شود رخ نداده است.

لذا به پیوست صورت‌های مالی حسابرسی شده شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به همراه اطلاعات صورت‌های مالی تاریخی به حضورتان ارسال می‌گردد.

شرکت صنعتی دوده فام
شماره ثبت ۲۴۳۰۵۵
۱۳۸۳
علیرضا همتی
مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره



دفتر مرکزی: ایران، تهران، خیابان گاندی جنوبی، کوچه ۱۷، پلاک ۱۷

تلفن: ۰۲۱۸۸۸۷۱۲۶۵ - ۷ - ۸۸۶۴۰۳۷۳۰۵ - ۵ - ۰۲۱۸۸۸۶۶۲۹۵

مجمع تولیدی: ایران، خوزستان، نرگول، شهرک صنعتی شماره ۳

تلفن: ۰۶۱۴۲۲۶۴۱۳۰ - ۴۰

Email: info@sadaf-cb.com

Website: www.sadaf-cb.com



SADAF CO.

شرکت صنعتی دوده قام

صور و وضعیت مالی

جدول ۱. صور و وضعیت مالی (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
دارایی های غیر جاری				
دارایی های ثابت مشهود	۳۰۱۰۶۵۱	۲۶۱۲,۹۶۸	۲,۵۸۲,۲۷۶	۲,۲۲۲,۷۲۶
دارایی های نامشهود	۱۲,۴۶۲	۱۸,۵۰۲	۲۹۹,۵۰۵	۲۹۷,۱۸۴
سایر دارایی ها	۱۲,۵۰۰	-	۹۶,۰۰۰	۹۱,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۳,۰۳۵,۶۱۴	۲,۶۳۱,۴۷۲	۲,۹۷۷,۷۸۱	۲,۵۱۹,۹۱۰
پیش پرداخت ها	۲۲۲,۳۰۷	۵۲۱,۹۶۰	۸۵۷,۴۹۲	۱,۲۱۳,۲۹۲
موهومی مواد و کالای	۲,۷۵۲,۷۶۹	۵,۰۵۷,۳۶۲	۵,۶۳۳,۶۵۹	۶,۰۳۸,۲۱۰
دریافت های تجاری و سایر دریافتی ها	۲,۲۹۱,۶۴۰	۲,۲۲۷,۰۸۰	۶,۶۲۷,۹۲۷	۶,۵۱۲,۴۴۸
موهومی نقد	۱,۹۰۸,۹۳۷	۷۹۷,۳۳۹	۱,۱۴۰,۱۷۶	۵۲۱,۹۰۶
جمع دارایی های جاری	۷,۴۹۵,۶۵۲	۹,۶۱۳,۷۴۲	۱۴,۲۵۹,۴۵۵	۱۴,۳۱۶,۸۵۶
جمع دارایی ها	۱۰,۵۳۱,۲۶۷	۱۴,۲۴۵,۲۱۵	۱۹,۲۳۷,۰۳۶	۱۹,۱۳۹,۷۶۶
حقوق مالکانه				
سرمایه	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۲,۵۸۸,۹۵۶	۲,۳۱۲,۴۱۹	۲,۳۲۸,۲۹۲	۲,۳۲۵,۴۷۰
سهام خزانه	-	-	(۱۴,۹۰۱)	(۱۸,۱۵۹)
جمع حقوق مالکانه	۲,۳۵۸,۹۵۶	۵,۰۸۴,۴۱۹	۶,۳۲۳,۳۹۲	۵,۶۱۷,۳۲۱
بدهی های غیر جاری				
سایر ذخایر	۴۰,۵۲۲	۵۰,۳۷۱	۱۹۹,۵۳۲	۲۹۷,۹۵۲
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۶۸۰۲	۱۲۶۶۰۸	۲۲۱,۱۸۶	۳۰۵,۸۹۵
جمع بدهی های غیر جاری	۱۲۷,۳۴۴	۱۹۷,۰۷۹	۴۲۰,۷۲۰	۶۰۳,۸۴۷
بدهی های جاری				
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۴,۲۸۵,۲۲۰	۶,۸۹۲,۴۲۶	۸,۷۲۲,۴۰۵	۶,۲۲۰,۹۲۲
مالیات پرداختی	۳۰	۳۰۰۹۶	۲,۹۷۸	۸,۵۲۵
سود سهام پرداختی	۱۷۸,۱۰۴	۱۰۷,۰۶۴	۸۶۱,۸۷۰	۲,۷۶۱,۸۱۲
تسهیلات مالی	۱,۰۰۶,۵۶۹	۱,۳۰۹,۱۸۷	۱,۱۶۲,۲۵۲	۲,۹۰۰,۸۲۲
پیش دریافت ها	۵۷۵,۰۳۲	۵۵۰,۹۴۴	۶۲۲,۲۱۸	۱۶,۴۹۶
جمع بدهی های جاری	۶,۰۴۴,۹۶۷	۸,۹۶۳,۷۱۷	۱۲,۱۹۲,۹۲۴	۱۲,۹۱۸,۶۰۸
جمع بدهی ها	۶,۱۷۲,۳۱۱	۹,۱۶۰,۷۹۶	۱۲,۶۱۳,۶۴۴	۱۳,۵۳۲,۴۵۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۰,۵۳۱,۲۶۷	۱۴,۲۴۵,۲۱۵	۱۹,۲۳۷,۰۳۶	۱۹,۱۳۹,۷۶۶

شرکت صنعتی دوده قام
مدیر عامل و نائب رئیس هیئت مدیره
علیرضا همتی
شماره ثبت ۲۴۳۰۰۵
تلفن ۲۴۸۳



دفتر مرکزی: ایران، تهران، خیابان گاندی جنوبی، کوچه ۱۷، پلاک ۱۷

تلفن: ۰۲۱۸۸۶۶۲۱۹۰ - ۰۲۱۸۸۸۷۱۲۶۵ - ۷ - ۸۸۶۴۰۳۷۳ - ۵

مجموع تولیدی: ایران، خوزستان، دزفول، شهرک صنعتی شماره ۲

تلفن: ۰۶۱۴۲۲۶۴۱۳۰ - ۴۰

Email: info@sadaf-cb.com

Website: www.sadaf-cb.com



تاریخ:

شماره:

پیوسته:

صورت سود و زیان

جدول ۲. صورت سود و زیان (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۲۰,۴۰۵,۷۸۵	۲۱,۱۵۰,۴۲۵	۳۱,۶۷۰,۳۶۷	۱۳,۰۹۴,۴۹۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۶,۰۵۱,۷۵۱)	(۱۶,۰۷۳,۱۸۰)	(۲۵,۵۰۶,۴۲۵)	(۱۰,۳۶۵,۳۰۶)
سود ناخالص	۴,۳۵۴,۰۳۴	۵,۰۷۶,۲۴۵	۶,۱۶۳,۸۳۲	۲,۷۲۹,۱۹۲
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۹۷۷,۶۵۳)	(۱,۱۱۷,۳۷۷)	(۱,۶۵۷,۳۹۵)	(۸۲۸,۸۴۲)
سایر درآمدها	۹۸,۸۷۵	۱۷۲,۲۶۵	۱,۳۱۲,۰۵۰	۷۹۱,۱۷۱
سایر هزینه‌ها	(۶۰,۷۲۳)	(۱۲۶,۲۶۱)	(۱۴۱,۱۷۱)	(۱۶۶,۵۲۳)
سود عملیاتی	۳,۴۱۵,۰۳۳	۳,۹۹۴,۹۷۲	۵,۵۷۷,۳۱۶	۲,۵۱۴,۸۶۹
هزینه‌های مالی	(۶۱۶,۳۴۱)	(۱,۰۸۳,۷۸۳)	(۱,۱۳۵,۵۲۴)	(۶۳۹,۳۹۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	(۵۶,۱۴۱)	۲۳,۳۲۰	۳۹,۲۸۳	۲۷,۱۹۷
سود قبل از مالیات	۲,۷۴۲,۴۵۳	۲,۹۳۴,۵۰۹	۴,۴۷۱,۰۷۵	۱,۹۰۲,۵۷۶
هزینه مالیات بر درآمد	-	(۳۰,۶۶)	(۱۶,۶۹۷)	(۳,۵۶۷)
سود خالص	۲,۷۴۲,۴۵۳	۲,۹۳۰,۴۴۳	۴,۴۵۴,۳۷۸	۱,۸۹۸,۰۰۹


 مدیر عامل و نائب رئیس هیئت مدیره
 شرکت صنعتی دوده قام
 شماره ثبت شرکت: ۱۳۸۳۳



تاریخ:

20 June

يُحَقِّقُ

📌 صورت تغییرات در حقوق مالکانه

جدول ۳. صورت تغییرات در حقوق مالکانه (ارقام به میلیون ریال)

شماره	شرح	سرمایه	سود سهام خزانة	سود (زیان) انباشته	سود خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۷۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۵۱,۵۰۳	۰	۳,۱۲۱,۵۰۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱						
سود خالص سال مالی ۱۴۰۱		۰	۰	۲,۷۲۲,۴۵۳	۰	۲,۷۲۲,۴۵۳
سود سهام مصوب		۰	۰	(۱۵۰۵,۰۰۰)	۰	(۱۵۰۵,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۷۰۰,۰۰۰	۰	۳,۵۸۸,۹۵۶	۰	۴,۲۸۸,۹۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲						
سود خالص سال مالی ۱۴۰۲		۰	۰	۲,۹۳۰,۴۶۳	۰	۲,۹۳۰,۴۶۳
سود سهام مصوب		۰	۰	(۲,۳۰۵,۰۰۰)	۰	(۲,۳۰۵,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۷۰۰,۰۰۰	۰	۴,۳۱۴,۴۱۹	۰	۵,۰۱۴,۴۱۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳						
سود خالص سال مالی ۱۴۰۳		۰	۰	۲,۴۵۲,۳۵۸	۰	۲,۴۵۲,۳۵۸
سود سهام مصوب		۰	۰	(۲,۹۰۰,۰۰۰)	۰	(۲,۹۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه		۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	۰	۰
خرید سهام خزانة		۰	۰	۰	(۲۰,۱۶۱)	(۲۰,۱۶۱)
فروش سهام خزانة		۰	۰	۰	۵,۲۶۰	۵,۲۶۰
(زیان) حاصل از فروش سهام خزانة		۰	(۵۸۴)	۰	۰	(۵۸۴)
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته		۰	۵۸۴	(۵۸۴)	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی		۰	۰	۱۳۰,۰۰۰	(۱۳۰,۰۰۰)	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۴۳۸,۳۹۳	۰	۶,۴۳۸,۳۹۳
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۷۰۰,۰۰۰	۰	۴,۳۱۴,۴۱۹	۰	۵,۰۱۴,۴۱۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۰	۰	۱,۸۷۸,۰۰۹	۰	۱,۸۷۸,۰۰۹
سود سهام مصوب		۰	۰	(۲,۹۰۰,۰۰۰)	۰	(۲,۹۰۰,۰۰۰)
خرید سهام خزانة		۰	۰	۰	(۱۳,۲۶۰)	(۱۳,۲۶۰)
فروش سهام خزانة		۰	۰	(۸۳۲)	۱۰,۰۰۳	۹,۱۷۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۴۳۵,۳۷۰	۰	۵,۴۳۵,۳۷۰

علیرضا همتی
فائب رئیس هیئت مدیره

المسألة الثابتة ١١٣٥





SADAF CO.

شرکت صنعتی دوده قام

صورت جریان های نقدی

جدول ۴. صورت جریان های نقدی (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۲,۶۶۳,۸۹۹	۳,۸۷۳,۷۸۱	۹,۳۲۰,۶۷۹	۲,۰۸۴,۴۹۳
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۲۶۶)	-	(۱۵,۸۱۵)	-
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۴,۶۶۲,۴۳۳	۳,۸۷۳,۷۸۱	۹,۳۰۴,۸۶۴	۲,۰۸۴,۴۹۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱,۶۸۰,۵۲۱)	(۲,۰۱۱,۷۷۹)	(۵۷۴,۳۳۷)	(۱۷۲,۳۰۳)
پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های نامشهود	(۱,۷۰۰)	(۶,۳۵۵)	(۲۸۳,۰۹۵)	(۶۷۳)
دریافت های نقدی ناشی از سود سپرده های بانکی	۷۲۴	۲,۵۲۵	۱۸,۳۱۹	۴,۸۸۵
پرداخت های نقدی قرض الحسنه به شرکت های همگروه	-	(۱۰۰,۰۰۰)	-	(۱۱۶,۳۶۷)
دریافت های نقدی ناشی از وصول استقراض شرکت های همگروه	-	-	۶۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۶۸۱,۴۹۷)	(۲,۱۱۵,۵۱۹)	(۷۷۴,۱۱۳)	(۲۵۱,۱۵۸)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲,۹۸۰,۹۳۶	۱,۷۵۸,۲۶۲	۸,۵۳۰,۷۵۱	۱,۸۳۳,۳۳۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی				
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خراشه	-	-	(۳۰,۰۰۰)	-
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۳۱۲,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۸,۸۲۲	۳,۳۲۲,۴۰۵
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳,۱۷۲,۸۰۳)	(۱,۳۷۱,۳۸۱)	(۷۵۳,۰۰۵)	(۵,۱۳۲,۴۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲۲۶,۶۷۱)	(۲۰۹,۲۵۷)	(۹۰۳,۶۸۷)	(۴۲۱,۶۸۷)
پرداخت های نقدی بابت سود خرید اعتباری	(۳۶۲,۰۸۹)	(۷۱۳,۷۲۵)	(۱۷۰,۳۲۲)	(۹,۷۱۹)
دریافت های نقدی بابت استقراض قرض الحسنه از واحد اصلی	۲۰۰,۰۰۰	-	-	-
دریافت های نقدی بابت بازپرداخت قرض الحسنه دریافتی از واحد اصلی	(۲۰۰,۰۰۰)	-	-	-
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱,۰۲۲,۱۰۰)	(۲,۲۷۶,۰۴۰)	(۲,۱۲۵,۱۹۴)	(۵۸)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۱,۴۸۰,۶۶۳)	(۳,۸۷۰,۵۰۳)	(۸,۱۹۰,۶۸۶)	(۲,۴۲۳,۵۱۹)
تغییرات افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۵۰۰,۲۷۳	(۱,۱۱۲,۳۴۱)	۳۴۰,۰۶۵	(۶۰۰,۱۸۴)
مابده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۴۲,۲۲۸	۱,۵۰۸,۹۳۷	۷۷۷,۳۳۹	۱,۱۴۰,۱۷۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۲۳,۶۸۳)	۶۴۳	۲,۷۷۲	۱,۹۱۴
مابده موجودی نقد در پایان سال	۱,۹۰۸,۸۲۷	۷۹۷,۳۳۹	۱,۱۴۰,۱۷۶	۵۴۱,۹۰۶
ملاحظات غیرنقدی	-	-	-	۲,۸۱۰,۳۰۲

شرکت صنعتی دوده قام
مدیر عامل و نائب رئیس هیئت مدیره

شماره ثبت ۲۴۳۰۵۵
۱۳۸۳



دفتر مرکزی: ایران، تهران، خیابان گاندی جنوبی، کوچه ۱۷، پلاک ۱۷

☎ ۰۲۱۸۸۶۶۲۱۹۵ ☎ ۰۲۱۸۸۸۷۱۲۶۵ - ۷ - ۸۸۶۴۰۳۷۳ - ۵

مجمع تولیدی: ایران، خوزستان، دزفول، شهرک صنعتی شماره ۲

☎ ۰۶۱۴۲۲۶۴۱۳۰ - ۴۵ ☎ ۰۶۱۴۲۲۶۴۱۳۰ - ۴۵

Info@sadaf-cb.com ☎ www.sadaf-cb.com

شماره :

تاریخ :

پیوست :

بسمه تعالی



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام)

به انضمام بیانیه ثبت

شماره :

تاریخ :

پیوست :

بسمه تعالی



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مقر سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱

گزارش حسابرس مستقل

۱ الی ۴۰

بیانیه ثبت در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مقره سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به هیئت مدیره شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۰ شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار مبلغ ۵۰۰۰ میلیارد ریال اوراق مرابحه، مشتمل بر صورت های سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و منابع و مصارف فرضی و یادداشت های توضیحی همراه که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن، با هیئت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار با هدف توجیه تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز تولید به مبلغ ۵۰۰۰ میلیارد ریال تهیه شده است. این بیانیه بر اساس 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 استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ممکن است برای هدف هایی جزء هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات مندرج در بیانیه مذکور، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این موسسه، بیانیه یاد شده براساس مفروضات به گونه ای مناسب و طبق استانداردهای حسابداری 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 تفاوت های حاصل می تواند بااهمیت باشد.

۵- در رعایت کنترل مفاد تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، بانک شهر طی نامه شماره ۳۸۶۶۶۶ مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۹ پذیرش مسئولیت ضمانت انتشار اوراق مرابحه را بر عهده گرفته که مستقل از شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده است و تحت کنترل شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام) و یا بالعکس نمی باشد. همچنین به شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی (خرید مواد اولیه) و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور، برخورد نشده است. ضمناً بانی اوراق مرابحه با فروشندگان مواد اولیه موضوع انتشار اوراق مذکور، فاقد اتحاد مالکیتی می باشد و ارزش مواد اولیه براساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی تعیین شده است. قابل ذکر است صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان، موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل فوق می باشد.

۶- بیانیه ثبت مورد رسیدگی، فاقد امضاء و تایید صاحبان امضای مجاز نهاد واسطه مالی می باشد.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

۲۹ مهر ۱۴۰۴

محمد پاشایی

محمد حیدری

شماره عضویت: ۸۹۱۶۹۲

شماره عضویت: ۹۵۲۳۲۲

۴۰۴۰۰۱۳۳۵An-COAKM



بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی: ... (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام)

استان تهران، شهر تهران، به شماره ثبت ۲۴۳۰۰۵

آدرس دفتر مرکزی: تهران، کاووسییه، خیابان آفریقا، خیابان هفدهم، پلاک ۱۷، طبقه همکف

کد پستی: ۱۵۱۷۸۷۵۹۱۳ تلفن: ۵-۳۷۳-۸۸۶۴۰۲۱

شرکت واسطه مالی: ... (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۷۳۹

ثبت شده در: ۱۳۹۹/۰۵/۱۳

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.



مقدمه

این بیانیه در راستای بند (۵) ماده (۱۷) دستورالعمل انتشار اوراق مزایحه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام)، از طریق انتشار اوراق مزایحه به منظور تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید بخشی از مواد اولیه مورد نیاز، به وسیله شرکت واسط مالی مهدا... (با مسئولیت محدود) به عنوان ناشر اوراق تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۰ به تأیید هیئت‌مدیره شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام)، رسیده است.

جدول ۱. اعضای هیئت‌مدیره شرکت

اعضای هیئت‌مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	افشین فتح الهی کهنه شهری	رئیس هیئت‌مدیره	
شرکت انرژی گستر سینا (سهامی خاص)	علیرضا همتی	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت‌مدیره	
شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان (سهامی خاص)	جعفر عباسی اوخچی	عضو هیئت‌مدیره	
شرکت پالایش قطران دغال سنگ (سهامی عام)	سجاد آزادگان جهرمی	عضو هیئت‌مدیره	
شرکت رهنگار خاورمیانه پارس (سهامی خاص)	سید هادی بیدار	عضو هیئت‌مدیره	

مؤسسه حسابرسی عقید راهبر

پیوست گزارش

شرکت صنعتی دوده فام
سهامی عام



شماره ثبت ۰۵۴۳۳۰
۱۳۸۳



صفحه ۲ از ۴+

شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام)

۵,۰۰۰,۰۰۰ ورقه

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 میراد... (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود)، به منظور تأمین مالی شرکت صنعتی دوده فام (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 است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی می باشد که بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

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

سهام صنعتی دوده فام (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۱۷ در فهرست نرخ های شرکت فرابورس ایران (سهامی عام) درج شده و با طبقه بندی در صنعت محصولات شیمیایی، با نماد شصدف مورد معامله قرار می گیرد.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش



فهرست مطالب

عنوان	صفحه
۱. تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه.....	۵
۱-۱. ساختار طرح تأمین مالی	۵
۱-۲. مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۵
۱-۳. شرایط مرابحه	۶
۱-۴. مشخصات اوراق مرابحه	۷
۱-۵. رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی «مراد» (با مسئولیت محدود)	۸
۲. مشخصات شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام)	۱۲
۲-۱. وضعیت مالی بانی	۱۴
۲-۲. جزئیات وضعیت مالی بانی	۱۹
۳. وضعیت اعتباری بانی	۲۱
۳-۱. بدهی ها	۲۱
۳-۲. تضمین ها و بدهی های احتمالی	۲۲
۳-۳. مطالبات و ذخایر	۲۳
۴. تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی	۲۴
۴-۱. تشریح جزئیات طرح	۲۴
۴-۲. تشریح شیوه تأمین مالی	۲۴
۴-۳. سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن	۲۴
۵. پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۲۵
۶. عوامل ریسک	۳۷
۷. سایر نکات بااهمیت	۳۹



۱. تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

۱-۱. ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسطه مالی (پیشگام...) (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت صنعتی دوده فام (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.

نمودار ۱. نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی



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

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

(۱) مشخصات دارایی: دارایی های مبنای انتشار اوراق، مواد اولیه مورد نیاز در فرایند تولید بوده که فهرست آن به شرح جدول ذیل می باشد.

جدول ۲. شرح مختصری از مشخصات مواد اولیه مورد نیاز

ردیف	نام فروشنده	نام کالا	مقدار (تن)	قیمت واحد (هزار ریال)	مبلغ ناخالصی (میلیون ریال)	مالیات و عوارض (میلیون ریال)	مبلغ کل (میلیون ریال)
۱	خرید از بورس انرژی	روغن آروماتیک سنگین	۱۸,۴۰۰	۲۵۰,۲۷۲	۴,۶۰۵,۰۰۵	۴۶۰,۵۰۰	۵,۰۶۵,۵۰۵
جمع							۵,۰۶۵,۵۰۵

(۲) ارزش دارایی: براساس قیمت عرضه روغن آروماتیک (برش سنگین) در بورس انرژی ایران در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۵ به شرح مندرج در جدول شماره ۲ مبلغ ۵,۰۶۵,۵۰۵ میلیون ریال است که شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام) قصد دارد مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن را از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی مبلغ خرید را از طریق منابع داخلی خود تأمین نماید.



(۳) نحوه تعیین ارزش دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرباحه: ارزش مواد، کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی و مطابق با استعلام صورت گرفته در خصوص عرضه روغن آروماتیک (برش سنگین) در بورس انرژی ایران و با تایید حسابرس تعیین گردیده است.

(۴) مستندات مربوط به مواد و کالا: مواد اولیه مورد نظر برای خرید از بورس انرژی ایران مندرج در جدول شماره ۲ به مبلغ ۵,۰۶۵,۵۰۵ میلیون ریال است که این مواد اصلی‌ترین مواد اولیه تولید بوده و برای تولیدات شرکت بسیار مهم تلقی می‌شود و جایگزینی برای آن نمی‌باشد.

۱-۳. شرایط مرباحه

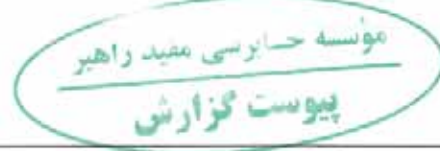
شرایط فروش اقساطی دارایی‌های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر است:

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

جدول ۳. مبالغ پرداختی و مواعد پرداخت اوراق (ارقام به ریال)

نوبت پرداخت سود	مواعد پرداخت سود	مبلغ پرداختی به‌ازای هر برگ (ریال)	مبلغ پرداختی (ریال)
۱	۱۴۰۴/۱۲/۱۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۲	۱۴۰۵/۰۳/۱۵	۵۷,۳۴۲	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۳	۱۴۰۵/۰۶/۱۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۴	۱۴۰۵/۰۹/۱۵	۵۷,۳۴۲	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۵	۱۴۰۵/۱۲/۱۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۶	۱۴۰۶/۰۳/۱۵	۵۷,۳۴۲	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۷	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۸	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۵۷,۳۴۲	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۹	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۱۰	۱۴۰۷/۰۳/۱۵	۵۷,۳۴۲	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۱۱	۱۴۰۷/۰۶/۱۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۱۲	۱۴۰۷/۰۹/۱۵	۵۷,۳۴۲	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۱۳	۱۴۰۷/۱۲/۱۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۱۴	۱۴۰۸/۰۳/۱۵	۵۷,۳۴۲	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۱۵	۱۴۰۸/۰۶/۱۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
سررسید	۱۴۰۸/۰۹/۱۵	۵۷,۳۴۲	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
	اصل	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۱,۹۲۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 مرباحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.



۴-۱. مشخصات اوراق مربحه

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

- (۱) موضوع انتشار اوراق مربحه: تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید بخشی از مواد اولیه مورد نیاز،
 - (۲) مبلغ اوراق مربحه در دست انتشار: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
 - (۳) مبلغ اسمی هر ورقه مربحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
 - (۴) تعداد اوراق مربحه در دست انتشار: ۵,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،
 - (۵) نوع اوراق مربحه: با نام،
 - (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار به روش حراج،
 - (۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
 - (۸) نرخ مربحه: ۲۳ درصد،
- درآمد دارندگان اوراق مربحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مربحه منتشر شده است. پس از چهار سال (۴۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مربحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.
- (۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال (معادل ۴۸ ماه)،
 - (۱۰) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مربحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
 - (۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۴/۰۹/۱۵،
 - (۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،
 - (۱۳) معاملات ثانویه اوراق مربحه: قابلیت معامله در شرکت فرابورس ایران،
- خرید اوراق از طریق شرکت فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) 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 شرکت فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.
- (۱۴) شیوه بازگردانی اوراق: به قیمت بازار بر مبنای حراج،
 - (۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،
 - (۱۶) ارکان انتشار اوراق مربحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی محدود... (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک شهر (سهامی عام)،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی مفید راهبر (حسابداران رسمی)،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری حافظ (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،



• بازارگردان: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ،

• متعهد پذیرهنویسی: فاقد رکن متعهد پذیرهنویسی،

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ (سهامی خاص).

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

وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط 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 واسط مالی ... (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می‌دهند:

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

جدول ۴. شرح مشخصات مواد اولیه مورد نیاز

ردیف	نام فروشنده	نام کالا	مقدار (تن)	قیمت واحد (هزار ریال)	مبلغ ناخالصی (میلیون ریال)	مالیات و عوارض (میلیون ریال)	مبلغ کل (میلیون ریال)
۱	خرید از بورس انرژی	روغن آروماتیک سنگین	۱۸,۴۰۰	۲۵۰,۲۷۲	۴,۶۰۵,۰۰۵	۴۶۰,۵۰۰	۵,۰۶۵,۵۰۵
جمع							۵,۰۶۵,۵۰۵

❖ قیمت بر اساس عرضه روغن آروماتیک (برش سنگین) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۵ در شرکت بورس انرژی ایران است.

❖ ارزش مواد اولیه مبلغ ۵,۰۶۵,۵۰۵ میلیون ریال است که شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام) قصد دارد مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن را از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی مبلغ خرید را از طریق منابع داخلی خود تأمین نماید.

(۲) 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 خرید دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

(۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکومیه 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 داور و تعیین داور،

• توکیل به غیر،

• تعیین مصدق و کارشناس،

• دعوای خسارت،

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش



- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوی ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوی ورود ثالث،
- دعوی متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

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

(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

❖ کارمزد وکالت

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

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

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

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

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،

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

❖ تعهدات بانی (شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام))

(۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی ها، با مشخصات مذکور در ماده (۳) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی،

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

(۳) ضمان درک دارایی های موضوع معامله از تاریخ انعقاد قرارداد وکالت به عهده بانی و ضامن می باشد و در صورت مستحق الغیر درآمدن دارایی های موضوع معامله، آن ها متضامناً مکلف اند ضمن استرداد ثمن، کلیه غرامات حاصله به مآخذ 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، اداری و اخذ کلیه مجوزها یا تأییدیه های مربوطه از مراجع ذیصلاح قانونی یا قضائی.

(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 توأمان بانی و ضامن در پرداخت هر یک از اقساط، موجب زوال مواعید اقساط و حال شدن دیون می‌شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعید مقرر در قراردادهای 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 می‌نماید.
- (۹) خرید کالاهای پذیرفته شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملاتی شرکت مذکور امکان پذیر می‌باشد؛ (در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه‌التفاوت توسط بانی تأمین شده و در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس کمتر از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر کالا با وجوه در اختیار میسر نباشد، مبلغ مازاد را صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود).
- (۱۰) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه‌های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری وجوه حاصل از فروش،

(۱۱) خرید دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مربایحه ظرف حداکثر ۶ ماه پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بانی و ارائه مدارک مربوطه به همراه تأییدیه حسابرس 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 جمع آوری 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 مربایحه در زمان انجام هر معامله به اندازه‌ای تعیین شود که نرخ سود آن مربایحه به اضافه نرخ سود سرمایه‌گذاری، نرخ سود اوراق مربایحه 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 معادل ۲۹ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به 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، یک فقره چک صیادی معادل کل مبلغ قرارداد بابت تضمین ایفای تعهدات خود در وجه ناشر صادر و ارائه نمود. بانی به منظور تضمین بدهی و انجام تعهدات خود به شرح قرارداد وکالت به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار داده که مطالبات خود را از بابت قرارداد وکالت، از محل چک مأخوذه استیفا نماید. چک مزبور، پس از اتمام پرداخت اقساط در مواعید مقرر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر ایفای کامل تعهدات قراردادی، به بانی مسترد می‌گردد.

❖ تعهدات دارندگان اوراق مربایحه

- (۱) خریدار اوراق مربایحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مربایحه 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 میریداد (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مربایحه رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی میریداد (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مربایحه 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 شرکت فرابورس ایران (سهامی عام) امکان‌پذیر است.

❖ سایر موارد

(۱) اوراق مرابحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرابحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی شرکت فرابورس ایران احراز می‌گردد.

(۲) در فرض حجر خریدار تا زمان تعیین قیمت از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط نهاد واسطه یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) اعمال خواهد شد.

(۳) در صورت فوت خریدار، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد نهاد واسطه یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



صورت سود و زیان

جدول ۱۰. صورت سود و زیان (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
درآمدهای عملیاتی	۲۰,۴۰۵,۷۸۵	۲۱,۱۵۰,۴۲۵	۳۱,۶۷۰,۲۶۷	۵۰٪
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۶,۰۵۱,۷۵۱)	(۱۶,۰۷۴,۱۸۰)	(۲۵,۵۰۶,۴۳۵)	۵۹٪
سود ناخالص	۴,۳۵۴,۰۳۴	۵,۰۷۶,۲۴۵	۶,۱۶۳,۸۳۲	۲۱٪
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۹۷۷,۶۵۳)	(۱,۱۱۷,۴۷۷)	(۱,۶۵۷,۳۹۵)	۴۸٪
سایر درآمدها	۹۸,۸۷۵	۱۷۲,۴۶۵	۱,۲۱۲,۰۵۰	۶۰۳٪
سایر هزینه‌ها	(۶۰,۲۲۳)	(۱۳۶,۲۶۱)	(۱۴۱,۱۷۱)	۴٪
سود عملیاتی	۳,۴۱۵,۰۳۳	۳,۹۹۴,۹۷۲	۵,۵۷۷,۳۱۶	۴۰٪
هزینه‌های مالی	(۶۱۶,۴۳۹)	(۱,۰۸۴,۷۸۳)	(۱,۱۴۵,۵۴۴)	۶٪
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	(۵۶,۱۴۱)	۲۳,۳۴۰	۳۹,۳۸۳	۶۹٪
سود قبل از مالیات	۲,۷۴۲,۴۵۳	۲,۹۳۳,۵۲۹	۴,۴۷۱,۱۵۵	۵۲٪
هزینه مالیات بر درآمد	۰	(۳,۰۶۶)	(۱۶,۶۹۷)	۲۲۵٪
سود خالص	۲,۷۴۲,۴۵۳	۲,۹۳۰,۴۶۳	۴,۴۵۴,۴۵۸	۵۲٪
نسبت دارایی جاری به بدهی جاری	۱۲۴٪	۱۰۷٪	۱۱۷٪	۹٪
نسبت بدهی به دارایی	۵۹٪	۶۴٪	۶۶٪	۲٪
سرمایه در گردش	۱,۴۵۰,۶۸۶	۶۵۰,۰۲۶	۲,۰۶۶,۳۳۱	۲۱۸٪
دوره وصول مطالبات	۴۰	۴۹	۵۷	۱۵٪
نسبت مبلغ اوراق به سرمایه	۷۱۴٪	۷۱۴٪	۲۵۰٪	۶۵٪-
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به سرمایه	۷۱۴٪	۷۱۴٪	۲۵۰٪	۶۵٪-
نسبت مبلغ اوراق به حقوق صاحبان سهام	۱۱۵٪	۹۸٪	۷۵٪	۲۳٪-
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به حقوق صاحبان سهام	۱۱۵٪	۹۸٪	۷۵٪	۲۳٪-
نسبت سود خالص به سود سالیانه اوراق	۲۳۸٪	۲۵۵٪	۲۸۷٪	۵۲٪
حاشیه سود ناخالص	۲۱٪	۲۴٪	۱۹٪	۱۹٪-
حاشیه سود عملیاتی	۱۷٪	۱۹٪	۱۸٪	۷٪-
حاشیه سود خالص	۱۳٪	۱۴٪	۱۴٪	۳٪

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش



دارایی ثابت نامشهود: افزایش در سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲ عمدتاً مربوط به افزایش حق امتیاز برق می باشد که بر اساس توافقنامه با اداره برق ظرفیت برق کارخانه از ۳ مگاوات به ۳.۵ مگاوات افزایش یافته است.

سایر دارایی ها: مربوط به سپرده مسدودی نزد بانک ها می باشد.

موجودی مواد و کالا: موجودی مواد اولیه عمدتاً شامل روغن آروماتیک سنگین می باشد که به علت افزایش میانگین ۳۸ درصدی نرخ خرید مواد اولیه نسبت به سال ۱۴۰۲ به علت تورم حاکم بر کشور، در سال ۱۴۰۳ افزایش یافته است.

پیش پرداخت ها: افزایش در پیش پرداخت ها مربوط به خرید مواد اولیه است.

سایر ذخایر: ذخیره اخذ شده جهت حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور معادل ۴ درصد میانگین ۱۲ ماه حقوق و مزایای مشمول بیمه کارکنان مشمول تبصره ۲ ماده ۷۶ قانون بیمه تأمین اجتماعی می باشد.

درآمدهای عملیاتی: افزایش درآمدهای عملیاتی سال ۱۴۰۳ نسبت به سال قبل مربوط به افزایش نرخ فروش و مقدار فروش می باشد. **بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:** افزایش بهای تمام شده نشان دهنده افزایش هزینه های تولید است. دلایل عبارتند از:

✓ افزایش قیمت مواد اولیه: هزینه های مواد اولیه افزایش یافته است.

✓ افزایش هزینه های نیروی کار: افزایش دستمزدها و هزینه های مرتبط با نیروی کار.

✓ افزایش تولید: مقدار تولید افزایش یافته است.

هزینه های فروش، اداری و عمومی: هزینه حقوق، دستمزد و مزایا با توجه به شرایط تورمی افزایش یافته و همچنین با توجه به افزایش فروش صادراتی، هزینه حمل و نقل فروش محصولات نیز افزایش داشته است.

سایر درآمدها: رشد سایر درآمدهای عملیاتی مربوط به واردات و فروش شمش طلا از محل منابع ارزی حاصل از فروش صادراتی می باشد.

هزینه های مالی: با افزایش تسهیلات دریافتی در سال ۱۴۰۳، هزینه مالی تسهیلات افزایش یافته اما از طرفی با توجه به افزایش منابع مالی، خرید اعتباری کاهش یافته که منجر به کاهش هزینه مالی ناشی از خریدهای اعتباری گردیده است.

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی: افزایش در درآمدهای غیر عملیاتی مربوط به سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی است.



صورت تغییرات در حقوق مالکانه

جدول ۱۱. صورت تغییرات در حقوق مالکانه (ارقام به میلیون ریال)

نوع	سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۷۰۰,۰۰۰	۰	۷۰,۰۰۰	۲,۳۵۱,۵۰۳	۰	۳,۱۲۱,۵۰۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱						
سود خالص سال مالی ۱۴۰۱	۰	۰	۰	۲,۷۴۲,۴۵۳	۰	۲,۷۴۲,۴۵۳
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۱,۵۰۵,۰۰۰)	۰	(۱,۵۰۵,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۰۰,۰۰۰	۰	۷۰,۰۰۰	۲,۵۸۸,۹۵۶	۰	۲,۳۵۸,۹۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲						
سود خالص سال مالی ۱۴۰۲	۰	۰	۰	۲,۹۳۰,۴۶۳	۰	۲,۹۳۰,۴۶۳
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۲,۳۰۵,۰۰۰)	۰	(۲,۳۰۵,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۰۰,۰۰۰	۰	۷۰,۰۰۰	۴,۲۱۴,۴۱۹	۰	۵,۰۸۴,۴۱۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳						
سود خالص سال مالی ۱۴۰۳	۰	۰	۰	۴,۴۵۴,۴۵۸	۰	۴,۴۵۴,۴۵۸
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۲,۹۰۰,۰۰۰)	۰	(۲,۹۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	۰	۰
خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۱۶۱)	(۲۰,۱۶۱)
فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۵,۲۶۰	۵,۲۶۰
(زیان) حاصل از فروش سهام خزانه	۰	(۵۸۴)	۰	۰	۰	(۵۸۴)
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	۰	۵۸۴	۰	(۵۸۴)	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۱۳۰,۰۰۰	(۱۳۰,۰۰۰)	۰	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۸,۲۹۳	(۱۴,۹۰۱)	۶,۶۲۳,۳۹۲

مؤسسه حسابرسی مقید راهبر

پیوست گزارش



صورتهای جریانهای نقدی

جدول ۱۲. صورتهای جریانهای نقدی (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۴,۶۶۳,۸۹۹	۳,۸۷۳,۷۸۱	۹,۳۲۰,۶۷۹
پرداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۴۶۶)	۰	(۱۵,۸۱۵)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی	۴,۶۶۲,۴۳۳	۳,۸۷۳,۷۸۱	۹,۳۰۴,۸۶۴
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایهگذاری			
پرداختهای نقدی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۱,۶۸۰,۵۲۱)	(۲,۰۱۱,۷۷۹)	(۵۷۴,۳۳۷)
پرداختهای نقدی بابت خرید داراییهای نامشهود	(۱,۷۰۰)	(۶,۲۸۵)	(۲۸۳,۰۹۵)
دریافتهای نقدی ناشی از سود سپردههای بانکی	۷۲۴	۲,۵۴۵	۱۸,۳۱۹
پرداختهای نقدی قرض الحسنه به شرکت های همگروه	۰	(۱۰۰,۰۰۰)	۰
دریافتهای نقدی ناشی از وصول استقراض شرکت های همگروه	۰	۰	۶۵,۰۰۰
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای سرمایهگذاری	(۱,۶۸۱,۴۹۷)	(۲,۱۱۵,۵۱۹)	(۷۷۳,۱۱۳)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی	۲,۹۸۰,۹۳۶	۱,۷۵۸,۲۶۲	۸,۵۳۰,۷۵۱
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای تأمین مالی			
پرداختهای نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	(۲۰,۰۰۰)
دریافتهای نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۳۱۴,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۸,۸۴۲
پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲,۱۷۳,۸۰۳)	(۱,۴۷۱,۳۸۱)	(۷,۵۳۰,۲۰۵)
پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات	(۲۳۶,۶۷۱)	(۲۰۹,۳۵۷)	(۹۰۳,۶۸۷)
پرداختهای نقدی بابت سود خرید اعتباری	(۳۶۲,۰۸۹)	(۷۱۳,۷۲۵)	(۱۷۰,۴۴۲)
دریافتهای نقدی بابت استقراض قرض الحسنه از واحد اصلی	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰
دریافتهای نقدی بابت بازپرداخت قرض الحسنه دریافتی از واحد اصلی	(۲۰۰,۰۰۰)	۰	۰
پرداختهای نقدی بابت سود سهام	(۱,۰۲۳,۱۰۰)	(۲,۲۷۶,۰۴۰)	(۲,۱۴۵,۱۹۴)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای تأمین مالی	(۱,۴۸۰,۶۶۳)	(۲,۸۷۰,۵۰۳)	(۸,۱۹۰,۶۸۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۵۰۰,۲۷۳	(۱,۱۱۲,۲۴۱)	۲۴۰,۰۶۵
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۴۳,۳۴۸	۱,۹۰۸,۹۳۷	۷۹۷,۳۳۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۳۴,۶۸۴)	۶۴۳	۲,۷۷۲
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱,۹۰۸,۹۳۷	۷۹۷,۳۳۹	۱,۱۴۰,۱۷۶

۲-۲. جزئیات وضعیت مالی بانی

(۱) مطابق صورت‌های مالی سالانه حسابرسی‌شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، سرفصل پیش‌پرداخت‌ها، حساب‌های دریافتی، حساب‌های پرداختی و پیش‌دریافت‌ها هریک به شرح جداول زیر می‌باشد:

➤ پیش‌پرداخت‌ها

جدول ۱۳. پیش‌پرداخت‌ها (ارقام به میلیون ریال)

نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل
پیش‌پرداخت خارجی:		
سایر	۳,۳۱۱	۰.۳٪
پیش‌پرداخت داخلی:		
خرید مواد اولیه	۸۹۰,۴۳۸	۱۰.۴٪
سایر	۲۲۷,۹۵۰	۲.۷٪
خرید مواد اولیه	۴,۱۱۰	۰.۵٪
سایر	۱,۲۳۴	۰.۱٪
جمع پیش‌پرداخت داخلی	۱,۱۲۳,۷۳۲	۱۳.۱٪
تهاتر با اسناد پرداختی	(۳۶۸,۵۵۰)	(۳.۱٪)
جمع کل	۸۵۷,۴۹۳	۱۰۰٪

➤ حساب‌های دریافتی

جدول ۱۴. حساب‌های دریافتی (ارقام به میلیون ریال)

نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل
اشخاص وابسته	استاد دریافتی تجاری - شرکت‌های گروه	۲۹۳,۰۷۱
	حساب‌های دریافتی تجاری - شرکت‌های گروه	۹,۲۰۱
	سایر دریافتی‌ها - شرکت‌های گروه	۲۴,۹۱۳
اشخاص غیر وابسته	استاد دریافتی تجاری - سایر مشتریان	۳,۴۴۹,۶۶۲
	حساب‌های دریافتی تجاری - سایر مشتریان	۱,۳۳۷,۴۹۶
	سایر دریافتی‌ها - وام کارکنان	۸,۶۹۰
	سایر دریافتی‌ها - مالیات بر ارزش افزوده	۱,۹۸۲,۱۸۴
	سایر دریافتی‌ها - سایر	۷۶,۹۲۴
تهاتر با پیش‌دریافت‌ها		(۷۸۴,۲۲۴)
جمع	۶,۶۲۷,۹۲۷	۱۰۰٪

➤ حساب‌های پرداختی

جدول ۱۵. حساب‌های پرداختی (ارقام به میلیون ریال)

نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل
اشخاص وابسته	استاد پرداختی تجاری - پالایش قطران زغال سنگ	۳,۲۶۶,۸۶۲
	حساب‌های پرداختی تجاری - اشخاص وابسته	۲,۲۳۶,۶۲۱
	سایر حساب‌های پرداختی	۵۰۳,۸۴۰
اشخاص غیر وابسته	استاد پرداختی تجاری - پتروشیمی ایلام	۱۶۴,۶۶۸
	حساب‌های پرداختی تجاری - سایر اشخاص	۵۶۶,۵۴۰
	سایر اسناد پرداختی	۹,۶۲۹
	سایر پرداختی‌ها	۹۵۲,۷۹۵
تهاتر با پیش‌پرداخت‌ها		(۳۶۸,۵۵۰)
جمع کل	۸,۷۳۳,۴۰۵	۱۰۰٪

پیش دریافت‌ها

جدول ۱۶. پیش دریافت‌ها (ارقام به میلیون ریال)

نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل
اشخاص غیر وابسته	پیش دریافت خارجی:	
	سایر	۶۳۱,۳۶۱ ٪۹۹.۹
اشخاص غیر وابسته	پیش دریافت داخلی:	
	سایر	۷۸۵,۰۸۱ ٪۱۲.۴
تهاتر با اسناد دریافتی		(۷۸۴,۲۲۴) (۱۲.۴٪)
جمع کل		۶۳۲,۲۱۸ ۱۰۰٪

(۲) مطابق یادداشت ۴ از صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، درآمد عملیاتی شرکت صنعتی دوده قام (سهامی عام) به تفکیک فروش به خریداران (داخلی و خارجی) بالای ۱۰٪ و نوع وابستگی آنها (شخص وابسته/ غیروابسته) به شرح جدول زیر می‌باشد:

جدول ۱۷. تفکیک فروش به خریداران و نوع وابستگی آنها

محصول	فروش	خریدار	نوع وابستگی	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
				مبلغ (میلیون ریال)	درصد نسبت به کل فروش	مبلغ (میلیون ریال)	درصد نسبت به کل فروش
گروه محصولات دوده صنعتی	داخلی	شرکت تولیدی ایران تایر	وابسته	۴,۵۹۰,۲۲۹	۱۲٪	۲,۶۳۰,۳۶۳	٪۱۲
		گروه صنعتی بارز	غیروابسته	۳,۴۵۶,۶۹۴	۱۱٪	۲,۸۵۳,۵۶۵	٪۱۳
		سایر مشتریان داخلی	غیروابسته	۷,۰۴۶,۴۵۹	۲۲٪	۵,۲۳۳,۰۶۲	٪۲۵
	صادراتی	شرکت IPC	غیروابسته	۴,۶۴۹,۳۹۹	۱۵٪	۲,۶۹۳,۸۲۰	٪۱۳
		شرکت LLC	غیروابسته	۳,۶۴۵,۳۲۷	۱۲٪	۱,۶۱۹,۳۴۷	٪۸
		سایر مشتریان خارجی	غیروابسته	۸,۳۸۵,۱۳۹	۲۶٪	۶,۰۲۰,۳۶۸	٪۲۸
		جمع		۳۱,۶۷۲,۲۶۷	٪۱۰۰	۲۱,۱۵۰,۴۲۵	٪۱۰۰

❖ فروش‌های داخلی و صادراتی به صورت اعتباری و نقدی انجام می‌شود. همچنین از آنجایی که واحد صنعتی معینی برای صنعت کربن سیاه و دوده صنعتی تشکیل نشده و محصولات تولیدی فاقد نرخ تعیین شده از سوی مراجع ذیصلاح قانونی می‌باشد، لذا نرخ‌های فروش به صورت داخلی و توسط مصوبات کمیته فروش و نرخ گذاری محصولات و هیئت مدیره شرکت تعیین گردیده است.

❖ فروش صادراتی عمدتاً به کشورهای پاکستان، هندوستان، اندونزی، ترکیه و فیلیپین می‌باشد.

جدول ۱۸. درصد افزایش/کاهش مقدار، نرخ و مبلغ فروش

شرح	درصد افزایش/کاهش سال نسبت به سال ۱۴۰۲	دلایل افزایش/کاهش (در صورت لزوم)
مقدار	٪۱۶ افزایش	افزایش تولید و افزایش صادرات
نرخ	٪۲۹ افزایش	افزایش نرخ با توجه به تورم
مبلغ فروش	٪۵۰ افزایش	با توجه به افزایش نرخ و افزایش مقدار فروش، مبلغ فروش هم افزایش داشته است.

(۳) مطابق یادداشت ۵ از صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، سرفصل‌های بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به تفکیک ارائه گردیده و درخصوص مواد اولیه خریداری شده شرکت، ضمن تفکیک تأمین کنندگان عمده به اشخاص داخلی و خارجی و بیان نوع وابستگی آنها (شخص وابسته/ غیر وابسته)، به شرح جدول زیر می‌باشد:

جدول ۱۹. تفکیک خرید از تأمین کنندگان و نوع وابستگی آنها

نوع ماده اولیه	فروشنده	نوع وابستگی	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
			مبلغ (میلیون ریال)	درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ (میلیون ریال)	درصد نسبت به کل خرید سال
برش سنگین	شرکت قنطاریان ذغال سنگ	وابسته	۴,۶۳۴,۸۹۱	٪۲۲	۵,۵۹۳,۱۶۷	٪۲۸
برش سنگین	پالایش نفت امام خمینی شازند		۷,۸۲۶,۰۹۸	٪۲۷	۴,۴۴۸,۰۹۶	٪۲۰
برش سنگین	شرکت کارا صریر فرداد	غیروابسته	۱,۷۱۷,۲۵۰	٪۸	۲۰۰,۴۱۷	٪۱
برش سنگین	پتروشیمی شازند		۱,۴۱۲,۱۸۱	٪۷	۴۴۳,۵۸۷	٪۳
برش سنگین	پالایش نفت آبادان		۱,۳۰۴,۵۷۱	٪۶	۸۰۹,۸۳۹	٪۴
برش سنگین	حمل و نقل		۸۳۱,۷۱۲	٪۴	۶۳۵,۸۵۱	٪۴
برش سنگین	سایر		۳,۷۴۰,۱۱۵	٪۱۸	۲,۴۶۳,۷۹۷	٪۱۷
جمع			۲۱,۳۴۸,۸۲۰	٪۱۰۰	۱۴,۵۸۴,۵۴۴	٪۱۰۰

✓ میزان تولید هریک از محصولات شرکت، به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۲۰. میزان تولید هریک از محصولات شرکت

شرح	واحد	ظرفیت اسمی سالانه	ظرفیت معمول (عملی)	تولید واقعی سال ۱۴۰۳	تولید واقعی سال ۱۴۰۲	تولید واقعی سال ۱۴۰۱	درصد افزایش/کاهش تولید سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲
دوده صنعتی سبک	تن	۴۰,۰۰۰	۳۲,۹۱۶	۳۸,۱۵۵	۳۶,۱۲۹	۳۸,۷۱۰	٪۶
دوده صنعتی نرم	تن	۲۰,۰۰۰	۱۷,۸۵۳	۱۶,۹۹۷	۱۶,۰۸۷	۱۸,۱۸۴	٪۶
جمع		۶۰,۰۰۰	۵۲,۷۶۹	۵۵,۱۵۲	۵۲,۲۱۶	۵۶,۸۹۴	٪۶

❖ در سال مالی ۱۴۰۳، شرکت به طور تقریبی از ۱۰۴ درصد ظرفیت عملی و ۹۲ درصد ظرفیت اسمی خود جهت تولید محصولات استفاده نموده است.

۳. وضعیت اعتباری بانی

۳-۱. بدهی ها

براساس آخرین صورت های مالی سالانه حسابرسی شده مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

جدول ۲۱. بدهی ها (ارقام به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
تسهیلات	کوتاه مدت
	بلند مدت
	تسهیلات سررسید شده پرداخت نشده
	۱,۹۶۲,۴۵۳
	۰
	۰

اطلاعات تسهیلات به تفکیک تأمین کنندگان، نرخ سود و کارمزد، زمان بندی پرداخت و نوع وثیقه مطابق یادداشت ۲۸ از صورت های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، به شرح جدول زیر می باشد:

❖ تسهیلات بر اساس تأمین کنندگان تسهیلات

❖ جدول ۲۲. تسهیلات براساس تأمین کنندگان (ارقام به میلیون ریال)

نام بانک تأمین کننده	مبلغ	سهم از کل (درصد)
بانک سینا	۱,۹۹۱,۲۸۴	۱۰۱٪
بانک تجارت	۹۴,۲۹۳	۵٪
بانک شهر	۲۱۵,۵۶۹	۱۱٪
جمع	۲,۳۰۱,۱۴۶	۱۱۷٪
سود و کارمزد سال آتی	(۴۰,۷۳۶)	۲٪-
سپرده مسدودی نزد بانکها	(۳۰۹,۰۰۰)	۱۶٪-
سود و کارمزد جرایم معوق	۱۱,۰۴۳	٪۱
جمع	۱,۹۶۲,۴۵۳	۱۰۰٪

❖ تسهیلات بر اساس زمان بندی پرداخت

❖ جدول ۲۳. تسهیلات براساس زمان بندی پرداخت (ارقام به میلیون ریال)

زمان پرداخت	مبلغ	سهم از کل (درصد)
تا پایان سال ۱۴۰۴	۱,۹۶۲,۴۵۳	۱۰۰٪
جمع	۱,۹۶۲,۴۵۳	۱۰۰٪

❖ تسهیلات بر اساس نرخ سود و کارمزد

❖ جدول ۲۴. تسهیلات براساس نرخ سود و کارمزد (ارقام به میلیون ریال)

نرخ	مبلغ	سهم از کل (درصد)
۲۳ درصد	۱,۹۶۲,۴۵۳	۱۰۰٪
جمع	۱,۹۶۲,۴۵۳	۱۰۰٪

❖ تسهیلات بر اساس نوع وثیقه

❖ جدول ۲۵. تسهیلات براساس نوع وثیقه (ارقام به میلیون ریال)

نوع وثیقه	مبلغ	سهم از کل (درصد)
چک	۱,۹۶۲,۴۵۳	۱۰۰٪
جمع	۱,۹۶۲,۴۵۳	۱۰۰٪

۳-۲. تضمین ها و بدهی های احتمالی

براساس یادداشت ۲-۳۴ صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، شرکت فاقد دارایی ها و بدهی های احتمالی با اهمیت جهت افشا می باشد. همچنین بابت تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت، شرکت دارای مبلغ ۱۹,۰۷۰,۰۰۰ میلیون ریال تضامین ارائه شده بابت اخذ تسهیلات شرکت ایران تایر از بانک سینا می باشد.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

شرکت صنعتی دوده قام
(سهامی عام)
شماره ثبت ۴۴۳۰۰۵
تأسیس ۱۳۸۱

۳-۳. مطالبات و ذخایر

براساس یادداشت ۱۷ صورت‌های مالی حسابرسی‌شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، مطالبات و ذخایر به شرح ذیل است:

جدول ۲۶. مطالبات و ذخایر (ارقام به میلیون ریال)

شرح	ارزی-دلاری	ریالی	کاهش ارزش	خالص
اسناد دریافتنی تجاری:				
اشخاص وابسته	۰	۴۹۳,۰۷۱	۰	۴۹۳,۰۷۱
سایر مشتریان	۰	۳,۴۴۹,۶۶۲	۰	۳,۴۴۹,۶۶۲
جمع	۰	۳,۹۴۲,۷۳۳	۰	۳,۹۴۲,۷۳۳
تهاتر با پیش‌دریافت‌ها	۰	(۷۸۴,۲۲۴)	۰	(۷۸۴,۲۲۴)
جمع اسناد دریافتنی تجاری	۰	۳,۱۵۸,۵۰۹	۰	۳,۱۵۸,۵۰۹
حساب‌های دریافتنی تجاری:				
اشخاص وابسته-شرکت تولیدی ایران تابر	۰	۹,۲۰۱	۰	۹,۲۰۱
سایر مشتریان	۱,۹۸۱,۵۳۲	۱,۳۴۷,۴۹۶	۰	۱,۳۴۷,۴۹۶
جمع حساب‌های دریافتنی تجاری	۰	۱,۳۵۶,۶۹۷	۰	۱,۳۵۶,۶۹۷
جمع اسناد و حساب‌های دریافتنی تجاری	۰	۴,۵۱۵,۲۰۶	۰	۴,۵۱۵,۲۰۶
سایر حساب‌های دریافتنی:				
اشخاص وابسته	۰	۴۴,۹۱۳	۰	۴۴,۹۱۳
کارکنان (وام، مساعده و ...)	۰	۸,۶۹۰	۰	۸,۶۹۰
مالیات بر ارزش افزوده	۰	۱,۹۸۲,۱۸۴	۰	۱,۹۸۲,۱۸۴
سایر	۰	۷۶,۹۲۴	۰	۷۶,۹۲۴
جمع سایر حساب‌های دریافتنی	۰	۲,۱۱۲,۷۲۱	۰	۲,۱۱۲,۷۲۱
جمع	۰	۶,۶۲۷,۹۲۷	۰	۶,۶۲۷,۹۲۷

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

۴. تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

۴-۱. تشریح جزئیات طرح

هدف شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام) از تأمین مالی موضوع این بیانیه ثبت، تأمین مواد اولیه به عنوان بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز است.

با توجه به افزایش سطح عمومی قیمت‌ها و نیاز به تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید بخشی از مواد اولیه مورد نیاز، همچنین با توجه به پتانسیل تولیدی شرکت و وجود بازار برای محصولات تولیدی، شرکت می‌تواند با جذب منابع مالی جدید برای خرید مواد اولیه مورد نیاز، اقدام به تولید بیشتر نماید.

در همین راستا، برنامه انتشار اوراق مزایه با هدف استفاده از تسهیلات خارج از سیستم بانکی و بهره‌گیری از ظرفیت‌های بازار سرمایه به جهت بلندمدت‌تر بودن آن در مقایسه با تسهیلات سیستم بانکی، در دستور کار شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام) به منظور خرید مواد اولیه قرار گرفته است.

۴-۲. تشریح شیوه تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه‌ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی‌های مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید:

شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مزایه به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، از طریق شرکت فرابورس ایران (سهامی عام) اقدام نموده و به وکالت از سرمایه‌گذاران، وجوه جمع‌آوری شده را به شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام) تملیک می‌نماید. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

۴-۳. سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های یاد شده فوق مبلغ ۵,۰۶۵,۵۰۵ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می‌باشد.

جدول ۲۷. سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن (ارقام به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
انتشار اوراق مزایه	۵,۰۰۰,۰۰۰
منابع داخلی	۶۵,۵۰۵
جمع منابع	۵,۰۶۵,۵۰۵
خرید مواد اولیه	۵,۰۶۵,۵۰۵
جمع مصارف	۵,۰۶۵,۵۰۵



مؤسسه حسابرسی عقیده راهبر
پیوست گزارش

۵. 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 به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش بینی می گردد:

❖ صورت سود و زیان با دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق

جدول ۲۸. پیش بینی صورت سود و زیان (ارقام به میلیون ریال)

شرح	عدم انتشار اوراق					انتشار اوراق				
	۱۴۰۸/۱۲/۳۰	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۸/۱۲/۳۰	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۱۳۲,۹۰,۱۶۲	۹۳,۹۱۵,۵۰۹	۷۲,۳۴۲,۶۹۹	۵۵,۵۷۱,۳۰۷	۴۲,۳۷۷,۱۵۹	۱۲۲,۹۰,۱۶۲	۹۳,۹۱۵,۵۰۹	۷۲,۳۴۲,۶۹۹	۵۵,۵۷۱,۳۰۷	۴۲,۳۷۷,۱۵۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹۵,۷۱۸,۵۰۴)	(۷۳,۶۲۹,۶۱۹)	(۵۶,۶۳۸,۱۶۸)	(۴۳,۵۶۷,۸۳۳)	(۳۳,۵۱۳,۷۰۹)	(۹۵,۷۱۸,۵۰۴)	(۷۳,۶۲۹,۶۱۹)	(۵۶,۶۳۸,۱۶۸)	(۴۳,۵۶۷,۸۳۳)	(۳۳,۵۱۳,۷۰۹)
سود ناخالص	۲۶,۳۷۱,۶۵۸	۲۰,۲۸۵,۸۹۱	۱۵,۶۰۴,۵۳۱	۱۲,۰۰۳,۴۸۶	۹,۲۳۳,۴۵۰	۲۶,۳۷۱,۶۵۸	۲۰,۲۸۵,۸۹۱	۱۵,۶۰۴,۵۳۱	۱۲,۰۰۳,۴۸۶	۹,۲۳۳,۴۵۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶,۳۳۹,۷۷۹)	(۴,۷۹۳,۱۳۷)	(۳,۶۸۶,۳۶۰)	(۲,۸۳۵,۵۴۴)	(۲,۱۸۱,۳۱۹)	(۶,۳۳۹,۷۷۹)	(۴,۷۹۳,۱۳۷)	(۳,۶۸۶,۳۶۰)	(۲,۸۳۵,۵۴۴)	(۲,۱۸۱,۳۱۹)
سایر درآمدها	۹۹۵,۵۴۹	۷۶۵,۸۰۷	۵۸۹,۰۸۲	۴۵۲,۱۴۰	۳۳۸,۵۶۹	۹۹۵,۵۴۹	۷۶۵,۸۰۷	۵۸۹,۰۸۲	۴۵۲,۱۴۰	۳۳۸,۵۶۹
سایر هزینه ها	(۵۶۳,۷۰۱)	(۴۳۳,۶۱۶)	(۳۳۳,۵۵۱)	(۲۵۶,۵۷۸)	(۱۹۷,۳۶۷)	(۵۶۳,۷۰۱)	(۴۳۳,۶۱۶)	(۳۳۳,۵۵۱)	(۲۵۶,۵۷۸)	(۱۹۷,۳۶۷)
سود عملیاتی	۲۰,۵۷۳,۷۲۷	۱۵,۸۲۵,۹۴۴	۱۲,۱۷۳,۸۰۳	۹,۳۶۴,۴۶۴	۷,۲۰۳,۴۳۴	۲۰,۵۷۳,۷۲۷	۱۵,۸۲۵,۹۴۴	۱۲,۱۷۳,۸۰۳	۹,۳۶۴,۴۶۴	۷,۲۰۳,۴۳۴
هزینه های مالی	(۱,۱۷۹,۸۶۳)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۱۱۷,۷۶۶)	(۱,۱۷۹,۸۶۳)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۸۹,۳۵۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۲۰,۱۸۷	۹۶,۱۵۰	۷۶,۹۲۰	۶۱,۵۳۶	۴۹,۳۲۹	۱۲۰,۱۸۷	۹۶,۱۵۰	۷۶,۹۲۰	۶۱,۵۳۶	۴۹,۳۲۹
سود قبل از مالیات	۱۹,۵۱۴,۰۵۱	۱۴,۳۷۲,۰۹۴	۱۰,۶۰۰,۷۲۳	۷,۷۷۶,۰۰۰	۶,۱۳۴,۹۱۶	۱۹,۵۱۴,۰۵۱	۱۴,۳۷۲,۰۹۴	۱۰,۶۰۰,۷۲۳	۷,۸۷۶,۰۰۰	۶,۱۶۳,۴۰۹
هزینه مالیات بر درآمد	(۷۲,۸۷۳)	(۵۳,۳۹۷)	(۳۹,۵۸۷)	(۲۹,۰۳۸)	(۲۲,۹۱۰)	(۷۲,۸۷۳)	(۵۳,۳۹۷)	(۳۹,۵۸۷)	(۲۹,۰۳۸)	(۲۲,۰۱۷)
سود خالص	۱۹,۴۴۱,۱۷۸	۱۴,۳۱۸,۷۹۶	۱۰,۵۶۱,۱۳۶	۷,۷۴۶,۹۶۱	۶,۱۱۲,۰۰۶	۱۹,۴۴۱,۱۷۸	۱۴,۳۱۸,۷۹۶	۱۰,۵۶۰,۷۶۲	۷,۸۴۶,۵۸۸	۶,۱۴۰,۳۹۲

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

❖ صورت وضعیت مالی با دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق

جدول ۲۹. پیش بینی صورت وضعیت مالی (ارقام به میلیون ریال)

شرح	انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق			
	۱۴۰۸/۱۲/۳۰	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۸/۱۲/۳۰	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹
دارایی های غیر جاری								
دارایی های ثابت مشهود	۴,۱۱۲,۶۰۷	۳,۶۴۴,۱۳۹	۳,۱۷۳,۳۷۰	۲,۷۳۳,۶۴۹	۲,۳۱۶,۸۸۱	۲,۱۱۲,۶۰۷	۲,۶۴۴,۱۳۹	۳,۱۷۳,۳۷۰
دارایی های نامشهود	۳۹۲,۴۸۹	۲۸۴,۴۷۳	۲۸۴,۴۷۳	۲۸۴,۴۷۳	۲۸۴,۴۷۳	۲۸۴,۴۷۳	۲۸۴,۴۷۳	۲۸۴,۴۷۳
سایر دارایی ها	۹۶,۰۰۰	۹۶,۰۰۰	۹۶,۰۰۰	۹۶,۰۰۰	۹۶,۰۰۰	۹۶,۰۰۰	۹۶,۰۰۰	۹۶,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۴,۵۰۱,۰۹۶	۴,۰۲۴,۴۱۲	۳,۵۵۳,۳۰۰	۳,۱۱۳,۶۷۹	۲,۶۹۷,۳۵۴	۴,۵۰۱,۰۹۶	۴,۰۲۴,۴۱۲	۳,۵۵۳,۳۰۰
دارایی های جاری								
پیش پرداخت ها	۱,۱۲۶,۶۸۷	۱,۳۶۴,۶۹۳	۱,۹۰۴,۱۰۱	۲,۳۷۵,۳۳۲	۳,۲۱۷,۹۳۱	۱,۱۲۶,۶۸۷	۱,۳۶۴,۶۹۳	۱,۹۰۴,۱۰۱
موجودی مواد و کالای	۹,۸۸۶,۵۴۴	۱۲,۸۵۲,۵۰۷	۱۶,۷۰۸,۲۶۰	۲۱,۷۳۰,۳۳۷	۲۸,۳۳۶,۵۵۹	۹,۸۸۶,۵۴۴	۱۲,۸۵۲,۵۰۷	۱۶,۷۰۸,۲۶۰
دریافتی های تجاری و سایر	۸,۹۴۶,۰۹۰	۱۱,۶۲۹,۹۱۷	۱۵,۱۱۸,۸۹۲	۱۹,۶۵۴,۵۵۹	۲۵,۵۵۰,۹۲۷	۸,۹۴۶,۰۹۰	۱۱,۶۲۹,۹۱۷	۱۵,۱۱۸,۸۹۲
دریافتی ها	۱,۳۵۹,۰۲۳	۱,۵۵۴,۶۵۶	۱,۶۳۱,۲۶۲	۱,۷۱۳,۰۵۸	۱,۷۳۳,۵۲۱	۱,۳۵۹,۰۲۳	۱,۵۵۴,۶۵۶	۱,۶۳۱,۲۶۲
موجودی نقد	۲۱,۴۱۸,۳۴۴	۲۷,۵۰۱,۷۷۴	۳۵,۳۵۸,۵۱۴	۴۵,۵۶۳,۶۸۶	۵۸,۷۳۸,۳۳۷	۲۱,۳۹۳,۶۸۶	۲۷,۳۹۶,۷۷۶	۳۵,۳۲۶,۰۹۴
جمع دارایی های جاری	۲۵,۹۱۹,۴۴۰	۳۱,۵۲۶,۱۸۵	۳۸,۹۱۱,۸۱۴	۴۸,۶۷۷,۳۶۴	۶۱,۴۳۵,۳۶۸	۲۵,۸۹۴,۷۸۳	۳۱,۵۲۱,۱۸۸	۳۸,۷۷۹,۳۹۴
جمع دارایی ها								



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

ادامه جدول ۲۹:

شرح		انتشار اوراق		عدم انتشار اوراق	
		۱۴۰۸/۱۲/۳۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
حقوق مالکانه					
سرمایه		۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
اندرخته قانونی		۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۷,۶۷۸,۶۸۵	۱۰,۵۲۱,۵۲۴	۷,۶۷۸,۶۸۵	۷,۶۷۸,۶۸۵
سهم خزانه		(۱۴,۹۰۰)	(۱۴,۹۰۰)	(۱۴,۹۰۰)	(۱۴,۹۰۰)
جمع حقوق مالکانه		۹,۸۶۳,۷۸۴	۱۲,۷۰۶,۶۲۴	۹,۸۶۳,۷۸۴	۹,۸۶۳,۷۸۴
بدهی های غیر جاری					
تعهدات مرتبط با اوراق مربوطه		۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
سایر ذخایر		۳۷۹,۳۴۸	۳۷۹,۳۴۸	۳۷۹,۳۴۸	۳۷۹,۳۴۸
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۳۰۹,۶۶۰	۳۳۵,۵۲۵	۳۰۹,۶۶۰	۳۳۵,۵۲۵
جمع بدهی های غیر جاری		۵,۵۸۹,۰۰۸	۵,۷۱۴,۶۷۳	۵,۵۸۹,۰۰۸	۵,۷۱۴,۶۷۳
بدهی های جاری					
تعهدات مرتبط با اوراق مربوطه		۹,۰۸۲,۳۱۵	۱۱,۰۳۲,۶۵۹	۹,۰۸۲,۳۱۵	۱۱,۰۳۲,۶۵۹
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها		۵۹,۴۵۳	۵۹,۴۵۳	۵۹,۴۵۳	۵۹,۴۵۳
سایر پرداختی ها		۳۳,۰۱۷	۳۹,۴۱۳	۳۳,۰۱۷	۳۹,۴۱۳
مالیات پرداختی		۳۴۸,۶۲۳	۷۳۰,۶۶۶	۳۴۸,۶۲۳	۷۳۰,۶۶۶
سود سهام پرداختی		۸۵۲,۳۳۱	۱,۰۰۹,۳۳۳	۸۵۲,۳۳۱	۱,۰۰۹,۳۳۳
تسهیلات مالی جایگزین اوراق مربوطه		۱۰,۳۶۶,۴۴۸	۱۲,۹۹۴,۹۳۱	۱۰,۳۶۶,۴۴۸	۱۲,۹۹۴,۹۳۱
پیش دریافت ها		۱۶,۰۵۵,۶۵۶	۱۸,۸۱۹,۵۴۲	۱۶,۰۵۵,۶۵۶	۱۸,۸۱۹,۵۴۲
جمع بدهی های جاری		۲۵,۹۱۹,۴۴۰	۳۱,۵۲۶,۱۸۵	۲۵,۹۱۹,۴۴۰	۳۱,۵۲۶,۱۸۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۳۵,۷۸۳,۲۲۴	۴۴,۲۳۲,۸۰۹	۳۵,۷۸۳,۲۲۴	۴۴,۲۳۲,۸۰۹

مهر و امضاء
رئیس هیئت مدیره
۱۳۸۸

مهر و امضاء
رئیس هیئت مدیره
۱۳۸۸

❖ صورت تغییرات در حقوق مالکانه با دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق

جدول ۳۰. پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه (ارقام به میلیون ریال)

عدم انتشار اوراق				انتشار اوراق			
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴	سود (زیان) انباشته	سود (زیان) انباشته	سود (زیان) انباشته	سود (زیان) انباشته	سود (زیان) انباشته	سود (زیان) انباشته	سود (زیان) انباشته
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶,۱۲۰,۳۶۲	۶,۱۲۰,۳۶۲	۶,۱۲۰,۳۶۲	۶,۱۲۰,۳۶۲	۶,۱۲۰,۳۶۲	۶,۱۲۰,۳۶۲	۶,۱۲۰,۳۶۲
سود سهام مصوب	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)
تخصیص به شرکت قانونی	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲,۲۲۰,۳۶۲	۲,۲۲۰,۳۶۲	۲,۲۲۰,۳۶۲	۲,۲۲۰,۳۶۲	۲,۲۲۰,۳۶۲	۲,۲۲۰,۳۶۲	۲,۲۲۰,۳۶۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵							
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۷,۳۴۶,۵۶۱	۷,۳۴۶,۵۶۱	۷,۳۴۶,۵۶۱	۷,۳۴۶,۵۶۱	۷,۳۴۶,۵۶۱	۷,۳۴۶,۵۶۱	۷,۳۴۶,۵۶۱
سود سهام مصوب	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)
تخصیص به شرکت قانونی	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳,۴۴۶,۵۶۱	۳,۴۴۶,۵۶۱	۳,۴۴۶,۵۶۱	۳,۴۴۶,۵۶۱	۳,۴۴۶,۵۶۱	۳,۴۴۶,۵۶۱	۳,۴۴۶,۵۶۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶							
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۰,۵۶۱,۱۲۶	۱۰,۵۶۱,۱۲۶	۱۰,۵۶۱,۱۲۶	۱۰,۵۶۱,۱۲۶	۱۰,۵۶۱,۱۲۶	۱۰,۵۶۱,۱۲۶	۱۰,۵۶۱,۱۲۶
سود سهام مصوب	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)
تخصیص به شرکت قانونی	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۶,۶۶۱,۱۲۶	۶,۶۶۱,۱۲۶	۶,۶۶۱,۱۲۶	۶,۶۶۱,۱۲۶	۶,۶۶۱,۱۲۶	۶,۶۶۱,۱۲۶	۶,۶۶۱,۱۲۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۷							
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۲,۲۱۸,۷۹۶	۱۲,۲۱۸,۷۹۶	۱۲,۲۱۸,۷۹۶	۱۲,۲۱۸,۷۹۶	۱۲,۲۱۸,۷۹۶	۱۲,۲۱۸,۷۹۶	۱۲,۲۱۸,۷۹۶
سود سهام مصوب	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)
تخصیص به شرکت قانونی	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۸,۳۱۸,۷۹۶	۸,۳۱۸,۷۹۶	۸,۳۱۸,۷۹۶	۸,۳۱۸,۷۹۶	۸,۳۱۸,۷۹۶	۸,۳۱۸,۷۹۶	۸,۳۱۸,۷۹۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۸							
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۸/۱۲/۲۹	۱۹,۴۹۱,۷۸۸	۱۹,۴۹۱,۷۸۸	۱۹,۴۹۱,۷۸۸	۱۹,۴۹۱,۷۸۸	۱۹,۴۹۱,۷۸۸	۱۹,۴۹۱,۷۸۸	۱۹,۴۹۱,۷۸۸
سود سهام مصوب	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)
تخصیص به شرکت قانونی	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۵,۵۹۱,۷۸۸	۱۵,۵۹۱,۷۸۸	۱۵,۵۹۱,۷۸۸	۱۵,۵۹۱,۷۸۸	۱۵,۵۹۱,۷۸۸	۱۵,۵۹۱,۷۸۸	۱۵,۵۹۱,۷۸۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۹							
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۹/۱۲/۲۹	۲۸,۱۲۳,۸۷۴	۲۸,۱۲۳,۸۷۴	۲۸,۱۲۳,۸۷۴	۲۸,۱۲۳,۸۷۴	۲۸,۱۲۳,۸۷۴	۲۸,۱۲۳,۸۷۴	۲۸,۱۲۳,۸۷۴
سود سهام مصوب	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)
تخصیص به شرکت قانونی	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۸/۱۲/۲۹	۲۴,۲۲۳,۸۷۴	۲۴,۲۲۳,۸۷۴	۲۴,۲۲۳,۸۷۴	۲۴,۲۲۳,۸۷۴	۲۴,۲۲۳,۸۷۴	۲۴,۲۲۳,۸۷۴	۲۴,۲۲۳,۸۷۴

پیوست گزارش

پیش‌بینی منابع و مصارف با دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق

جدول ۳.۱. پیش‌بینی منابع و مصارف (ارقام به میلیون ریال)

عدم انتشار اوراق				انتشار اوراق				شرح
۱۴۰۸/۱۲/۳۰	۱۴۰۷/۱۲/۳۱	۱۴۰۶/۱۲/۳۱	۱۴۰۵/۱۲/۳۱	۱۴۰۸/۱۲/۳۰	۱۴۰۷/۱۲/۳۱	۱۴۰۶/۱۲/۳۱	۱۴۰۵/۱۲/۳۱	
۱۱۷,۱۷۲,۹۹۸	۹۰,۲۵۳,۱۰۷	۶۸,۵۵۷,۶۳۹	۵۳,۶۲۰,۱۶۷	۱۱۷,۱۷۲,۹۹۸	۹۰,۲۵۳,۱۰۷	۶۸,۵۵۷,۶۳۹	۵۳,۶۲۰,۱۶۷	وجوه دریافتی از مشتریان بابت فروش و درآمدهای عملیاتی
۹۹۵,۵۲۹	۷۶۵,۸۰۷	۵۸۹,۰۸۲	۴۵۳,۱۴۰	۹۹۵,۵۲۹	۷۶۵,۸۰۷	۵۸۹,۰۸۲	۴۵۳,۱۴۰	وجوه دریافتی بابت سایر درآمدهای عملیاتی
۱۲۰,۱۸۷	۹۶,۱۵۰	۷۶,۳۲۰	۶۱,۵۳۶	۱۲۰,۱۸۷	۹۶,۱۵۰	۷۶,۳۲۰	۶۱,۵۳۶	وجوه دریافتی بابت وصول سایر درآمدهای غیر عملیاتی
.	.	.	.	.	.	.	۵,۰۰۰,۰۰۰	دریافت وجوه حاصل از انتشار اوراق مرادجه
.	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	وجوه حاصل از دریافت تسهیلات جایگزین اوراق
۱۱۸,۲۸۸,۷۳۴	۹۶,۱۱۴,۰۶۳	۷۵,۲۲۳,۶۴۱	۵۹,۱۳۴,۸۴۳	۱۱۸,۲۸۸,۷۳۴	۹۱,۱۱۴,۰۶۳	۷۰,۲۲۳,۶۴۱	۵۴,۱۳۴,۸۴۳	جمع ورودی (منابع)
(۹۲,۰۴۷,۳۹۸)	(۷۵,۸۷۹,۹۸۹)	(۵۸,۳۷۳,۸۱۱)	(۴۶,۶۹۵,۷۴۴)	(۹۲,۰۴۷,۳۹۸)	(۷۵,۸۷۹,۹۸۹)	(۵۸,۳۷۳,۸۱۱)	(۴۶,۶۹۵,۷۴۴)	وجوه پرداختی بابت سهام تازه گزاری فروش رفته و خرید موجودی
(۶,۳۳۹,۷۷۹)	(۴,۷۹۲,۱۳۷)	(۳,۶۸۶,۳۶۰)	(۲,۸۲۵,۵۸۴)	(۶,۳۳۹,۷۷۹)	(۴,۷۹۲,۱۳۷)	(۳,۶۸۶,۳۶۰)	(۲,۸۲۵,۵۸۴)	وجوه پرداختی بابت هزینه‌های ترویج و عمومی و فروش
(۵۶۳,۷۰۱)	(۴۳۳,۶۱۶)	(۳۳۳,۵۵۱)	(۲۵۶,۵۷۸)	(۵۶۳,۷۰۱)	(۴۳۳,۶۱۶)	(۳۳۳,۵۵۱)	(۲۵۶,۵۷۸)	وجوه پرداختی بابت سایر هزینه‌های عملیاتی
(۵۳,۶۹۷)	(۳۹,۵۸۷)	(۳۹,۵۸۷)	(۲۲,۹۱۰)	(۵۳,۶۹۷)	(۳۹,۵۸۷)	(۳۹,۵۸۷)	(۲۲,۹۱۰)	وجوه پرداختی بابت مالیات عملکرد
.	.	.	.	.	.	.	.	وجوه پرداختی بابت بازپرداخت تسهیلات
(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	وجوه پرداختی بابت بازپرداخت تسهیلات جایگزین اوراق
(۱۱,۱۲۵,۶۳۰)	(۸,۲۵۰,۳۷۹)	(۶,۱۰۶,۷۹۸)	(۴,۵۸۸,۷۳۳)	(۱۱,۱۲۵,۶۳۰)	(۸,۲۵۰,۳۷۹)	(۶,۱۰۶,۷۹۸)	(۴,۵۸۸,۷۳۳)	وجوه پرداختی بابت بازپرداخت اصل اوراق مرادجه
(۱,۳۳۳,۱۵۱)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۳,۱۵۱)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت سود سهام
(۱۸,۲۶۳,۰۵۶)	(۹,۴۶۶,۷۱۰)	(۷,۱۷۸,۲۵۸)	(۵,۱۱۹,۵۵۰)	(۱۸,۲۶۳,۰۵۶)	(۹,۴۶۶,۷۱۰)	(۷,۱۷۸,۲۵۸)	(۵,۱۱۹,۵۵۰)	جمع خروجی (مصارف)
۲۵,۶۷۸	۶۷,۳۵۴	۴۵,۱۸۳	۱۵,۲۹۳	۱۹,۴۶۳	۸۵,۷۹۶	۷۲,۶۰۶	۹۵,۶۳۳	اضافی (کسری) نقد
۱,۵۵۶۲,۱۹۵	۱,۴۴۲,۸۲۲	۱,۴۴۹,۶۵۹	۱,۴۳۴,۳۶۵	۱,۷۱۳,۰۵۸	۱,۶۲۷,۲۶۲	۱,۵۵۴,۶۵۶	۱,۴۵۹,۰۲۳	مطلوبه اول دوره نقد
۱,۵۸۷,۸۷۴	۱,۵۶۲,۱۱۵	۱,۴۹۲,۸۴۲	۱,۴۲۴,۳۶۵	۱,۷۳۳,۵۲۱	۱,۷۱۳,۰۵۸	۱,۶۲۷,۲۶۲	۱,۵۵۴,۶۵۶	مطلوبه پایانی دوره نقد



مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف) مفروضات عملیات شرکت

✓ درآمدهای عملیاتی

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، برای سال ۱۴۰۴ مقدار فروش محصولات شرکت برابر با ظرفیت اسمی در نظر گرفته شده است. با توجه به این موضوع که ظرفیت عملی شرکت طی سال‌های اخیر نزدیک به ظرفیت اسمی بوده، فرض شده است با تامین منابع مالی و خرید مواد اولیه، تولید و فروش شرکت به سطح ظرفیت اسمی ۴۰ هزار تن دوده صنعتی سخت و ۲۰ هزار تن دوده صنعتی نرم برسد. برای سال‌های بعد نیز مقدار تولید و فروش مشابه سال ۱۴۰۴ پیش‌بینی شده است. نرخ فروش نیز برای سال‌های مورد پیش‌بینی در هر سال نسبت به سال قبل با ۳۰ درصد رشد در محاسبات لحاظ گردیده است. مقدار فروش، نرخ فروش و مبلغ فروش شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال‌های مورد پیش‌بینی، به شرح جدول ذیل برآورد گردیده است:

جدول ۳۲. فروش شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق

سال ۱۴۰۸				سال ۱۴۰۷				سال ۱۴۰۶				سال ۱۴۰۵				سال ۱۴۰۴				فروش	
مبلغ	نوع (ارزانی)	نوع (ارزانی)	نوع (ارزانی)	مبلغ	نوع (ارزانی)	نوع (ارزانی)	نوع (ارزانی)	مبلغ	نوع (ارزانی)	نوع (ارزانی)	نوع (ارزانی)	مبلغ	نوع (ارزانی)	نوع (ارزانی)	نوع (ارزانی)	مبلغ	نوع (ارزانی)	نوع (ارزانی)	نوع (ارزانی)	نوع (ارزانی)	
۳۲,۰۲۵,۳۷۹	۲,۱۸۸,۱۳۸	۱۹,۵۸۳,۶۵۵	۳۳,۱۱۱,۸۳۰	۱,۶۹۰,۸۷۵	۱۹,۵۸۳,۶۵۵	۲۵,۳۴۰,۶۲۸	۱,۳۰۰,۶۷۳	۱۹,۵۸۳,۶۵۵	۱۹,۵۸۳,۶۵۵	۱۹,۵۸۳,۶۵۵	۱۹,۵۸۳,۶۵۵	۱۹,۵۸۳,۶۵۵	۱,۰۰۰,۵۱۸	۱۹,۵۸۳,۶۵۵	۱۵,۰۷۶,۳۸۴	۷۹۹,۶۲۹	۱۹,۵۸۳,۶۵۵	۱۹,۵۸۳,۶۵۵	۱۹,۵۸۳,۶۵۵	۱۹,۵۸۳,۶۵۵	
۱۸,۵۸۸,۳۷۹	۲,۱۳۰,۶۹۹	۸,۶۶۴,۵۸۰	۱۳,۲۶۷,۵۰۷	۱,۶۹۰,۶۹۲	۸,۶۶۴,۵۸۰	۱۰,۰۷۵,۳۱۳	۱,۶۶۶,۶۹۶	۸,۶۶۴,۵۸۰	۸,۶۶۴,۵۸۰	۸,۶۶۴,۵۸۰	۸,۶۶۴,۵۸۰	۸,۶۶۴,۵۸۰	۹۷۳,۳۷۳	۸,۶۶۴,۵۸۰	۶,۳۹۲,۳۶۸	۷۹۹,۵۱۸	۸,۶۶۴,۵۸۰	۸,۶۶۴,۵۸۰	۸,۶۶۴,۵۸۰	۸,۶۶۴,۵۸۰	
۶۱,۵۸۳,۶۵۷	-	۲۸,۳۴۷,۳۴۵	۴۷,۳۷۹,۷۳۶	-	۲۸,۳۴۷,۳۴۵	۳۶,۴۴۵,۹۵۱	-	۲۸,۳۴۷,۳۴۵	۲۸,۳۴۷,۳۴۵	۲۸,۳۴۷,۳۴۵	۲۸,۳۴۷,۳۴۵	۲۸,۳۴۷,۳۴۵	-	۲۸,۳۴۷,۳۴۵	۲۱,۵۶۵,۶۵۲	-	۲۸,۳۴۷,۳۴۵	۲۸,۳۴۷,۳۴۵	۲۸,۳۴۷,۳۴۵	۲۸,۳۴۷,۳۴۵	
۳۹,۱۲۰,۵۹۹	۱,۱۱۵,۰۲۷	۳۰,۶۱۷,۳۴۵	۴۰,۹۲۰,۷۳۹	۱,۹۳۳,۸۸۳	۳۰,۶۱۷,۳۴۵	۳۲,۴۷۸,۵۸۴	۱,۱۳۳,۷۵۶	۳۰,۶۱۷,۳۴۵	۳۰,۶۱۷,۳۴۵	۳۰,۶۱۷,۳۴۵	۳۰,۶۱۷,۳۴۵	۳۰,۶۱۷,۳۴۵	۸۷۲,۱۲۰	۳۰,۶۱۷,۳۴۵	۱۳,۶۹۲,۲۰۹	۶۲۰,۸۶۹	۳۰,۶۱۷,۳۴۵	۳۰,۶۱۷,۳۴۵	۳۰,۶۱۷,۳۴۵	۳۰,۶۱۷,۳۴۵	
۲۱,۸۰۰,۷۱۱	۱,۹۳۳,۸۰۴	۱۱,۳۳۵,۴۱۰	۱۶,۷۷۲,۲۰۱	۱,۶۲۹,۸۲۹	۱۱,۳۳۵,۴۱۰	۱۲,۹۰۳,۶۱۶	۱,۲۳۸,۳۴۶	۱۱,۳۳۵,۴۱۰	۱۱,۳۳۵,۴۱۰	۱۱,۳۳۵,۴۱۰	۱۱,۳۳۵,۴۱۰	۱۱,۳۳۵,۴۱۰	۸۷۵,۶۵۹	۱۱,۳۳۵,۴۱۰	۷,۶۳۵,۲۷۶	۶۲۳,۵۷۷	۱۱,۳۳۵,۴۱۰	۱۱,۳۳۵,۴۱۰	۱۱,۳۳۵,۴۱۰	۱۱,۳۳۵,۴۱۰	
۶۰,۹۲۷,۷۶۰	-	۳۱,۷۵۲,۷۵۵	۴۶,۸۶۷,۴۶۹	-	۳۱,۷۵۲,۷۵۵	۳۶,۵۵۱,۸۹۹	-	۳۱,۷۵۲,۷۵۵	۳۱,۷۵۲,۷۵۵	۳۱,۷۵۲,۷۵۵	۳۱,۷۵۲,۷۵۵	۳۱,۷۵۲,۷۵۵	-	۳۱,۷۵۲,۷۵۵	۲۱,۳۳۲,۴۸۵	-	۳۱,۷۵۲,۷۵۵	۳۱,۷۵۲,۷۵۵	۳۱,۷۵۲,۷۵۵	۳۱,۷۵۲,۷۵۵	
۱۲۲,۵۲۱,۳۶۸	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۲۴۷,۲۰۶	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۴۹۷,۸۵۱	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۹۸,۱۳۶	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۳,۱۲۰,۶۹۲	-	-	۳۳,۱۲۰,۶۹۲	-	-	۳۳,۱۲۰,۶۹۲	-	-	-	-	-	-	۱۷۶,۳۲۰	-	۱۷۶,۳۲۰	-	-	-	-	-	
۱۲۲,۰۹۰,۱۶۲	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۱۱۵,۵۰۹	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۲۲۲,۶۹۹	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۵۷۱,۳۰۷	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	

صفحه ۳۰ از ۴۰



✓ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، بهای تمام شده بر مبنای میانگینی از نسبت بهای تمام شده درآمد عملیاتی به فروش در سال های قبل معادل ۷۸.۴ درصد فروش در نظر گرفته شده است.

✓ هزینه های فروش، اداری و عمومی

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، بر مبنای میانگینی از نسبت هزینه های فروش، اداری و عمومی به درآمد عملیاتی در سال های قبل معادل ۵.۱ درصد از درآمد عملیاتی هر سال در محاسبات لحاظ شده است.

✓ سایر درآمدها

سایر درآمدهای عملیاتی شرکت شامل درآمد حاصل از بسته بندی و درآمد ناشی از تسعیر ارز می باشد. همچنین در سال ۱۴۰۳ درآمدی از واردات و فروش شمش طلا از محل منابع مالی حاصل از صادرات شناسایی گردیده که بنابر فرض احتیاط در شناسایی درآمدها فرض گردیده در سال ۱۴۰۴ تکرار نگردد. در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق فرض گردیده است طبق روال سال های قبل از ۱۴۰۳ برای سال های مورد پیش بینی معادل ۰.۸۲ درصد از درآمد عملیاتی هر سال، در محاسبات لحاظ شده است.

✓ سایر هزینه ها

سایر هزینه های عملیاتی شرکت شامل هزینه های بسته بندی و هزینه های جذب نشده تولید می باشد که در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، بر مبنای میانگینی از نسبت آن به درآمد عملیاتی در سال های قبل معادل ۰.۴۶ درصد از درآمد عملیاتی هر سال در محاسبات لحاظ شده است.

✓ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی شرکت عمدتاً شامل سود حاصل از سپرده های بانکی و فروش ضایعات بوده که در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق با ۲۵ درصد رشد نسبت به سال قبل در محاسبات لحاظ گردیده است.

✓ تسهیلات و هزینه های مالی

با توجه به یادداشت تسهیلات در صورت های مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، فرض شده است تسهیلات جاری شرکت در پایان سال ۱۴۰۴ تسویه گردد. در حالت انتشار اوراق فرض شده است شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ سالیانه ۳۱ درصد به صورت روز شمار تأمین مالی نماید. شایان ذکر است که این نرخ شامل ۲۳ درصد نرخ سود اسمی اوراق و ۸ درصد نرخ کارمزد برآوردی ارکان می باشد. همچنین در حالت عدم انتشار اوراق فرض شده است هر ساله مبلغی معادل ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات از شبکه بانکی با نرخ سالیانه ۳۳ درصد به صورت روز شمار تأمین گردد که این نرخ بر اساس نرخ موثر تسهیلات دریافتی شرکت در حال حاضر می باشد. جداول ذیل تسهیلات و هزینه مالی در سال های مورد پیش بینی را نشان می دهد.

جدول ۳۳. تسهیلات (ارقام به میلیون ریال)

نوع تسهیلات	سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲	
	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق
جمع مانده تسهیلات اول دوره	۱,۹۶۲,۴۵۳	۱,۹۶۲,۴۵۳	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
افت تسهیلات جایگزین اوراق	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
کسر می شود باز پرداخت اصل تسهیلات جاری	(۱,۹۶۲,۴۵۳)	(۱,۹۶۲,۴۵۳)	۰	۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰
مانده تسهیلات جاری در انتهای دوره	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰

جدول ۳۴. هزینه مالی تسهیلات و اوراق (ارقام به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	انشار اوراق	عدم انتشار	انشار اوراق	عدم انتشار	انشار اوراق	عدم انتشار	انشار اوراق	عدم انتشار	انشار اوراق	عدم انتشار
هزینه مالی حاصل از تسهیلات	(۶۴۷۶۰۹)	(۱,۱۷۷,۷۳۶)	۰	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	۰	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	۰	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	۰	(۱,۱۷۹,۸۶۳)
هزینه مالی نهادهای مرتبط با اوراق مرابحه	(۳۳۱,۶۴۴)	۰	(۱,۵۵۰,۰۰۰)	۰	(۱,۵۵۰,۰۰۰)	۰	(۱,۵۵۰,۰۰۰)	۰	(۱,۱۰۸,۳۵۶)	۰
جمع هزینه های مالی	(۱,۰۸۹,۷۵۳)	(۱,۱۷۷,۷۳۶)	(۱,۵۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۵۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۵۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۸,۳۵۶)	(۱,۱۷۹,۸۶۳)

✓ مالیات بر درآمد

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، هزینه مالیات بر درآمد هر ساله با توجه به معافیت مالیاتی موضوع ماده ۱۳۲ قانون مالیات های مستقیم (مناطق محروم و شهرک های صنعتی) و مشمولیت معافیت از مالیات شرکت تا تاریخ ۱۴۱۰/۰۹/۰۹، بر اساس میانگین مالیات سنوات گذشته در حدود ۰,۳۷ درصد محاسبه گردیده است.

ب) مفروضات صورت وضعیت مالی

صورت وضعیت مالی شرکت بر اساس مفروضات ذیل پیش بینی شده است.

✓ دارایی های ثابت مشهود

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، فرض شده است که شرکت طی سال های مورد پیش بینی، خرید دارایی ثابت مشهود نداشته و صرفاً دارایی های مربوط با در نظر گرفتن "این نامه استهلاکات موضوع ماده (۱۴۹) قانون مالیات های مستقیم" و بر اساس نرخ ها و روش های رایج شرکت، متناسب با زمان بهره گیری در محاسبات لحاظ گردیده است.



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی هیرداد لیجیم. (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنعتی دوده خام (سهامی عام)

جدول ۳۵. بهای تمام شده دارایی های ثابت مشهود (ارقام به میلیون ریال)

مطلوبه در ۱۴۰۸/۱۲/۳۰	مطلوبه در ۱۴۰۷/۱۲/۳۱	مطلوبه در ۱۴۰۶/۱۲/۳۱	۱۴۰۵/۱۲/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۳۱				مطلوبه در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهای تمام شده
			مطلوبه در ۱۴۰۵/۱۲/۳۱	نقل و انتقالات	الزامی	مطلوبه در ۱۴۰۵/۱۲/۳۱	نقل و انتقالات	الزامی	مطلوبه در ۱۴۰۴/۱۲/۳۱	نقل و انتقالات	الزامی	
۸۱۳,۲۵۷	۸۱۳,۲۵۷	۸۱۳,۲۵۷	۸۱۳,۲۵۷	-	-	۸۱۳,۲۵۷	-	-	۸۱۳,۲۵۷	-	-	زمین
۷۴۲,۵۶۹	۷۴۲,۵۶۹	۷۴۲,۵۶۹	۷۴۲,۵۶۹	-	-	۷۴۲,۵۶۹	-	-	۷۴۲,۵۶۹	-	-	ساختمان
۸۶۵,۳۸۸	۸۶۵,۳۸۸	۸۶۵,۳۸۸	۸۶۵,۳۸۸	-	-	۸۶۵,۳۸۸	-	-	۸۶۵,۳۸۸	-	-	تأسیسات
۲,۹۷۱,۶۵۸	۲,۹۷۱,۶۵۸	۲,۹۷۱,۶۵۸	۲,۹۷۱,۶۵۸	-	-	۲,۹۷۱,۶۵۸	-	-	۲,۹۷۱,۶۵۸	-	-	ماشین آلات و تجهیزات
۳۷,۱۷۳	۳۷,۱۷۳	۳۷,۱۷۳	۳۷,۱۷۳	-	-	۳۷,۱۷۳	-	-	۳۷,۱۷۳	-	-	وسایل نقلیه
۱۹۹,۹۴۵	۱۹۹,۹۴۵	۱۹۹,۹۴۵	۱۹۹,۹۴۵	-	-	۱۹۹,۹۴۵	-	-	۱۹۹,۹۴۵	-	-	اثاثه و منقولات
۹۰,۳۴۴	۹۰,۳۴۴	۹۰,۳۴۴	۹۰,۳۴۴	-	-	۹۰,۳۴۴	-	-	۹۰,۳۴۴	-	-	ابزار آلات
۵,۷۳۰,۴۴۴	۵,۷۳۰,۴۴۴	۵,۷۳۰,۴۴۴	۵,۷۳۰,۴۴۴	-	-	۵,۷۳۰,۴۴۴	-	-	۵,۷۳۰,۴۴۴	-	-	جمع
۳۷۷,۷۵۰	۳۷۷,۷۵۰	۳۷۷,۷۵۰	۳۷۷,۷۵۰	-	-	۳۷۷,۷۵۰	-	-	۳۷۷,۷۵۰	-	-	پیش برآورد خست سرمایه گذاری
۳۸۳,۵۰۳	۳۸۳,۵۰۳	۳۸۳,۵۰۳	۳۸۳,۵۰۳	-	-	۳۸۳,۵۰۳	-	-	۳۸۳,۵۰۳	-	-	افلام سرمایه گذاری در البار
۶,۳۹۱,۶۹۷	۶,۳۹۱,۶۹۷	۶,۳۹۱,۶۹۷	۶,۳۹۱,۶۹۷	-	-	۶,۳۹۱,۶۹۷	-	-	۶,۳۹۱,۶۹۷	-	-	جمع

جدول ۳۶. استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود (ارقام به میلیون ریال)

مطلوبه در ۱۴۰۸/۱۲/۳۰	مطلوبه در ۱۴۰۷/۱۲/۳۱	مطلوبه در ۱۴۰۶/۱۲/۳۱	مطلوبه در ۱۴۰۵/۱۲/۳۱	نقل و انتقالات	الزامی	مطلوبه در ۱۴۰۵/۱۲/۳۱	نقل و انتقالات	الزامی	مطلوبه در ۱۴۰۴/۱۲/۳۱	نقل و انتقالات	الزامی	مطلوبه در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	استهلاک انباشته
۳۴۵,۵۹۸	۳۹۷,۰۳	۳۱۵,۸۹۵	۳۹۷,۰۳	۱۸۶,۱۹۳	۱۸۶,۱۹۳	۳۹۷,۰۳	۱۸۶,۱۹۳	۱۸۶,۱۹۳	۳۹۷,۰۳	۱۸۶,۱۹۳	۱۸۶,۱۹۳	۳۹۷,۰۳	زمین
۷۶۸,۱۳۸	۸۶,۵۴۰	۶۸۱,۵۹۸	۸۶,۵۴۰	۵۵۰,۵۸	۵۵۰,۵۸	۸۶,۵۴۰	۵۵۰,۵۸	۵۵۰,۵۸	۸۶,۵۴۰	۵۵۰,۵۸	۵۵۰,۵۸	۸۶,۵۴۰	ساختمان
۲,۷۳۳,۵۲۱	۳۹۷,۱۶۶	۲,۴۳۶,۳۵۵	۳۹۷,۱۶۶	۳,۱۳۹,۱۸۹	۳,۱۳۹,۱۸۹	۳۹۷,۱۶۶	۳,۱۳۹,۱۸۹	۳,۱۳۹,۱۸۹	۳۹۷,۱۶۶	۳,۱۳۹,۱۸۹	۳,۱۳۹,۱۸۹	۳۹۷,۱۶۶	تأسیسات
۳۷,۱۷۳	۷,۶۷۳	۳۷,۱۷۳	۷,۶۷۳	۳۹,۴۹۹	۳۹,۴۹۹	۷,۶۷۳	۳۹,۴۹۹	۳۹,۴۹۹	۷,۶۷۳	۳۹,۴۹۹	۳۹,۴۹۹	۷,۶۷۳	ماشین آلات و تجهیزات
۱۹۹,۹۴۴	۳,۴۶۶	۱۹۹,۹۴۴	۳,۴۶۶	۱۹۹,۹۴۴	۱۹۹,۹۴۴	۳,۴۶۶	۱۹۹,۹۴۴	۱۹۹,۹۴۴	۳,۴۶۶	۱۹۹,۹۴۴	۱۹۹,۹۴۴	۳,۴۶۶	وسایل نقلیه
۹۰,۳۴۴	۱۵,۰۷۴	۸۷,۰۸۴	۱۵,۰۷۴	۷۳,۰۱۰	۷۳,۰۱۰	۱۵,۰۷۴	۷۳,۰۱۰	۷۳,۰۱۰	۱۵,۰۷۴	۷۳,۰۱۰	۷۳,۰۱۰	۱۵,۰۷۴	اثاثه و منقولات
۳,۰۷۲,۸۱۶	۳,۱۶,۷۶۷	۳,۶۵۸,۰۴۸	۳,۱۶,۷۶۷	۳,۲۱۸,۴۲۷	۳,۲۱۸,۴۲۷	۳,۱۶,۷۶۷	۳,۲۱۸,۴۲۷	۳,۲۱۸,۴۲۷	۳,۱۶,۷۶۷	۳,۲۱۸,۴۲۷	۳,۲۱۸,۴۲۷	۳,۱۶,۷۶۷	ابزار آلات
۱۸,۰۰۹,۴۲۱	۱۸,۰۰۹,۴۲۱	۱۸,۰۰۹,۴۲۱	۱۸,۰۰۹,۴۲۱	۱۸,۰۰۹,۴۲۱	۱۸,۰۰۹,۴۲۱	۱۸,۰۰۹,۴۲۱	۱۸,۰۰۹,۴۲۱	۱۸,۰۰۹,۴۲۱	۱۸,۰۰۹,۴۲۱	۱۸,۰۰۹,۴۲۱	۱۸,۰۰۹,۴۲۱	۱۸,۰۰۹,۴۲۱	جمع



صفحه ۳۳ از ۳۴ جاریسی معین راهبر
لیو است گزارش

جدول ۳۷. مبلغ دفتری دارایی‌های ثابت مشهود (ارقام به میلیون ریال)

مبلغ دفتری	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۴۰۸/۱۲/۳۰
زمین	۸۱۳,۲۵۷	۸۱۳,۲۵۷	۸۱۳,۲۵۷	۸۱۳,۲۵۷	۸۱۳,۲۵۷
ساختمان	۶۱۵,۷۸۲	۵۸۶,۰۷۹	۵۵۶,۳۷۷	۵۲۶,۶۷۴	۴۹۶,۹۷۱
تأسیسات	۴۴۳,۴۱۹	۳۵۶,۸۷۹	۲۷۰,۳۴۰	۱۸۳,۸۰۰	۹۷,۲۶۰
ماشین‌آلات و تجهیزات	۱,۴۳۶,۸۰۰	۱,۱۳۹,۶۳۴	۸۴۲,۴۶۹	۵۴۵,۳۰۳	۲۴۸,۱۳۷
وسایل نقلیه	۲۳,۲۹۹	۱۵,۵۳۷	۷,۶۷۵	۱	۱
اثاثه و منصوبات	۷۰,۱۱۵	۳۶,۷۹۱	۳,۳۶۷	۱	۱
ابزارآلات	۲۸,۵۸۲	۳۳,۵۰۸	۱۸,۴۳۴	۳,۳۶۰	۱
جمع	۳,۴۵۱,۳۵۴	۲,۹۸۱,۶۸۶	۲,۵۱۳,۰۱۷	۲,۰۷۲,۳۹۶	۱,۶۵۵,۶۲۸
پیش‌پرداخت سرمایه‌ای	۲۷۷,۷۵۰	۲۷۷,۷۵۰	۲۷۷,۷۵۰	۲۷۷,۷۵۰	۲۷۷,۷۵۰
اقلام سرمایه‌ای در انبار	۲۸۳,۵۰۳	۲۸۳,۵۰۳	۲۸۳,۵۰۳	۲۸۳,۵۰۳	۲۸۳,۵۰۳
جمع	۴,۱۱۲,۶۰۷	۳,۶۴۳,۹۳۹	۳,۱۷۳,۲۷۰	۲,۷۳۳,۶۴۹	۲,۲۱۶,۸۸۱

✓ دارایی‌های نامشهود

دارایی‌های نامشهود شامل حق امتیازهای برق، آب، گاز و تلفن و نرم افزارهای رایانه‌ای می‌باشد که در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، طبق روال سال‌های قبل نرخ استهلاک حق امتیازها صفر بوده و نرم افزارهای رایانه‌ای مستهلک گردیده و در حساب‌ها منعکس شده است.

✓ سایر دارایی‌ها

شامل سپرده مسدودی و سپرده تسهیلات دریافتی می‌باشد که برای سال‌های آتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق ثابت فرض شده است.

✓ پیش‌پرداخت‌ها

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، برای سال‌های مورد پیش‌بینی در محاسبات، بر مبنای نسبت پیش‌پرداخت‌ها به بهای تمام شده درآمد عملیاتی در سال ۱۴۰۳، معادل ۳.۳۶ درصد از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی لحاظ گردیده است.

✓ موجودی مواد و کالا

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، برای سال‌های مورد پیش‌بینی در محاسبات، بر مبنای درصدی از نسبت موجودی مواد و کالا به بهای تمام شده درآمد عملیاتی معادل ۲۹.۵ درصد از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی محاسبه گردیده است.

✓ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها

نرخ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها در سال‌های مورد پیش‌بینی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، بر مبنای نسبت دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها به درآمد عملیاتی سال ۱۴۰۳، معادل ۲۰.۹ درصد از درآمدهای عملیاتی در محاسبات لحاظ گردیده است.

✓ سود سهام مصوب

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، برای سال‌های مورد پیش‌بینی بر اساس میانگین تقسیم سود سال‌های قبل، معادل ۸۱.۵ درصد سود خالص سال قبل محاسبه گردیده است.

✓ اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده (۸) و (۱۷) اساسنامه، هر ساله معادل ۵ درصد سود خالص به عنوان اندوخته قانونی محاسبه و در پیش‌بینی‌ها لحاظ گردیده است. به موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در زمان انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

✓ پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، نرخ رشد پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها در سال‌های مورد پیش‌بینی با توجه به وضعیت نقدینگی شرکت، حدوداً بین ۲۱.۹ تا ۲۷.۱ درصد از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در محاسبات اعمال شده است.

✓ مالیات پرداختی

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، مالیات پرداختی طبق روال سال‌های قبل در سال‌های مورد پیش‌بینی معادل ۱۰۰ درصد از مالیات بر درآمد سال جاری در محاسبات اعمال شده است.

✓ سود سهام پرداختی

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، سود سهام پرداختی در سال‌های مورد پیش‌بینی معادل ۱۵.۴۷ درصد از سود سهام مصوب سال جاری در محاسبات اعمال شده است.

✓ پیش‌دریافت‌ها

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، پیش‌دریافت‌ها در سال‌های مورد پیش‌بینی مطابق میانگین روند سال‌های گذشته و به طور متوسط معادل ۲ درصد از فروش در محاسبات اعمال شده است.

✓ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان و سایر ذخایر

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان و سایر ذخایر در سال‌های مورد پیش‌بینی مطابق میانگین روند سال‌های گذشته و با رشد سالانه ۴۰ درصد در محاسبات اعمال شده است.

ج) مفروضات خرید اقساطی دارایی

فرض شده است، شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام) با تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مزایحه در آذر ماه ۱۴۰۴، مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال جهت تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید بخشی از مواد اولیه مورد نیاز تأمین می‌نماید. جزئیات هزینه‌های مالی مربوط به انتشار اوراق فوق به شرح جدول ذیل می‌باشد:



جدول ۳۸. اصل و سود اوراق (ارقام به ریال)

نوبت پرداخت سود	مواعد پرداخت سود	مبلغ پرداختی به ازای هر برگ (ریال)	مبلغ پرداختی (ریال)
۱	۱۴۰۴/۱۲/۱۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۲	۱۴۰۵/۰۳/۱۵	۵۷,۳۴۲	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۳	۱۴۰۵/۰۶/۱۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۴	۱۴۰۵/۰۹/۱۵	۵۷,۳۴۲	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۵	۱۴۰۵/۱۲/۱۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۶	۱۴۰۶/۰۳/۱۵	۵۷,۳۴۲	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۷	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۸	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۵۷,۳۴۲	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۹	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۱۰	۱۴۰۷/۰۳/۱۵	۵۷,۳۴۲	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۱۱	۱۴۰۷/۰۶/۱۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۱۲	۱۴۰۷/۰۹/۱۵	۵۷,۳۴۲	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۱۳	۱۴۰۷/۱۲/۱۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۱۴	۱۴۰۸/۰۳/۱۵	۵۷,۳۴۲	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۱۵	۱۴۰۸/۰۶/۱۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
سررسید	۱۴۰۸/۰۹/۱۵	۵۷,۳۴۲	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
	اصل	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۱,۹۲۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

د) مفروضات استهلاک

نرخ و نحوه محاسبه استهلاک در پیش بینی صورت های مالی مطابق با جدول ذیل می باشد:

جدول ۳۹. نرخ و نحوه محاسبه استهلاک

عنوان دارایی	روش	نرخ
ساختمان	خط مستقیم	۲۵ سال
تاسیسات	خط مستقیم	۱۰ سال
ماشین آلات و تجهیزات	خط مستقیم	۱۰ سال
وسایل نقلیه	خط مستقیم	۶ سال
اثاثه و منصوبات	خط مستقیم	۶ سال
ابزار آلات	خط مستقیم	۶ سال
نرم افزارهای رایانه ای	خط مستقیم	۳ سال



صفحه ۳۶ از ۴۰



۶. عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مربحه 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 مربحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

الف) ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

انجام برنامه پیشنهادی، با ریسک‌های با اهمیتی همراه است. پیش از تصمیم‌گیری در خصوص اجرای این برنامه‌ها باید عوامل زیر مدنظر قرار گیرند:

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات ریسک‌های بازار، اعتباری و نقدینگی از طریق سیاست‌گذاری‌های مناسب و بررسی مستمر سیاست‌ها و محدودیت‌ها است.

➤ ریسک بازار

با توجه به اینکه ظرفیت اسمی تولید دوده در کشور ۱۷۰ هزار تن می‌باشد و میزان تقاضا برای این محصول در واقع در کل کشور ۱۱۰ هزار تن می‌باشد، لذا این شرکت جهت حفظ سهم بازار صادراتی و کسب سرمایه در گردش و نقدینگی مورد نیاز جهت خریدهای بهینه خود نسبت به اختصاص نیمی از محصولات خود جهت صادرات اقدام نموده است. با توجه به اینکه این شرکت از مشتریان خارجی خود قبل از ارسال محصول پیش دریافت، دریافت می‌نماید، لذا در خصوص نقدینگی و رقابت در خرید مواد اولیه با مشکل خاصی مواجه نبوده است. در صورت تشدید تحریم‌ها که موجب کاهش ورود ارز به کشور و به تبع آن موجب کاهش صادرات خواهد شد و همچنین در صورت ادامه سیاست کنترلی دولت در خصوص ثبات نرخ ارز با توجه به افزایش تورم، نرخ مواد اولیه و بهای تمام شده شرکت بنا به ضرورت به بازار داخل متمایل می‌گردد.

➤ مدیریت ریسک ارز

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارز، موارد زیر را بکار می‌گیرد:

به دلیل فروش نیمی از محصولات خود به خارج از کشور در معرض تغییرات و نوسانات نرخ ارز قرار دارد. در سال مالی گذشته شرکت با توجه به حجم صادرات و افزایش نرخ ارز، درآمد خوبی از این محل کسب نمود. با وجود مشکلات بوجود آمده جهت مبادلات ارزی و نوسان نرخ ارز در سال جاری، این شرکت تدابیر خاصی در این خصوص اندیشیده که ضمن حفظ سهم صادرات خود، در خصوص وصول وجوه حاصل از فروش صادراتی خود ضمن ایجاد و حفظ ارتباط با صرافی‌های کشورهای همسایه نسبت به وصول وجوه ارزی بدون کمترین ریسک و یا با استفاده از ارز منشا صادراتی نسبت به ورود قطعات و ماشین‌آلات مورد نیاز استفاده می‌نماید. گفتنی است در صورت تداوم سیاست‌های کنترلی دولت در ثبات نرخ ارز و با توجه به افزایش نرخ تورم، نرخ مواد اولیه و بهای تمام شده به طبع منجر به کاهش حاشیه سود شرکت در بعد صادرات خواهد شد.

➤ ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار ندارد.



➤ مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبتنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تاییده شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور سالیانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می‌شود، کنترل می‌گردد. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند. شرکت آسیب‌پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف‌های قرارداد ندارد، همچنین شرکت از طریق واردات در قبال صادرات و انتقال وجه به داخل از طریق صرافی‌های مجاز ریسک وصول مطالبات خارجی خود را کاهش داده است.

➤ مدیریت ریسک نقدینگی

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

ب) ریسک‌های مرتبط با دارندگان 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 مربحه، متعهد شده است تا نسبت به انجام مربحه دارایی با شرایط و در زمان معین اقدام کند؛ در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود.

➤ ریسک اعتباری

این ریسک به عدم توانایی بانی در پرداخت اقساط اوراق در مواعد تعیین شده و همچنین اصل اوراق مربحه در سررسید اطلاق می‌گردد. جهت پوشش این ریسک بانک شهر (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت پرداخت اقسام زیر را تضمین نموده است:

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق‌الغیر درآمدن مبیع.

➤ ریسک نقدشوندگی اوراق مربحه

در خصوص پوشش ریسک نقدشوندگی اوراق نیز، از آنجا که اوراق در شرکت فرابورس ایران مورد پذیرش قرار می‌گیرد و جهت انجام معاملات ثانویه رکن بازارگردان تعیین می‌گردد، بنابراین این ریسک کنترل می‌گردد. جهت پوشش این ریسک، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

بازارگردانی افتخار حافظ به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی (سهامی عام) مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

۷. سایر نکات بااهمیت

✓ هزینه های انتشار

هزینه های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مربحه، به شرح جدول زیر است:

جدول ۴۰. هزینه های انتشار

شرح	مبلغ
هزینه های تهیه و رسیدگی به گزارش بیانیه ثبت انتشار اوراق مربحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و...)	حدود ۸ درصد سالانه از ارزش اسمی اوراق
هزینه جمع آوری و طبقه بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

✓ مشخصات مشاور

شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام) به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مربحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

جدول ۴۱. مشخصات مشاور

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	سهامی خاص	مشاوره عرضه در انتشار اوراق مربحه	تهران، سعادت آباد، خیابان علامه طباطبائی، خیابان ۱۸ غربی، پلاک ۳۰، طبقه ۳	۰۲۱-۹۱۰۰۲۲۰۰

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- (۳) ارائه راهنمایی های لازم برای تهیه گزارش بیانیه ثبت،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یادشده،
- (۵) تأیید نهایی گزارش بیانیه ثبت به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح،
- (۶) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح و پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- (۷) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار،

(۸) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش

یا پذیره نویسی اوراق، زمان بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار.

تبصره: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می دهد:

۱. معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور،
۲. برگزاری جلسات آشناسازی بانی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار،
۳. راهنمایی بانی برای اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار،
۴. تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز برای انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به بانی به صورت کتبی،
۵. به کارگیری حداکثر مساعی برای انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.

از آنجا که تمامی قراردادهای منعقد شده با ارکان انتشار اوراق همچون ضمانت، بازارگردانی، عامل پرداخت و ... با تأیید نهاد واسطه به عنوان ناشر اوراق تنظیم می گردد، سازمان بورس و اوراق بهادار به منظور جلوگیری از تضییع حقوق سرمایه گذاران، بر اساس دستورالعمل ها و مصوبات موجود بر روند پرداخت اقساط و نحوه تسویه اوراق، نظارت کامل داشته و تمامی موارد براساس ساز و کار تعریف شده و قوانین موجود انجام می پذیرد.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

اطلاعات تماس شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) (ناشر):

آدرس: تهران، محله عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶ کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵، تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰،

آدرس اینترنتی: <http://www.sukukplus.ir>

اطلاعات تماس شرکت مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ (سهامی خاص) (مشاور عرضه):

آدرس دفتر مرکزی: تهران، سعادت آباد، خیابان علامه طباطبائی، خیابان ۱۸ غربی، پلاک ۳۰، طبقه ۳، کد پستی: ۱۹۹۷۹۸۳۸۴۱،

تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۰۲۲۰۰،

آدرس اینترنتی: <https://hafez.co>

اطلاعات تماس شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام) (بانی):

آدرس دفتر مرکزی: تهران، کاووسیه، خیابان آفریقا، خیابان هفدهم، پلاک ۱۷، طبقه همکف، کد پستی: ۱۵۱۷۸۷۵۹۱۳،

تلفن: ۰۲۱-۸۸۶۴۰۳۷۳،

آدرس اینترنتی: <https://sadafeb.com>



پیوست ۱ : خلاصہ قرارداد ارکان انتشار اوراق مرابحہ

ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تامین 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 پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۶۰۳۴۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۳۲۸۳۲، 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 ۱۳۹۹/۰۵/۱۳ با شماره ۱۱۷۲۹، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی مرداد پنجم (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 پنجم (با مسئولیت محدود)

براساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه، 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 مرباجه، شرکت بانک شهر (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	۱۴۰۵/۳/۱۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۲	۱۴۰۵/۶/۱۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۳	۱۴۰۵/۹/۱۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۴	۱۴۰۵/۱۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۵	۱۴۰۶/۳/۱۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۶	۱۴۰۶/۶/۱۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۷	۱۴۰۶/۹/۱۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۸	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۹	۱۴۰۷/۳/۱۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۱۰	۱۴۰۷/۶/۱۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۱۱	۱۴۰۷/۹/۱۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۱۲	۱۴۰۷/۱۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۳	۱۴۰۸/۳/۱۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۱۴	۱۴۰۸/۶/۱۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۱۵	۱۴۰۸/۹/۱۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۱۶	۱۴۰۸/۱۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۱۰,۵۶,۷۱۲	۳,۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
مجموع بازپرداخت:					۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

موضوع قرارداد ضمانت پرداخت، تضمین پرداخت،

- (۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد وکالت 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.
- (۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع به شرح مذکور در بند (۳) ماده (۴) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی.

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

- (۱) در اجرای قرارداد مذکور، **ضامن** پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین 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 نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست **ناشر** پرداخت گردد. تعهدات **ضامن** در قرارداد مذکور در برابر **ناشر** از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات **بانی** در مقابل **ضامن** اثری بر اجرای تعهدات قرارداد مذکور توسط **ضامن** ندارد و **ضامن** نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در قرارداد مذکور را به تعویق انداخته یا معلق نماید.



یوست بیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام)

تبصره: در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۴۷ درصد سالانه نسبت به میزان تعهدشده پرداخت نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۳۹۰,۶۱۶,۰۷۸ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

افزایش سرمایه ضامن (مبالغ بر حسب میلیون ریال)

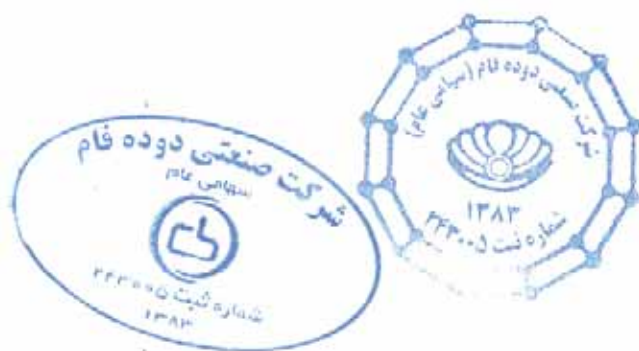
تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۳/۰۹/۱۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	۷,۹۰۰,۰۰۰	۹۸٪	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۳۹۴/۰۹/۱۸	۷,۹۰۰,۰۰۰	۷,۶۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۹۷٪	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۶۴۲٪	آورده نقدی
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۲۷۵,۰۴۳,۲۳۷	۳۹۰,۶۱۶,۰۷۸	۲۳۸٪	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها



وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می‌باشد.
صورت سود و زیان ضامن (ارقام به میلیون ریال)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده
عملیات در حال تداوم:				
درآمد تسهیلات اعطایی	۲۴۰,۱۴۵,۲۳۸	۳۱۵,۱۷۸,۶۳۵	۲۸۰,۴۲۰,۲۴۱	۲۱۴,۴۶۹,۷۹۹
درآمد سپرده گذاری در بانک ها و موسسات اعتباری غیر بانکی	۱۴,۹۶۷,۴۹۶	۱۶,۱۹۷,۸۴۱	۵,۳۴۹,۴۸۹	۴,۶۷۵,۶۸۸
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۱,۳۱۲,۰۷۹	۹,۸۰۰,۳۴۸	۴,۷۱۲,۴۸۰	۴,۲۰۱,۴۶۶
سود(زیان) سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۵۹۴,۰۸۱	۱۵,۹۹۷,۰۲۷	۳۱,۰۳۵,۰۷۱	۱,۸۴۴,۰۶۷
جایزه سپرده قانونی	۰	۳,۹۳۹,۲۴۴	۰	۱,۴۲۵,۵۴۷
درآمد عملیاتی	۲۵۷,۰۱۸,۸۹۴	۳۶۱,۱۱۳,۰۹۵	۳۳۱,۵۱۷,۲۸۱	۲۳۶,۶۱۶,۵۶۷
هزینه سود سپرده‌ها	(۱۶۷,۶۳۷,۷۹۷)	(۳۶۴,۱۶۰,۹۲۵)	(۲۰۰,۴۶۳,۷۲۱)	(۱۷۵,۸۸۰,۶۳۶)
سود(زیان) ناخالص	۸۹,۳۸۱,۰۹۷	۹۶,۹۵۲,۱۷۰	۱۳۱,۰۵۳,۵۶۰	۵۰,۷۳۵,۹۳۱
درآمد کارمزد	۱۱۹,۹۱۳,۶۲۴	۱۲۸,۵۸۸,۰۳۳	۸۸,۶۵۰,۳۳۵	۴۷,۹۱۴,۵۴۳
هزینه کارمزد	(۱۲,۹۱۰,۷۹۴)	(۳۱,۶۰۰,۳۹۵)	(۱۳,۲۸۶,۹۹۳)	(۷,۶۷۵,۸۶۸)
سود(زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۶,۹۸۳,۷۸۶	۲,۷۵۷,۵۲۴	(۱۸,۷۷۴)	۱۰۵,۲۷۸
هزینه های اداری و عمومی	(۹۰,۴۳۳,۵۰۴)	(۱۱۷,۹۲۹,۴۶۵)	(۸۹,۹۰۱,۰۸۸)	(۴۲,۰۹۶,۶۹۱)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۳۹,۷۳۶,۸۴۷)	(۱۱۶,۸۱۶,۳۱۳)	(۶۹,۸۴۱,۲۶۹)	(۶۱,۵۲۸,۶۳۴)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۴,۹۰۰,۹۶۲	۱۰۷,۷۱۶,۰۰۴	۲۰,۳۹۸,۷۱۴	۸,۹۶۱,۹۸۰
سود(زیان) عملیاتی	۷۸,۱۰۸,۳۲۵	۶۹,۶۶۷,۵۶۸	۵۷,۰۵۴,۴۸۵	(۳,۵۸۳,۴۶۲)
سود(زیان) سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	۳۴۱,۷۸۰	۱۳۲,۵۵۹	۲۵۷,۷۶۶	۱۳,۸۳۰
هزینه های مالی	(۳,۴۹۵,۴۲۷)	(۱۵,۶۰۰,۴۶۰)	(۱۶,۴۸۲,۹۵۸)	(۶,۷۵۲,۹۲۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۹۸,۵۸۹,۸۷۴	۲۵۹,۱۰۷,۵۶۲	۴۶,۴۱۷,۳۷۸	۲۴,۹۱۶,۷۳۹
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۷۳,۴۴۴,۵۴۱	۳۱۳,۳۰۷,۲۲۹	۸۷,۲۴۶,۶۷۱	۱۴,۵۹۴,۱۸۷
هزینه مالیات بر درآمد	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۴۴,۴۹۲)	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۶۳,۴۴۴,۵۴۱	۳۰۳,۳۰۷,۲۲۹	۴۷,۲۰۲,۱۷۹	۱۴,۵۹۴,۱۸۷
عملیات متوقف شده:				
سود(زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۶۳,۴۴۴,۵۴۱	۳۰۳,۳۰۷,۲۲۹	۴۷,۲۰۲,۱۷۹	۱۴,۵۹۴,۱۸۷



صورت وضعیت مالی ضامن (ارقام به میلیون ریال)

تجدید آرائه شده ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	تجدید آرائه شده ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	تجدید آرائه شده ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دارایی ها
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۶۴۶۲۰,۷۷۸	۱۱۰,۸۹۶,۵۷۹	۱۷۳,۱۲۶,۸۷۰	۳۳۵,۱۲۵,۹۱۰	موجودی نقد
۶,۳۳۲,۴۸۳	۶,۰۸۲,۲۲۶	۱۷,۵۹۸,۳۲۱	۳۰۵,۰۱۹,۶۹۳	مطالبات از بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی
.	.	.	.	مطالبات از دولت
.	.	.	.	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی
۱,۱۱۸,۹۱۴,۳۷۵	۱,۵۴۳,۴۹۹,۶۳۳	۲,۱۸۰,۷۱۷,۴۸۶	۲,۶۴۶,۷۷۲,۸۲۵	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی
۶۱,۱۷۶,۶۷۳	۸۰,۵۰۰,۰۲۹	۱۳۷,۳۶۲,۱۴۲	۸۵,۳۷۲,۶۴۲	مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته
۱۹۱,۱۵۳,۲۳۳	۵۷۲,۶۸۳,۱۷۵	۱,۳۰۱,۰۹۹,۱۰۱	۱,۳۳۵,۴۰۸,۴۰۴	سایر دریافتی ها
۱۰۹,۵۲۱,۷۲۴	۱۵۱,۰۹۸,۱۹۹	۵۳۵,۷۲۳,۴۳۵	۵۶۱,۳۹۰,۱۱۴	سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۱۷۸,۷۰۸,۱۲۷	۳۸۷,۱۵۰,۸۸۴	۶۳۶,۷۱۱,۹۶۳	۶۸۵,۰۰۵,۳۷۰	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۳۱,۵۵۲,۵۹۴	۴۰,۴۸۵,۸۱۹	۶۵,۵۱۹,۷۰۳	۶۶,۷۰۲,۴۷۶	دارایی های ثابت مشهود
۷,۵۷۵,۶۴۱	۲۴,۳۹۰,۷۳۷	۴۱,۷۴۳,۶۳۳	۴۸,۵۵۵,۴۱۷	دارایی های نامشهود
۲۲۰,۸۵۱,۹۲۶	۲۳۶,۸۶۱,۲۷۲	۴۷۲,۹۶۵,۲۸۱	۵۲۳,۱۲۳,۸۴۲	سپرده قانونی
.	.	.	.	دارایی مالیات انتقالی
۲۲,۱۷۴,۳۵۰	۳۶,۵۵۵,۳۵۶	۲۲۸,۱۸۰,۶۹۹	۱۷۵,۷۸۵,۰۹۴	سایر دارایی ها
۲,۰۱۳,۵۱۸,۱۱۳	۳,۲۹۰,۲۰۳,۹۹۸	۵,۷۹۰,۷۳۸,۶۳۳	۶,۷۶۸,۱۶۱,۶۸۵	جمع دارایی ها
تجدید آرائه شده ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	تجدید آرائه شده ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	تجدید آرائه شده ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	حقوق مالکانه و بدهی ها
بدهی ها				
۱,۹۵۱,۵۱۷,۲۶۱	۲,۷۰۳,۱۷۹,۸۲۳	۳,۷۱۳,۰۷۷,۳۹۰	۴,۸۹۷,۵۴۹,۲۳۴	سپرده های مشتریان
۲۰۴,۰۹۱,۹۱۰	۸۷۷,۱۲۵,۵۴۴	۸۳۷,۶۳۲,۴۳۳	۶۳۵,۳۳۹,۶۴۰	بدهی به بانک ها و موسسات اعتباری غیر بانکی
۶۴,۶۰۴	۵۸,۰۳۳	۴۹,۹۴۱	۴۵,۵۵۱	سود سهام پرداختنی
.	.	.	.	اوراق بدهی و مشارکت
۳۹,۰۰۴,۳۱۹	۷۷,۰۵۴,۸۸۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	مالیات پرداختنی
۱۰۴,۵۱۵,۸۷۵	۲۲۲,۱۳۸,۲۵۸	۷۱۴,۱۰۳,۳۲۶	۵۲۶,۶۶۲,۸۱۲	ذخایر و سایر پرداختنی ها
.	.	.	.	بدهی های مرتبط با دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
.	.	.	.	بدهی مالیات انتقالی
.	.	.	.	ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنگشتی کارکنان
۵,۹۱۷,۸۷۱	۱۲,۸۷۷,۱۵۱	۲۲,۳۵۵,۷۸۳		



بیوست بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (یا مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت صنعتی دوده قام (سهامی عام)

جمع بدهی ها	۶,۱۵۱,۹۵۳,۰۲۰	۵,۳۴۸,۷۴۰,۱۴۱	۳,۸۸۵,۶۷۴,۴۱۶	۲,۳۰۳,۴۱۲,۱۲۹
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳۹۰,۶۱۶,۰۷۸	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱
افزایش سرمایه در جریان	.	۸۷,۰۳۶,۰۹۳	.	.
صرف سهام	.	.	.	.
اندوخته قانونی	۴۰,۰۸۹,۵۲۲	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۲,۳۴۲,۷۸۸	۲,۳۴۲,۷۸۸
سایر اندوخته ها	۲۲۲,۵۶۰	۲۲۲,۵۶۰	۲۲۲,۵۶۰	۲۲۲,۵۶۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۱۹,۳۳۶,۹۱۳	۲۹۴,۳۸۰,۱۵۰	.	.
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	.	.	.	.
سود (زیان) انباشته	۱۶۲,۰۷۸,۷۴۹	۲۳,۱۵۰,۸۸۹	(۲۶۱,۷۶۶,۴۲۷)	(۳۰۸,۹۶۸,۶۰۵)
سهام خزانه	(۵,۲۵۸,۸۰۲)	(۱,۸۷۷,۴۵۴)	(۶۶۸,۰۳۶۸)	.
صرف سهام خزانه	۹,۱۲۳,۶۴۵	۷,۹۵۰,۵۷۳	۳,۲۵۲,۴۳۹	.
جمع حقوق مالکانه	۶۱۶,۲۰۸,۶۶۵	۳۳۲,۰۰۸,۶۹۲	(۲۴۶,۹۵۶,۱۶۷)	(۲۹۰,۸۲۰,۳۱۶)
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۶,۷۶۸,۱۶۱,۶۸۵	۵,۷۹۰,۷۴۸,۶۳۳	۳,۶۳۸,۷۱۸,۲۴۹	۲,۰۱۲,۵۸۱,۸۱۳

صورت جریان های نقدی ضامن (ارقام به میلیون ریال)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
نقد حاصل از عملیات	۱۷۹,۰۱۴,۳۱۴	۱۹,۸۷۹,۷۵۶	۳۰,۴۰۸,۷۵۱	۱۳,۰۹۳,۰۲۷
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۵۴,۸۸۰)	(۱,۹۹۳,۸۳۱)	(۴,۴۲۸,۳۱۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۶۹,۰۱۴,۳۱۴	۲,۸۲۴,۸۷۶	۲۸,۴۱۴,۹۲۰	۸,۶۶۴,۷۱۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	(۱۰,۳۷۳,۷۷۰)	(۲۷,۴۴۰,۶۹۷)	(۱۰,۱۱۵,۲۹۵)	(۱۱,۴۰۵,۵۸۸)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	.	.	.	.
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی نا مشهود	(۹,۵۵۴,۳۶۰)	(۱۷,۷۳۹,۵۶۳)	(۱۷,۰۲۳,۸۱۸)	(۴۲۳,۴۶۹)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نا مشهود	.	.	.	.
دریافت های نقدی حاصل از واگذاری سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	.	.	.	.



پیوست بیانه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (یا مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام)

•	•	•	•	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت غیر بانکی
۴,۴۵۴,۴۵۲	۳,۶۶۷,۶۹۸	۳,۵۱۵,۹۶۸	۱,۲۴۲,۵۲۶	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
•	•	•	•	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
•	•	•	•	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی
•	•	•	•	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیر بانکی
(۷,۲۷۴,۶۰۴)	(۲۳,۴۷۱,۴۱۵)	(۴۱,۶۶۴,۲۹۲)	(۱۸,۵۸۵,۶۰۳)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۱,۲۹۰,۱۰۷	۴,۹۴۳,۵۰۵	(۳۸,۸۳۹,۴۱۶)	۱۵۰,۴۳۸,۷۱۱	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
•	•	۸۷,۰۳۶,۰۹۳	۱۲,۹۶۳,۹۰۷	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
•	۳,۳۵۲,۴۳۹	۱۳,۹۰۶,۴۶۲	۳,۱۰۲,۸۵۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
•	(۵,۷۶۷,۲۳۴)	(۴,۵۰۵,۴۱۴)	(۵,۳۱۱,۱۲۶)	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
•	•	•	•	دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام
(۹,۷۰۷)	(۶,۵۷۱)	(۸,۰۹۲)	(۴,۳۹۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
•	•	۲,۲۳۶,۴۹۲,۶۳۵	۵۸۰,۰۰۸۳,۴۳۶	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانکها و موسسات اعتباری غیر بانکی
•	•	(۲,۲۳۵,۷۶۴,۰۸۶)	(۵۹۸,۵۴۲,۲۲۵)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانکها و موسسات اعتباری غیر بانکی
•	•	•	•	دریافت های نقدی حاصل از سایر تسهیلات دریافتی
•	•	•	•	پرداخت های نقدی بابت اصل سایر تسهیلات دریافتی



.	.	.	.	پرداخت های نقدی بابت سود سایر تسهیلات دریافتی
.	.	(۱۴,۱۹۵,۹۹۶)	(۳,۲۴۳,۷۶۲)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانکها و موسسات اعتباری غیر بانکی
.	.	.	.	دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق بهادار به استثنای سهام
.	.	.	.	پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق بهادار به استثنای سهام
.	.	.	.	پرداخت های نقدی بابت سود اوراق بهادار به استثنای سهام
.	.	.	.	پرداخت های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه ای
.	.	.	.	پرداخت های نقدی بابت سود اجاره سرمایه ای
(۹,۷۰۷)	(۲,۴۳۱,۳۵۶)	۸۲,۹۶۱,۶۰۲	(۱۰,۹۵۱,۳۰۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱,۲۸۰,۴۰۰	۲,۵۲۲,۱۴۹	۴۴,۱۲۲,۱۸۶	۱۳۹,۴۷۷,۴۰۲	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۸,۶۵۵,۹۳۲	۶۴,۶۲۰,۷۷۸	۱۱۰,۸۹۶,۵۷۹	۱۷۳,۱۲۶,۸۷۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲۴,۶۸۴,۴۴۶	۴۳,۷۵۳,۶۵۲	۱۸۱-۸۱-۰۵	۱۲,۵۲۱,۶۳۸	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۶۴,۶۲۰,۷۷۸	۱۱۰,۸۹۶,۵۷۹	۱۷۳,۱۲۶,۸۷۰	۳۳۵,۱۲۵,۹۱۰	مانده موجودی نقد در پایان سال
۲۳,۳۸۵,۹۹۳	۲۸۹,۷۱۴,۶۲۵	۳۳۳,۶۶۰,۸۶۵	۱۱,۸۴۵,۳۶۴	مبادلات غیرنقدی

صورت تغییرات در حقوق مالکانه ضامن (ارقام به میلیون ریال)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	ملزات تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت نسبی ارزش عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۸۷,۰۳۶,۰۹۲	.	۷,۹۵۰,۵۷۳	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۳۳۳,۵۶۰	۳۹۴,۳۸۰,۱۵۰	.	۲۸,۳۱۰,۷۴۹	(۱,۸۷۷,۴۵۴)	۴۴۷,۱۶۸,۳۵۲
اصلاح اشتباهات									(۵,۱۵۹,۸۶۰)		(۵,۱۵۹,۸۶۰)
تغییر در رویه های حسابداری									.		.
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۸۷,۰۳۶,۰۹۲	.	۷,۹۵۰,۵۷۳	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۳۳۳,۵۶۰	۳۹۴,۳۸۰,۱۵۰	.	۲۳,۱۵۰,۸۸۹	(۱,۸۷۷,۴۵۴)	۳۳۲,۰۰۸,۴۹۲



بیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت صنعتی دوده قام (سهامی عام)

سود (زیان) خالص سال ۳۱/۰۶/۱۴۰۴										۱۶۲,۴۴۴,۵۴۱	۱۶۲,۴۴۴,۵۴۱	۱۶۲,۴۴۴,۵۴۱
سایر اقلام سود و زیان جامع												
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها										۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی										۰	۰	۰
آثار مالیاتی سایر اقلام سود (زیان) جامع										۰	۰	۰
سود جامع سال ۱۴۰۴/۰۶/۳۱										۱۶۲,۴۴۴,۵۴۱	۱۶۲,۴۴۴,۵۴۱	۱۶۲,۴۴۴,۵۴۱
افزایش/کاهش سرمایه ثبت شده	۲۷۵,۰۴۳,۳۳۷	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰									(۲۷۵,۰۴۳,۳۳۷)
افزایش سرمایه در جریان	۱۳,۹۶۳,۹۰۸	۰	۰							۰	۰	۰
خرید سهام خزانه										(۵,۳۱۱,۱۲۶)	(۵,۳۱۱,۱۲۶)	
فروش سهام خزانه										۱,۹۲۹,۷۷۸	۱,۹۲۹,۷۷۸	
سود حاصل از فروش سهام خزانه										۱,۱۷۳,۰۷۳	۱,۱۷۳,۰۷۳	
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته										۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی											(۲۳,۵۱۶,۶۸۱)	۲۳,۵۱۶,۶۸۱
تخصیص به سایر اندوخته ها										۰	۰	۰
سود سهام مصوب										۰	۰	۰



جمع تغییرات افلام حقوق مالکانه طی سال	۳۷۵.۰۴۳.۳۳۷	(۸۷.۰۳۶.۰۹۳)	۰	۱.۱۷۳.۰۷۲	۲۴.۵۱۶.۶۸۱	۰	(۳۷۵.۰۳۳.۳۳۷)	۰	(۱۳۸.۹۲۷.۸۶۰)	(۳.۳۸۱.۳۳۸)	۱۷۴.۲۰۰.۱۷۳
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳۹۰.۶۱۶.۰۷۸	۰	۰	۹.۱۲۳.۶۲۵	۴۰۰.۸۹.۵۲۳	۲۲۲.۵۶۰	۱۹.۲۳۶.۹۱۳	۰	۱۶۲.۰۷۸.۱۷۳	(۵.۲۵۸.۸۰۲)	۶۱۶.۲۰۸.۶۶۵
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۵.۵۷۳.۸۴۱	۰	۰	۳.۳۵۲.۴۳۹	۲.۲۳۲.۷۸۸	۲۲۲.۵۶۰	۰	۰	(۲۶۱.۷۶۶.۳۶۸)	(۶.۶۸۰.۳۶۸)	(۲۴۶.۹۵۶.۱۶۸)
اصلاح اشتباهات									(۶۶.۴۵۸.۳۸۸)		(۶۶.۴۵۸.۳۸۸)
تغییر در رویه حسابداری											
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۵.۵۷۳.۸۴۱	۰	۰	۳.۳۵۲.۴۳۹	۲.۲۳۲.۷۸۸	۲۲۲.۵۶۰	۰	۰	(۲۶۱.۷۶۶.۳۶۸)	(۶.۶۸۰.۳۶۸)	(۲۴۶.۹۵۶.۱۶۷)
تغییرات حقوقی مالکانه سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۳۰.۳۳۰.۷.۲۳۹		۳۰.۳۳۰.۷.۲۳۹
اصلاح اشتباهات											
تغییر در رویه حسابداری											
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۳۰.۳۳۰.۷.۲۳۹		۳۰.۳۳۰.۷.۲۳۹
سایر افلام سود(زیان) جامع											
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها									۲۹۴.۳۸۰.۱۵۰		۲۹۴.۳۸۰.۱۵۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی											



بسمت بیانہ ثبت اوراق مزاحہ شرکت واسطہ مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) بہ منظور تامین مالی شرکت صنعتی دودہ فام (سہامی عام)

اتار مالیاتی سایر اقلام سود (زیان) جامع											
سود جامع سال ۱۳۰۳/۱۳/۳۰	۵۹۷,۶۸۷,۱۳۹	۰	۳۰۳,۳۰۷,۱۳۳	۰	۳۹۴,۳۸۰,۱۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش/کاهش سرمایه ثبت شده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۸۷,۰۳۶,۰۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷,۰۳۶,۰۹۳	۰	۰
خرید سهام خزانه	(۴۵۰,۵۴۱۴)	(۴۵۰,۵۴۱۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه	۹,۳۰۸,۳۳۸	۹,۳۰۸,۳۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود حاصل از فروش سهام خزانه	۴,۵۹۸,۱۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۹۸,۱۳۳	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	(۱۳,۲۳۰,۰۵۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۲۳۰,۰۵۳	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع تغییرات اقلام مالکانه دلی سال	۶۹۴,۱۳۴,۵۲۰	۴۸۰,۲۹۱۴	۳۹۰,۰۷۷,۱۷۷	۰	۳۹۴,۳۸۰,۱۵۰	۰	۱۳,۲۳۰,۰۵۳	۴,۵۹۸,۱۳۳	۸۷,۰۳۶,۰۹۳	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۰۳/۱۳/۳۰	۲۳۷,۱۶۸,۳۵۳	(۱,۱۷۷,۳۵۲)	۲۸,۳۱۰,۷۳۹	۰	۳۹۴,۳۸۰,۱۵۰	۲۳۷,۵۶۰	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۷,۹۵۰,۵۷۳	۸۷,۰۳۶,۰۹۳	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۰



عامل فروش اوراق

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

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مربایه را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مربایه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربایه 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 مربایه 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 مربایه 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 بازگردانی اوراق مربایه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تبصره ۴: عامل فروش متعهد است در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور، نسبت به پرداخت ۱۸۹,۰۴۱,۰۹۶ ریال بابت هر روز تأخیر، اقدام نماید.

عامل پرداخت

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

متعهد پذیرهنویسی

اوراق مربایه شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام) فاقد رکن متعهد پذیرهنویسی می باشد.



بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرباحه موضوع قرارداد بازارگردانی را به روش حراج به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرباحه موضوع قرارداد مذکور 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 ۰۴/۲/۱۰۲۱۴۱۱ مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۱۸ فرابورس ایران).

تبصره ۱: در صورت نقض تعهدات مذکور در ماده (۶) قرارداد بازارگردانی، بازارگردان موظف به پرداخت وجه التزام معادل

۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

(۱) چنانچه در طول عمر اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی، نرخ سود سپرده‌های بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار با درآمد ثابت، نرخ سود علی‌الحساب اوراق با درآمد متغیر، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص یا عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی (و سایر 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 نرخ که بیشترین میزان افزایش را داشته باشد، "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 (۳) ماده (۷) قرارداد بازارگردانی از زمان اعلام نرخ جدید است. چنانچه سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی، الزام به افزایش نرخ سود اسمی اوراق منتشره به جای افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی نماید و نرخ سود اسمی افزایش یافته توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برابر یا بیشتر از نرخ جدید باشد، نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ملاک عمل خواهد بود؛ لیکن بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان الزام به افزایش نرخ سود اسمی اوراق از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار، مبلغ کارمزد قرارداد را به نحو فوق‌الذکر افزایش دهد. همچنین در صورتی که تا پایان عمر اوراق موضوع قرارداد، نسبت به افزایش نرخ سود اسمی اوراق، الزامی از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار صورت نگیرد، تکلیف بانی به افزایش و پرداخت مبلغ کارمزد قرارداد به نحو فوق‌الذکر و از زمان اعلام نرخ جدید به قوت خود باقی خواهد بود.

تبصره ۲: تعیین «نرخ جدید» فارغ از دوره زمانی باقی‌مانده از عمر اوراق، تا سررسید، خواهد بود و در هر صورت بر ذمه بانی می‌باشد.

تبصره ۳: افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی موضوع قرارداد بازارگردانی، سالانه به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ جدید

و نرخ قبلی، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع ماده (۲) قرارداد بازارگردانی است. مبدأ محاسبه نرخ جدید تاریخ اعلام نرخ



مذکور از سوی مراجع ذیربط به صورت روزشمار است که اولین پرداخت حداکثر ۱۴ روز پس از اعلام نرخ جدید و مابقی در ابتدای هر سال قراردادی به بازارگردان پرداخت می‌شود.

تبصره ۴: در صورتی که افزایش نرخ اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع قسمت اخیر بند (۱) فوق) کمتر از ما به التفاوت نرخ سود اسمی اوراق و نرخ جدید باشد، بانی مکلف به پرداخت افزایش مبلغ کارمزد سالانه به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ موضوع اعلامی سازمان بورس و اوراق بهادار و نرخ جدید در مبلغ اسمی کل اوراق موضوع قرارداد می‌باشد که از زمان اعلام نرخ جدید محاسبه و نحوه پرداخت آن مطابق با مفاد تبصره (۲) ماده (۷) قرارداد بازارگردانی می‌باشد.

تبصره ۵: وفق توافقات فی‌مابین (بانی و بازارگردان) 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 علی‌الحساب اوراق با درآمد متغیر معادل ۲۳ درصد، نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی حداکثر ۲۳ درصد و نرخ سود مورد انتظار عقود مشارکتی قابل درج در قرارداد میان بانک/ مؤسسه اعتباری غیربانکی با مشتری معادل ۲۳ درصد می‌باشد. در صورتی که در طی عمر اوراق، هریک از نرخ‌های فوق‌الذکر افزایش یابد، افزایش نرخ سود اسمی اوراق و یا مبلغ کارمزد بازارگردانی بر اساس شرایط اعلام شده در بند (۲) ماده (۷) قرارداد بازارگردانی و تبصره های آن اجرایی خواهد شد. بانی با امضای این قرارداد حق هرگونه اعتراض و ادعایی راجع به مفاد این ماده و تبصره‌های آن را از خود سلب و اسقاط نمود.



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه فرمایند.

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

آدرس: نشانی شهر تهران، محله عباس‌آباد - اندیشه، خیابان کوه‌نور، خیابان ششم، پلاک ۶ با کد پستی ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵،

تلفن: ۰۲۱-۴۴۴۳۱۰۰۰.

آدرس اینترنتی: <http://www.sukukplus.ir>.

اطلاعات تماس شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ (سهامی خاص) (مشاور عرضه):

آدرس دفتر مرکزی: شهر تهران، سعادت آباد، خیابان سعادت آباد، خیابان هجدهم غربی، پلاک ۳۰، طبقه ۳، واحد ۱۷ با کد پستی

۱۹۹۷۹۸۳۸۴۱

تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۰۲۲۰۰.

آدرس اینترنتی: <https://hafez.co>.

اطلاعات تماس شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام) (بانی):

آدرس دفتر مرکزی: شهر تهران، کاووسیه، خیابان آفریقا، خیابان هفدهم، پلاک ۱۷، طبقه همکف با کد پستی ۱۵۱۷۸۷۵۹۱۳،

تلفن: ۰۲۱-۸۸۶۴۰۳۷۳.

آدرس اینترنتی: <https://sadafeb.com>.



بانی	مشاور عرضه	ناشر
شرکت صنعتی دوده فام (سهامی عام) سجاد آزادگان چهرمی (مسئول هیئت مدیره)	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ (سهامی خاص) هادی قره‌باغی بلوچی (مدیرعامل و رئیس هیئت مدیره)	شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) دانیال ورجوب (رئیس هیئت مدیره)

