

شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۲

۱- گزارش حسابرس مستقل

۱ الی ۴۷

۲- بیانیه ثبت هیئت مدیره در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه





۱۳۴۹

موسسه حسابرسی رازدار (سهاداران رسمی)
مقر سازمان بورس و اوراق بهادار

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

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

- ۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۸ شرکت حایر تهران (سهامی خاص) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر پیش بینی صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه، منابع و مصارف و یادداشت‌های همراه (مرتبط با سال‌های ۱۴۰۴ و ۱۴۰۵) که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.
- ۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تأمین مالی، برای خرید مواد اولیه مورد نیاز تولید، از طریق انتشار و فروش تعداد ۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه اوراق مرابحه (مبلغ اسمی هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال) با نرخ سود ۲۳ درصد در سال و سررسید ۱۸ ماهه، طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده‌کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیه شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳- صدور مجوز نهایی انتشار اوراق مرابحه، منوط به انعقاد قراردادهای لازم الاجرا با ارکان انتشار اوراق در چارچوب ضوابط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه) می‌باشد. لازم به ذکر است بیانیه ثبت مورد گزارش توسط نهاد واسطه مالی امضا نشده است.
- ۴- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات مبنای تهیه بیانیه ثبت، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه فراهم نمی‌کند. به علاوه به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳ بالا، بیانیه ثبت یاد شده بر اساس مفروضات و دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه سازمان بورس و اوراق بهادار به گونه



موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)

۱۳۴۹



۵- در رعایت مفاد ماده ۴ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه و براساس بررسی های انجام شده، این مؤسسه به شواهدی حاکی از وجود اتحاد مالکیتی مابین شرکت خایر تهران (سهامی خاص) به عنوان بانی و شرکت فروشنده، برخورد ننموده است.

۶- براساس رویه متداول در عملیات تجاری و استانداردهای حسابداری، ارزش گذاری قطعی دارایی های موضوع اوراق مرابحه مندرج در جدول صفحه ۱۰ شامل بهای ریالی خرید مواد اولیه مورد نیاز تولید، همزمان با ورود به انبار شرکت و براساس بهای تمام شده شامل معادل ریالی ارقام مزبور به علاوه مخارج جانبی (منجمله حمل، بیمه و ...) انجام می شود.

۷- در ارتباط با تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به مواردی مبنی بر تحت کنترل بودن ضامن توسط بانی، برخورد نشده است. مضافاً به شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در موضوع شرایط دارایی، و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور، برخورد نشده است.

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

۹- نظر استفاده کنندگان از بیانیه ثبت را به عوامل مربوط به ریسک های مطرح شده در صفحات ۴۱ و ۴۲ جلب می نماید.

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

۲۹ اردیبهشت ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)حمیدرضا فروزان
(عضویت: ۸۰۰۶۰۳)سعید قاسمی
(عضویت: ۸۱۱۰۵۹)مؤسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگان نوین مالی

تلفون: ۰۳۱-۴۵۶۴۲۱۱۰ فکس: ۰۳۱-۳۳۳۵۳۷۸۰

بیانیه عرضه خصوصی

موضوع ماده ۲۷ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب ۱۳۸۴)

فرم

بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت شرکت واسط مالی

شماره ثبت: ۵۰۷۲۲۲۷ (بامسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

اصفهان - شهرستان شاهین شهر و میمه - به شماره ثبت ۳۵۱۲۳

کدپستی: ۸۳۳۳۱۱۳۹۸۱

تهران، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان دهم غربی، پلاک ۱۴، طبقه اول

کدپستی: ۱۵۱۴۷۳۴۹۱۱

تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۸۰۴۱۰

شرکت واسط مالی شماره ثبت: ۵۰۷۲۲۲۷ (بامسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

ثبت شده در

شرکت مشاور سرمایه گذاری

دکتران نوین مالی

تذکر:

تایید عرضه خصوصی اوراق توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و توصیه و سفارشی در مورد شرکتها یا طرحهای مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی باشد و تایید یادشده صرفاً به معنی موافقت با عدم عرضه اوراق به عموم می باشد.



پیوست اوراق
موضوع: ۱۴۰۲/۰۷/۲۹
راژدار

شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۷ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت شرکت واسط مالی (بامسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت حایر تهران (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) که توسط بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت تا سررسید این اوراق، می توانند به سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس www.sukukplus.ir مراجعه نمایند. آگهی های ناشر از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



پیرامون گزارش
روزگار
۱۴۰۳/۲/۲۹
۴۷

فهرست مطالب

۷	تشریح طرح عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت
۷	ساختار طرح تامین مالی
۷	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۸	شرایط مرابحه کوچک و کوتاه مدت
۸	مشخصات اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت
۹	رابطه دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت با ناشر
۱۵	مشخصات شرکت خایر تهران (سهامی خاص)
۱۵	موضوع فعالیت
۱۵	تاریخچه فعالیت
۱۶	مدت فعالیت
۱۶	سهامداران
۱۶	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۶	مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۷	سرمایه بانی
۱۷	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت خایر تهران (سهامی خاص)
۱۸	وضعیت مالی بانی
۲۱	جزئیات وضعیت مالی بانی
۲۵	وضعیت اعتباری بانی
۲۵	بدهی ها
۲۶	تضمین ها و بدهی های احتمالی
۲۶	مطالبات و ذخایر
۲۸	تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تامین مالی
۲۸	تشریح جزییات طرح
۲۸	تشریح شیوه تامین مالی
۲۸	سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تامین آن
۲۹	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۹	صورت سود و زیان پیش بینی شده
۲۹	صورت وضعیت مالی پیش بینی شده
۳۰	صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش بینی شده
۳۱	منابع و مصارف پیش بینی شده
۳۲	مفروضات پیش بینی ها
۴۱	عوامل ریسک

شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگان نوین



پروست گزارش
روزگار
موضوع ۱۳۹۴/۲/۲۹

۴۳	سایر نکات با اهمیت
۴۳	هزینه های عرضه خصوصی
۴۳	مشخصات مشاور
۴۵	پیوست ها
۴۶	پیوست ۱ : خلاصه قرارداد ارکان عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت

شرکت مشاور سرمایه گذاری

دیرگامین نوین دس



پیوست گزارش

رأی دادر

موضوع ۱۳۹۴/۲/۲۹

فهرست جداول

۷	جدول ۱: مشخصات دارایی موضوع انتشار
۸	جدول ۲: مبالغ اقساط پرداختی اوراق مباحه كوچك و كوتاه مدت
۱۰	جدول ۳: مشخصات دارایی
۱۶	جدول ۴: تركيب سهامداران
۱۶	جدول ۵: مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۷	جدول ۶: سرمایه شرکت
۱۷	جدول ۷: روند سودآوری و تقسیم سود
۱۸	جدول ۸: صورت وضعیت مالی و سود و زیان مقایسه‌ای
۲۰	جدول ۹: صورت جریان وجه نقد مقایسه‌ای
۲۱	جدول ۱۰: مانده حساب دارایی‌های در جریان تکمیل پروژه‌ها
۲۱	جدول ۱۱: سرفصل‌های حساب‌های دریافتی، پرداختی، پیش‌پرداخت‌ها و پیش‌دریافت‌ها به تفکیک اشخاص وابسته و غیروابسته
۲۲	جدول ۱۲: درآمدهای بانی به تفکیک فروش به خریداران
۲۳	جدول ۱۳: سرفصل‌های بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۴	جدول ۱۴: تأمین‌کنندگان مواد مستقیم
۲۴	جدول ۱۵: میزان تولید هر یک از محصولات شرکت
۲۵	جدول ۱۶: وضعیت اعتباری
۲۵	جدول ۱۷: تسهیلات به تفکیک تأمین‌کنندگان تسهیلات
۲۵	جدول ۱۸: تسهیلات به تفکیک نرخ سود
۲۵	جدول ۱۹: تسهیلات به تفکیک زمان‌بندی پرداخت
۲۶	جدول ۲۰: تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه
۲۶	جدول ۲۱: جزئیات مطالبات
۲۷	جدول ۲۲: مانده اسناد دریافتی تجاری اشخاص وابسته
۲۷	جدول ۲۳: مانده حساب دریافتی تجاری اشخاص وابسته
۲۷	جدول ۲۴: حساب دریافتی تجاری ارزی
۲۸	جدول ۲۵: سرمایه در گردش مورد نیاز
۲۸	جدول ۲۶: منابع و مصارف
۲۹	جدول ۲۷: صورت سود و زیان پیش‌بینی شده
۲۹	جدول ۲۸: صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده
۳۰	جدول ۲۹: صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش‌بینی شده
۳۱	جدول ۳۰: منابع و مصارف پیش‌بینی شده
۳۱	جدول ۳۱: نرخ تورم
۳۲	جدول ۳۲: نرخ افزایش حقوق و دستمزد

شركت مشاور سرمایه‌گذاری

دکتران تورم‌سنجی



پروژه فروش
روزگار
مهر ۱۴۰۴ / ۲ / ۲۹

جدول ۳۳: نرخ رشد ارزی	۳۳
جدول ۳۴: درآمدهای عملیاتی	۳۳
جدول ۳۵: بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۳۴
جدول ۳۶: هزینه های فروش، اداری و عمومی	۳۵
جدول ۳۷: سایر درآمدها	۳۶
جدول ۳۸: سایر هزینه ها	۳۷
جدول ۳۹: هزینه های مالی	۳۷
جدول ۴۰: سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۷
جدول ۴۱: تسهیلات و اوراق مربحه	۳۹
جدول ۴۲: جدول اقساط پرداختی	۴۰
جدول ۴۳: مقروضات استهلاک	۴۰
جدول ۴۴: هزینه های انتشار	۴۳
جدول ۴۵: مشخصات مشاور	۴۳
جدول ۴۶: ترکیب شرکاء ناشر	۴۶

شرکت مشاور سرمایه گذاری

دیدگاهان نوین مالی



پروست گزارش

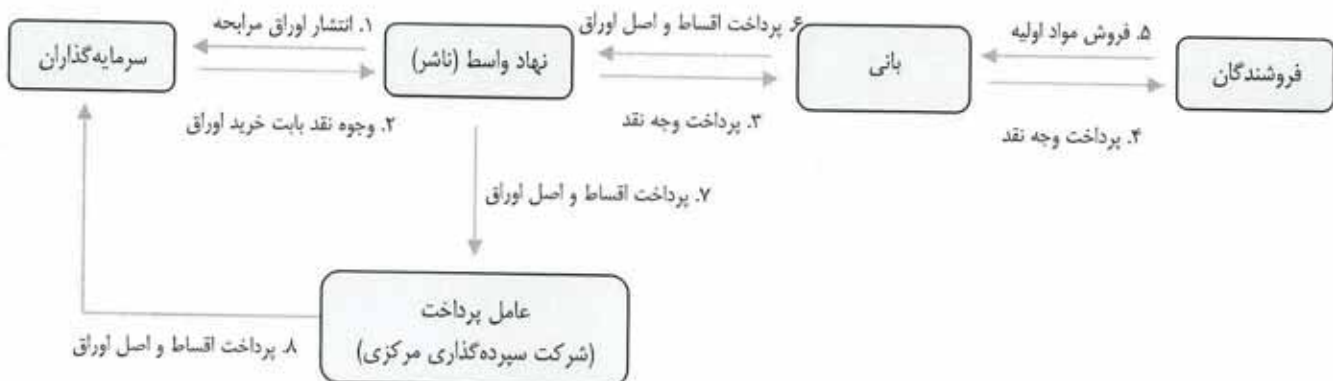
راژدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۲ / ۲۹

تشریح طرح عرضه خصوصی اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از عرضه اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت توسط ناشر، پرداخت منابع حاصل به شرکت خایر تهران (سهامی خاص) می باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع عرضه اوراق به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از عرضه اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت، شرکت خایر تهران (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه خصوصی اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

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

(۲) ارزش دارایی:

الف) ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال است که از طریق انتشار اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت تأمین خواهد شد،

ب) ارزش مواد و کالا و خدمات براساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می گیرد،

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: دارایی مبنای انتشار اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت، براساس صورتحساب

فروش کالا و خدمات صادر شده توسط شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام) مطابق جدول زیر است:

جدول ۱: مشخصات دارایی موضوع انتشار

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح کالا	شماره پیش فاکتور	مبلغ کل به همراه عوارض و مالیات
۱	انواع محصولات تولیدی فولاد مبارکه (انواع ورق در اندازه های مختلف)	۰۴۳۱۰۳۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲	انواع محصولات تولیدی فولاد مبارکه (انواع ورق در اندازه های مختلف)	۰۴۳۱۰۳۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع مبالغ			۲,۰۰۰,۰۰۰

شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگاهان نوین مالی



پیوست گزارش
مورخ ۱۴۰۴/۲/۲۹
رأی دادر

شرایط مربحه کوچک و کوتاهمدت

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۲,۶۹۱,۸۹۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداکثر تا هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

جدول ۲: مبالغ اقساط پرداختی اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت

(مبالغ به ریال)

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل	مبلغ پرداختی (به ازای هر یک ورقه)
۱	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲	۵۸,۶۰۳
۲	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷	۵۷,۳۴۲
۳	۱۴۰۴/۱۲/۱۷	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۵۶,۷۱۲
۴	۱۴۰۵/۰۳/۱۷	۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷	۵۷,۳۴۲
۵	۱۴۰۵/۰۶/۱۷	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲	۵۸,۶۰۳
۶	۱۴۰۵/۰۹/۱۷	۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷	۵۷,۳۴۲
سررسید	۱۴۰۵/۰۹/۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۲,۶۹۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۱,۳۴۵,۹۴۵

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس کل مبلغ اسمی اوراق و تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ عرضه اوراق تعیین شده است. بدیهی است در صورت تغییر مبلغ اسمی جمع‌آوری شده و تاریخ عرضه اوراق، محاسبات مذکور به نحو فوق‌الذکر توسط شرکت فرابورس ایران بازنگری خواهد شد و طرفین قرارداد، تغییر مذکور را پذیرفته و حق هرگونه اعتراض در این خصوص را از خود سلب و ساقط نمودند.

(۲) خرید تمام یا بخشی از اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت توسط بانی منجر به مالکیت مافی‌الذمه و سقوط تعهد شده و اوراق مزبور، باطل و از تعداد کل اوراق کسر می‌شود.

مشخصات اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت

به منظور انجام برنامه تشریح‌شده در بخش قبل، ناشر در نظر دارد نسبت به عرضه خصوصی اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از عرضه خصوصی اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به بانی پرداخت خواهد نمود.

(۱) موضوع عرضه اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت: خرید مواد اولیه مورد نیاز تولید،

(۲) مبلغ اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت: ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

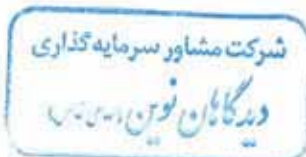
(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مربحه کوچک و کوتاهمدت: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۴) تعداد اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت: ۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت: با نام،

(۶) شیوه عرضه: عرضه به قیمت ثابت،

بانی مابه‌التفاوت ارزش دارایی و قیمت ثابت اوراق را در صورت وجود مازاد (فروش اوراق به صرف) تملک نموده و در صورت کسری وجوه (فروش اوراق به کسر)، از محل منابع داخلی خود دارایی مبنای اوراق را خریداری می‌کند.



روز سه شنبه ۱۴۰۴/۲/۲۹
مورخ
رأی دادر

(۷) نرخ مربحه کوچک و کوتاهمدت : ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت منتشرشده می باشد. پس از ۱۸ ماه از تاریخ عرضه این اوراق، مدت مربحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۸) دوره عمر اوراق: ۱۸ ماه،

(۹) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت : هر ۳ ماه یکبار از تاریخ عرضه اوراق،

(۱۰) تاریخ تقریبی عرضه اوراق: ۱۴۰۴/۰۳/۱۷،

(۱۱) مدت عرضه خصوصی: ۳ روز کاری،

تاریخ شروع عرضه خصوصی اوراق در اطلاعیه پذیرش مندرج در سایت شرکت فرابورس ایران اطلاع رسانی خواهد شد.

(۱۲) معاملات ثانویه اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت: 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 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.

(۱۳) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: ندارد.

(۱۴) ارکان اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت:

- ناشر: شرکت واسط مالی (بامسئولیت محدود)،
- ضمانتنامه تعهد پرداخت: شرکت بانک تجارت (سهامی عام)،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی رازدار،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری اوراق بهادار آسمان (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- مشاور عرضه: شرکت مشاور سرمایه گذاری دیدگاهان نوین (سهامی خاص)،

رابطه دارندگان اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت با ناشر

وکالت ناشر

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب ناشر، متعهد به مفاد بیانیه عرضه خصوصی اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع این بیانیه و انجام امور زیر به ناشر وکالت بلاعزل می دهند:

(۱) پرداخت وجوه ناشی از عرضه خصوصی اوراق به بانی و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی دارایی ها با

اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر و فروش اقساطی آن ها به خود (بانی):

شرکت مشاور سرمایه گذاری

دیدگاهان نوین



پیوست گزارش

رازدار

تاریخ: ۱۴۰۴/۲/۲۹

مشخصات دارایی:

دارایی پایه اوراق، مواد اولیه مورد نیاز جهت سرمایه در گردش شرکت به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۳: مشخصات دارایی

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح کالا	شماره پیش فاکتور	مبلغ کل به همراه عوارض و مالیات
۱	انواع محصولات تولیدی فولاد مبارکه (انواع ورق در اندازه های مختلف)	۰۴۳۱۰۳۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲	انواع محصولات تولیدی فولاد مبارکه (انواع ورق در اندازه های مختلف)	۰۴۳۱۰۳۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع مبالغ			۲,۰۰۰,۰۰۰

(۲) تملیک مبلغ مابه التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت ثابت و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق

به صرف،

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی های فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مباحه،

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

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

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام خواهی و اعاده دادرسی،

- مصالحه و سازش،

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

- تعیین جاعل،

- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

- دعوای خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

- ادعای اعسار،

- درخواست تامین خواسته، دستور موقت و تامین دلیل،

- قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به ناشر اعطا می گردد و ضمن سلب

حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مباحه حق هر گونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۶) سپرده گذاری اوراق مباحه کوچک و کوتاه مدت شرکت های تهران (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری

مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.



کارمزد وکالت

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

تعهدات ناشر

تعهدات ناشر در اجرای طرح موضوع این بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت، به شرح زیر

می باشد:

(۱) ناشر اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت را غیر از طرح موضوع این بیانیه ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت حایر تهران (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرابحه کوچک و کوتاهمدت در سررسیدهای مقرر،

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

تعهدات بانی (شرکت حایر تهران)

(۱) پرداخت مبالغ اقساط در مواعد مقرر به ناشر وفق بند (۲) و تبصره (۱) ماده (۲) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی اوراق؛

(۲) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی های، با مشخصات مذکور در ماده (۲) این قرارداد؛

(۳) پرداخت کلیه هزینه های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛

(۴) پرداخت کلیه هزینه ها و کارمزدهای مربوط به ضمانت نامه بانکی؛

(۵) بانی مسؤول جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه قصور و عدم رعایت قوانین و مقررات می باشد؛

(۶) ضمان درک دارایی های موضوع معامله از تاریخ انعقاد این قرارداد به عهده بانی می باشد و در صورت مستحق للغير درآمدن دارایی های موضوع این قرارداد، بانی مکلف است ضمن استرداد ثمن و جبران کلیه غرامات حاصله از جمله پرداخت وجه التزامی معادل فرع روزانه اوراق منتشره تا زمان رد کل ثمن به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می باشد. مبلغ وجه التزام مزبور مقطوع بوده و تا زمان بازپرداخت کامل ثمن به ناشر، روزانه بر عهده بانی قرار می گیرد و همچنین ناشر حق دارد رأساً و بدون نیاز به انجام تشریفات قضایی یا غیرقضایی نسبت به وصول ثمن و غرامات حاصله به تشخیص و محاسبه خود، از محل تضامین موضوع ماده (۶) این قرارداد اقدام کند و بانی حق هرگونه ادعا در این خصوص را از خود سلب و ساقط نمود؛

(۷) فسخ قرارداد موجب زوال مواعد اقساط و حال شدن دیون می شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قرارداد جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت؛



روزنامه
روزگار
مورخ ۱۴۰۴/۲/۲۹

(۸) تهیه کلیه لوازم و مقدمات حقوقی و کلیه هزینه‌های مربوط به وصول مطالبات موضوع این قرارداد اعم از هزینه‌های دادرسی-اجرائی، اداری و اخذ مجوزهای مربوطه به عهده بانی بوده و بانی ملزم و متعهد به پرداخت آن می‌باشد؛

(۹) بانی پرداخت مبالغ اقساط را حداکثر تا هفت روز تقویمی قبل از سررسیدهای مقرر به حساب ناشر تعهد می‌نماید. تعهدات بانی در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و بانی نمی‌تواند انجام تعهدات خود در مواعد مقرر را به تعویق انداخته یا معلق نماید. در صورت عدم ایفای تعهدات توسط بانی، ناشر شش روز تقویمی قبل از سررسید نسبت ضبط/وصول مبلغ واریز نشده از محل تضمین موضوع ماده (۶) به تشخیص و اختیار خود اقدام خواهد نمود؛

(۱۰) بانی مکلف است ۳۰ روز تقویمی قبل از سررسید ضمانتنامه تعهد پرداخت موضوع بند (۱) ماده (۶) این قرارداد، نسبت به اطلاع‌رسانی در خصوص تمدید ضمانتنامه مذکور نزد ناشر اقدام نماید؛

(۱۱) در صورتی که عمر اوراق بیش از مدت سررسید ضمانتنامه تعهد پرداخت موضوع بند (۱) ماده (۶) این قرارداد باشد، بانی موظف است نسبت به فراهم‌سازی موجبات تمدید ضمانتنامه نزد بانک/موسسه مالی و اعتباری مربوطه (از جمله تعدیل وثایق ایداعی نزد بانک) اقدام کند. چنانچه ۷ روز کاری قبل از انقضای مدت ضمانتنامه مذکور به هر دلیلی تمدیدیه ضمانتنامه در اختیار ناشر نباشد، قرارداد با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه‌قضایی، اداری و غیره، فسخ می‌شود و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق و جرائم و وجه التزام متعلقه است. همچنین ناشر می‌تواند رأساً نسبت به وصول تضامین تحت اختیار خود (موضوع این قرارداد) جهت جبران خسارات وارده اقدام نماید؛

(۱۲) بانی مکلف به اعطای وکالتنامه رسمی موضوع بند (۲) ماده (۶) از جانب بانی به ناشر جهت برداشت از تمامی حساب‌های متعلق به بانی در بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به دفعات به میزان اصل و فرع اوراق و وجه التزام متعلقه در فرض عدم انجام تعهدات بانی است. این وکالت باید بدون قید و شرط، بلاعزل، با حق توکیل به غیر و متضمن حق برداشت از حساب رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه‌قضایی، اداری و غیره باشد؛

(۱۳) خرید کالاهای پذیرفته‌شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملاتی شرکت مذکور امکان‌پذیر است؛

(۱۴) در صورتی که قیمت خرید دارایی موضوع قرارداد بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه‌التفاوت برعهده بانی است و در صورتی که قیمت خرید دارایی کمتر از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر دارایی با وجوه در اختیار میسر نباشد، بانی موظف است با تایید این امر توسط ناشر مبلغ مازاد را صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانکها/مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی سپرده‌گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود؛

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
دیربان دین‌سنج



پیرسب بورس کالا
روزگار
موضوع ۱۴۰۴/۲/۲۹

(۱۵) پرداخت هرگونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده گذاری وجوه حاصل از فروش؛

(۱۶) بانی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشنده/فروشنندگان اظهار و اقرار نموده و می نماید. عدم رعایت بند مذکور منجر به فسخ قرارداد حاضر توسط ناشر می گردد و قرارداد با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره، فسخ می شود و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق، جرائم و وجه التزام متعلقه است؛

(۱۷) خرید دارایی های موضوع عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت حداکثر ظرف ۶ ماه از تاریخ عرضه خصوصی اوراق و ارائه مدارک مربوطه به همراه تاییدیه حسابرس درخصوص آن به ناشر و 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 عرضه خصوصی اوراق بلاشکال می باشد؛ در این صورت بانی ملزم است وجوه باقیمانده را تا زمان خرید دارایی، صرف سرمایه گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه گذاری نموده یا به منظور تعلق سود جهت تخصیص به دارندگان اوراق در بانک/مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی سپرده گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی، نرخ سود مرابحه کوچک و کوتاه مدت در زمان انجام هر معامله به اندازه ای تعیین شود که نرخ سود آن مرابحه به اضافه نرخ سود سرمایه گذاری، نرخ سود اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود؛

(۱۸) بانی مکلف است گزارش خرید دارایی های به همراه اظهار نظر حسابرس را ظرف مهلت مقرر در بند (۱۷) این ماده به ناشر و سازمان ارائه نماید. در صورت تأخیر در خرید دارایی های بیش از مهلت مقرر و یا تأخیر در ارائه گزارش خرید دارایی های به همراه اظهار نظر حسابرس یا عدم سرمایه گذاری وجوه باقیمانده تا زمان خرید دارایی های، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۲۹ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می باشد؛

(۱۹) در صورتی که خریدار نسبت به خرید بخشی از اوراق تعهد شده خود اقدام ننماید، بانی متعهد گردید مبلغ اسمی جمع آوری شده را به صورت مکتوب پذیرفته و کل مبلغ اسمی اوراق متناسب با مبلغ اسمی جمع آوری شده تعدیل و نسبت به پرداخت اقساط در مواعید مقرر اقدام نماید. در صورت عدم پذیرش، بانی به صورت مکتوب درخواست خود را مبنی بر فسخ قرارداد به ناشر اعلام نموده و وجوه جمع آوری شده حداکثر ظرف مدت ۱۵ روز تقویمی به خریدار منتقل خواهد شد و قرارداد حاضر فسخ می گردد؛

تبصره ۱: در صورتی که پس از واریز وجوه حاصل از عرضه خصوصی اوراق به حساب بانی تا خرید دارایی های توسط وی، قیمت دارایی به هر علتی از قبیل تورم و غیره افزایش یابد، پرداخت مابه التفاوت ثمن و هر گونه هزینه مازاد متعلقه بر عهده بانی است.

تبصره ۲: بانی همزمان با انعقاد این قرارداد، یک فقره چک صیادی معادل کل مبلغ قرارداد (موضوع بند (۳-۱)

ماده (۶) این قرارداد) بابت ایفای تعهدات خود در وجه ناشر صادر و ارائه نمود. علاوه بر تضمین قراردادی دیگر مذکور در این قرارداد، بانی به منظور انجام تعهدات خود به شرح این قرارداد به صورت غیر قابل برگشت به ناشر

حق و اختیار داده که مطالبات خود را از بابت این قرارداد، از محل چک مأخوذه استیفا نماید. چک مزبور، پس از اتمام پرداخت اقساط در مواعد مقرر و ایفای کامل تعهدات قراردادی به تایید ناشر، به بانی مسترد می گردد.

تبصره ۳: در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع این ماده در مواعد مقرر، بانی مکلف به پرداخت وجه التزامی معادل ۲۹ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر می باشد. علاوه بر تضامین قراردادی دیگر مذکور در این قرارداد، بانی مکلف است یک فقره چک صیادی معادل وجه التزام نود روز (موضوع بند (۳-۲) ماده (۶)) را به ضمیمه این قرارداد در وجه ناشر به وی تسلیم نماید. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع این قرارداد توسط بانی، وجه چک توسط ناشر وصول خواهد شد. چک مزبور، پس از اتمام پرداخت اقساط در مواعد مقرر و ایفای کامل تعهدات قراردادی، به بانی مسترد می گردد.

تبصره ۴: در کلیه موارد فسخ و عدم ایفای تعهدات بانی، ناشر می تواند رأساً نسبت به وصول تضامین قراردادی تحت اختیار خود جهت جبران خسارات وارده اقدام نماید.

تعهدات دارندگان اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت

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

نقل و انتقال اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت

نقل و انتقال اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت منحصرأ از طریق شرکت فرابورس ایران امکان پذیر است.

سایر موارد

- (۱) اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان این اوراق براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی شرکت فرابورس ایران احراز می گردد.
- (۲) در فرض حجر خریدار/دارنده اوراق تا زمان تعیین قیم از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت خریدار/دارنده اوراق، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، وصی وی در اعمال اختیار حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)



پیوست گزارش
مورخ: ۱۳۹۴/۰۲/۲۹
راژدار

مشخصات شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت حایر تهران (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

تولید انواع وسایل فلزی و گازسوز اجاق های گازی، تکمیل قطعات در ارتباط با موضوع شرکت و مونتاژ وسایل مربوط به موضوع شرکت، صادرات و واردات و اخذ و اعطا نمایندگی در داخل و خارج کشور در ارتباط با موضوع شرکت، تولید، توزیع و بسته بندی کلیه کالاهای مجاز و ابزار آلات صنعتی برقی قطعات الکتریکی و الکترونیکی کامپیوتری (صرفاً سخت افزار) و لوازم خانگی و صوتی تصویری، مواد شیمیایی مجاز رزین و مواد پلیمری خوراک، دام، قطعات ماشین آلات صنعتی و کشاورزی و نصب و راه اندازی آن، اخذ مجوزهای لوازم خانگی، خرید دانش فنی، انجام کلیه امور بازرگانی شامل خرید و فروش، پخش و تهیه مواد غذایی و لوازم آرایشی و بهداشتی و شیمیایی مجاز، خرید ماشین آلات مورد نیاز بسته بندی داخل یا خارج از کشور، انعقاد قرارداد و مشارکت یا سایر سرمایه گذاری های مجاز با اشخاص حقیقی و حقوقی اعم از خصوصی یا دولتی در داخل یا خارج از کشور اخذ وام و اعتبار از کلیه موسسات مالی و اعتباری از بانک ها اعم از داخل یا خارج از کشور جهت پیشبرد اهداف شرکت. خرید و ساخت و بهره برداری از ماشین آلات و تجهیزات مورد نیاز صنعت، تأسیس و توسعه و بهره برداری از کارخانجات صنعتی، خرید و فروش سهام، اجاره املاک و اموال غیر منقول جهت اهداف شرکت، اقدام به کلیه عملیات صنعتی، تجاری، تحقیقاتی و اخذ نمایندگی دفاتر خارجی، ایجاد نمایندگی ها و شعب در داخل و خارج کشور. برپایی غرفه و شرکت در نمایشگاه های داخلی و خارجی به جز نمایشگاه های فرهنگی و هنری، گشایش اعتبارات برای شرکت نزد بانک ها، شرکت در کلیه مناقصات و مزایادات دولتی و خصوصی اعم از داخلی و بین المللی، طراحی، تهیه، تولید، توزیع، بسته بندی، مونتاژ، تعمیر و نگهداری فنی، خرید و فروش و انجام خدمات بازرگانی شامل واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی از قبیل تبلت و موبایل، انواع رایانه ها و رایانه ها و رایانه های همراه و لوازم جانبی موبایل؛ فروش خدمات مهندسی، تولید قطعات و تهیه و تامین کلیه تجهیزات، اقلام و ملزومات و مواد مصرفی مورد نیاز آن ها. واردات تکنولوژی در زمینه تولید موبایل، انواع تلفن همراه و لوازم جانبی آن ها. پشتیبانی و ارائه خدمات پس از فروش در زمینه موبایل و انواع تلفن همراه. خرید و فروش و ارائه خدمات از طریق سایت و اینترنت. موضوع فعالیت شرکت طی سال مورد گزارش تولید انواع قطعات فلزی لوازم، اوپراتور و کندانسور است.

تاریخچه فعالیت

شرکت حایر تهران (سهامی خاص) با شناسه ملی ۱۰۱۰۱۲۲۴۶۸۷ در تاریخ ۱۳۶۸/۰۹/۰۷ به نام اولیه شرکت سپید گاز به صورت شرکت با مسئولیت محدود تأسیس شد و طی شماره ۷۷۶۰۹ مورخ ۱۳۶۶/۰۹/۰۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی اصفهان به ثبت رسیده است. به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۸/۰۸/۲۲ نام شرکت از سپید گاز به حایر تهران تغییر یافت و به استناد صورتجلسه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۰ نوع شرکت به سهامی خاص تبدیل گردید و طی شماره ۳۵۱۲۳ در اداره ثبت شرکت ها و مؤسسات غیرتجاری اصفهان به ثبت رسیده

است. در حال حاضر، شرکت حایر تهران جزو شرکت های فرعی گروه صنعتی انتخاب الکترونیک ارمین است. شرکت نهایی گروه شرکت صنایع پیشران انتخاب می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت طبق ماده یک اساسنامه در اصفهان، شهرستان شاهین شهر و میمه، بخش مرکزی، دهستان مورچه خور، خیابان اصلی، خیابان زکریا، پلاک ۳۵۳، طبقه همکف به کد پستی ۱۳۹۸۱-۸۳۳۳۱ واقع است.



مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود می باشد.

سهامداران

سرمایه شرکت در تاریخ تهیه این بیانیه، مبلغ ۲,۹۸۲,۰۸۵ میلیون ریال، شامل ۱۴۹,۱۰۴,۲۳۳ سهم ۲۰,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده و ترکیب سهامداران شرکت به شرح زیر می باشد.

جدول ۴: ترکیب سهامداران

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	سهامی عام	۲۳۰۸۷	۱۴۸,۵۱۵,۸۳۷	۹۹.۶
شرکت بازرگانی رها گستر آذین پویا	سهامی خاص	۵۷۲۴۵	۱۴۷,۰۹۹	۰.۱
شرکت بازرگانی متین تجارت طوس	سهامی خاص	۲۹۴۳۱	۱۴۷,۰۹۹	۰.۱
شرکت گروه صنایع پیشران انتخاب	سهامی خاص	۳۴۳۲۳	۱۴۷,۰۹۹	۰.۱
شرکت سرمایه گذاری اعتماد تجارت زرین پاک	سهامی خاص	۶۰۶۶۵۳	۱۴۷,۰۹۹	۰.۱
جمع			۱۴۹,۱۰۴,۲۳۳	۱۰۰

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۱ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس همین صورت جلسه مجمع، آقای محمد حشمت به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

جدول ۵: مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
غلامحسین کسائی	رئیس هیئت مدیره	شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۳/۰۹/۱۱	۱۴۰۵/۰۹/۱۱	غیرموظف
سیدعلیرضا احمدی علون آبادی	عضو اصلی هیئت مدیره	شرکت بازرگانی متین تجارت طوس	۱۴۰۳/۰۹/۱۱	۱۴۰۵/۰۹/۱۱	غیرموظف
محمد حشمت	عضو اصلی هیئت مدیره و مدیر عامل	شرکت بازرگانی رها گستر آذین پویا	۱۴۰۳/۰۹/۱۱	۱۴۰۵/۰۹/۱۱	موظف
امیرحسین مسیبی	عضو اصلی هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری اعتماد تجارت زرین پاک	۱۴۰۳/۰۹/۱۱	۱۴۰۵/۰۹/۱۱	غیرموظف
مرتضی رحمتی	نایب رئیس هیئت مدیره	شرکت گروه صنایع پیشران انتخاب	۱۴۰۳/۰۹/۱۱	۱۴۰۵/۰۹/۱۱	غیرموظف

مشخصات حسابرس/بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۳، مؤسسه حسابرسی رازدار به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی شرکت مشاور سرمایه گذاری دیدگان نوین مالی می باشد.

شرکت مشاور سرمایه گذاری

دیدگان نوین مالی



پروژه گزارش
بازرس
مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۹

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۲,۹۸۲,۰۸۵ میلیون ریال منقسم به ۱۴۹,۱۰۴,۲۳۳ سهم ۲۰,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۶ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول ۶: سرمایه شرکت

(مبالغ به ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصدافزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۳/۰۵/۰۶	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۲,۰۸۴,۶۶۰,۰۰۰	۲,۹۸۲,۰۸۴,۶۶۰,۰۰۰	۸۶.۴	تجدید ارزیابی دارایی های شرکت
۱۴۰۱/۰۶/۱۳	۲۵۳,۴۰۷,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۶,۵۹۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۱.۴	آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

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

جدول ۷: روند سودآوری و تقسیم سود

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۹,۴۸۷	۱۱,۴۰۱	۷,۵۷۴
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱۶,۸۹۷	۲۰,۰۹۶	۷,۵۵۳
درصد تقسیم سود	%۱۷۸	%۱۷۶	%۱۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۲,۰۸۵

شرکت مشاور سرمایه گذاری

دیدگاهان نوین مالی



پیش نهاد گردش

راژدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۲ / ۲۹

وضعيت مالي باني

صورت وضعيت مالي، صورت سود و زيان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسي شده سه سال مالي اخير باني، به شرح زير مي باشد.

جدول ۸: صورت وضعيت مالي و سود و زيان مقايسه اي

(مبالغ به ميليون ريال)

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد افزايش/كاهش سال اخير نسبت به سال قبل
صورت وضعيت مالي				
دارايي هاي ثابت مشهود	۲,۶۹۷,۰۹۰	۵,۴۲۷,۰۵۲	۵,۲۵۰,۵۱۷	(۳٪)
دارايي هاي نامشهود	۲۲,۹۴۷	۸,۳۹۸	۶,۷۴۷	(۲۰٪)
جمع دارايي هاي غير جاري	۲,۷۲۰,۰۳۷	۵,۴۳۵,۴۵۰	۵,۲۵۷,۲۶۴	(۳٪)
پيش پرداخت ها	۲,۱۱۷,۹۱۴	۴,۵۴۸,۰۱۸	۱,۳۲۳,۰۵۳	(۷۱٪)
موجودي مواد و كالا	۳,۱۷۱,۵۰۰	۶,۶۸۴,۶۰۴	۵,۴۲۴,۱۴۹	(۱۹٪)
دريافتي هاي تجاري و ساير دريافتي ها	۲,۷۵۶,۸۴۷	۹۹۹,۱۵۷	۴,۵۱۲,۸۲۴	۳۵۲٪
موجودي نقد	۱۴۵,۰۳۵	۴۷۴,۹۶۸	۷۳۰,۸۳۰	۵۴٪
جمع دارايي هاي جاري	۸,۱۹۱,۲۹۶	۱۲,۷۰۶,۷۴۷	۱۱,۹۹۰,۸۵۶	(۶٪)
جمع دارايي ها	۱۰,۹۱۱,۳۳۳	۱۸,۱۴۲,۱۹۷	۱۷,۲۴۸,۱۲۰	(۵٪)
سرمايه	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۲,۰۸۵	۸۶٪
اندوخته قانوني	۹۶,۰۷۲	۱۶۰,۰۰۰	۲۱۶,۴۶۶	۳۵٪
مازاد تجديد آرزيايي دارايي ها	-	۱,۳۸۲,۰۸۵	-	(۱۰۰٪)
سود انباشته	۱,۵۰۱,۹۳۳	۱,۷۸۶,۲۲۵	۱,۲۵۱,۳۸۱	(۳۰٪)
جمع حقوق مالكانه	۳,۱۹۸,۰۰۵	۴,۹۲۸,۳۱۰	۴,۴۴۹,۹۳۲	(۱۰٪)
پرداختي هاي بلند مدت	۵۵,۴۴۲	-	۳۹,۶۰۰	-
تسهيلات مالي بلند مدت	-	۲,۹۶۲,۰۲۷	۲,۹۶۱,۶۵۹	(۰٪)
ذخيره مزايای پايان خدمت كاركنان	۵۱,۵۵۷	-	-	-
جمع بدهي هاي غير جاري	۱۰۶,۹۹۹	۲,۹۶۲,۰۲۷	۳,۰۰۱,۲۵۹	۱٪
پرداختي تجاري و ساير پرداختي ها	۵,۶۲۷,۱۰۰	۷,۹۳۸,۸۹۲	۹,۲۷۶,۵۶۵	۱۷٪
ماليات پرداختي	۶۵,۰۲۰	۱۵۸,۱۷۱	۳۷۴,۲۴۶	۱۳۷٪
تسهيلات مالي كوتاه مدت	۳۶۳,۲۳۴	۱,۱۴۲,۵۲۴	۶۴,۶۱۳	(۹۴٪)
پيش دريافت ها	۱,۵۵۰,۹۷۵	۱,۰۱۲,۲۷۳	۸۱,۵۰۵	(۹۲٪)
جمع بدهي هاي جاري	۷,۶۰۶,۳۲۹	۱۰,۲۵۱,۸۶۰	۹,۷۹۶,۹۲۹	(۴٪)
جمع بدهي ها	۷,۷۱۳,۳۲۸	۱۳,۲۱۳,۸۸۷	۱۲,۷۹۸,۱۸۸	(۳٪)
جمع بدهي ها و حقوق مالكانه	۱۰,۹۱۱,۳۳۳	۱۸,۱۴۲,۱۹۷	۱۷,۲۴۸,۱۲۰	(۵٪)
صورت سود و زيان				
درآمدهاي عملياتي	۲۰,۷۷۷,۰۶۹	۲۵,۶۵۴,۵۸۶	۳۳,۴۹۹,۸۹۶	۳۱٪
بهاي تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۹,۳۹۷,۲۵۵)	(۲۳,۴۵۴,۴۱۴)	(۳۰,۵۴۹,۵۹۴)	۳۰٪
سود ناخالص	۱,۳۷۹,۸۱۴	۲,۲۰۰,۱۷۲	۲,۹۵۰,۳۰۲	۳۴٪
هزينه هاي فروش، اداري و عمومي	(۶۶۰,۳۲۴)	(۱,۰۷۴,۷۲۳)	(۱,۴۴۱,۹۵۱)	۳۴٪
ساير درآمدهاي عملياتي	۱,۱۷۰,۲۱۰	۱,۴۲۹,۱۹۸	۱,۲۸۰,۰۹۴	(۱۰٪)

بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت طرح تامین مالی شرکت خابر تهران (سهامی خاص)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
سایر هزینه های عملیاتی	(۶۲,۱۵۵)	(۴۶,۷۴۲)	(۵۶۲,۶۲۸)	۱,۱۰۴٪
سود عملیاتی	۱,۸۲۷,۵۴۵	۲,۵۰۶,۹۰۵	۲,۲۲۵,۸۱۷	(۱۱)٪
هزینه های مالی	(۴۰۶,۴۲۵)	(۶۶۰,۱۴۱)	(۹۲۵,۰۰۶)	۴۰٪
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۳,۷۲۵	۱۹,۷۰۳	۲۰۲,۷۴۶	۹۲۹٪
سود قبل از مالیات	۱,۴۵۴,۸۴۵	۱,۸۶۶,۴۶۷	۱,۵۰۳,۵۵۷	(۱۹)٪
هزینه مالیات بر درآمد	(۴۰,۳۲۴)	(۱۶۶,۵۰۸)	(۳۷۴,۲۴۶)	۱۲۵٪
سود خالص	۱,۴۱۴,۶۲۱	۱,۶۹۹,۹۵۹	۱,۱۲۹,۳۱۱	(۳۴)٪
نسبت دارایی جاری به بدهی جاری	۱۰۸	۱۲۴	۱۲۳	(۱)٪
نسبت بدهی به دارایی	۰.۷۱	۰.۷۳	۰.۷۴	۲٪
سرمایه در گردش	۴۷۷,۹۶۸	۲,۴۵۴,۸۸۷	۲,۱۹۳,۹۲۷	(۱۰)٪
دوره وصول مطالبات	۲۵.۴۸	۲۶.۷۲	۳۰.۰۳	۱۲٪
نسبت مبلغ اوراق به سرمایه	۱.۲۵	۱.۲۵	۰.۶۷	(۴۶)٪
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به سرمایه	۳.۱۳	۳.۱۳	۱.۶۸	(۴۶)٪
نسبت مبلغ اوراق به حقوق صاحبان سهام	۰.۶۳	۰.۴۱	۰.۴۵	۱۱٪
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به حقوق صاحبان سهام	۱.۵۶	۱.۰۱	۱.۱۲	۱۱٪
نسبت سود خالص به سود سالیانه اوراق	۳.۰۷	۳.۶۹	۲.۴۵	(۳۴)٪
حاشیه سود ناخالص	۷	۹	۹	۳٪
حاشیه سود عملیاتی	۹	۱۰	۷	(۳۲)٪
حاشیه سود خالص	۷	۷	۳	(۴۹)٪

- کاهش پیش پرداخت ها عمدتاً ناشی از کاهش در پیش پرداخت های مربوط به سفارشات مواد اولیه بوده است.
- افزایش دریافتنی ها عمدتاً حاصل از افزایش در اسناد دریافتنی تجاری اشخاص وابسته است.
- کاهش پیش دریافت ها عمدتاً ناشی از کاهش در پیش دریافت های مربوط به اشخاص وابسته می باشد.
- افزایش درآمدهای عملیاتی شرکت عمدتاً حاصل از افزایش فروش خالص داخلی بوده است.
- افزایش بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی عمدتاً ناشی از افزایش بهای تمام شده کالای بازرگانی، مواد و قطعات است.
- افزایش هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به سال مالی قبل، عمدتاً ناشی از هزینه های بازاریابی اوراق مرابحه می باشد.
- افزایش سایر هزینه های عملیاتی زیان ناشی از تسعیر بدهی های ارزی عملیاتی است.
- افزایش هزینه مالی ناشی از سودهای مربوط اوراق مرابحه می باشد.
- افزایش سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی ناشی از سود فروش دارایی های ثابت مشهود بوده است.

شرکت مشاور سرمایه گذاری

دیدگان نوین مالی



پیوست گزارش

تاریخ

۱۴۰۲/۰۷/۲۹

جدول ۹: صورت جریان وجوه نقد مقایسه‌ای

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
صورت جریان وجوه نقد			
نقد حاصل از عملیات	۲,۸۸۲,۱۹۳	۱,۴۵۴,۷۱۶	۵,۸۷۶,۶۶۰
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۹۸,۹۲۷)	(۷۳,۳۵۷)	(۱۵۸,۱۷۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲,۵۸۳,۲۶۶	۱,۳۸۱,۳۵۹	۵,۷۱۸,۴۸۹
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۹۴۴,۵۸۳	۴۰۳,۴۰۴	۸۷۸,۶۲۹
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۳۹۱,۸۰۶)	(۲,۱۲۲,۵۱۲)	(۱,۰۲۲,۰۵۰)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۵,۹۳۸)	(۷۶۰)	(۲۵۵)
دریافت‌های نقدی ناشی از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۳۳۴	۱,۳۰۵	۲,۰۷۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه‌گذاری	(۴۵۱,۸۲۷)	(۱,۷۱۸,۵۶۳)	(۱۴۱,۶۰۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۳,۶۳۲,۲۴۶	۵,۹۴۱,۳۷۴	۵۰۹,۳۲۵
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴,۴۶۴,۳۹۰)	(۳,۵۵۳,۴۸۷)	(۳,۲۳۹,۰۳۳)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۱۳,۶۴۲)	(۳۷۳,۶۵۳)	(۹۹۰,۷۰۷)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱,۰۲۷,۴۰۱)	(۱,۳۵۱,۷۳۹)	(۱,۶۰۷,۶۸۹)
دریافت‌های حاصل از افزایش سرمایه	۶۴,۴۲۰	-	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۲,۱۰۸,۷۶۷)	۶۶۲,۴۹۵	(۵,۳۲۸,۱۰۴)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۲,۶۷۲	۳۲۵,۲۹۱	۲۴۸,۷۷۹
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۲۲,۳۹۹	۱۴۵,۰۳۵	۴۷۴,۹۶۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۳۶)	۴,۶۴۲	۷,۰۸۳
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۴۵,۰۳۵	۴۷۴,۹۶۸	۷۳۰,۸۳۰
معاملات غیر نقدی	۱,۲۸۲,۱۷۳	-	۱,۷۱۷,۱۳۰

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری

دیدگان نوین مالی



پروست گزارش

راژدار

مورخ ۱۴۰۳/۲/۲۹

جزئیات وضعیت مالی بانی

۱. مانده حساب دارایی های در جریان تکمیل مربوط به شرح زیر می باشد:

جدول ۱۰: مانده حساب دارایی های در جریان تکمیل پروژه ها

(مبالغ به میلیون ریال)

سوله کوره آنیلینگ	درصد تکمیل فیزیکی		برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل	مخارج انباشته	
	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۹۵ درصد	-	-	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۰,۰۰۰	۵۳,۲۶۹	-

۲. سرفصل حساب های دریافتی، حساب های پرداختی، پیش پرداخت ها و پیش دریافت ها به تفکیک اشخاص

وابسته و غیر وابسته بر اساس اقلام مندرج در صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی

به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰، به شرح جدول زیر است:

جدول ۱۱: سرفصل های حساب های دریافتی، پرداختی، پیش پرداخت ها و پیش دریافت ها به تفکیک اشخاص وابسته و غیر وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

سرفصل	نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل
اشخاص وابسته	حساب های دریافتی	شرکت سپید مظهر انتخاب	۲,۵۲۲,۰۰۶
	حساب های دریافتی	شرکت آذین سریر پاکان	۱۶۱,۷۷۰
	حساب های دریافتی	شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	۱۲۰,۰۰۰
	حساب های دریافتی	شرکت هایر پلاست	۳۰
	حساب های دریافتی	سایر اشخاص وابسته	۱,۱۰۰,۲۳۷
	حساب های دریافتی	سایر حساب های دریافتی	۶۰۸,۷۸۱
اشخاص غیر وابسته	حساب های دریافتی	جمع	۴,۵۱۲,۸۲۴
جمع	جمع	جمع	۱۰۰٪
سرفصل	نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل
اشخاص وابسته	حساب های پرداختی	شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	۲,۳۱۳,۳۵۲
	حساب های پرداختی	شرکت گروه صنعتی ارکان ساختار نوین ایرانیان	۱,۱۳۳
	حساب های پرداختی	شرکت ارکان ساختار نوین انتخاب	۵۳۳
	حساب های پرداختی	سایر اشخاص وابسته	۱۵۶,۵۳۹
	حساب های پرداختی	سایر حساب های پرداختی	۶,۸۰۵,۰۰۸
اشخاص غیر وابسته	حساب های پرداختی	جمع	۹,۲۷۶,۵۶۵
جمع	جمع	جمع	۱۰۰٪
سرفصل	نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل
اشخاص غیر وابسته	پیش پرداخت ها	سایر پیش پرداخت ها	۱,۳۲۳,۰۵۳
جمع	جمع	جمع	۱۰۰٪
سرفصل	نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل
اشخاص وابسته	پیش دریافت ها	شرکت بازرگانی کوثر فیروزه آذران	۷,۹۰۰
	پیش دریافت ها	شرکت امین برتر اقتصاد میلاد	۷,۶۰۰
	پیش دریافت ها	سایر اشخاص وابسته	۵۹,۹۶۵
	پیش دریافت ها	سایر پیش دریافت ها	۶۰,۴۰
اشخاص غیر وابسته	پیش دریافت ها	جمع	۸۱,۵۰۵
جمع	جمع	جمع	۱۰۰٪



۳. جدول زیر درآمد عملیاتی بانی به تفکیک فروش به خریداران بالای ۱۰٪ و نوع وابستگی آنها (شخص وابسته/غیر وابسته) را نشان می دهد:

جدول ۱۲: درآمدهای بانی به تفکیک فروش به خریداران

(مبالغ به میلیون ریال)

محصول	خریدار	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
			مبلغ	درصد نسبت به کل فروش	مبلغ	درصد نسبت به کل فروش
قطعات فلزی	شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	وابسته	۱۳,۶۳۳,۲۹۹	٪۴۱	۱۳,۰۶۰,۳۷۸	٪۵۱
قطعات فلزی	شرکت سپید مطهر	وابسته	۱۰,۰۳۵,۵۲۹	٪۳۰	۷,۹۴۳,۴۲۰	٪۳۱
قطعات فلزی	شرکت آذین سریر پاکان	وابسته	۲,۷۲۱,۱۶۰	٪۸	۱,۱۸۱,۳۳۸	٪۵
قطعات فلزی	شرکت ارکان ساختار نوین ایرانیان	وابسته	۲,۳۹۶,۴۹۱	٪۷	۲,۶۸۴,۵۳۰	٪۱۰
قطعات فلزی	شرکت ارمغان صنعت میلاد	وابسته	۸۱۲,۴۳۹	٪۳	۱,۳۴۸	٪۰
قطعات فلزی	شرکت ارکان ساختار نوین انتخاب	وابسته	۳۴۲,۱۳۴	٪۱	۶۷,۳۲۷	٪۰
قطعات فلزی	شرکت خایر پلاست	وابسته	۱۸۳,۶۵۱	٪۱	۱۸۱,۱۲۸	٪۱
قطعات فلزی	شرکت رادمان صنعت انتخاب	وابسته	۱۱۲,۴۳۷	٪۰	۱۲,۷۵۰	٪۰
قطعات فلزی	شرکت مطهر ضمیر	وابسته	۳,۹۱۴	٪۰	۲۲,۲۵۴	٪۰
قطعات فلزی	سایر اشخاص وابسته	وابسته	۲,۸۲۷,۸۰۴	٪۸	۳۲,۵۶۹	٪۰
قطعات فلزی	سایر مشتریان	غیر وابسته	۴۳۱,۰۳۸	٪۱	۴۶۷,۵۴۴	٪۲
جمع			۳۳,۴۹۹,۸۹۶	٪۱۰۰	۲۵,۶۵۴,۵۸۶	٪۱۰۰

شرح	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل	دلایل افزایش/کاهش (در صورت لزوم)
مقدار		تورم و نرخ ارز
نرخ		تورم و نرخ ارز
مبلغ فروش	٪۳۱	تورم و نرخ ارز

- نرخ فروش محصولات تولیدی توسط هیئت مدیره شرکت با در نظر گرفتن شرایط بازار و رقبا تعیین می شود.

شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگان نوین سانس



پیوست گزارش
مورخ ۱۴۰۲/۲/۲۹
راژدار

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

جدول ۱۳: سرفصل های بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مواد مستقیم	۱۸,۱۰۸,۸۵۵	۱۸,۶۱۰,۳۰۱
دستمزد مستقیم	۲,۴۶۸,۶۹۳	۲,۶۷۶,۷۶۶
سربار ساخت:		
حقوق، دستمزد و مزایا	۶۴۹,۰۲۲	۵۰۱,۵۸۳
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۱۱۷,۴۶۲	۱۶۶,۸۱۱
ایاب و ذهاب	۶۹,۴۶۴	۶۷,۷۶۱
عیدی و پاداش	۳۱,۹۴۶	۴۱,۸۹۷
مزایان پایان خدمت کارکنان	۲۶,۲۷۶	۳۶,۰۲۹
سایر هزینه های پرسنلی	۱۰۰,۰۸۲	۴۶۹,۷۶۹
خدمات قراردادی	۴۰۰,۵۶۱	۲۴۹,۱۲۲
استهلاک	۳۸۹,۱۱۵	۵۰۵,۴۵۴
حمل و نقل	۱۶۷,۶۲۵	۲۱۸,۷۹۱
هزینه اجاره	۱۱۸,۳۴۷	۱۱۳,۰۸۹
برق، سوخت و آب	۴۷,۶۶۸	۵۸,۴۸۵
تعمیر و نگهداری	۱۸۷,۰۷۰	۱۶۹,۰۳۰
آبدارخانه و پذیرایی	۱۳,۰۳۰	۵۴,۳۴۰
نوشت افزار و ملزومات	۱۲,۰۰۷	۴,۹۶۹
سایر	۲۵۲,۲۴۳	۲۲۷,۴۳۰
سهم انتقالی به مراکز اداری	(۱۵۲,۱۰۹)	(۳۵,۹۹۹)
جمع هزینه های تولید	۲۳,۰۰۷,۳۵۷	۲۴,۱۳۵,۶۲۸
کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت	۴۷,۷۱۶	(۵۸,۸۷۳)
بهای تمام شده ساخت	۲۳,۰۵۵,۰۷۳	۲۴,۰۷۶,۷۵۵
کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده	(۱,۰۱۲,۶۸۱)	۳۲۴,۳۵۶
بهای تمام شده محصولات تولیدی	۲۲,۰۴۲,۳۹۲	۲۴,۰۴۱,۱۱۱
بهای تمام شده کالای بازرگانی، مواد و قطعات	۱,۴۱۲,۰۲۲	۶,۱۴۸,۴۸۳
جمع بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲۳,۴۵۴,۴۱۴	۳۰,۵۴۹,۵۹۴

شرکت مشاور سرمایه گذاری

دیدگان نوین مالی



پیرست گزارش

مورخ ۱۴۰۴ / ۲ / ۲۹

جدول ۱۴: تأمین کنندگان مواد مستقیم

(مبالغ به میلیون ریال)

نوع ماده اولیه	فروشنده	نوع وابستگی	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
			مبلغ	درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ	درصد نسبت به کل خرید سال
ورق و کلاف	انتخاب الکترونیک	وابسته	۱,۳۴۲,۴۳۸	۶.۳٪	۵,۷۰۷,۳۲۶	۲۶.۷٪
ورق و کلاف	فولاد مبارکه	غیر وابسته	۶,۹۷۶,۱۲۹	۳۳٪	۳,۵۳۶,۲۷۹	۱۶.۵٪
ورق و کلاف	بهین پایای پاسارگاد	غیر وابسته	۹۴۴,۰۶۰	۴.۵٪	۳,۳۹۳,۹۶۳	۱۵.۹٪
ورق و کلاف	Lien Kuo Metal Industrial Co., Ltd	غیر وابسته	۲,۱۶۱,۱۹۹	۱۰.۲٪	۲,۴۵۱,۹۴۲	۱۱.۵٪
ورق و کلاف	ورق خودرو چهارمحال	غیر وابسته	۳,۴۱۸,۱۴۳	۱۶.۱٪	۷۵۲,۵۹۷	۳.۵٪
ورق و کلاف	Sun Plus	غیر وابسته	۱,۶۶۰,۴۹۷	۷.۸٪	۶۹۶,۱۳۱	۳.۳٪
ورق و کلاف	سایر	-	۴,۶۸۸,۸۳۹	۲۲.۱٪	۴,۸۳۹,۴۱۴	۲۲.۶٪
جمع			۲۱,۱۹۱,۳۰۵	۱۰۰٪	۲۱,۳۷۷,۶۵۲	۱۰۰٪

جدول ۱۵: میزان تولید هر یک از محصولات شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول (عملی)	تولید واقعی ۱۴۰۳	تولید واقعی ۱۴۰۲	درصد افزایش/کاهش تولید سال اخیر نسبت به سال قبل
قطعات فلزی لوازم خانگی	تن	۳۹,۷۲۰	۳۲,۰۰۰	۲۷,۷۹۳	۳۱,۳۰۱	(۱۱٪)
اوپراتور	قطعه	۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۲۲,۴۲۳	۲۸۳,۲۸۷	(۲۱٪)
کندانسور	قطعه	۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۱۳,۹۳۴	۶۴۰,۳۳۴	(۸۳٪)
جمع کل		۱,۰۳۹,۷۲۰	۵۳۲,۰۰۰	۳۶۴,۱۵۰	۹۵۴,۹۲۲	

در سال مالی اخیر، شرکت از ۶۸٪ ظرفیت عملی و ۳۵٪ ظرفیت اسمی خود جهت تولید محصولات استفاده نموده است. ظرفیت عملی تولید شرکت براساس نوع فعالیت، افزایش و کاهش شیفت کاری، ساعات اضافه کاری و همچنین شرایط تأمین قطعات خارجی با توجه به وضعیت تأمین ارز و شرایط تحریمی کشور محاسبه شده که در دوره های مختلف ظرفیت عملی تولید متغیر می باشد. طی سال مالی از ظرفیت تولید اوپراتور بابت تولید کندانسور نیز استفاده گردیده است.

شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگاهان نوین مالی



پیوست گزارش
روزگار
تاریخ: ۱۴۰۴/۲/۲۹

وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

جدول ۱۶: وضعیت اعتباری

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
تسهیلات ^۱	۶۴,۶۱۳
کوتاه مدت	
بلند مدت	۲,۹۶۱,۶۵۹

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

الف) به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

جدول ۱۷: تسهیلات به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
بانک‌ها	۵,۱۵۴,۳۳۵
سود و کارمزد سال‌های آتی	(۲,۰۷۴,۳۳۵)
سپرده مسدودی تسهیلات	(۱۸۹,۵۰۰)
سود و کارمزد جزائیم معوق	۱۳۵,۷۷۲
	۳,۰۲۶,۲۷۲
حصة بلندمدت	(۲,۹۶۱,۶۵۹)
حصة جاری	۶۴,۶۱۳

ب) به تفکیک نرخ سود

جدول ۱۸: تسهیلات به تفکیک نرخ سود

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
۲۳ درصد	۵,۱۵۴,۳۳۵
جمع	۵,۱۵۴,۳۳۵

ج) به تفکیک زمان بندی پرداخت

جدول ۱۹: تسهیلات به تفکیک زمان بندی پرداخت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۷۷۴,۳۳۵
تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۶۹۰,۰۰۰
تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۳,۶۹۰,۰۰۰
جمع	۵,۱۵۴,۳۳۵

شرکت مشاور سرمایه گذاری

دیدگاهان نوین مالی



مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۹

(د) به تفکیک نوع وثیقه

جدول ۲۰: تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
چک و سفته	۵,۱۵۴,۳۳۵
جمع	۵,۱۵۴,۳۳۵

تضمین ها و بدهی های احتمالی

شرکت فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب، سایر بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی می باشد.

مطالبات و ذخایر

جزئیات مطالبات شرکت براساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰، به شرح زیر می باشد.

جدول ۲۱: جزئیات مطالبات

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	ریالی	ارزی	جمع
تجاری:			
اسناد دریافتنی:			
اشخاص وابسته ^۱	۲,۵۳۰,۰۰۰	-	۲,۵۳۰,۰۰۰
سایر اشخاص وابسته	۵۳۲,۰۰۵	-	۵۳۲,۰۰۵
سایر اشخاص	۴۰,۷۶۹	-	۴۰,۷۶۹
جمع اسناد دریافتنی تجاری ^۲	۳,۱۰۲,۷۷۴	-	۳,۱۰۲,۷۷۴
حساب های دریافتنی:			
اشخاص وابسته ^۳	۲۷۳,۸۰۶		۲۷۳,۸۰۶
سایر اشخاص:			
حساب های دریافتنی ارزی ^۴	-	۷۸,۳۹۴	۷۸,۳۹۴
سایر اشخاص وابسته	۲۵۳,۴۸۹	-	۲۵۳,۴۸۹
سایر مشتریان	۲۱۲,۶۰۹	-	۲۱۲,۶۰۹
جمع حساب های دریافتنی تجاری	۷۳۹,۹۰۴	۷۸,۳۹۴	۸۱۸,۲۹۸
جمع اسناد و حساب های دریافتنی تجاری	۳,۸۴۲,۶۷۸	۷۸,۳۹۴	۳,۹۲۱,۰۷۲
سایر دریافتنی ها:			
حساب های دریافتنی:			
سپرده ها و ودایع ^۵	۱۲۵,۶۹۷	-	۱۲۵,۶۹۷
سایر اشخاص وابسته	۳۱۴,۷۴۳	-	۳۱۴,۷۴۳
سایر اشخاص ^۶	۱۳۲,۲۱۶	-	۱۳۲,۲۱۶

شرکت تعاونی سرمایه گذاری

دیدگان نون (سهامی خاص)
صفحه ۲۶ از ۴۷

Haier حایر

پروژه فروش
روزگار
تاریخ: ۱۴۰۴/۰۲/۲۹

شرح	ریالی	ارزی	جمع
کارکنان (مأموریت، وام، مساعده، ...)	۱۹,۰۹۶	-	۱۹,۰۹۶
جمع سایر دریافتی‌ها	۵۹۱,۷۵۲	-	۵۹۱,۷۵۲
جمع کل	۴,۴۳۴,۴۳۰	۷۸,۳۹۴	۴,۵۱۲,۸۲۴

۱- مانده اسناد دریافتنی تجاری اشخاص وابسته به شرح زیر است:

جدول ۲۲: مانده اسناد دریافتنی تجاری اشخاص وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
شرکت سپید مطهر انتخاب	۲,۴۱۰,۰۰۰
شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	۱۲۰,۰۰۰
جمع کل	۲,۵۳۰,۰۰۰

۲- مانده حساب اسناد دریافتنی تجاری به مبلغ ۳,۱۰۲,۷۷۴ میلیون ریال بوده که تا تاریخ تهیه این یادداشت مبلغ ۴۶۵,۰۰۵ میلیون ریال وصول شده است.

۳- مانده حساب‌های دریافتنی تجاری اشخاص وابسته به شرح زیر است:

جدول ۲۳: مانده حساب دریافتنی تجاری اشخاص وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
شرکت اذین سریر پاکان	۱۶۱,۷۷۰
شرکت سپید مطهر انتخاب	۱۱۲,۰۰۶
شرکت حایر پلاست	۳۰
جمع کل	۲۷۳,۸۰۶

۴- حساب‌های دریافتنی تجاری ارزی شامل اقلام زیر می‌باشد:

جدول ۲۴: حساب دریافتنی تجاری ارزی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نوع ارز	مبلغ ارزی	میلیون ریال
مشتریان خارجی	یورو	۱۲۰,۴۵۵	۷۸,۳۹۴

مبلغ ارزی براساس نرخ ارز خرید حواله‌های ارزی در دسترس سامانه سنا تسعیر شده و سود ناشی از تسعیر ارز حساب‌های دریافتنی تجاری ارزی در یادداشت ۸ افشا گردیده است.

۵- مانده سپرده‌ها و ودایع دریافتنی عمدتاً بابت رهن انبارها می‌باشد.

۶- مانده سایر اشخاص عمدتاً بابت فروش دارایی ثابت به شرکت‌های تولیدی الکترونیک مهر و اعتبار کارکنان می‌باشد.

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری

دکتر کارکنان می‌باشد.



رژدار

تاریخ ۱۴۰۴ / ۲ / ۲۹

تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

تشریح جزییات طرح

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

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

جدول ۲۵: سرمایه در گردش مورد نیاز

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
تأمین سرمایه در گردش	۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع سرمایه در گردش مورد نیاز	۲,۰۰۰,۰۰۰

تشریح شیوه تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت خایر تهران (سهامی خاص) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی های مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید:

ناشر پس از اخذ مجوز کمیته عرضه سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق شرکت فرابورس ایران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه گذاران، وجوه جمع آوری شده را به شرکت خایر تهران (سهامی خاص) تملیک می نماید. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع اوراق به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

جدول ۲۶: منابع و مصارف

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴
انتشار اوراق مرابحه	۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۲,۰۰۰,۰۰۰
خرید مواد اولیه	۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع مصارف	۲,۰۰۰,۰۰۰

شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیگاکان نوین (سهامی خاص)



پروژه گزارش
تاریخ: ۱۴۰۴/۰۷/۲۹
روز

پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

صورت سود و زیان پیش بینی شده

جدول ۲۷: صورت سود و زیان پیش بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
درآمدهای عملیاتی	۴۸,۰۳۵,۰۸۶	۴۸,۰۳۵,۰۸۶	۶۸,۴۳۵,۷۰۰	۶۸,۴۳۵,۷۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۳,۳۸۱,۳۴۲)	(۴۳,۳۸۱,۳۴۲)	(۶۱,۲۷۷,۲۱۶)	(۶۱,۲۷۷,۲۱۶)
سود ناخالص	۴,۶۵۳,۷۴۴	۴,۶۵۳,۷۴۴	۷,۱۵۸,۴۸۴	۷,۱۵۸,۴۸۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۸۷۶,۲۳۶)	(۱,۸۷۶,۲۳۶)	(۲,۵۰۸,۴۶۴)	(۲,۵۰۸,۴۶۴)
سایر درآمدها	۲,۳۶۸,۴۰۷	۲,۳۶۸,۴۰۷	۳,۳۷۴,۲۶۹	۳,۳۷۴,۲۶۹
سایر هزینه ها	(۷۸۲,۷۶۳)	(۷۸۲,۷۶۳)	(۱,۰۸۸,۲۳۲)	(۱,۰۸۸,۲۳۲)
سود عملیاتی	۴,۳۶۳,۱۵۲	۴,۳۶۳,۱۵۲	۶,۹۳۶,۰۵۷	۶,۹۳۶,۰۵۷
هزینه های مالی	(۱,۰۱۶,۰۴۳)	(۹۴۴,۳۱۷)	(۱,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۱۳۳,۶۱۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۷,۲۴۷	۱۷,۲۴۷	۲۱,۰۶۰	۲۱,۰۶۰
سود عملیاتی در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۳۶۴,۳۵۶	۳,۴۳۶,۰۸۲	۵,۶۲۷,۱۱۶	۵,۸۲۴,۳۹۱
هزینه مالیات بر درآمد	(۸۳۷,۴۱۲)	(۸۵۵,۲۶۵)	(۱,۴۰۰,۶۲۹)	(۱,۴۴۹,۷۳۲)
سود خالص	۲,۵۲۶,۹۴۴	۲,۵۸۰,۸۱۷	۴,۲۲۶,۴۸۷	۴,۳۷۴,۶۵۹

صورت وضعیت مالی پیش بینی شده

جدول ۲۸: صورت وضعیت مالی پیش بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
دارایی ها:				
دارایی غیر جاری:				
دارایی های ثابت مشهود	۴,۷۵۴,۳۶۰	۴,۷۵۴,۳۶۰	۴,۲۵۸,۲۰۳	۴,۲۵۸,۲۰۳
دارایی های نامشهود	۲۴,۶۷۸	۲۴,۶۷۸	۲۵,۹۴۲	۲۵,۹۴۲
جمع دارایی های غیر جاری	۴,۷۷۹,۰۳۸	۴,۷۷۹,۰۳۸	۴,۲۸۴,۱۴۵	۴,۲۸۴,۱۴۵
دارایی جاری:				
پیش پرداخت ها	۴,۶۶۸,۰۱۲	۴,۶۶۸,۰۱۲	۶,۵۹۳,۶۸۲	۶,۵۹۳,۶۸۲
موجودی مواد و کالا	۸,۴۹۷,۶۰۰	۸,۴۹۷,۶۰۰	۱۲,۱۰۶,۵۵۱	۱۲,۱۰۶,۵۵۱
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۶,۷۲۴,۹۱۲	۶,۷۲۴,۹۱۲	۷,۸۷۰,۱۰۶	۷,۸۷۰,۱۰۶
موجودی نقد	۷۲۷,۶۰۰	۸۱۵,۷۰۹	۶۹۱,۴۹۰	۸۹۴,۱۵۲
جمع دارایی های جاری	۲۰,۶۱۸,۱۲۴	۲۰,۷۰۶,۲۳۴	۲۷,۲۶۱,۸۲۹	۲۷,۴۶۴,۴۹۱
جمع ارایه ها	۲۵,۳۹۷,۱۶۲	۲۵,۴۸۵,۲۷۲	۳۱,۵۴۵,۹۷۴	۳۱,۷۴۸,۶۳۶

بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت طرح تأمین مالی شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
				حقوق مالکانه و بدهی ها:
				حقوق مالکانه:
۲,۹۸۲,۰۸۵	۲,۹۸۲,۰۸۵	۲,۹۸۲,۰۸۵	۲,۹۸۲,۰۸۵	سرمایه
۲۹۸,۲۰۹	۲۹۸,۲۰۹	۲۹۸,۲۰۹	۲۹۸,۲۰۹	اندوخته قانونی
۴,۶۳۷,۰۸۰	۴,۴۸۳,۵۲۱	۲,۶۲۴,۲۱۳	۲,۵۷۰,۳۴۰	سود انباشته
۷,۹۱۷,۳۷۴	۷,۷۶۳,۸۱۵	۵,۹۰۴,۵۰۶	۵,۸۵۰,۶۳۳	جمع حقوق مالکانه
				بدهی های غیر جاری:
-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات مالی بلندمدت
-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	جمع بدهی های غیر جاری
				بدهی های جاری:
۱۷,۳۸۵,۰۸۰	۱۷,۳۸۵,۰۸۰	۱۲,۳۰۷,۸۰۶	۱۲,۳۰۷,۸۰۶	پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی ها
۱,۴۴۹,۷۳۲	۱,۴۰۰,۶۲۹	۸۵۵,۲۶۵	۸۳۷,۴۱۲	مالیات پرداختنی
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۶,۳۸۴	-	حصه جاری اوراق مرابحه
-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات مالی کوتاه مدت
۱,۹۹۶,۴۵۰	۱,۹۹۶,۴۵۰	۱,۴۰۱,۳۱۰	۱,۴۰۱,۳۱۰	پیش دریافت ها
۲۳,۸۳۱,۲۶۲	۲۳,۷۸۲,۱۵۹	۱۶,۵۸۰,۷۶۵	۱۶,۵۴۶,۵۲۹	جمع بدهی های جاری
۲۳,۸۳۱,۲۶۲	۲۳,۷۸۲,۱۵۹	۱۹,۵۸۰,۷۶۵	۱۹,۵۴۶,۵۲۹	جمع بدهی ها
۳۱,۷۴۸,۶۳۶	۳۱,۵۴۵,۹۷۴	۲۵,۴۸۵,۲۷۲	۲۵,۳۹۷,۱۶۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش بینی شده

جدول ۲۹: صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

انتشار				شرح	عدم انتشار				شرح
جمع حقوق صاحبان سهام	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه		جمع حقوق صاحبان سهام	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
۴,۴۴۹,۹۳۲	۱,۲۵۱,۳۸۱	۲۱۶,۴۶۶	۲,۹۸۲,۰۸۵	مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۴,۴۴۹,۹۳۲	۱,۲۵۱,۳۸۱	۲۱۶,۴۶۶	۲,۹۸۲,۰۸۵	مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴					تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴
۲,۵۸۰,۸۱۷	۲,۵۸۰,۸۱۷			سود خالص	۲,۵۲۶,۹۴۴	۲,۵۲۶,۹۴۴			سود خالص
(۱,۱۲۶,۲۴۳)	(۱,۱۲۶,۲۴۳)			سود سهام مصوب	(۱,۱۲۶,۲۴۳)	(۱,۱۲۶,۲۴۳)			سود سهام مصوب
-	(۸۱,۷۴۳)	۸۱,۷۴۳		تخصیص به اندوخته قانونی	-	(۸۱,۷۴۳)	۸۱,۷۴۳		تخصیص به اندوخته قانونی
۵,۹۰۴,۵۰۶	۲,۶۲۴,۲۱۳	۲۹۸,۲۰۹	۲,۹۸۲,۰۸۵	مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۵,۸۵۰,۶۳۳	۲,۵۷۰,۳۴۰	۲۹۸,۲۰۹	۲,۹۸۲,۰۸۵	مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵					تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵
۴,۳۷۴,۶۵۹	۴,۳۷۴,۶۵۹			سود خالص	۴,۳۲۶,۴۸۷	۴,۳۲۶,۴۸۷			سود خالص

بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت طرح تأمین مالی شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

شرح	عدم انتشار				شرح	انتشار			
	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع حقوق صاحبان سهام		سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع حقوق صاحبان سهام
سود سهام مصوب			(۲,۳۱۳,۳۰۶)	(۲,۳۱۳,۳۰۶)	سود سهام مصوب			(۲,۳۶۱,۷۹۱)	(۲,۳۶۱,۷۹۱)
تخصیص به اندوخته قانونی			-	-	تخصیص به اندوخته قانونی			-	-
مانده در ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۲,۹۸۲,۰۸۵	۲۹۸,۲۰۹	۴,۴۸۳,۵۲۱	۷,۶۶۳,۸۱۵	مانده در ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۲,۹۸۲,۰۸۵	۲۹۸,۲۰۹	۴,۶۳۷,۰۸۰	۷,۹۱۷,۳۷۴

منابع و مصارف پیش بینی شده

جدول ۳۰: منابع و مصارف پیش بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
وجه نقد اول دوره	۷۳۰,۸۳۰	۷۳۰,۸۳۰	۷۲۷,۶۰۰	۸۱۵,۷۰۹
منابع:				
دریافتی بابت درآمدهای عملیاتی	۴۷,۱۴۲,۸۰۴	۴۷,۱۴۲,۸۰۴	۶۷,۸۸۵,۶۴۷	۶۷,۸۸۵,۶۴۷
دریافتی سایر درآمدهای عملیاتی	۲,۳۶۸,۴۰۷	۲,۳۶۸,۴۰۷	۳,۳۷۴,۲۶۹	۳,۳۷۴,۲۶۹
دریافتی سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱۷,۲۴۷	۱۷,۲۴۷	۲۱,۰۶۰	۲۱,۹۵۱
دریافت تسهیلات	۲,۳۲۶,۰۴۳	۶,۰۴۳	۲,۶۴۰,۰۰۰	-
انتشار اوراق مرابحه	-	۲,۰۱۶,۳۸۴	-	-
جمع منابع	۵۱,۸۵۴,۵۰۰	۵۱,۵۵۰,۸۸۳	۷۳,۹۲۰,۹۷۵	۷۱,۲۸۱,۸۶۶
مصارف:				
پرداختی هزینه های عملیاتی	(۴۶,۳۲۹,۸۸۵)	(۴۶,۳۲۹,۸۸۵)	(۶۱,۲۳۹,۶۷۱)	(۶۱,۲۳۹,۶۷۱)
پرداختی بابت هزینه های مالی	(۱,۰۱۶,۰۴۳)	(۹۴۴,۳۱۷)	(۱,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۱۳۳,۶۱۶)
پرداختی بابت هزینه های عمومی	(۱,۸۷۶,۲۳۶)	(۱,۸۷۶,۲۳۶)	(۲,۵۰۸,۴۶۴)	(۲,۵۰۸,۴۶۴)
پرداختی سایر هزینه های عملیاتی	(۷۸۲,۷۶۳)	(۷۸۲,۷۶۳)	(۱,۰۸۸,۲۳۲)	(۱,۰۸۸,۲۳۲)
بازپرداخت تسهیلات	(۳۵۲,۳۱۵)	(۳۲,۳۱۵)	(۴,۶۴۰,۰۰۰)	-
پرداختی بابت سود سهام	(۱,۱۲۶,۲۴۳)	(۱,۱۲۶,۲۴۳)	(۲,۳۱۳,۳۰۶)	(۲,۳۶۱,۷۹۱)
پرداختی بابت مالیات	(۳۷۴,۲۴۶)	(۳۷۴,۲۴۶)	(۸۳۷,۴۱۲)	(۸۵۵,۲۶۵)
بازپرداخت اصل اوراق مرابحه	-	-	-	(۲,۰۱۶,۳۸۴)
جمع مصارف	(۵۱,۸۵۷,۷۳۰)	(۵۱,۴۶۶,۰۰۴)	(۷۳,۹۵۷,۰۸۵)	(۷۱,۲۰۳,۴۲۳)
تغییرات در وجه نقد	(۳,۲۳۰)	۸۴,۸۷۹	(۳۶,۱۱۰)	۷۸,۴۴۳
وجه نقد پایان دوره	۷۲۷,۶۰۰	۸۱۵,۷۰۹	۶۹۱,۴۹۰	۸۹۴,۱۵۲

شرکت مشاور سرمایه گذاری

دیدگان نوین مالی



پیوست گزارش

تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۹

مفروضات پیش‌بینی‌ها

اطلاعات مالی آتی پیش‌بینی شده براساس مفروضاتی به شرح زیر می‌باشد:
الف- مفروضات کلی

❖ نرخ تورم

نرخ تورم با توجه به گزارش منتشر شده توسط صندوق بین‌المللی پول (IMF) پیش‌بینی شده است. جدول زیر نرخ تورم پیش‌بینی شده طی سال‌های ۱۴۰۴ الی ۱۴۰۵ را نشان می‌دهد:
جدول ۳۱: نرخ تورم

(ارقام به درصد)

شرح	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵
نرخ تورم	%۴۳.۳	%۴۲.۵

❖ نرخ رشد حقوق و دستمزد

نرخ رشد حقوق و دستمزد برای سال ۱۴۰۴ براساس تصمیم شورای عالی کار، معادل ۴۵ درصد در نظر گرفته شده است. با توجه به برآورد روند نزولی نرخ تورم توسط صندوق بین‌المللی پول، پیش‌بینی می‌گردد، در سال ۱۴۰۵ نرخ رشد حقوق و دستمزد ۱۰ درصد کمتر از نرخ تورم انتظاری باشد. جدول زیر نرخ حقوق و دستمزد پیش‌بینی شده طی سال‌های ۱۴۰۴ الی ۱۴۰۵ را نشان می‌دهد:

جدول ۳۲: نرخ افزایش حقوق و دستمزد

(ارقام به درصد)

شرح	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵
نرخ افزایش حقوق و دستمزد	%۴۵	%۳۲.۵

❖ نرخ رشد ارز

افزایش سالانه نرخ ارز براساس مدل PPP (Purchasing Power Parity) بین نرخ تورم ایران و آمریکا محاسبه شده است. جدول زیر نرخ رشد ارزی پیش‌بینی شده طی سال‌های ۱۴۰۴ الی ۱۴۰۵ را نشان می‌دهد:
جدول ۳۳: نرخ رشد ارزی

(ارقام به درصد)

شرح	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵
نرخ رشد ارزی	%۳۹.۱	%۳۹

ب- مفروضات عملیات شرکت

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

❖ درآمدهای عملیاتی

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

جدول ۳۴: درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۵/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰			درآمدهای عملیاتی
مبلغ - میلیون ریال	نرخ	مقدار	مبلغ - میلیون ریال	نرخ	مقدار	
۵۴,۹۵۴,۰۱۱	۱,۹۶۷	۲۷,۹۳۵	۳۸,۵۶۴,۲۱۸	۱,۳۸۰	۲۷,۹۳۵	داخلی - فروش قطعات فلزی خانگی
۱۳,۳۲۳,۶۶۰			۹,۳۴۹,۹۳۷			داخلی - خالص فروش کالای بازرگانی، مواد و قطعات
۶۸,۲۷۷,۶۷۱			۴۷,۹۱۴,۱۵۵			جمع - فروش داخلی
۲۶,۹۳۹	۲,۹۹۳	۹	۱۸,۹۰۴	۲,۱۰۰	۹	صادراتی - فروش قطعات فلزی خانگی
۹۷,۴۴۹			۶۸,۳۸۵			صادراتی - خالص فروش کالای بازرگانی، مواد و قطعات
۱۲۴,۳۸۷			۸۷,۲۸۹			جمع - فروش صادراتی
۶۸,۴۰۲,۰۵۸			۴۸,۰۰۱,۴۴۴			جمع فروش داخلی و صادراتی
۳۳,۶۴۲			۳۳,۶۴۲			ارائه خدمات - خدمات ماشین کاری
-			-			ارائه خدمات - سایر
۳۳,۶۴۲			۳۳,۶۴۲			جمع - ارائه خدمات
۶۸,۴۳۵,۷۰۰			۴۸,۰۳۵,۰۸۶			جمع کل

- مقادیر فروش قطعات فلزی خانگی در سال های آتی، معادل مقادیر آن در سال مالی ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.
- نرخ فروش قطعات فلزی خانگی داخلی در هر سال، متناسب با نرخ تورم برآوردی پیش بینی شده است.
- نرخ فروش قطعات فلزی خانگی صادراتی در هر سال، بر اساس روند گذشته شرکت، معادل ۱۵۲ درصد نرخ فروش قطعات فلزی خانگی داخلی در نظر گرفته شده است.
- مبلغ خالص فروش داخلی کالای بازرگانی، مواد و قطعات در هر سال، براساس نرخ تورم برآوردی پیش بینی شده است.
- مبلغ خالص فروش صادراتی کالای بازرگانی، مواد و قطعات در هر سال براساس روند گذشته شرکت، معادل ۰.۷ درصد مبلغ خالص فروش داخلی کالای بازرگانی، مواد و قطعات در نظر گرفته شده است.
- مبلغ ارائه خدمات ماشین کاری معادل درآمد آن در سال مالی ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.

شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگاهان نوین مالی



پروست گزارش
مورخ: ۱۴۰۴/۰۲/۲۹
رازدار

❖ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی پیش بینی شده شرکت در حالت های انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و به شرح

جدول زیر برآورد شده است:

جدول ۳۵: بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۳۸,۰۰۵,۶۴۹	۳۸,۰۰۵,۶۴۹	۲۶,۶۷۰,۶۳۱	۲۶,۶۷۰,۶۳۱	مواد مستقیم
۵,۲۷۳,۴۲۹	۵,۲۷۳,۴۲۹	۳,۸۶۲,۹۱۵	۳,۸۶۲,۹۱۵	دستمزد مستقیم
				سربار ساخت:
۹۶۳,۶۶۶	۹۶۳,۶۶۶	۷۲۷,۲۹۵	۷۲۷,۲۹۵	حقوق، دستمزد و مزایا
۳۲۰,۴۸۶	۳۲۰,۴۸۶	۲۴۱,۸۷۶	۲۴۱,۸۷۶	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱۳۸,۳۷۰	۱۳۸,۳۷۰	۹۷,۱۰۲	۹۷,۱۰۲	ایاب و ذهاب
۸۰,۴۹۵	۸۰,۴۹۵	۶۰,۷۵۱	۶۰,۷۵۱	عیدی و پاداش
۶۹,۲۲۱	۶۹,۲۲۱	۵۲,۲۴۲	۵۲,۲۴۲	مزایان پایان خدمت کارکنان
۹۵۹,۲۸۰	۹۵۹,۲۸۰	۶۷۳,۱۷۹	۶۷۳,۱۷۹	سایر هزینه های پرسنلی
۵۰۸,۷۱۳	۵۰۸,۷۱۳	۳۵۶,۹۹۲	۳۵۶,۹۹۲	خدمات قراردادی
۵۲۸,۵۴۶	۵۲۸,۵۴۶	۵۱۲,۳۷۹	۵۱۲,۳۷۹	استهلاک
۳۸۰,۴۹۹	۳۸۰,۴۹۹	۲۶۷,۰۷۳	۲۶۷,۰۷۳	حمل و نقل
۲۳۰,۹۳۱	۲۳۰,۹۳۱	۱۶۲,۰۵۷	۱۶۲,۰۵۷	هزینه اجاره
۱۱۹,۴۲۸	۱۱۹,۴۲۸	۸۳,۸۰۹	۸۳,۸۰۹	برق، سوخت و آب
۳۸۶,۷۳۱	۳۸۶,۷۳۱	۲۷۱,۴۴۷	۲۷۱,۴۴۷	تعمیر و نگهداری
۱۱۰,۹۶۴	۱۱۰,۹۶۴	۷۷,۸۶۹	۷۷,۸۶۹	آبدارخانه و پذیرایی
۱۰,۱۴۷	۱۰,۱۴۷	۷,۱۲۱	۷,۱۲۱	نوشت افزار و ملزومات
۴۶۴,۴۱۸	۴۶۴,۴۱۸	۳۲۵,۹۰۷	۳۲۵,۹۰۷	سایر
(۷۳,۵۱۱)	(۷۳,۵۱۱)	(۵۱,۵۸۷)	(۵۱,۵۸۷)	سهم انتقالی به مراکز اداری
۴۸,۴۷۷,۴۶۰	۴۸,۴۷۷,۴۶۰	۳۴,۳۹۹,۰۵۷	۳۴,۳۹۹,۰۵۷	جمع هزینه های تولید
(۱۲۰,۲۲۰)	(۱۲۰,۲۲۰)	(۸۴,۳۶۵)	(۸۴,۳۶۵)	کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت
۴۸,۳۵۷,۲۴۰	۴۸,۳۵۷,۲۴۰	۳۴,۳۱۴,۶۹۲	۳۴,۳۱۴,۶۹۲	بهای تمام شده ساخت
۶۶۲,۳۴۳	۶۶۲,۳۴۳	۴۶۴,۸۰۲	۴۶۴,۸۰۲	کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده
۴۹,۰۱۹,۵۸۳	۴۹,۰۱۹,۵۸۳	۳۴,۷۷۹,۴۹۴	۳۴,۷۷۹,۴۹۴	بهای تمام شده محصولات تولیدی
۱۲,۲۵۷,۶۳۴	۱۲,۲۵۷,۶۳۴	۸,۶۰۱,۸۴۸	۸,۶۰۱,۸۴۸	بهای تمام شده کالای بازرگانی، مواد و قطعات
۶۱,۲۷۷,۲۱۶	۶۱,۲۷۷,۲۱۶	۴۳,۳۸۱,۳۴۲	۴۳,۳۸۱,۳۴۲	جمع بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

- مواد مستقیم مصرفی براساس نسبت آن به درآمدهای عملیاتی سال اخیر، معادل ۶۹.۱ درصد درآمدهای عملیاتی حاصل از قطعات فلزی در همان سال در نظر گرفته شده است.

شرکت مشاور سرمایه گذاری
پیمان پور

- هزینه استهلاک با توجه به مفروضات صورت های مالی شرکت برآورد شده است. بر مبنای روند گذشته شرکت، معادل ۹۷ درصد از کل هزینه های استهلاک محاسبه شده به حساب استهلاک سربار منظور می گردد.



- هزینه های حمل و نقل بر مبنای نسبت آن به درآمدهای عملیاتی طی سال گذشته، معادل ۰.۶ درصد درآمدهای عملیاتی در همان سال برآورد شده است.
- افزایش هزینه های مربوط به دستمزد براساس نرخ رشد حقوق و دستمزد برآوردی در هر سال نسبت به سال مالی قبل، پیش بینی شده است.
- هزینه های تعمیر و نگهداری بر مبنای میانگین نسبت آن به درآمدهای عملیاتی طی چند سال اخیر و معادل ۰.۶ درصد درآمدهای عملیاتی همان سال برآورد شده است.
- بهای تمام شده کالای بازرگانی، مواد و قطعات براساس میانگین نسبت آن به خالص فروش کالای بازرگانی، مواد و قطعات طی چند سال اخیر، معادل ۹۱.۳ درصد خالص فروش کالای بازرگانی، مواد و قطعات همان سال در نظر گرفته شده است.
- سایر سرفصل های مربوط به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی بر مبنای نرخ تورم برآورد شده در هر سال پیش بینی شده است.

❖ هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های فروش، اداری و عمومی پیش بینی شده شرکت در حالت های انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است:

جدول ۳۶: هزینه های فروش، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		هزینه های فروش، اداری و عمومی
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۶۳۲,۰۰۳	۶۳۲,۰۰۳	۴۷۶,۹۸۳	۴۷۶,۹۸۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۹۱,۶۸۷	۱۹۱,۶۸۷	۱۴۴,۶۶۹	۱۴۴,۶۶۹	بیمه سهم کارفرما و بیمه
۷۶,۵۶۶	۷۶,۵۶۶	۵۳,۷۳۰	۵۳,۷۳۰	ایاب و ذهاب
۴۶,۶۰۴	۴۶,۶۰۴	۳۵,۱۷۳	۳۵,۱۷۳	مزایای خدمات کارکنان
۵۲,۷۰۴	۵۲,۷۰۴	۳۹,۷۷۶	۳۹,۷۷۶	عیدی و پاداش
۶۴۸,۰۷۷	۶۴۸,۰۷۷	۴۵۴,۷۹۱	۴۵۴,۷۹۱	سایر هزینه های پرسنلی
۱۵۶,۰۳۱	۱۵۶,۰۳۱	۱۰۹,۴۹۶	۱۰۹,۴۹۶	کارمزد خدمات بانکی
۱۶,۳۴۷	۱۶,۳۴۷	۱۵,۸۴۷	۱۵,۸۴۷	استهلاک
۱۸۶,۹۰۰	۱۸۶,۹۰۰	۱۹۳,۸۰۰	۱۹۳,۸۰۰	بازارگردانی اوراق مرابحه
۶۲,۵۱۷	۶۲,۵۱۷	۴۳,۸۷۱	۴۳,۸۷۱	هزینه اجاره
۶۰,۱۵۸	۶۰,۱۵۸	۴۲,۲۱۶	۴۲,۲۱۶	هزینه های حقوقی و ثبتی
۵۵,۱۲۷	۵۵,۱۲۷	۳۸,۶۹۳	۳۸,۶۹۳	حمل و نقل و باربری
۲۵۰,۲۳۴	۲۵۰,۲۳۴	۱۷۵,۶۰۳	۱۷۵,۶۰۳	سایر
۷۳,۵۲۱	۷۳,۵۱۱	۵۲,۵۸۷	۵۱,۵۸۷	سهم دریافتی از مراکز خدماتی
۴,۵۰۸,۴۴۴	۲,۵۰۸,۴۴۴	۱,۸۷۶,۲۳۶	۱,۸۷۶,۲۳۶	جمع کل

- هزینه های حمل و نقل باربری بر مبنای نسبت آن به درآمدهای عملیاتی طی اخیر، معادل ۰.۰۸ درصد درآمدهای عملیاتی همان سال برآورد شده است.
- هزینه های مربوط به حقوق و دستمزد و مزایا بر مبنای نرخ رشد حقوق و دستمزد در هر سال نسبت به سال مالی قبل افزایش یافته است.
- هزینه بازارگردانی اوراق مباحه معادل مبالغ سال ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.
- هزینه استهلاک با توجه به مفروضات صورت های مالی شرکت برآورد شده است. بر مبنای روند سال گذشته شرکت، معادل ۳ درصد از کل هزینه های استهلاک محاسبه شده به حساب هزینه های فروش، اداری و عمومی منظور گردیده است.
- هزینه قرارداد بازارگردانی اوراق مباحه طبق قراردادهای فی مابین در نظر گرفته شده است.
- سایر سرفصل های مربوط به هزینه های فروش، اداری و عمومی بر مبنای نرخ تورم برآورد شده در هر سال پیش بینی شده است.

❖ سایر درآمدها

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

جدول ۳۷: سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سایر درآمدها
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۳,۳۷۴,۰۳۱	۳,۳۷۴,۰۳۱	۲,۳۶۸,۲۳۶	۲,۳۶۸,۲۳۶	فروش ضایعات
۲۳۸	۲۳۸	۱۷۱	۱۷۱	سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی
۳,۳۷۴,۲۶۹	۳,۳۷۴,۲۶۹	۲,۳۶۸,۴۰۷	۲,۳۶۸,۴۰۷	جمع کل

- درآمد حاصل از فروش ضایعات بر مبنای میانگین نسبت آن به درآمدهای عملیاتی طی چند سال اخیر، معادل ۴.۹ درصد درآمدهای عملیاتی همان سال برآورد شده است.
- فرض شده است کلیه دارایی های ارزی شرکت طی سال های آتی ثابت می ماند، لذا سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی در هر سال معادل نرخ رشد ارزی نسبت به سال مالی قبل افزایش یافته است.

شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگان نوین مالی



پروست گزارش
روزگار
تاریخ: ۱۴۰۴/۲/۲۹

❖ سایر هزینه ها

سایر هزینه ها پیش بینی شده شرکت در حالت های انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است:

جدول ۳۸: سایر هزینه ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سایر هزینه ها
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۱,۰۸۸,۲۳۲	۱,۰۸۸,۲۳۲	۷۸۲,۷۶۳	۷۸۲,۷۶۳	زیان ناشی از تسعیر بدهی های ارزی عملیاتی
۱,۰۸۸,۲۳۲	۱,۰۸۸,۲۳۲	۷۸۲,۷۶۳	۷۸۲,۷۶۳	جمع کل

- فرض شده است کلیه بدهی های ارزی شرکت طی سال های آتی ثابت می ماند، لذا زیان ناشی از تسعیر بدهی های ارزی عملیاتی در هر سال معادل نرخ رشد ارزی نسبت به سال مالی قبل افزایش یافته است.

❖ هزینه های مالی

هزینه های مالی شرکت برای سال های پیش بینی، مربوط به هزینه بهره تسهیلات بانکی دریافتی و تامین مالی از طریق انتشار اوراق مباحه می باشد که به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۳۹: هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		هزینه مالی
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
-	۶۴۰,۰۰۰	۶,۰۴۳	۳۲۶,۰۴۳	هزینه مالی حاصل از اخذ تسهیلات
۱,۱۳۳,۶۱۶	۶۹۰,۰۰۰	۹۳۸,۲۷۴	۶۹۰,۰۰۰	هزینه مالی حاصل از انتشار اوراق
۱,۱۳۳,۶۱۶	۱,۳۳۰,۰۰۰	۹۴۴,۳۱۷	۱,۰۱۶,۰۴۳	جمع کل

- در حالت انتشار اوراق مباحه، فرض می گردد اوراق جدیدی به میزان ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ بهره ۲۳ درصد، مواعد پرداخت ۳ ماهه و با سررسید ۱.۵ سال منتشر می شود. در حالت عدم انتشار اوراق، تسهیلات جایگزین اوراق به همان میزان سالانه با نرخ بهره مؤثر ۳۲ درصد اخذ می گردد.

❖ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی پیش بینی شده شرکت به شرح جدول زیر برآورد شده است:

جدول ۴۰: سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۸,۴۵۱	۷,۳۶۰	۷,۳۹۲	۷,۳۹۲	سود ناشی از سپرده سرمایه گذاری بانکی
۱۳,۷۰۰	۱۳,۷۰۰	۹,۸۵۴	۹,۸۵۴	سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۲۱,۹۵۱	۲۱,۰۶۰	۱۷,۲۴۷	۱۷,۲۴۷	جمع کل

- به منظور محاسبه سود حاصل از سپرده های بانکی در هر سال از میانگین نسبت سود حاصل از سپرده های بانکی به موجودی وجه نقد اول دوره طی چندسال اخیر استفاده شده است.

- فرض شده است کلیه دارایی ها ارزی شرکت طی سال های آتی ثابت باقی بماند، لذا سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی غیر مرتبط با عملیات شرکت در هر سال معادل نرخ رشد ارز نسبت به سال مالی قبل افزایش می یابد.

❖ هزینه مالیات بر درآمد

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

ج) مفروضات پیش بینی صورت وضعیت مالی

❖ دارایی های ثابت مشهود و نامشهود

دارایی های ثابت مشهود و نامشهود شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان، با توجه به مانده حساب دفتری دارایی ها و برآورد استهلاک طی سال های آتی پیش بینی شده است.

❖ پیش پرداخت ها

پیش پرداخت های شرکت براساس میانگین نسبت آن به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی طی چندسال اخیر و معادل ۱۰.۸ درصد بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی همان سال در نظر گرفته شده است.

❖ موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای میانگین نسبت آن به درآمدهای عملیاتی طی چندسال اخیر و معادل ۱۷.۷ درصد درآمدهای عملیاتی همان سال برآورد شده است.

❖ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی های شرکت براساس میانگین نسبت آن به درآمدهای عملیاتی طی چندسال اخیر و متناسب با حجم نقدینگی شرکت تنظیم شده است.

❖ پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی ها

پرداختنی های شرکت بر مبنای میانگین نسبت آن به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی طی چندسال اخیر، معادل ۲۸.۴ درصد بهای تمام شده در همان سال در نظر گرفته شده است.

❖ پیش دریافت ها

پیش دریافت های شرکت براساس میانگین نسبت آن به درآمدهای عملیاتی طی چندسال اخیر و معادل ۱۲.۹ درصد درآمدهای عملیاتی همان سال در نظر گرفته شده است.

❖ تسهیلات و اوراق مرابحه

تسهیلات مالی و اوراق مرابحه شرکت برای سال های پیش بینی، به شرح جدول زیر برآورد شده است:

جدول ۴۱: تسهیلات و اوراق مرابحه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
تسهیلات:				
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۷۲	۲۶,۲۷۲	مانده ابتدای دوره
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
-	۶۴۰,۰۰۰	۶,۰۴۳	۳۲۶,۰۴۳	سود و کارمزد و جرایم
-	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۲۷۲)	(۲۶,۲۷۲)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
-	(۶۴۰,۰۰۰)	(۶,۰۴۳)	(۳۲۶,۰۴۳)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	مانده پایان دوره
اوراق مرابحه:				
۵,۰۱۶,۳۸۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	مانده اصل در ابتدای دوره
-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	دریافت اصل اوراق
(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	بازپرداخت اصل اوراق
۱,۱۳۳,۶۱۶	۶۹۰,۰۰۰	۹۳۸,۲۷۴	۶۹۰,۰۰۰	هزینه مالی دوره
(۱,۱۵۰,۰۰۰)	(۶۹۰,۰۰۰)	(۹۳۱,۸۹۰)	(۶۹۰,۰۰۰)	هزینه مالی پرداختی
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۱۶,۳۸۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	مانده پایان دوره

- در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، فرض می گردد تسهیلات جاری شرکت، تسویه خواهد شد. در حالت انتشار اوراق مرابحه، فرض می گردد اوراق به میزان ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ بهره ۲۳ درصد، مواعد پرداخت ۳ ماهه و با سررسید ۱.۵ سال منتشر می شود. در حالت عدم انتشار اوراق، فرض می گردد تسهیلات جایگزین اوراق به همان میزان سالانه با نرخ بهره مؤثر ۳۲ درصد اول خرداد هر سال اخذ می گردد.

❖ سود سهام پرداختنی

نسبت سود تقسیمی طبق روند سال مالی اخیر معادل ۹۰ درصد سود انباشته در نظر گرفته شده است و فرض می گردد مبلغ سود تقسیمی در همان دوره مالی پرداخت می شود.

❖ مالیات پرداختنی

فرض می گردد مانده ابتدای دوره در هر سال به طور کامل پرداخت می شود.

❖ اندوخته قانونی

شرکت متصور سرمایه گذاری
بر اساس قانون تجارت، هر سال معادل یک بیستم سود خالص شرکت به عنوان اندوخته قانونی محاسبه می شود و
بر اساس قانون تجارت، هر سال معادل یک بیستم سود خالص شرکت به عنوان اندوخته قانونی محاسبه می شود و



پرونده گزاش
روزگار
موضوع ۱۳۰۴/۲/۲۹

د- مفروضات خرید اقساطی دارایی ها

جدول ۴۲: جدول اقساط پرداختی

(مبالغ به ریال)

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل	مبلغ پرداختی (به ازای هر یک ورقه)
۱	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲	۵۸,۶۰۳
۲	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷	۵۷,۳۴۲
۳	۱۴۰۴/۱۲/۱۷	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۵۶,۷۱۲
۴	۱۴۰۵/۰۳/۱۷	۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷	۵۷,۳۴۲
۵	۱۴۰۵/۰۶/۱۷	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲	۵۸,۶۰۳
۶	۱۴۰۵/۰۹/۱۷	۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷	۵۷,۳۴۲
سررسید	۱۴۰۵/۰۹/۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۲,۶۹۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۱,۳۴۵,۹۴۵

ه- مفروضات استهلاک

جدول ۴۳: مفروضات استهلاک

نوع دارایی	روش استهلاک	مدت استهلاک (سال)
ساختمان	خط مستقیم	۲۰
تأسیسات	خط مستقیم	۱۱
ماشین آلات و تجهیزات	خط مستقیم	۹
وسایل نقلیه	خط مستقیم	۶
اثاث و منصوبات	خط مستقیم	۶
قالب ها	خط مستقیم	۱
ابزار آلات	خط مستقیم	۸
نرم افزار رایانه ای	خط مستقیم	۳

عوامل ریسک

عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع عرضه خصوصی اوراق مباحثه کوچک و کوتاه مدت موضوع بیانیه 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 عرضه اوراق مباحثه کوچک و کوتاه مدت بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

ریسک بازار

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

ریسک سایر قیمت‌ها

از جمله ریسک‌های که برای شرکت با اهمیت می‌باشد می‌توان به ریسک افزایش قیمت مواد اصلی و کمکی و بسته‌بندی، عدم تأمین به موقع آن‌ها، ریسک تحریم‌های اقتصادی، ریسک تغییر تکنولوژی، ریسک نرخ بهره و ریسک تجاری بوده که همواره برنامه‌ریزی لازم برای مدیریت این ریسک‌ها و به حداقل رسانیدن آن‌ها توسط شرکت صورت می‌پذیرد.

ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف‌های قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشند و در نهایت منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر انجام معاملات 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. فروش محصولات شرکت عمدتاً به شرکت‌های عضو گروه (شرکت‌های فروش لوازم خانگی) بوده و بعضاً با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سایر منابع برای ارزیابی رتبه اعتباری خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری و ارزیابی می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری معاملات خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری و ارزیابی می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری

طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می شود، کنترل می گردد. ارزیابی اعتباری مستمر براساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند، با توجه به فروش اختصاصی محصولات به شرکت های تولیدی عضو گروه، بزرگترین مشتریان در خرید محصولات، شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد.

ریسک نقدینگی

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

ریسک های مرتبط با اوراق

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک ضمانتنامه تعهد پرداخت صادره توسط شرکت بانک تجارت (سهامی عام) اقلام زیر را تضمین نموده است:

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع.

ریسک نقد شوندگی

ریسک نقدشوندگی را می توان ریسک ناتوانی خرید و فروش دارایی بدون کاهش ارزش در زمان مدنظر تعریف کرد. به دلیل عدم وجود رکن بازارگردان در این اوراق، امکان ریسک نقدشوندگی تا سررسید اوراق وجود دارد.

شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیگالان نوین (سهامی خاص)



پروژه گزارش
واحد
تاریخ ۱۴۰۲/۲/۲۹
صفحه

سایر نکات با اهمیت

هزینه های عرضه خصوصی

هزینه های تأمین مالی بانی از طریق عرضه خصوصی اوراق مرباحه کوچک و کوتاه مدت، به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۴۴: هزینه های انتشار

شرح	مبلغ
هزینه های تهیه و رسیدگی به بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرباحه کوچک و کوتاه مدت (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	جمعاً معادل سالانه ۶ درصد ارزش اسمی اوراق منتشره
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 خایر تهران (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرباحه کوچک و کوتاه مدت موضوع بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرباحه کوچک و کوتاه مدت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

جدول ۴۵: مشخصات مشاور

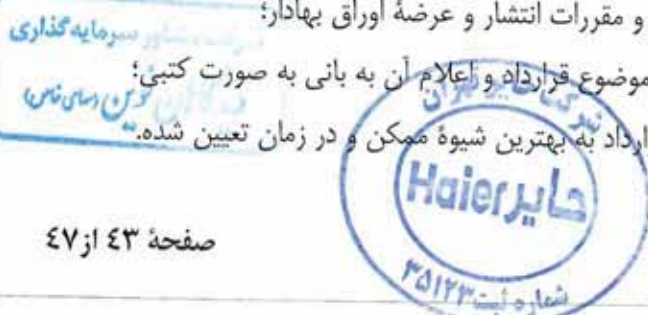
نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت مشاور سرمایه گذاری دیدگاهان نوین	سهامی خاص	مشاور عرضه	تهران، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان دهم غربی، پلاک ۱۴، طبقه اول	۰۲۱-۹۱۰۸۰۴۱۰

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

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

به منظور انجام تعهدات، مشاور اقدامات زیر را انجام می دهد:

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



پروست گزارش
مورخ ۱۴۰۴ / ۲ / ۲۹
رأی داور

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

ناشر: شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

آدرس: تهران، محله عباس‌آباد- اندیشه، خیابان کوه‌نور، کوچه ششم، شماره ۶، کد پستی ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵.

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰، شماره فکس: ۰۲۱-۸۸۵۰۸۶۴۸، آدرس وب سایت شرکت: www.sukuk.ir

مشاور: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری دیدگاهان نوین (سهامی خاص)

آدرس: تهران، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان دهم غربی، پلاک ۱۴، طبقه اول، کد پستی ۱۵۱۴۷۳۴۹۱۱.

شماره تماس: ۰۲۱-۹۱۰۸۰۴۱۰

بانی: شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

آدرس کارخانه: اصفهان، شهرستان شاهین شهر و میمه، بخش مرکزی، دهستان مورچه خورت، روستای شهرک صنعتی مورچه خور، شهرک صنعتی مورچه خورت، خیابان اصلی، خیابان زکریا، پلاک ۳۵۳، طبقه همکف، کد پستی

۸۳۳۳۱۱۳۹۸۱

شماره تماس: ۰۳۱-۴۵۶۴۲۱۱۰، شماره فکس: ۰۳۱-۳۳۳۵۳۷۸۰

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری دیدگاهان نوین (سهامی خاص)

حسین تملکی
نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل
رسول رحیم نیا
رئیس هیئت مدیره

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
دیدگاهان نوین سهامی خاص

شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

مرتضی رحمتی
نایب رئیس هیئت مدیره
محمد حشمت
عضو اصلی هیئت مدیره و مدیرعامل

پیوست‌ها

شرکت مشاور سرمایه گذاری

(دیرگایان نوین مالی پاس)

صفحه ۴۵ از ۴۷



پیوست گزارش

دائره

تاریخ ۱۴۰۴/۲۱/۲۹

پیوست ۱: خلاصه قرارداد ارکان عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت

ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) در تاریخ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره و شناسه ملی 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 با شماره نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

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

جدول ۴۶: ترکیب شرکاء ناشر

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

حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ مؤسسه به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب شرکت مشاور سرمایه‌گذاری دیدگان نوین مالی پس گردیده است.

بازرس قانونی انتخاب
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
دیدگان نوین مالی پس



پیوست گزارش
مورخ ۱۴۰۲/۲۱/۲۹
راشدار

ضمانتنامه تعهد پرداخت

جهت تضمین ایفای تعهدات بانی در اوراق مربحه کوچک و کوتاه مدت، شرکت حایر تهران (سهامی خاص) مکلف به ارائه ضمانتنامه تعهد پرداخت بانکی می باشد.

(۱) بانی پرداخت مبالغ اقساط را حداکثر تا هفت روز قبل از سررسیدهای مقرر به حساب ناشر تعهد و تضمین می نماید. تعهدات بانی در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و بانی نمی تواند انجام تعهدات خود در مواعد مقرر را به تعویق انداخته یا معلق نماید. در صورت عدم ایفای تعهدات توسط بانی، ناشر شش روز قبل از سررسید نسبت به ضبط مبلغ واریز نشده از محل تضمین مآخوذه اقدام خواهد نمود.

(۲) در صورتی که عمر اوراق بیش از مدت سررسید ضمانتنامه تعهد پرداخت باشد و تمدید ضمانتنامه توسط ناشر صورت نگرفته باشد، بانی ملزم و متعهد به ارائه ضمانتنامه تعهد پرداخت جدید به میزان تعهدات باقیمانده به ذینفعی ناشر است.

(۳) بانی مکلف است ۳۰ روز تقویمی قبل از سررسید ضمانتنامه تعهد پرداخت یادشده نسبت به اطلاع رسانی در خصوص تمدید ضمانتنامه مذکور نزد ناشر اقدام نماید. در صورت عدم اطلاع رسانی ظرف مهلت مقرر، بانی مکلف به پرداخت وجه التزامی معادل ۲۹ درصد سالانه تا زمان صدور تمدیدیه یا صدور ضمانتنامه جدید به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می باشد.

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری اوراق بهادار آسمان (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربحه کوچک و کوتاه مدت را شرکت فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات عامل فروش عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مربحه کوچک و کوتاه مدت موضوع این بیانیه را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش در عرضه خصوصی منتشر نماید.

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

تبصره (۲): عامل فروش در خصوص بازارگردانی اوراق مربحه کوچک و کوتاه مدت قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۳): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱۲۶,۰۲۷,۳۹۸ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

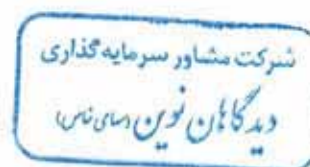
شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) مسئولیت پرداخت وجوه متعلق به دارندگان اوراق مربحه را بر عهده گرفته است.

شرکت مشاوران سرمایه گذاری
دیدگان نوین مالی شس



پیوست گزارش
روزگار
تاریخ ۱۳۰۴ / ۲ / ۲۹

پیوست ۱ : خلاصه قرارداد ارکان عرضه خصوصی اوراق مرابحه
کوچک و کوتاه مدت



ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی شهرپور چهارم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح های 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 فعالیت هایی که به منظور انجام موضوع فعالیت اصلی شرکت با کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد.» می باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی شهرپور چهارم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۱۸ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۰۷۲۲۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۶۴۸۲۲۳، نزد اداره ثبت شرکت ها 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 سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۷ با شماره ۱۱۵۲۰، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی شهرپور چهارم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می باشد.

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

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

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

ضمانتنامه تعهد پرداخت

جهت تضمین ایفای تعهدات بانی در اوراق مرباحه کوچک و کوتاه مدت، شرکت حایر تهران (سهامی خاص) مکلف به ارائه ضمانتنامه تعهد پرداخت بانک تجارت (سهامی عام) می باشد.

(۱) بانی پرداخت مبالغ اقساط را حداکثر تا هفت روز قبل از سررسیدهای مقرر به حساب ناشر تعهد و تضمین می نماید. تعهدات بانی در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و بانی نمی تواند انجام تعهدات خود در مواعد مقرر را به تعویق انداخته یا معلق نماید. در صورت عدم ایفای تعهدات توسط بانی، ناشر شش روز قبل از سررسید نسبت به ضبط مبلغ واریز نشده از محل تضمین مآخوذه اقدام خواهد نمود.



(۲) در صورتی که عمر اوراق بیش از مدت سررسید ضمانتنامه تعهد پرداخت باشد و تمدید ضمانتنامه توسط ناشر صورت نگرفته باشد، بانی ملزم و متعهد به ارائه ضمانتنامه تعهد پرداخت جدید به میزان تعهدات باقیمانده به ذینفعی ناشر است.

(۳) بانی مکلف است ۳۰ روز تقویمی قبل از سررسید ضمانتنامه تعهد پرداخت یادشده نسبت به اطلاع رسانی در خصوص تمدید ضمانتنامه مذکور نزد ناشر اقدام نماید.

(۴) در صورتی که عمر اوراق بیش از مدت سررسید ضمانتنامه تعهد پرداخت باشد، بانی موظف است نسبت به فراهم سازی موجبات تمدید ضمانتنامه نزد بانک/موسسه مالی و اعتباری مربوطه (از جمله تعدیل وثایق ایداعی نزد بانک) اقدام کند. چنانچه ۷ روز کاری قبل از انقضای مدت ضمانتنامه مذکور به هر دلیلی تمدیدیه ضمانتنامه در اختیار ناشر نباشد، قرارداد با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره، فسخ می شود و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق و جرائم و وجه التزام متعلقه است. همچنین ناشر می تواند رأساً نسبت به وصول تضامین تحت اختیار خود جهت جبران خسارات وارده اقدام نماید.

عامل فروش اوراق

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

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرباحه کوچک و کوتاهمدت موضوع این بیانیه را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش در عرضه خصوصی منتشر نماید.

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

تبصره (۲): عامل فروش در خصوص بازارگردانی اوراق مرباحه کوچک و کوتاهمدت قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۳): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۲۵،۲۰۵،۴۷۹ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

(۲) در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرباحه کوچک و کوتاهمدت عرضه شده در مهلت تعیین شده در عرضه خصوصی، عامل فروش باید میزان اوراق مرباحه کوچک و کوتاهمدت فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه خصوصی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید.

(۳) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرباحه کوچک و کوتاهمدت در دوره عرضه خصوصی را به حساب سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) جهت واریز به حساب ناشر واریز نماید.



عامل پرداخت

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

متعهد پذیره نویسی

اوراق فاقد متعهد پذیره نویسی است.

بازار گردان

اوراق فاقد بازار گردان است.

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.

ناشر: شرکت واسط مالی شهرپور چهارم (با مسئولیت محدود)

آدرس: تهران، محله عباس آباد - اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶، کد پستی ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵، شماره تماس: ۰۲۱-۴۳۴۳۱۰۰۰

آدرس وب سایت شرکت: www.sukuk.ir

بانی: شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

آدرس کارخانه: اصفهان، شهرستان شاهین شهر و میمه، بخش مرکزی، دهستان مورچه خورت، روستای شهرک صنعتی مورچه خور، شهرک صنعتی مورچه خورت، خیابان اصلی، خیابان زکریا، پلاک ۳۵۳، طبقه همکف، کد پستی ۸۳۳۳۱۱۳۹۸۱، شماره تماس: ۰۳۱-۴۵۶۴۲۱۱۰، شماره فکس: ۰۳۱-۳۳۳۵۳۷۸۰

دفتر مرکزی: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، آرژانتین - ساعی، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان سوم، پلاک ۱، کد پستی ۱۵۱۳۶۴۵۹۱۵، شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۷۰۷۱۳۳

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

آدرس: تهران، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان دهم غربی، پلاک ۱۴، طبقه اول، کد پستی ۱۵۱۴۷۳۴۹۱۱، شماره تماس: ۰۲۱-۹۱۰۸۰۴۱۰

مشاور

شرکت مشاور سرمایه گذاری دیدگاهان نوین
(سهامی خاص)

حسین تملکی
(مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره)

رسول رحیم نیا
(رئیس هیئت مدیره)

شرکت مشاور سرمایه گذاری

دیدگاهان نوین

ناشر

شرکت واسط مالی شهرپور چهارم (با مسئولیت



محمد حسین همدانی
(رئیس هیئت مدیره) چهارم

رضا توحی حفظ آباد
(عضو هیئت مدیره)



محمد شیمت
(مدیرعامل و عضو اصلی هیئت مدیره)

مرتضی رحمتی
(نائب رئیس هیئت مدیره)

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۷/۲۷

شماره: ۵۲۳۱۷۴/ح-ت/۱۴۰۴

پیوست: -

Haier Tehran

حایر تهران (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۳۵۱۲۳

جناب آقای چشان

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

احتراماً در خصوص افشای اطلاعات و رویدادهای تأثیرگذار پس از تاریخ بیانیه عرضه حسابرسی شده، به استحضار می‌رسد؛ تاکنون هیچ‌گونه اطلاعات یا رویداد تأثیرگذاری که منجر به تغییر در اطلاعات و پیش‌بینی‌های مندرج در بیانیه عرضه باشد، رخ نداده است.

پیشاپیش از بذل توجه و همکاری جنابعالی کمال تشکر را دارم.

محمد حسینی
عضو اصلی هیئت مدیره و مدیرعامل
شماره ثبت ۳۵۱۲۳
Haier
شرکت حایر تهران