

گزارش حسابرس مستقل
شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص)
درباره بیانیه عرضه خصوصی تأمین مالی
از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت

موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر

(حسابداران رسمی)

شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۴۳	گزارش توجیهی تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

"به نام خدا"

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه عرضه خصوصی تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت

به هیئت‌مدیره شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص)

۱- بیانیه عرضه خصوصی مورخ ۲۳ دی ۱۴۰۴ شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص) به عنوان بانی، درخصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت‌های سود و زیان فرضی، وضعیت مالی فرضی، تغییرات در حقوق مالکانه فرضی، منابع و مصارف فرضی و یادداشت‌های توضیحی همراه که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت گزارش مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن، یا هیئت‌مدیره شرکت است.

۲- بیانیه مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه تأمین مالی شرکت از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت، به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز جهت خرید بخشی از مواد اولیه مورد نیاز برای تولید محصولات خود و 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 ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این مؤسسه به موردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه بیانیه عرضه خصوصی فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه یاد شده براساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- حتی اگر رویدادهای پیش‌بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود، زیرا سایر رویدادهای پیش‌بینی شده اغلب به گونه مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند بااهمیت باشد.

۵- درخصوص رعایت الزامات ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذر ۱۳۹۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحات بعدی آن، در رابطه با رعایت شرایط مشخصات عمومی دارایی‌های مبنای انتشار اوراق مرابحه، براساس رسیدگی‌های انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم رعایت شرایط مندرج در ماده مزبور باشد، برخورد نکرده است. همچنین، با توجه به مقررات موجود، قطعیت صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به ارائه اسناد و مدارک موضوع مواد ۲۰ و ۲۱ دستورالعمل مذکور و تأیید ارکان انتشار اوراق مرابحه توسط سازمان بورس و اوراق بهادار است. همچنین، بیانیه مورد گزارش فاقد امضاء و تأیید ناشر می‌باشد. شایان ذکر است، در اجرای ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، بانک کشاورزی به عنوان ضامن طرح معرفی شده است. براساس بررسی‌های صورت گرفته، این مؤسسه به شواهدی که حاکی از وجود کنترل ضامن توسط شرکت باشد، برخورد نکرده است.

۶- بر اساس بیانیه حاضر، تأمین مالی مورد نیاز به منظور تأمین مواد اولیه مورد نیاز جهت فرایند تولید جمعاً به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال می‌باشد. هرچند رویه خرید بر اساس عملیات تجاری بانی و استانداردهای حسابداری صورت می‌پذیرد، لیکن ارزش گذاری قطعی آن و اخذ گواهی کنترل کیفیت همزمان با ورود کالا به انبار شرکت، بر اساس بهای تمام شده و نرخ اعلامی فروشنده در زمان خرید انجام خواهد شد.

۲۸ دی ۱۴۰۴

موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر (حسابداران رسمی)

بهنام رمضان
 ۹۸۲۶۷۸
 حسین مرادی
 ۹۷۳۵۱۳
 وانیا نیک تدبیر (شماره ثبت ۲۸۱۵۰)

«به نام خدا»

شماره: ۰۴/۰۶/۸۶۴۰ تاریخ: ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

جناب آقای دکتر صدرانی

مدیرعامل و عضو محترم هیأت مدیره شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (مُدام)

با سلام و احترام

احتراماً؛ عطف به گزارش حسابرس مستقل شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص) درباره بیانیه عرضه خصوصی تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه درخصوص شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستور العمل مزبور برخورد نشده است. مضافاً صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان موضوع ماده ۱۸ دستور العمل انتشار اوراق مرابحه می باشد که تاکنون نسبت به انعقاد قرارداد اقدام نگردیده است. لذا اطلاعات درج شده در بیانیه ثبت درخصوص ارکان (ناشر، بازارگردان متعهدین و ...) و شامل مشخصات، تعهدات، نرخ های حق الزحمه و ... ، قابلیت کنترل ندارد.



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
..... (بامسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص)

.....
شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص)
.....

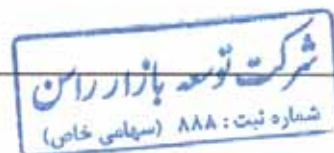
ثبت شده در استان قزوین، شهرستان آبیک به شماره ثبت ۴۴۲۴۲۱

.....
آدرس دفتر مرکزی: استان قزوین اتوبان قزوین کرج روبروی نیروگاه شهرک صنعتی کاسپین میدان امام خمینی نبش
خیابان ۶ روبروی شرکت خوشگوار
شماره تلفن: ۰۲۸-۳۲۸۴۸۸۶۱
کد پستی ده رقمی: ۳۴۴۵۱۸۱۴۸۱

.....
شرکت واسط مالی (بامسئولیت محدود)
شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق
ثبت شده در

تذکر:

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



شركت توسعه بازار راسن (سهامي خاص)

ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰

اين بيانیه در اجرای ماده ۲۷ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه خصوصی اوراق مربجه كوچك و كوتاه مدت شركت واسطه مالي (بامسئولیت محدود) (كه در اين بيانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمين مالي شركت شركت توسعه بازار راسن (سهامي خاص) (كه در اين بيانیه پانی نامیده می شود) كه توسط پانی تهیه گردیده است، پانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در اين بيانیه را برعهده داشته و تأیید می نمایند كه تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر عرضه خصوصی اوراق مربجه كوچك و كوتاه مدت موضوع اين بيانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در اين خصوص را نادیده نگرفته اند. اين بيانیه شامل اطلاعات مالي آتی است. اين اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالي تاريخی و مفروضاتی تهیه شده كه در زمان تهیه اين بيانیه از مبنای معقولي برخوردار می باشند. سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالي مرتبط با اوراق مربجه كوچك و كوتاه مدت تا سررسید اين اوراق، می توانند به سایت شركت مدیریت دارایی مركزی بازار سرمایه به آدرس www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی های ناشر از طريق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

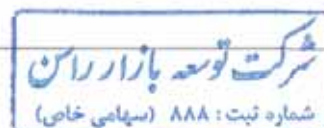


صفحه ۲ از ۴۳



فهرست مطالب

۵	تشریح طرح عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت
۵	ساختار طرح تأمین مالی
۵	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۵	شرایط مرابحه کوچک و کوتاهمدت
۶	مشخصات اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت
۷	رابطه دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت با ناشر
۹	تعهدات شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص)
۱۰	تعهدات دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت
۱۱	نقل و انتقال اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت
۱۱	سایر موارد
۱۲	مشخصات شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص)
۱۲	موضوع فعالیت
۱۲	تاریخچه فعالیت
۱۲	مدت فعالیت
۱۲	سهامداران
۱۳	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۳	مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۳	سرمایه بانی
۱۳	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص)
۱۴	وضعیت مالی بانی
۱۷	جزئیات وضعیت مالی بانی
۳۱	وضعیت اعتباری بانی
۳۱	بدهی ها
۳۱	تضمین ها و بدهی های احتمالی
۳۳	تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی
۳۳	تشریح جزئیات طرح
۳۳	تشریح شیوه تأمین مالی
۳۳	سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن
۳۳	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی



- ۲۸.....مفروضات پیش بینی ها
- ۳۸.....ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی / دارایی ها
- ۳۸.....ج- مفروضات استهلاك
- ۳۹.....عوامل ریسک
- ۳۹.....ریسک های مرتبط با فعالیت بانی
- ۴۰.....ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده
- ۴۱.....سایر نکات با اهمیت
- ۴۱.....هزینه های عرضه خصوصی
- ۴۱.....مشخصات مشاور
- ۴۳.....نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی

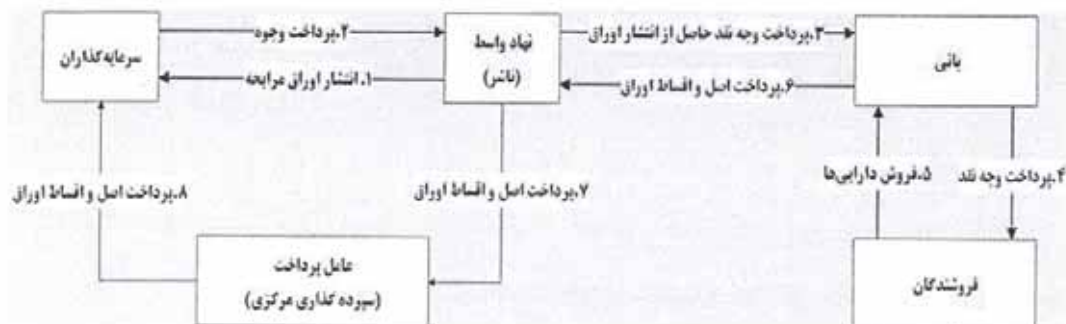


صفحه ۴ از ۴۳



تشریح طرح عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت ساختار طرح تأمین مالی

هدف از عرضه اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت توسط ناشر، پرداخت منابع حاصل به شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص) می‌باشد. 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 سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از عرضه اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت، شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه خصوصی اوراق را صرف خرید دارایی‌ها یا مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: خرید مواد اولیه به منظور تولید محصولات،

(۲) ارزش دارایی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

نحوه تعیین ارزش دارایی‌های موضوع عرضه اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت به شرح زیر است:

ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، یا تأیید حسابرس صورت می‌گیرد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: خرید مواد اولیه به منظور تولید محصولات خود به شرح جدول زیر:

نام فروشنده	شرح مواد اولیه	وزن	واحد	فی (ریال)	مبلغ کل (ریال)
شرکت میلاد مسعود آروند	خرمای بی هسته	۱,۰۵۰,۰۰۰	کیلوگرم	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

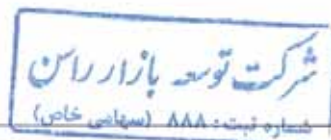
شرکت در نظر دارد از مبلغ ۱,۰۵۰,۰۰۰ میلیون ریال مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت تأمین مالی نموده و الباقی مبلغ از محل منابع داخلی شرکت تأمین گردد.

شرایط مرابحه کوچک و کوتاهمدت

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۱,۳۴۵,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳ ریال که بانی تعهد نموده

است مبالغ مربوطه را حداکثر تا هفت روز قبل از مواعید مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:



ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسمت هر ورق (ریال)	مبلغ قسمت (ریال)
۱	۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۱۸۳	۳۶۵	۱۱۵۳۱۵,۰۶۸۵	۱۱۵,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳
۲	۱۴۰۵/۱۱/۲۰	۱۸۲	۳۶۵	۱۱۳۶۸۴,۹۳۱۵	۱۱۳,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷
۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۰	۱۸۳	۳۶۵	۱۱۵۳۱۵,۰۶۸۵	۱۱۵,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳
۱۴۰۶/۰۵/۲۰					۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع بازپرداخت:					۱,۳۴۵,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳

(۲) خرید تمام یا بخشی از اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت توسط بانی منجر به مالکیت مافی الذمه و سقوط تعهد شده و اوراق مزبور، باطل و از تعداد کل اوراق کسر می شود.

مشخصات اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، ناشر در نظر دارد نسبت به عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از عرضه خصوصی اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به بانی پرداخت نماید.

(۱) موضوع عرضه اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت: تأمین سرمایه در گردش به منظور تولید محصولات.

(۲) مبلغ اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه کوچک و کوتاه مدت: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۴) تعداد اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ورقه.

(۵) نوع اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت: با نام.

(۶) شیوه عرضه: عرضه به قیمت ثابت.

بانی مابه التفاوت 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 می کند.

(۷) نرخ مرابحه کوچک و کوتاه مدت: ۲۳ درصد.

درآمد دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت منتشر شده می باشد. پس از یک سال و نیم معادل ۱۸ ماه از تاریخ عرضه این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۸) دوره عمر اوراق: ۱۸ ماه.

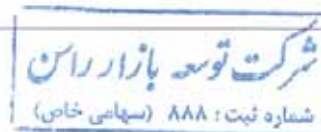
(۹) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت: هر ۶ ماه یکبار از تاریخ عرضه اوراق.

(۱۰) تاریخ تقریبی عرضه اوراق: ۱۴۰۴/۱۱/۲۰.

(۱۱) مدت عرضه خصوصی: مدت عرضه خصوصی ۳ روز کاری.

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

(۱۲) معاملات ثانویه اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت: قابلیت معامله در فرابورس ایران.



خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است. کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران / فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد. (۱۳) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: ندارد.

(۱۴) ارکان اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت:

- ناشر: شرکت واسط مالی (بامسئولیت محدود)
 - ضمانتنامه تعهد پرداخت: تعهد پرداخت بانک کشاورزی (سهامی خاص) به مبلغ ۱,۳۴۵,۰۰۰ میلیون ریال،
 - حسابرس: موسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر،
 - عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک کشاورزی (سهامی خاص)،
 - عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
 - بازارگردان: فاقد بازارگردان می باشد،
 - متعهد پذیره نویسی: فاقد متعهد پذیره نویسی می باشد،
- (۱۵) مشاور عرضه: شرکت کارگزاری بانک کشاورزی (سهامی خاص).

رابطه دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت با ناشر

وکالت ناشر

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب ناشر، متعهد به مفاد بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت 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 / دارایی ها با

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

(۲) نام فروشنده	شرح مواد اولیه	وزن	واحد	فی (ریال)	مبلغ کل (ریال)
شرکت میلاد مسعود اروند	خرمای بی هسته	۱,۰۵۰,۰۰۰	کیلوگرم	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت در نظر دارد از مبلغ ۱,۰۵۰,۰۰۰ میلیون ریال مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت تأمین مالی نموده و الباقی مبلغ از محل منابع داخلی شرکت تأمین گردد.

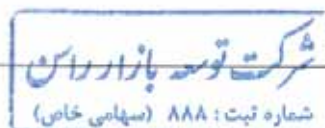
(۲) تملیک مبلغ مابه التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت ثابت و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف،

(۴) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی / دارایی های فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

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

(۶) 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 استعقای وکیل، دارنده ورقه مربحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۷) سپرده گذاری اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت شرکت توسعه بازار راسن (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 مربحه دریافت نخواهد نمود.

تعهدات ناشر

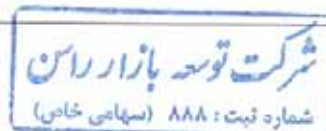
تعهدات ناشر در اجرای طرح موضوع این بیانیه عرضه خصوصی اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت، به شرح زیر می باشد:

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

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

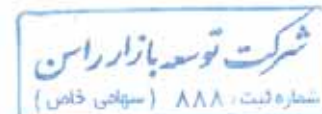
(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مربحه کوچک و کوتاهمدت در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت، 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 سپرده گذاری مرکزی و تسویه وجوه (سهامی عام) / شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.



تعهدات شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص)

- (۱) پرداخت مبالغ اقساط در مواعید مقرر به ناشر وفق بند (۲) و تبصره (۱) ماده (۲):
- (۲) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی، 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** مسئول جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه قصور و عدم رعایت قوانین و مقررات می باشد:
- (۶) ضمان درک دارایی موضوع معامله از تاریخ انعقاد این قرارداد به عهده بانی می باشد و در صورت مستحق لغیر درآمدن دارایی 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 مواعید اقساط و حال شدن دیون می شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعید مقرر در قرارداد جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت؛
- (۸) تهیه کلیه لوازم و مقدمات حقوقی و کلیه هزینه های مربوط به وصول مطالبات موضوع این قرارداد اعم از هزینه های دادرسی - اجرایی، اداری و اخذ مجوزهای مربوطه به عهده بانی بوده و بانی ملزم و متعهد به پرداخت آن می باشد؛
- (۹) بانی پرداخت مبالغ اقساط را حداکثر تا هفت روز تقویمی قبل از سررسیدهای مقرر به حساب ناشر تعهد می نماید. تعهدات بانی در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و بانی نمی تواند انجام تعهدات خود در مواعید 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 وارزب 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 اطلاع رسانی درخصوص 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 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 (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، شبه قضایی، اداری و غیره باشد؛

(۱۳) خرید کالاهای پذیرفته شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملاتی شرکت مذکور امکان پذیر است؛ (۱۴) در صورتی که قیمت خرید دارایی موضوع قرارداد بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه التفاوت 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 سرمایه گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانکها/مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی سپرده گذاری نماید، سود حاصل از سرمایه گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود؛

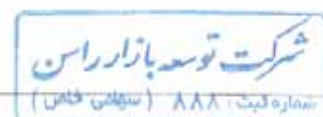
(۱۵) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده گذاری وجوه حاصل از فروش؛ (۱۶) بانی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشنده/فروشنندگان اظهار و اقرار نموده و می نماید، عدم رعایت بند مذکور منجر به فسخ قرارداد حاضر توسط ناشر می گردد و قرارداد با 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 موضوع عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت، حداکثر تا 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 بلااشکال 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 به همراه اظهار نظر حسابرس را ظرف مهلت مقرر در بند (۱۷) این ماده به ناشر و سازمان ارائه نماید. در صورت تاخیر در خرید دارایی بیش از مهلت مقرر و یا تأخیر در ارائه گزارش خرید دارایی به همراه اظهار نظر حسابرس یا عدم سرمایه گذاری وجوه باقیمانده تا زمان خرید دارایی، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل نرخ ۲۳+۶ 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 مواعد 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 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 تضامین قراردادی دیگر مذکور در این قرارداد، بانی به منظور انجام تعهدات خود به شرح این قرارداد به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار داده که مطالبات خود را از بابت این قرارداد، از محل چک مأخوذه استیفا نماید. چک مزبور، پس از اتمام پرداخت اقساط در مواعد مقرر و ایفای کامل تعهدات قراردادی به تایید ناشر، به بانی مسترد می‌گردد.

تبصره ۳: در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع این ماده در مواعد مقرر، بانی مکلف به پرداخت وجه التزامی معادل نرخ ۲۳+۶ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر می‌باشد. 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 می‌گردد.

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

تعهدات دارندگان اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت

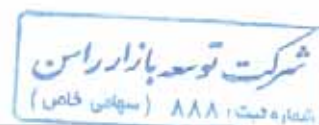
- (۱) خریدار اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مربحه کوچک و کوتاهمدت ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط ناشر را 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 بانکهای 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 بورس اوراق بهادار تهران / فرابورس ایران امکان‌پذیر 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 بورس اوراق بهادار تهران / فرابورس ایران احراز می‌گردد.
- (۲) در فرض حجر خریدار/دارنده اوراق تا زمان تعیین قیمت از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری 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 سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



مشخصات شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه شامل تولید، فراوری، تبدیل و بسته بندی صنایع غذایی و بهداشتی و ایجاد کارخانجات و تهیه مواد اولیه مربوطه و همچنین انجام کلیه امور بازرگانی خرید و فروش، توزیع و پخش انواع مواد غذایی و بهداشتی ساخته شده و مبادلات مواد اولیه می باشد. به موجب پروانه بهره برداری به شماره ۱۲۷/۴۲۵۸ مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۲ که توسط سازمان صنعت معدن و تجارت استان قزوین صادر شده، تولید محصولات کارخانه با ظرفیت ۱۸,۰۰۰ تن آغاز شده است. لازم به ذکر می باشد شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۱۷ اقدام به اضافه نمودن تعداد محصولات و نهایتاً ظرفیت تولید شده که براساس پروانه بهره برداری اصلاحی به شماره ۱۲۷/۲۵۰۷۱ مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۱۷ ظرفیت اولیه محصولات کارخانه به ۲۱,۵۰۰ تن شامل ۱۲,۲۰۰ تن انواع میوه خشک، ۵۰۰ تن خمیر خرما و ۱,۲۰۰ دانه ها و میوه های آجیلی و ۷,۶۰۰ تن بسته بندی حیوانات، قند و شکر افزایش یافته است.

تاریخچه فعالیت

شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۹۳۳۳۵ در تاریخ ۱۳۹۲/۰۵/۱۲ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۳۴۳۳۲۱ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۱۲ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. طبق صورت جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۰۲ محل اصلی شرکت به استان قزوین اتوبان کرج قزوین رو به روی نیروگاه شهید رجایی شهرک صنعتی کاسپین میدان امام خمینی نبش خیابان ۶ انتقال یافته و در اداره ثبت شرکت های آبیک به شماره ۲۴۲۴۲۱ به ثبت رسیده است. لازم به ذکر است بر اساس صورت جلسه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۲، ورود شرکت به بورس مورد تصویب مجمع مذکور قرار گرفته است.

مدت فعالیت

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

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۴ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت
شرکت گروه توسعه اقتصادی اگزامون	۳۳,۹۹۹,۹۹۸	۴۵٪	سهامی خاص	۵۱۲۶۱۶
شرکت راسن درمان	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	سهامی خاص	۱۷۳۸۴۲
مجتبی شهرام یار	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	-	-
احمد آتش هوش	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲٪	-	-
حمیدرضا آتش هوش	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	-	-
شرکت به شاد دارو	۱	۰٪	سهامی خاص	۲۳۰۹۶۸
شرکت داروسازی روژین	۱	۰٪	سهامی خاص	۴۰۱۰۵۶
جمع	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰		



مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۶ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۷ هیئت مدیره آقای مجتبی شهرام یار به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
احمد آتش هوش	-	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	۱۴۰۵/۰۷/۱۶	غیر موظف
شرکت گروه توسعه اقتصادی اگزامون	علیرضا خالق	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	۱۴۰۵/۰۷/۱۶	غیر موظف
شرکت راسن درمان	حسین کاشف حقیقی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	۱۴۰۵/۰۷/۱۶	غیر موظف
مجتبی شهرام یار	-	مدیر عامل - خارج از اعضای هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	۱۴۰۵/۰۷/۱۶	موظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۰، مؤسسه حسابرسی واثیا نیک تدبیر به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل نیز موسسه مذکور بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی می باشد. تغییرات سرمایه بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

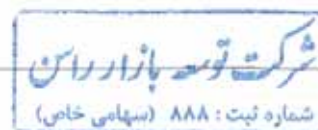
تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۳/۰۷/۱۹	۲۹۰,۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	%۲۴۴	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۹/۱۲/۰۴	۱۹۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	%۵۲.۶۳	مطالبات حال کده سهامداران

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص)

میزان سود (زیان) خالص بانی طی سه سال مالی اخیر به همراه ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به شرح زیر بوده است. به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۵ سال مالی شرکت از اول فروردین تا پایان اسفند ماه هر سال به اول دی ماه تا پایان آذرماه هر سال تغییر یافته است.

شرح	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۴,۰۲۳	۹,۹۸۷	۸,۵۱۷	۸,۳۹۰
سود نقدی هر سهم (ریال)	-	-	۸۵۲	-

صفحه ۱۳ از ۴۳



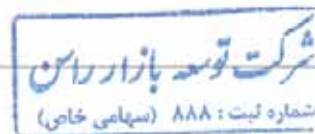
شرح	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
درصد تقسیم سود	-	-	۱۰٪	-
سرمایه (میلیون ریال)	۲۹۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سال‌های مالی اخیر بانی، به شرح زیر می‌باشد.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	صورت وضعیت مالی				درصد افزایش/کاهش نسبت به سال ۱۴۰۳
	در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
دارایی های غیر جاری:					
دارایی های ثابت مشهود	۱,۶۶۷,۰۱۶	۱,۵۵۸,۳۸۲	۱,۰۳۱,۱۳۸	۹۲۳,۸۶۰	۷٪
دارایی های نامشهود	۱۵,۳۸۳	۱۴,۶۹۵	۱۲,۳۲۳	۶,۸۲۰	۵٪
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۶۸۲,۳۹۹	۱,۵۷۳,۱۷۷	۱,۰۵۳,۴۶۱	۹۳۰,۶۸۰	۷٪
دارایی های غیر جاری:					
پیش پرداخت ها	۵۳۸,۶۲۴	۳۰۷,۵۶۱	۱۱۶,۲۰۴	۸۹,۴۲۷	۷۵٪
موجودی مواد و کالا	۲۸۳,۲۰۱	۳۰۱,۰۴۱	۲۰۸,۰۶۷	۱۶۴,۱۷۳	۶۱٪
دریافت های تجاری و سایر دریافت ها	۱,۷۰۶,۲۳۵	۹۵۳,۰۶۰	۸۲۳,۵۵۳	۳۰۱,۰۵۸	۷۹٪
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	-	۳۰,۰۰۰	-	-
موجودی نقد	۲۳۳,۱۶۳	۴۱۲,۷۲۵	۱۶۶,۵۷۹	۱۶,۴۵۴	-۴۴٪
جمع دارایی های جاری	۲,۹۶۱,۲۲۳	۱,۹۷۴,۳۸۶	۱,۳۴۴,۴۰۳	۶۷۱,۱۱۲	۵۰٪
جمع دارایی ها	۴,۶۴۳,۶۲۱	۳,۵۴۷,۵۶۳	۲,۳۹۷,۷۷۴	۱,۶۰۱,۷۹۲	۳۱٪
حقوق مالکانه:					
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۰٪
اندوخته قانونی	۱۰۰,۰۰۰	۷۱,۵۸۳	۲۹,۰۰۰	۲۳,۳۵۰	۴۰٪
سود انباشته	۱,۵۳۳,۱۸۱	۸۱۷,۷۳۷	۷۴۷,۶۱۵	۴۶۳,۶۴۸	۸۷٪
جمع حقوق مالکانه	۲,۶۳۳,۱۸۱	۱,۸۸۹,۳۲۰	۱,۰۶۶,۶۱۵	۷۷۶,۹۹۷	۳۹٪
بدهی های غیر جاری:					
پرداختی های بلند مدت	-	-	-	۵۸۶	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	-	-	-	۱۷,۹۸۸	-٪
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-	۱۸,۵۷۵	-٪
بدهی جاری:					
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۶۹۷,۱۱۸	۵۶۱,۵۵۱	۴۳۹,۱۷۴	۲۹۰,۳۷۱	۲۴٪
سود سهام پرداختی	۸۵,۱۶۷	-	-	-	-
تسهیلات مالی	۱,۱۶۶,۳۹۰	۸۱۶,۳۸۵	۹۰۱,۹۸۴	۵۱۵,۸۴۹	۴۳٪
پیش دریافت ها	۶۱,۷۶۵	۲۸۰,۳۰۶	-	-	-۷۸٪
جمع بدهی های جاری	۲,۰۱۰,۴۴۰	۱,۶۵۸,۲۴۲	۱,۳۴۱,۱۵۸	۸۰۶,۲۲۰	۲۱٪
جمع بدهی ها	۲,۰۱۰,۴۴۰	۱,۶۵۸,۲۴۲	۱,۳۴۱,۱۵۸	۸۲۴,۷۹۵	۲۱٪
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۴,۶۴۳,۶۲۱	۳,۵۴۷,۵۶۳	۲,۳۹۷,۷۷۴	۱,۶۰۱,۷۹۲	۳۱٪



مبالغ به میلیون ریال

درصد افزایش/کاهش سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲	صورت سود و زیان				شرح
	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
%۸۹	۳,۸۹۷,۴۶۴	۳,۲۹۴,۶۷۸	۱,۷۴۴,۸۵۹	۹۶۵,۳۱۳	درآمدهای عملیاتی
%۷۳	(۲,۳۷۳,۳۱۲)	(۱,۹۰۷,۷۷۳)	(۱,۱۰۳,۹۸۳)	(۶۲۰,۴۸۶)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
%۱۱۶	۱,۵۲۴,۱۵۲	۱,۳۸۶,۹۰۵	۶۴۰,۸۷۶	۳۴۴,۸۲۹	سود ناخالص
%۵۷	(۶۷۶,۷۵۵)	(۵۷۳,۷۳۲)	(۳۶۶,۴۱۵)	(۲۲۰,۶۵۶)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
%۷۷	۱۵۱,۲۸۷	۲۰۱,۷۶۶	۱۱۴,۰۰۱	۲۳,۵۹۳	سایر درآمدها
%۲۲	(۱۲,۲۳۷)	(۱۴,۵۶۲)	(۱۱,۹۸۳)	(۱۴,۳۸۸)	سایر هزینه ها
%۱۶۶	۹۸۶,۴۵۷	۱,۰۰۰,۳۷۷	۳۷۶,۴۷۹	۱۵۳,۳۷۷	سود عملیاتی
%۱۲۰	(۱۶۹,۸۷۰)	(۲۰۸,۳۶۹)	(۹۴,۶۸۰)	(۳۷,۱۸۶)	هزینه های مالی تسهیلات
%۶۶۴	۱۲,۲۴۰	۵۹,۷۶۰	۷,۸۲۰	۱,۵۷۷	سایر درآمدها و هزینه غیرعملیاتی
%۱۹۴	۸۳۹,۰۲۷	۸۵۱,۶۶۸	۲۸۹,۶۱۸	۱۱۶,۹۶۸	سود خالص

علت افزایش بیش از ۲۰ درصد پیش پرداخت ها در ۹ ماهه ۱۴۰۴ نسبت به سال مالی ۱۴۰۳ عمدتاً بابت پیش پرداخت خرید خرما از شرکت میلاد مسعود اروند بوده است.

علت افزایش بیش از ۲۰ درصد موجودی مواد و کالا در ۹ ماهه ۱۴۰۴ نسبت به سال مالی ۱۴۰۳ عمدتاً ناشی از افزایش مواد اولیه و بسته بندی و کالای ساخته شده بوده است. این افزایش عموماً ناشی از افزایش در نرخ موجودی ها بوده است. علت افزایش بیش از ۲۰ درصد دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها در ۹ ماهه ۱۴۰۴ نسبت به سال مالی ۱۴۰۳ عمدتاً مربوط به شرکت پخش راسن درمان (اشخاص وابسته) بوده که تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ مبلغ ۳۷۵,۰۵۵ میلیون ریال آن وصول شده است. همچنین حساب های دریافتی از مشتریان صادراتی نیز افزایش یافته است.

علت افزایش بیش از ۲۰ درصد درآمدهای عملیاتی در سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲ ناشی از رشد فروش محصول انرژی بار به صورت داخلی بوده و همچنین ناشی از رشد نرخ فروش محصولات بوده که به طور متوسط ۳۶ درصد در سال ۱۴۰۳ افزایش داشته است.

علت افزایش بیش از ۲۰ درصد هزینه های عمومی اداری و فروش در سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲ عمدتاً ناشی از افزایش هزینه بازاریابی و نمایشگاه بوده است.

علت افزایش بیش از ۲۰ درصد سایر درآمدها در سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲ عمدتاً ناشی از افزایش سود تسعیر پدهی ها و دارایی های ارزی بوده است.

علت افزایش بیش از ۲۰ درصد سایر درآمدها و هزینه غیرعملیاتی در سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲ عمدتاً ناشی از خسارت ناشی از اقاله قرارداد خرید ماشین آلات بوده است.



صفحه ۱۵ از ۴۳



مبالغ به میلیون ریال

شرح	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
جریان های نقدی مصرف شده در فعالیت های عملیاتی	(۲۰,۲۵۲)	(۲۰۲,۱۱۷)	۱,۰۲۳,۶۵۷	(۲۲۲,۱۲۲)
نقد مصرف شده در عملیات	۰	۰	(۱,۱۱۷)	۰
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۲۰,۴۵۴)	(۲۰۲,۱۱۷)	۱,۰۲۳,۵۴۰	(۲۲۴,۱۴۴)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۴۶,۱۵۲)	(۱۲۸,۷۲۰)	(۵۸۳,۷۱۹)	(۱۴۶,۷۴۴)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	۷۰۹	۶,۱۸۶	۹,۶۱۷	۵,۳۱۰
دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۹۳,۰۰۰	۰
دریافت های نقدی ناشی از استرداد پیش پرداخت سرمایه ای	(۲۵۰)	(۸,۱۶۶)	(۵,۶۱۹)	(۱,۹۰۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۰	(۱۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	۰
پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
دریافت های نقدی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲,۲۲۷	۳,۴۰۵	۳,۱۶۶	۸۳۶
دریافت های نقدی ناشی از سود سپرده های بانکی	(۹۴,۵۴۶)	(۱۵۷,۲۹۵)	(۴۵۳,۵۵۵)	(۱۴۲,۴۹۸)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۱۴,۰۰۰)	(۳۵۹,۴۱۱)	۵۷۹,۹۸۵	(۳۶۶,۶۴۲)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۷۷,۶۶۷	۲۸۲,۴۱۸	۲۳۶,۷۵۰	۰
دریافت های نقدی از سهامداران	(۳,۶۶۶)	(۱۴۷,۵۰۱)	(۲۳۶,۷۵۰)	۰
پرداخت های نقدی به سهامداران	۲۴۹,۹۸۳	۹۵۰,۸۹۳	۱,۸۳۷,۳۸۱	۱,۸۷۸,۱۸۸
دریافت های ناشی از تسهیلات	(۳۷۸,۹۷۲)	(۵۹۸,۲۰۲)	(۱,۸۸۴,۱۷۳)	(۱,۵۵۹,۸۰۱)
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۳۹,۶۶۱)	(۳۸,۰۷۲)	(۳۴۹,۷۴۶)	(۱۲۸,۴۵۱)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	(۲۸,۹۶۲)	۰
پرداخت نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۳,۶۵۰)	۵۰۹,۵۳۶	(۳۳۵,۵۰۱)	۱۸۰,۱۳۶
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۱۷,۶۴۹)	۱۵۰,۱۲۵	۲۴۴,۴۸۴	(۱۸۶,۵۰۶)
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۳۲,۱۰۲	۱۶,۴۵۲	۱۶۶,۵۷۹	۴۱۳,۷۲۵
تسعیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۱,۶۶۱	۶,۹۴۴
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۱۶,۴۵۴	۱۶۶,۵۷۹	۴۱۳,۷۲۵	۲۲۳,۱۶۳

بر اساس گزارش بررسی اجمالی حسابرس برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ صورت های مالی شرکت از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب بوده است.



صفحه ۱۶ از ۴۳



جزئیات وضعیت مالی بانی

(۱) دارایی در جریان تکمیل شرکت بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به شرح زیر می‌باشد.

مبالغ به میلیون ریال

دارایی در جریان تکمیل شرکت	برآورد مخارج تکمیل	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
فاز ۱ کارخانه شماره ۳ (ساختمان تولید)	۱,۷۱۹,۷۴۲	۷۴۹,۵۸۰	۷۷۷,۸۶۶
فاز ۲ کارخانه شماره ۲ (ساختمان انبار)	۱,۷۹۷,۹۸۵	۶,۳۶۹	۶,۳۶۹
سایر موارد	۱۰,۰۰۰	۱۱۸,۹۳۵	۲۹,۷۳۱
جمع	۳,۵۲۷,۷۲۷	۸۷۴,۸۸۴	۸۱۳,۹۷۷

دارایی در جریان تکمیل مرتبط با عملیات اجرائی و احداث خطوط تولیدی کارخانه شماره ۲ شرکت می‌باشد، عملیات ساخت ساختمان تولیدی انجام شده است و با توجه به تصمیم سهامداران مبنی بر تمرکز منابع مالی بر تثبیت عملیات جاری شرکت، تکمیل پروژه مذکور موقتاً متوقف شده است. بر اساس آخرین تصمیم هیئت‌مدیره، طبقه همکف فاز ۱ به تولید آدامس کیوب در بسته‌بندی‌های قوطی ۱۸ و ۴۵ گرمی با طعم‌های متنوع اختصاص یافت. مطابق بررسی‌های مالی، اجرای این طرح برای سال ۱۴۰۵ برنامه‌ریزی و آغاز بهره‌برداری آن از ابتدای سال ۱۴۰۷ پیش‌بینی شده است. براساس آخرین گزارش مطالعات امکان‌سنجی مورخ ۲۹ شهریور ۱۴۰۴ (در حال بررسی و تصویب هیئت‌مدیره)، میزان سرمایه‌گذاری مورد نیاز برای تکمیل پروژه ۳,۵۱۸ میلیارد ریال برآورد گردیده که شامل هزینه‌های احداث ابنیه، تأسیسات و خرید ماشین‌آلات تولید و بسته‌بندی آدامس است. تأمین مالی طرح نیز از طریق افزایش سرمایه یا جذب سرمایه‌گذار جدید برنامه‌ریزی شده است.

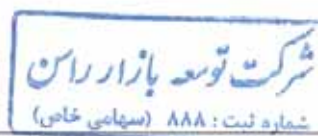
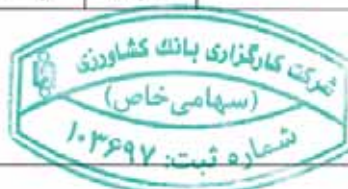
(۲) پیش پرداخت‌ها، حساب‌های دریافتنی، حساب‌های پرداختنی و پیش دریافت‌ها هر یک به شرح جدول زیر می‌باشند:

مبالغ به میلیون ریال

پیش پرداخت‌های داخلی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
خرید خرما	۱۷۴,۶۴۹	۴۰۸,۶۴۴
خرید مواد بسته‌بندی	۱۱۷,۷۸۳	۹۴,۹۱۷
سایر	۱۵,۱۲۹	۳۵,۰۶۴
جمع	۳۰۷,۵۶۱	۵۳۸,۶۲۵

مبالغ به میلیون ریال

دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	درصد از کل
اشخاص وابسته	۵۵۰,۷۳۱	۵۷.۸٪
مشتریان داخلی	۵۲,۱۰۵	۵.۵٪
مشتریان صادراتی	۳۳۶,۳۲۳	۳۶.۳٪
سایر	۳,۹۰۲	۰.۴٪
جمع	۹۵۳,۰۶۰	۱۰۰٪



مبالغ به میلیون ریال

حسابهای پرداختی		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		درصد از کل	میلیون ریال	درصد از کل	میلیون ریال
اشخاص وابسته	مطالبات سهامداران	۳۱۰,۹۱۸	۵۵٪	۳۱۰,۹۱۸	۲۵٪
سایر اشخاص	پرداختی ها	۲۵۰,۶۳۳	۲۵٪	۳۸۶,۳۰۰	۵۵٪
جمع		۵۶۱,۵۵۱	۱۰۰٪	۶۹۷,۱۱۸	۱۰۰٪

۳) درآمد عملیاتی بانی به تفکیک فروش به خریداران (داخلی و خارجی) بالای ۱۰٪ و نوع وابستگی آنها (شخص وابسته/غیر وابسته) ارائه گردد:

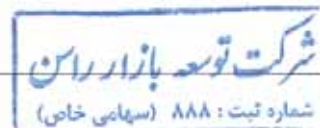
محصول/خدمت			خریدار			نوع وابستگی			سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
مقدار	مبلغ (میلیون ریال)	نسبت به کل فروش	مقدار	مبلغ (میلیون ریال)	نسبت به کل فروش	مقدار	مبلغ (میلیون ریال)	نسبت به کل فروش	مقدار	مبلغ (میلیون ریال)	نسبت به کل فروش	مقدار	مبلغ (میلیون ریال)	نسبت به کل فروش
گروه محصولات / خرما	۲۹۴	۱۱۹,۹۷۳	۲٪	۷۹,۱۹۵	۲٪	-	۰	۰٪	-	۰	۰٪	-	۰	۰٪
گروه محصولات / انرژی بار (عدد)	۶,۰۳۳,۵۳۳	۲,۵۵۱,۸۳۳	۷۷٪	۳,۵۵۱,۸۳۳	۷۷٪	شرکت پخش راسن در عمان	۶,۰۳۳,۵۳۳	۲,۵۵۱,۸۳۳	۷۷٪	۳,۵۵۱,۸۳۳	۷۷٪	۳,۵۴۹,۷۷۱	۲,۵۴۹,۷۷۱	۶۵٪
گروه محصولات / گشایش	۲۴	۲۵,۸۰۷	۱٪	۱۴۳,۱۹۲	۴٪	-	۰	۰٪	-	۰	۰٪	-	۰	۰٪
گروه محصولات / خرما	۳,۲۲۰	۱,۵۵۴,۶۷۳	۳۷٪	۲,۱۳۷	۵۳٪	-	۰	۰٪	-	۰	۰٪	-	۰	۰٪
گروه محصولات / انرژی بار (عدد)	۲۶,۷۲۲	۶,۱۷۱	۰٪	۱,۵۶۳	۰٪	-	۰	۰٪	-	۰	۰٪	-	۰	۰٪
سایر	-	۸,۴۳۵	۰٪	۷۸,۷۷۵	۲٪	-	۰	۰٪	-	۰	۰٪	-	۰	۰٪
برگشت از فروش و تخفیفات			-	(۹۸۱,۳۰۵)	(۳۰٪)	-	(۱,۰۲۵,۳۸۳)	(۲۶٪)	-	-	-	-	-	-
جمع			-	۳,۲۹۴,۶۷۸	۱۰۰٪	-	۳,۸۹۷,۴۶۴	۱۰۰٪	-	-	-	-	-	-

۴) بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مواد مستقیم	۱,۶۸۵,۴۲۵	۲,۰۸۵,۰۳۷
دستمزد مستقیم	۱۹۳,۹۵۸	۲۳۱,۵۵۲
سرمایار ساخت:		
استهلاک	۲۵,۳۹۳	۲۸,۶۲۰
تعمیر و نگهداری ماشین آلات و تجهیزات تولید	۱۷,۰۵۸	۳۱,۳۷۹
هزینه های کامپیوتر و نگهداری شبکه	۰	۱۸,۰۵۶
هزینه غذا	۱۸,۳۲۷	۱۸,۰۲۳
ایاب و ذهاب	۱۵,۸۱۲	۱۷,۴۲۹
تعمیر و نگهداری تاسیسات	۷,۹۴۷	۱۰,۰۳۴

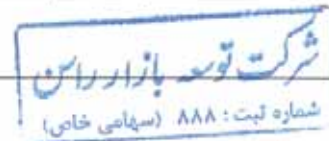
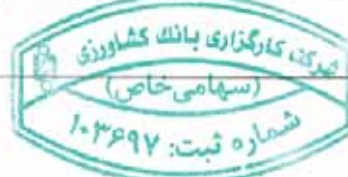
صفحه ۱۸ از ۴۳



بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
تعمیر و نگهداری منصوبات	۲,۲۷۳	۰
هزینه آزمون و کنترل کیفیت	-	۸,۲۸۸
هزینه آب مصرفی	۱,۱۹۷	۶,۳۰۸
سایر هزینه های کارکنان	۱,۲۷۲	۴,۹۳۶
بهداشت و درمان	۴,۶۱۳	۴,۴۰۲
هزینه گاز مصرفی	۱,۹۸۰	۳,۷۳۶
برق مصرفی	۱,۰۵۵	۰
پوشاک و لوازم ایمنی	۲,۳۲۸	۳,۵۵۸
سایر	۲۱,۸۹۸	۵,۳۳۸
هزینه های تولید	۲,۰۰۰,۶۳۶	۲,۴۶۶,۶۹۹
ضایعات	(۱۴,۲۳۳)	(۱۴,۲۲۷)
نمونه و هدایای تبلیغاتی	(۴۸,۸۱۱)	(۳۱,۰۵۳)
بهای تمام شده ساخت	۱,۹۳۷,۴۲۲	۲,۴۲۳,۴۱۹
افزایش موجودی های کالای ساخته شده	(۲۹,۶۵۰)	(۵۰,۱۰۷)
جمع بهای تمام شده	۱,۹۰۷,۷۷۲	۲,۳۷۳,۳۱۲

۵) مواد اولیه مصرفی شرکت، به شرح جدول زیر می باشد:

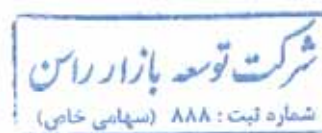
نوع ماده اولیه	فروشنده	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
			مقدار	نرخ (ریال)	درصد نسبت به کل خرید سال	مقدار	نرخ (ریال)	درصد نسبت به کل خرید سال
آرد و یودر دکستروز	بست و سوی آید	غیروابسته	۲۸,۲۱۲	۱,۲۸۸,۸۳۹	۲۶,۳۶۰,۶۶۲,۲۹۴	۲۱,۵۲۸	۳,۱۲۶,۳۵۲	۲۳
بست بسته بندی	لیراز گلوه	غیروابسته	۳۹,۶۰۰	۳,۱۸۱	۱۵۸,۱۸۱,۵۷۷	۵۳,۳۹۹	۴,۱۲۰	۲۲,۰۰۰,۰۷۰,۷۲
چسب بسته بندی	تولیدی ایران چسب	غیروابسته	۸۲۲	۲,۵۰۹,۶۸۷	۲,۰۶۵,۲۷۲,۲۵۵	۹۱۶	۳,۰۱۱,۱۲۲	۲۰
روغن	صنایع غذایی سامان بروه برنا	غیروابسته	۱۵,۹۷۶	۹۱۶,۳۷۱	۱۴,۶۴۱,۸۷۶,۰۸۲	۱۱,۸۲۲	۱,۳۳۱,۳۶۰	۲۱
کارتون بسته بندی	صنایع بسته بندی ورق کارتن نگین سپهر	غیروابسته	۹۰۴,۳۲۷	۷۶,۷۱۵	۶۹,۳۹۶,۳۹۶,۵۵۶	۷۱۱,۳۲۷	۱۲۳,۳۶۶	۲۵
کلاف موس بسته بندی	صنایع بسته بندی پوشش کارتن اسبا	غیروابسته	۵	۱۵,۱۶۵	۷۵,۸۱۴	۳۳۰	۱۵,۱۶۵	۲۰
لثاف بسته بندی	چاپ الومینیوم ایران زمین	غیروابسته	۷,۳۹۰	۱,۳۸۱,۸۴۰	۱۲,۹۸۹,۱۳۷,۰۰۹	۵,۳۹۸	۴,۳۹۴,۰۱۱	۲۱
مواد اولیه تزریک بار	گلتن پلاستوس	غیروابسته	۲۱۲,۰۹۲	۱,۳۲۴,۳۹۵	۲۸۶,۵۲۵,۸۸۶,۲۷۹	۱۲۳,۵۰۵	۱,۸۰۷,۵۱۸	۲۷
مواد اولیه پروتئین بار	گل یودر گلستان	غیروابسته	۴۴,۷۰۴	۲,۹۵۲,۱۹۶	۱۳۲,۰۶۳,۳۸۶,۳۴۴	۴۹,۸۲۲	۳,۵۸۳,۷۳۲	۲۵
مواد اولیه خرما	میلاز مسعود اروند	غیروابسته	۴,۴۴۲,۲۷۱	۴۰۰,۳۲۰	۱,۵۸۱,۱۸۶,۳۷۲,۱۰۸	۲,۳۶۸,۰۲۸	۵۲,۰۳۰	۱,۳۹۳,۸۰۵,۵۷۳,۹۰۹



۱۴۰۴/۰۶/۳۱				۱۴۰۳/۰۹/۳۰				نوع وابستگی	فروشنده	نوع ماده اولیه
درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ (ریال)	نرخ (ریال)	مقدار	درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ (ریال)	نرخ (ریال)	مقدار			
٪۰	۹,۳۷۰,۳۰۷,۲۲۶	۳,۵۱۹,۸۰۴	۳,۶۷۹	٪۰	۶,۳۳۹,۵۵۵,۸۲۹	۱,۴۶۵,۵۵۶	۴,۲۶۴	غیروابسته	شرکت حامی شیرین قام	مواد اولیه خرما بار
٪۰	۳,۱۳۲,۶۶۴,۳۶۲	۳,۱۳۴,۰۸۲	۱,۳۷۵	٪۰	۸۹۱,۰۵۱,۸۹۴	۱,۳۳۸,۸۶۵	۶۱۵	غیروابسته	خشکبار مرادپای	مواد اولیه زرشک
٪۱	۱۶,۵۰۱,۷۰۸,۵۷۴	۱,۵۳۶,۶۴۰	۹,۵۰۲	٪۱	۱۳,۰۰۴,۱۰۸,۱۲۹	۱,۲۳۶,۷۶۹	۱۰,۶۰۰	غیروابسته	تولیدی بازرگانی شیرین وطن	مواد اولیه شکلات
٪۹	۱۷۹,۱۱۷,۸۷۴,۶۲۲	۱,۰۲۶,۵۳۰	۱۷۱,۱۶۴	٪۷	۲۲,۰۸۴,۷۴۴,۱۵۵	۱,۰۹۷,۳۷۵	۲۹,۳۳۷	غیروابسته	محدود علی عطیدی خوشه مهر	مواد اولیه گلشن
٪۰	۹,۶۸۱,۹۶۰,۲۸۶	۱,۰۹۷,۴۱۶	۸,۸۲۳	٪۰	۷,۵۶۰,۰۱۶,۶۳۷	۷۶۷,۸۱۸	۹,۸۴۶	غیروابسته	شهرزاد پلاستیک البرز	نایلون بسته بندی
٪۱	۲۱,۸۲۲,۸۵۷,۲۰۷	۹۶,۸۸۸	۲۲۵,۲۳۱	٪۱	۱۲,۲۵۵,۳۳۴,۰۱۴	۵۶,۲۷۶	۲۲۲,۲۰۷	غیروابسته	سناج بسته بندی ورق کارتن نگین سپهر	بند کارتن بسته بندی
٪۱۰۰	۳,۰۸۵,۰۳۷,۳۳۹,۸۸۸		۳,۷۹۱,۸۸۶	٪۱۰۰	۱,۶۸۵,۴۲۵,۴۰۷,۱۰۵		۲,۱۹۶,۲۴۱			جمع

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

شرح	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول ۹ ماهه ۱۴۰۴	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۳	تولید واقعی نه ماهه ۱۴۰۴
گروه محصولات فله	تن	۱۸,۰۰۰	۳,۴۰۰	۲,۴۴۱	۳,۴۰۹
گروه محصولات بار	تن	۲۱,۵۰۰	۲۰۰	۲۶۲	۱۹۸



وضعیت اعتباری بانى

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی بررسی اجمالی شده ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانى به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال		شرح
۱,۱۶۶,۳۹۰	کوتاه مدت	تسهیلات ^۱
-	حصة جاری تسهیلات مالی بلند مدت	
-	جریمه ها	
-	تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (موقوف)	

نرخ سود و کارمزد تسهیلات دریافتی ۲۳ درصد می‌باشد. نرخ بهره موثر مالیات با در نظر گرفتن سپرده‌های مسدودی و سایر هزینه‌ها ۳۶ درصد بوده است.

تاریخ سررسید تسهیلات دریافتی طی ۱۲ ماه جاری می‌باشد.

وثیقه تسهیلات دریافتی به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال		نوع وثیقه
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	وثایق (اسواق، ماشین‌آلات و ساختمان)
۳۰۹,۷۲۸	۲۵۶,۳۸۶	املاک شخصی سهامداران/چک و سفته
۷۷۰,۳۲۱	۵۳۴,۰۲۵	چک / سفته
۸۶,۳۴۱	۲۶,۰۷۳	جمع
۱,۱۶۶,۳۹۰	۸۱۶,۳۸۵	

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

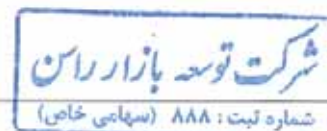
تعهدات تضمینی طبق صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال		شرح
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ضمانت تسهیلات بانکی - چک و سفته
۱,۱۳۸,۱۹۹	۱,۴۸۸,۳۶۶	تأمین کنندگان - خرید مواد اولیه چک
۳,۹۵۰	۳,۹۵۰	اداره دارایی - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده - چک
۱۸,۳۷۳	۱۸,۳۷۳	تأمین اجتماعی - بابت ضمانت بازپرداخت اقساما بیمه چک
۲۳,۲۸۰	۷۶۰	جمع
۱,۱۹۳,۸۰۲	۱,۵۱۱,۴۲۸	

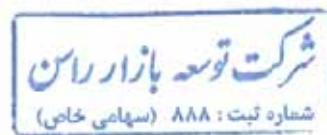
تعهدات سرمایه‌ای: شرکت فاقد تعهدات سرمایه‌ای با اهمیت، در تاریخ صورت‌های مالی می‌باشد.

وضعیت بدهی‌های احتمالی در تاریخ صورت وضعیت مالی مذکور به شرح زیر می‌باشد:

بر اساس رسیدگی‌های سازمان تأمین اجتماعی به عملکرد حق بیمه سنواتی سال ۱۴۰۱، مبلغ ۲۴ میلیارد ریال به‌عنوان بدهی قطعی تعیین و تقسیم شده است. در ضمن شناسایی و ثبت حسابداری این بدهی در سال مالی ۱۴۰۳ انجام شده



است. همچنین، حق بیمه سال ۱۴۰۲ معادل ۲۱,۸۵۹ میلیون ریال توسط سازمان تأمین اجتماعی مطالبه و مورد اعتراض شرکت واقع شده است و در مرحله تشکیل هیئت تجدید نظر می‌باشد و سال ۱۴۰۳ تاکنون مورد رسیدگی قرار نگرفته و تعیین وضعیت نهایی آن منوط به بررسی‌های آتی سازمان تأمین اجتماعی خواهد بود و از نظر مدیریت، بدهی با اهمیتی متحمل این شرکت نخواهد گردید.



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:

مشخصات دارایی: خرید مواد اولیه جهت تولید انواع محصولات به شرح ذیل:

نام فروشنده	شرح مواد اولیه	وزن	واحد	فی (ریال)	مبلغ کل (ریال)
شرکت میلاد مسعود آروند	خرمای بی هسته	۱,۰۵۰,۰۰۰	کیلوگرم	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت در نظر دارد از مبلغ ۱,۰۵۰,۰۰۰ میلیون ریال مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق مرباحه کوچک و کوتاهمدت تأمین مالی نموده و الباقی مبلغ از محل منابع داخلی شرکت تأمین گردد.

تشریح شیوه تأمین مالی

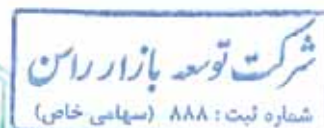
با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی/دارایی های مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید:

ناشر پس از اخذ مجوز کمیته عرضه سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به عرضه خصوصی اوراق مرباحه کوچک و کوتاهمدت به مبلغ توسعه بازار راسن (سهامی خاص) میلیون ریال، از طریق فرابورس ایران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه گذاران، وجوه جمع آوری شده را به توسعه بازار راسن (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 ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

شرح	سال مالی ۱۴۰۵ (میلیون ریال)
وجوه حاصل از تأمین مالی از طریق اوراق مرباحه	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۱,۰۰۰,۰۰۰
تأمین بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع مصارف	۱,۰۰۰,۰۰۰



پیش بینی وضعیت مالی آتی بانلی
بر اساس پرونده های 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:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۱۰,۸۰۳,۳۲۶	۱۰,۸۰۳,۳۲۶	۸,۳۳۳,۸۷۰	۸,۳۳۳,۸۷۰	۵,۹۱۲,۳۰۴	۵,۹۱۲,۳۰۴	درآمدهای عملیاتی
(۲,۲۸۲,۵۶۴)	(۲,۲۸۲,۵۶۴)	(۲,۵۳۳,۶۰۱)	(۲,۵۳۳,۶۰۱)	(۳,۵۴۱,۳۵۴)	(۳,۵۴۱,۳۵۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲,۳۳۰,۴۶۲	۲,۳۳۰,۴۶۲	۳,۳۰۰,۴۶۹	۳,۳۰۰,۴۶۹	۲,۳۷۰,۹۲۰	۲,۳۷۰,۹۲۰	سود ناخالص
(۱,۳۷۵,۵۳۷)	(۱,۳۷۵,۵۳۷)	(۱,۵۷۰,۳۵۵)	(۱,۵۷۰,۳۵۵)	(۲,۵۵۲,۳۲۱)	(۲,۵۵۲,۳۲۱)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۳۹۳,۱۵۷	۳۹۳,۱۵۷	۳۹۹,۳۳۲	۳۹۹,۳۳۲	۳۹۴,۴۲۸	۳۹۴,۴۲۸	سایر درآمدها
(۵۱,۳۸۳)	(۵۱,۳۸۳)	(۳۹,۱۳۳)	(۳۹,۱۳۳)	(۳۸,۰۶۶)	(۳۸,۰۶۶)	سایر هزینه ها
۲,۹۸۴,۸۰۸	۲,۹۸۴,۸۰۸	۲,۳۹۰,۰۹۶	۲,۳۹۰,۰۹۶	۱,۶۱۲,۰۶۹	۱,۶۱۲,۰۶۹	سود عملیاتی
(۲۵۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۳۳۷,۹۴۵)	(۳۳۷,۹۴۵)	هزینه های مالی
*	(۱۴۶,۸۳۴)	*	(۱۹۸,۴۹۲)	*	*	هزینه مالی اوراق مزایه
۹۳,۰۴۹	۹۳,۰۴۹	۹۳,۵۵۶	۹۳,۵۵۶	۱۵۰,۳۳۳	۱۵۰,۳۳۳	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲,۶۲۸,۸۴۷	۲,۶۲۲,۰۲۵	۱,۶۲۲,۶۵۲	۱,۶۲۵,۱۵۹	۱,۳۷۹,۱۴۶	۱,۳۷۹,۱۴۶	سود خالص



صفحه ۲۴ از ۴۳



شرکت توسعه بازار و آسین
شماره ثبت: ۸۸۸ (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		صورت وضعیت مالی پیش بینی
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۱,۵۵۷,۰۱۹	۱,۵۵۷,۰۱۹	۱,۶۰۵,۷۵۷	۱,۶۰۵,۷۵۷	۱,۶۵۲,۴۹۲	۱,۶۵۲,۴۹۲	دارایی های ثابت مشهود
۱۱,۷۳۷	۱۱,۷۳۷	۱۲,۶۶۲	۱۲,۶۶۲	۱۲,۹۷۹	۱۲,۹۷۹	دارایی های نامشهود
۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۹۶۸,۷۶۶	۱,۹۶۸,۷۶۶	۲,۰۱۹,۱۲۰	۲,۰۱۹,۱۲۰	۲,۰۶۹,۴۷۳	۲,۰۶۹,۴۷۳	جمع دارایی های غیر جاری
۱,۳۲۶,۱۰۸	۱,۳۲۶,۱۰۸	۹۳۲,۷۳۷	۹۳۲,۷۳۷	۶۷۳,۲۰۷	۶۷۳,۲۰۷	پیش پرداخت ها
۱,۱۸۸,۳۵۰	۱,۱۸۸,۳۵۰	۶۰۶,۱۰۳	۶۰۶,۱۰۳	۶۴۹,۱۱۳	۶۴۹,۱۱۳	موجودی مواد و کالا
۴,۳۶۰,۵۶۰	۴,۳۶۰,۵۶۰	۲,۳۲۷,۶۵۳	۲,۳۲۷,۶۵۳	۲,۳۵۶,۴۰۹	۲,۳۵۶,۴۰۹	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۲,۱۱۱,۷۳۴	۱,۷۰۶,۷۷۵	۱,۶۸۱,۱۱۱	۱,۵۵۵,۷۷۵	۲۳۳,۲۲۱	۲۳۳,۲۲۱	موجودی نقد
۸,۸۸۶,۶۶۲	۸,۴۸۱,۷۰۴	۶,۸۴۸,۴۱۳	۷,۰۳۳,۰۹۸	۳,۹۵۲,۹۴۹	۳,۹۵۲,۹۴۹	جمع دارایی های جاری
۱۰,۸۵۵,۴۲۸	۱۰,۴۵۰,۴۲۰	۸,۸۶۷,۵۳۳	۹,۰۵۲,۳۱۸	۶,۰۲۲,۴۲۳	۶,۰۲۲,۴۲۳	جمع دارایی ها
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۶,۰۳۳,۵۱۸	۶,۱۳۹,۰۵۲	۳,۵۳۹,۰۳۷	۳,۶۸۰,۵۳۳	۲,۰۵۲,۳۹۹	۲,۰۵۲,۳۹۹	انموخته قانونی
۷,۱۴۴,۵۱۸	۷,۲۳۹,۰۵۲	۴,۶۷۸,۰۳۷	۴,۷۷۰,۵۳۳	۳,۱۸۳,۳۹۹	۳,۱۸۳,۳۹۹	سود انباشته
۲,۰۳۰,۱۷۶	۲,۰۳۰,۱۷۶	۱,۵۴۶,۶۹۶	۱,۵۴۶,۶۹۶	۱,۵۱۶,۷۸۳	۱,۵۱۶,۷۸۳	جمع حقوق مالکانه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	برداشتی های تجاری و سایر پرداختی ها
۸,۷۳۶	۹,۲۳۳	۱۱,۱۵۳	۱۱,۱۵۳	۸۵,۱۶۷	۸۵,۱۶۷	اوراق مرابحه
۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۲,۳۷۳	۱,۱۴۲,۳۷۳	سود سهام پرداختی
۷۷۱,۲۰۷	۷۷۱,۲۰۷	۱۴۰,۶۴۵	۱۳۰,۶۴۵	۹۲,۶۱۷	۹۲,۶۱۷	تسهیلات مالی
۳,۷۱۰,۹۰۹	۳,۲۱۱,۴۱۶	۴,۱۸۸,۴۹۵	۴,۲۷۱,۶۷۳	۲,۸۳۹,۱۲۲	۲,۸۳۹,۱۲۲	پیش دریافت ها
۳,۷۱۰,۹۰۹	۳,۲۱۱,۴۱۶	۴,۱۸۸,۴۹۵	۴,۲۷۱,۶۷۳	۲,۸۳۹,۱۲۲	۲,۸۳۹,۱۲۲	جمع بدهی های جاری
۱۰,۸۵۵,۴۲۸	۱۰,۴۵۰,۴۲۰	۸,۸۶۷,۵۳۳	۹,۰۵۲,۳۱۷	۶,۰۲۲,۴۲۳	۶,۰۲۲,۴۲۳	جمع بدهی ها
						جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



صفحه ۲۵ از ۴۳



شرکت توسعه بازار راسن
شماره ثبت: ۸۸۸ (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		توضیحات
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
صورته جریان وجوه نقد-پیش بینی						
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی						
۱,۹۵۲,۳۸۸	۱,۹۵۲,۳۸۸	۹۴۹,۷۳۵	۹۴۹,۷۳۵	۷۸۲,۳۱۵	۷۸۲,۳۱۵	نقد مصرف شده در عملیات
۱,۹۵۲,۳۸۸	۱,۹۵۲,۳۸۸	۹۴۹,۷۳۵	۹۴۹,۷۳۵	۷۸۲,۳۱۵	۷۸۲,۳۱۵	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری						
						جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
						(اثر واکنش) دریافت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
						دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
						پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
						وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلندمدت
						دریافت های نقدی ناشی از سود سپرده های بانکی و سرمایه گذاری ها
۹۴۰,۰۳۹	۹۴۰,۰۳۹	۹۳,۵۵۶	۹۳,۵۵۶	۱,۱۱۵	۱,۱۱۵	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲,۰۴۶,۴۲۷	۲,۰۴۶,۴۲۷	۱,۰۴۳,۲۹۱	۱,۰۴۳,۲۹۱	(۲۵۷,۹۰۴)	(۲۵۷,۹۰۴)	جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی						
						دریافت های ناشی از انتشار لواراق موابجه
						پرداخت های نقدی بابت اصل لواراق موابجه
						بازپرداخت بپایه لواراق موابجه
						دریافت های ناشی از تسهیلات
						بازپرداخت های اصل تسهیلات
						پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
						پرداخت های نقدی بابت سود سهام
						جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
						خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
						مابده موجودی نقد در ابتدای دوره
						تسمیر تغییرات نرخ ارز
۲,۱۱۱,۷۴۴	۱,۷۰۶,۷۸۶	۱,۶۸۱,۱۱۱	۱,۸۵۵,۷۹۶	۲۴۲,۲۳۱	۲۴۲,۲۳۱	مابده موجودی نقد در پایان دوره



مبالغ به میلیون ریال

پیش بینی صورت تغییرات حقوق مالکانه-انتشار				
شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مابده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۰۰۰۰۰۰۰	۷۱,۵۸۳	۸۱۷,۳۳۷	۱,۶۸۸,۳۳۰
سود خالص سال منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۱,۳۳۹,۱۴۶	۱,۳۳۹,۱۴۶
اندوخته قانونی	۰	۲۸,۳۱۷	(۳۸,۳۱۷)	۰
سود سهام محسوب	۰	۰	(۵۵,۱۶۷)	(۵۵,۱۶۷)
مابده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۳,۳۹۹	۳,۱۸۳,۳۹۹
سود خالص سال منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۰	۰	۱,۳۳۵,۱۵۹	۱,۳۳۵,۱۵۹
اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰
سود سهام محسوب	۰	۰	(۱۳۷,۹۱۵)	(۱۳۷,۹۱۵)
مابده در ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۰,۵۴۳	۴,۷۸۰,۵۴۳
سود خالص سال منتهی به ۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۰	۰	۲,۶۳۲,۰۳۵	۲,۶۳۲,۰۳۵
اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰
سود سهام محسوب	۰	۰	(۱۳۳,۵۱۴)	(۱۳۳,۵۱۴)
مابده در ۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰,۰۰۰	۶,۱۳۹,۰۵۲	۷,۲۳۹,۰۵۲

مبالغ به میلیون ریال

پیش بینی صورت تغییرات حقوق مالکانه-عدم انتشار				
شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مابده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۵۸۳	۸۱۷,۳۳۷	۱,۶۸۸,۳۳۰
سود خالص سال منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۱,۳۳۹,۱۴۶	۱,۳۳۹,۱۴۶
اندوخته قانونی	۰	۲۸,۳۱۷	(۳۸,۳۱۷)	۰
سود سهام محسوب	۰	۰	(۵۵,۱۶۷)	(۵۵,۱۶۷)
مابده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۳,۳۹۹	۳,۱۸۳,۳۹۹
سود خالص سال منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۰	۰	۱,۳۳۲,۵۵۲	۱,۳۳۲,۵۵۲



پیامیه عرضه خصوصی: اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت طرح تأمین مالی شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص)

پیش بینی صورت تغییرات حقوق مالکانه-عدم انتشار				
شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
اندوخته قانونی	*	*	*	*
سود سهام محسوب	*	*	(۱۳۷,۹۱۵)	(۱۳۷,۹۱۵)
مانده در ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۹,۰۳۷	۴,۵۷۹,۰۳۷
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۰۹/۳۰	*	*	۲,۶۲۸,۸۳۷	۲,۶۲۸,۸۳۷
اندوخته قانونی	*	*	*	*
سود سهام محسوب	*	*	(۱۶۳,۳۶۵)	(۱۶۳,۳۶۵)
مانده در ۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۶,۰۴۴,۵۱۸	۷,۱۴۴,۵۱۸

مفروضات پیش بینی ها

اطلاعات مالی آتی، پیش بینی شده بر اساس مفروضاتی به شرح زیر می باشد:

الف- مفروضات عملیات شرکت

❖ نرخ تورم:

نرخ فروش و هزینه های مصرفی شرکت بر اساس نرخ تورم پیش بینی شده بر اساس گزارش صندوق بین المللی پول و همچنین تورم ۵ سال اخیر برآورد گردیده است. همچنین نرخ افزایش حقوق و دستمزد بر اساس میانگین نرخ حقوق و دستمزد طی سال های اخیر برای سال های پیش بینی شده در دو حالت عدم انتشار و انتشار در نظر گرفته شده است. بر این اساس نرخ های مذکور به شرح جدول زیر می باشد.

۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		مفروضات اقتصاد کلان
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۳۳,۸٪	۳۳,۸٪	۴۳,۵٪	۴۲,۵٪	۴۳,۵٪	۴۳,۵٪	نرخ تورم ایران
۳۱٪	۳۱٪	۳۹,۶٪	۳۹,۵۷٪	۴۰,۷٪	۴۰,۷٪	پیش بینی نرخ رشد محصولات
۳۳,۸٪	۳۳,۸٪	۴۳,۵٪	۴۲,۵٪	۴۳,۵٪	۴۳,۵٪	پیش بینی نرخ حقوق و دستمزد
۳۳,۸٪	۳۳,۸٪	۴۳,۵٪	۴۲,۵٪	۴۳,۵٪	۴۳,۵٪	حزینما



شرکت توسعه بازار راسن
شماره ثبت: ۸۸۸ (سهامی خاص)

پیامیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت طرح تأمین مالی شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص)

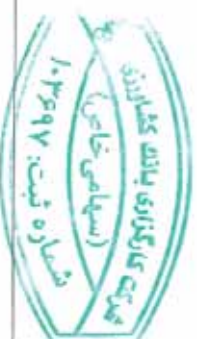
مقدار فروش محصولات شرکت به صورت داخلی و صادراتی می باشد. مقدار فروش شرکت برای سال ۱۴۰۴، با توجه به عملکرد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ و همچنین بودجه شرکت، محاسبه شده است. برای سال های ۱۴۰۵ و ۱۴۰۶ مقدار فروش برابر با سال ۱۴۰۴ برای حالت انتشار و عدم انتشار در نظر گرفته شده است. بر این اساس مقدار فروش شرکت به شرح جدول زیر پیش بینی شده است.

مقدار فروش	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۶/۰۹/۳۰	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
داخلی:						
گروه محصولات اکتسپ جن	۸۹	۸۹	۸۹	۸۹	۸۹	۸۹
گروه محصولات انخریما جن	۱۲۶	۱۲۶	۱۲۶	۱۲۶	۱۲۶	۱۲۶
گروه محصولات انخریما جن (معدل)	۷,۲۹۲,۹۹۳	۷,۲۹۲,۹۹۳	۷,۲۹۲,۹۹۳	۷,۲۹۲,۹۹۳	۷,۲۹۲,۹۹۳	۷,۲۹۲,۹۹۳
سایر جن						
صادراتی:						
گروه محصولات اکتسپ جن	۱۱۵	۱۱۵	۱۱۵	۱۱۵	۱۱۵	۱۱۵
گروه محصولات انخریما جن	۲,۷۰۵	۲,۷۰۵	۲,۷۰۵	۲,۷۰۵	۲,۷۰۵	۲,۷۰۵
گروه محصولات انخریما جن (معدل)	۲۵,۱۳۱	۲۵,۱۳۱	۲۵,۱۳۱	۲۵,۱۳۱	۲۵,۱۳۱	۲۵,۱۳۱



بر این اساس درآمد عملیاتی شرکت طی دوره پیش‌بینی برای حالت انتشار و عدم انتشار به شرح جدول زیر می‌باشد.

۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		مبلغ فروش میلیون ریال
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
						داخلی:
۱۷۸,۷۹۱	۱۷۸,۷۹۱	۱۳۶,۳۳۲	۱۳۶,۳۳۲	۹۷,۷۵۳	۹۷,۷۵۳	گروه محصولات آفتکش
۱۸۴,۳۱۸	۱۸۴,۳۱۸	۱۴۰,۵۷۳	۱۴۰,۵۷۳	۱۰۰,۷۱۹	۱۰۰,۷۱۹	گروه محصولات آبرضا
۸,۱۳۲,۷۷۶	۸,۱۳۲,۷۷۶	۶,۲۰۵,۹۵۳	۶,۲۰۵,۹۵۳	۴,۳۴۶,۵۱۱	۴,۳۴۶,۵۱۱	گروه محصولات آبرزی بار (عدد)
-	-	-	-	۱۷	۱۷	سایر
۸,۴۹۵,۷۸۵	۸,۴۹۵,۷۸۵	۶,۴۸۲,۹۵۷	۶,۴۸۲,۹۵۷	۴,۶۴۴,۹۹۹	۴,۶۴۴,۹۹۹	جمع داخلی
						صادر از:
۳۳۹,۲۰۲	۳۳۹,۲۰۲	۷۶۶,۴۶۹	۷۶۶,۴۶۹	۱۹۰,۹۱۳	۱۹۰,۹۱۳	گروه محصولات آفتکش
۴,۸۳۹,۴۰۴	۴,۸۳۹,۴۰۴	۳,۶۹۲,۸۴۹	۳,۶۹۲,۸۴۹	۲,۶۴۵,۸۹۳	۲,۶۴۵,۸۹۳	گروه محصولات آبرضا
۱۱۶۰۲	۱۱۶۰۲	۸,۸۵۳	۸,۸۵۳	۶,۳۴۴	۶,۳۴۴	گروه محصولات آبرزی بار (عدد)
-	-	-	-	۷,۲۶۴	۷,۲۶۴	سایر
۵,۲۰۰,۲۰۹	۵,۲۰۰,۲۰۹	۳,۹۶۸,۱۷۳	۳,۹۶۸,۱۷۳	۲,۸۵۰,۴۴۴	۲,۸۵۰,۴۴۴	جمع صادراتی
۱۳,۶۹۵,۹۹۴	۱۳,۶۹۵,۹۹۴	۱۰,۴۵۱,۱۲۹	۱۰,۴۵۱,۱۲۹	۷,۴۹۵,۴۴۳	۷,۴۹۵,۴۴۳	جمع کل
(۳,۸۱۲,۵۵۸)	(۳,۸۱۲,۵۵۸)	(۳,۲۰۷,۲۵۹)	(۳,۲۰۷,۲۵۹)	(۱,۵۸۳,۰۱۹)	(۱,۵۸۳,۰۱۹)	یوکت و فروض و تخفیفات
۱۰,۸۰۳,۴۳۶	۱۰,۸۰۳,۴۳۶	۸,۲۴۳,۸۷۰	۸,۲۴۳,۸۷۰	۵,۹۱۲,۴۰۴	۵,۹۱۲,۴۰۴	فروش خالص



شرکت توسعه بازار راسن
شماره ثبت: ۸۸۸ (سهامی خاص)

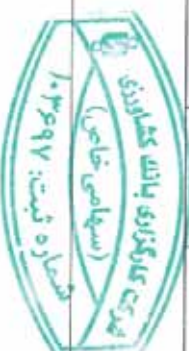
بهای تمام شده فعالیت تولیدی:

مواد مستقیم بر اساس میانگین نسبت مواد مستقیم به درآمد تولیدی سه سال اخیر (مصاد ۵۳٪) در نظر گرفته شده است.

همفروض است دستور مستقیم مطابق با نرخ افزایش حقوق و دستمزد لحاظ شده در جدول صفحه ۲۸ این گزارش ملی دوره پیش بینی افزایش باشد.

همفروض است اعلام سرار مطابق با نرخ تورم لحاظ شده در جدول صفحه ۲۸ این گزارش ملی دوره پیش بینی افزایش باشد.

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی میلیون ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۶/۰۹/۳۰	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مواد مستقیم	۳۱,۵۷,۵۳۳	۳,۱۵۷,۵۳۳	۴,۳۰,۲۶۵	۲,۳۰,۲۶۵	۵,۷۶,۵۱۲	۵,۷۶,۵۱۲
دستبرد مستقیم	۳۳۶,۳۶۶	۳۳۶,۳۶۶			۶۵۲,۳۸۱	۶۵۲,۳۸۱
سرمایه ساخت:						
استهلاک	۶۸,۷۳۷	۶۸,۷۳۷	۶۸,۷۳۷	۶۸,۷۳۷	۶۸,۷۳۷	۶۸,۷۳۷
تعمیر و نگهداری ماشین آلات و تجهیزات تولید	۶۸,۵۰۶	۶۸,۵۰۶	۷۸,۵۰۶	۴۰,۶۲۱	۵۴,۳۵۱	۵۴,۳۵۱
هزینه های کامپیوتر و نگهداری شبکه	۳۳,۰۷۵	۳۳,۰۷۵	۳۳,۰۷۵	۳۳,۰۷۵	۳۳,۰۷۵	۳۳,۰۷۵
هزینه طلا	۳۳,۰۳۱	۳۳,۰۳۱	۳۳,۰۳۱	۳۳,۰۳۱	۳۳,۰۳۱	۳۳,۰۳۱
الایب و فنی	۳۳,۳۳۹	۳۳,۳۳۹	۳۳,۳۳۹	۳۳,۳۳۹	۳۳,۳۳۹	۳۳,۳۳۹
تعمیر و نگهداری تأسیسات	۱۳,۳۲۹	۱۳,۳۲۹	۱۳,۳۲۹	۱۳,۳۲۹	۱۳,۳۲۹	۱۳,۳۲۹
هزینه آزمون و کنترل کیفیت	۱۱,۰۵۱	۱۱,۰۵۱	۱۱,۰۵۱	۱۱,۰۵۱	۱۱,۰۵۱	۱۱,۰۵۱
هزینه آب مصرفی	۸,۴۱۱	۸,۴۱۱	۸,۴۱۱	۸,۴۱۱	۸,۴۱۱	۸,۴۱۱
سایر هزینه های کارکنان	۶,۵۷۲	۶,۵۷۲	۶,۵۷۲	۶,۵۷۲	۶,۵۷۲	۶,۵۷۲
بیمه و درمان	۵,۸۶۹	۵,۸۶۹	۵,۸۶۹	۵,۸۶۹	۵,۸۶۹	۵,۸۶۹
هزینه کار مصرفی	۴,۹۸۱	۴,۹۸۱	۴,۹۸۱	۴,۹۸۱	۴,۹۸۱	۴,۹۸۱
پیراکی و لوازم آسبی	۴,۷۳۵	۴,۷۳۵	۴,۷۳۵	۴,۷۳۵	۴,۷۳۵	۴,۷۳۵
سایر	۷,۱۱۸	۷,۱۱۸	۷,۱۱۸	۷,۱۱۸	۷,۱۱۸	۷,۱۱۸
هزینه های تولید	۳,۷۰۴,۶۰۱	۳,۷۰۴,۶۰۱	۳,۷۰۴,۶۰۱	۳,۷۰۴,۶۰۱	۳,۷۰۴,۶۰۱	۳,۷۰۴,۶۰۱
حیاط						
نبره و هدایتی تبلیغاتی						
بهای تمام شده ساخت						
افزایش موجودی های کارای ساخته شده						
جمع بهای تمام شده	۳,۵۴۱,۴۸۴	۳,۵۴۱,۴۸۴	۳,۵۴۱,۴۸۴	۳,۵۴۱,۴۸۴	۳,۵۴۱,۴۸۴	۳,۵۴۱,۴۸۴



هزینه عمومی، اداری و فروش:

- ❖ هزینه بازاریابی و نمایشگاه بر اساس میانگین سه سال اخیر نسبت این هزینه به درآمد عملیاتی (قبل از برگشت از فروش و تخفیفات) معادل (کروند) طی دوره پیش‌بینی در نظر گرفته شده است.
- ❖ هزینه گمرکی و توجیص بر اساس میانگین سه سال اخیر نسبت این هزینه به درآمد عملیاتی (قبل از برگشت از فروش و تخفیفات) معادل (۱ درصد) طی دوره پیش‌بینی در نظر گرفته شده است.
- ❖ هزینه حمل فروش بر اساس میانگین سه سال اخیر نسبت این هزینه به درآمد عملیاتی (قبل از برگشت از فروش و تخفیفات) معادل (۱ درصد) طی دوره پیش‌بینی در نظر گرفته شده است.

❖ سایر هزینه فروش بر اساس نسبت این هزینه به درآمد عملیاتی در سال ۱۴۰۴ (قبل از برگشت از فروش و تخفیفات) معادل (۰.۵۱ درصد) طی دوره پیش‌بینی در نظر گرفته شده است.

❖ هزینه عمومی، اداری برای سال ۱۴۰۴ بر اساس نسبت عملکرد ۹ ماه به ۱۲ ماه برای دو حالت انتشار و عدم انتشار در نظر گرفته شده و برای سال‌های ۱۴۰۵ و ۱۴۰۶ بر اساس نرخ تورم مندرج در جدول صفحه ۲۸ این گزارش پیش‌بینی و لحاظ گردیده است.

۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		هزینه‌های فروش، عمومی و اداری - میلیون ریال
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۷۶۷,۲۹۹	۷۶۷,۲۹۹	۵۵۵,۵۱۰	۵۵۵,۵۱۰	۴۱۹,۹۳۱	۴۱۹,۹۳۱	بازاریابی و نمایشگاه
۱۲۸,۸۲۷	۱۲۸,۸۲۷	۹۸,۳۰۵	۹۸,۳۰۵	۷۰,۵۰۳	۷۰,۵۰۳	گمرکی و توجیص
۱۰۸,۴۶۴	۱۰۸,۴۶۴	۸۳,۷۶۷	۸۳,۷۶۷	۵۹,۳۵۹	۵۹,۳۵۹	حمل فروش
۷۰,۱۰۸	۷۰,۱۰۸	۵۳,۴۹۸	۳۳,۴۹۸	۲۸,۳۶۸	۲۸,۳۶۸	سایر
-	-	-	۱۰,۰۰۰	-	-	هزینه‌های انتشار اوراق مرابحه
۱,۰۷۴,۶۹۸	۱,۰۷۴,۶۹۸	۸۳۰,۰۸۰	۸۳۰,۰۸۰	۵۸۸,۱۵۱	۵۸۸,۱۵۱	جمع
۲۷۶,۷۸۳	۲۷۶,۷۸۳	۲۵۵,۳۳۹	۲۵۵,۳۳۹	۲۳۵,۰۶۱	۲۳۵,۰۶۱	حقوق و دستمزد و مزایا
-	-	-	-	۳۳,۸۷۸	۳۳,۸۷۸	هزینه نگهداری قفلی و مقرراتی
-	-	-	-	۱۱,۷۲۷	۱۱,۷۲۷	هزینه حق‌تجرعه مشاوره
۱,۶۱۶	۱,۶۱۶	۱,۶۱۶	۱,۶۱۶	۱,۶۱۶	۱,۶۱۶	استعلامی
۲۰,۱۶۴	۲۰,۱۶۴	۱۵,۰۶۹	۱۵,۰۶۹	۱۰,۵۷۵	۱۰,۵۷۵	سفر، کالنت و فوق‌العاده مأموریت
۱۹,۱۴۳	۱۹,۱۴۳	۱۴,۳۰۷	۱۴,۳۰۷	۱۰,۰۳۰	۱۰,۰۳۰	ایجاب و فسخ



بیانیه عریضه خصوصیه اوراق موابجه کوچیک و کوتاه مدت طرح تائین مالی شرکت توسعه بازار و راسن (سهامی خاصه)

۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		هزینه های فروش، عمومی و اداری - جیبون ریال
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۶,۹۰۷	۶,۹۰۷	۵,۱۴۳	۵,۱۴۳	۳,۶۲۳	۳,۶۲۳	مقرضات و بونت اوراق
۵,۰۹۳	۵,۰۹۳	۳,۸۰۶	۳,۸۰۶	۲,۶۷۱	۲,۶۷۱	تسمیر و رگیداری وسایط نقلیه
۵,۰۸۳	۵,۰۸۳	۳,۸۰۰	۳,۸۰۰	۲,۶۶۷	۲,۶۶۷	هزینه های حسابداری
۴,۱۴۶	۴,۱۴۶	۴,۰۹۹	۴,۰۹۹	۳,۱۷۵	۳,۱۷۵	هزینه حقوقی و قضی
۳,۹۹۶	۳,۹۹۶	۳,۸۸۷	۳,۸۸۷	۳,۰۹۶	۳,۰۹۶	رستوران و آبدارخانه
۳,۹۵۸	۳,۹۵۸	۳,۸۵۸	۳,۸۵۸	۳,۰۷۶	۳,۰۷۶	آبزار و پارام قفسه های
۳,۸۴۹	۳,۸۴۹	۳,۸۷۷	۳,۸۷۷	۳,۰۱۹	۳,۰۱۹	تسمیر و رگیداری ساختمان
۳,۳۶۳	۳,۳۶۳	۳,۵۱۳	۳,۵۱۳	۱,۷۶۴	۱,۷۶۴	هزینه کاربزد خدمات بانکی
۳,۸۲۳	۳,۸۲۳	۳,۱۰۹	۳,۱۰۹	۱,۴۸۰	۱,۴۸۰	هزینه های بهداشت محیط
۲,۶۹۳	۲,۶۹۳	۳,۰۱۳	۳,۰۱۳	۱,۴۱۲	۱,۴۱۲	تسمیر و رگیداری الکتریکی و منووات
۴۳,۲۷۶	۴۳,۲۷۶	۳۱,۵۵۱	۳۱,۵۵۱	۲۲,۱۴۱	۲۲,۱۴۱	سایر
۶۰۱,۸۳۹	۶۰۱,۸۳۹	۴۵۰,۳۰۶	۴۵۰,۳۰۶	۳۵۷,۰۷۰	۳۵۷,۰۷۰	جمع
۱,۶۷۶,۵۲۷	۱,۶۷۶,۵۲۷	۱,۳۷۰,۳۸۶	۱,۳۷۰,۳۸۶	۹۴۵,۳۲۱	۹۴۵,۳۲۱	جمع کل

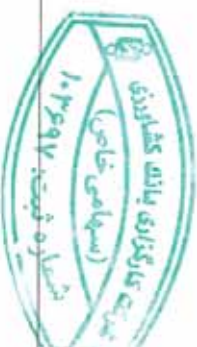
سایر درآمدها:

❖ مفروض است سود ناشی از تسمیر دارایی ها و بدهی های ارزی در سال ۱۴۰۴ بر اساس عملکرد ۹ ماهه برای دو حالت انتشار و عدم انتشار در نظر گرفته شده است. همچنین مفروض است برای سال های ۱۴۰۵ و ۱۴۰۶ معادل نرخ تورم مندرج در جدول صفحه ۲۸ این گزارش افزایش یابد.

❖ مفروض است درآمدها ناشی از فروش ضایعات بر اساس میانگین ۴ ساله این هزینه به درآمد عملیاتی (قبل از برگشت از فروش و تخفیفات) معادل (۰.۲۸ درصد) طی دوره پیش بینی در نظر گرفته شده است.



۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سایر درآمدها - جیبون ریال
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۳۵۳,۰۳۳	۳۵۳,۰۳۳	۳۷۰,۱۶۳	۳۷۰,۱۶۳	۱۱۳,۵۶۹	۱۱۳,۵۶۹	سود ناشی از تسمیر دارایی ها و بدهی های ارزی
۳۸,۱۱۴	۳۸,۱۱۴	۳۹,۰۸۳	۳۹,۰۸۳	۳۰,۵۵۹	۳۰,۵۵۹	درآمد ناشی از فروش ضایعات
۳۹۳,۱۵۷	۳۹۳,۱۵۷	۴۰۹,۲۴۷	۴۰۹,۲۴۷	۱۴۴,۱۲۸	۱۴۴,۱۲۸	جمع



شرکت توسعه بازار و راسن
شماره ثبت: ۸۸۸ (سهامی خاصه)

سایر هزینه ها:

- ❖ مغروض است هزینه ضایعات بر اساس میانگین سه سال اخیر نسبت این هزینه به درآمد عملیاتی (قبل از برگشت از فروش و تخفیفات) معادل ۰.۳۷ درصد طی دوره پیش بینی در نظر گرفته شده است.

۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سایر هزینه ها- جدول ربال
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۵۱,۳۸۳	۵۱,۳۸۳	۳۹,۱۳۲	۳۹,۱۳۲	۳۸,۰۶۶	۳۸,۰۶۶	ضایعات
۵۱,۳۸۳	۵۱,۳۸۳	۳۹,۱۳۲	۳۹,۱۳۲	۳۸,۰۶۶	۳۸,۰۶۶	جمع

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

- ❖ مغروض است سود (ازان) حاصل از فروش دارایی های ثابت برای سال ۱۴۰۴ برابر با عملکرد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ در نظر گرفته شده و برای سال های ۱۴۰۵ و ۱۴۰۶ مبلغی در نظر گرفته نشده است.
- ❖ مغروض است سود ناشی از تسعیر ارز دارایی های پولی برای سال ۱۴۰۴ براساس عملکرد ۹ ماهه به ۱۲ ماه در نظر گرفته شده است.
- ❖ شرکت در سال ۱۴۰۴ اقدام به سرمایه گذاری بلندمدت در شرکت پخش راسن درمان نموده است که مفروض است شرکت در سال مالی ۱۴۰۵ و ۱۴۰۶ سود دریافتی از این شرکت معادل نرخ سود بانکی باشد.
- ❖ سود حاصل از سپرده های بانکی برای سال ۱۴۰۴ بر اساس عملکرد ۹ ماه به ۱۲ ماه در نظر گرفته شده و برای سال های ۱۴۰۵ و ۱۴۰۶ معادل با نرخ تورم در نظر گرفته شده مندرج در جدول صفحه ۲۸ این گزارش طی دوره پیش بینی افزایش یابد.

۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی- جدول ربال
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۰	۰	۰	۰	۴,۶۶۰	۴,۶۶۰	سود (ازان) حاصل از فروش دارایی های ثابت
۰	۰	۰	۰	۹,۲۵۹	۹,۲۵۹	سود ناشی از تسعیر ارز دارایی های پولی
۹۳,۰۰۰	۹۳,۰۰۰	۹۳,۰۰۰	۹۳,۰۰۰	۰	۰	سود سرمایه گذاری بلندمدت
۲,۰۳۹	۲,۰۳۹	۱,۵۵۶	۱,۵۵۶	۱,۱۱۵	۱,۱۱۵	سود حاصل از سپرده های بانکی
۹۴,۰۳۹	۹۴,۰۳۹	۹۳,۵۵۶	۹۳,۵۵۶	۱۵,۰۲۳	۱۵,۰۲۳	جمع



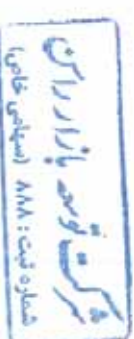
پیامده عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت طرح تأمین مالی شرکت توسعه بازار اسن (سهامی خاص)

مالیات:

با توجه به معافیت‌های قانون مالیات مستقیم (مقادیر مواد ۱۴۱ و ۱۳۳ ق.م.م) شرکت هزینه مالیات طی دوره پیش‌بینی لحاظ نشده است.

❖ شرکت متناسب با نیاز نقدینگی خود اقدام به اخذ تسهیلات نماید. همچنین مفروض است در حالت انتشار شرکت در سال مالی ۱۴۰۵ جهت تأمین سرمایه در گردش مبلغ ۱۵۰۰ میلیارد ریال تسهیلات با نرخ ۲۰٪ از مجاری بانکی اخذ نماید، در حالت عدم انتشار مبلغ تسهیلات اخذ شده ۲۵۰۰ میلیارد ریال در نظر گرفته شده است. تسهیلات مالی در سال ۱۴۰۴ بر اساس گردش تسهیلات شرکت تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ در نظر گرفته شده است، بر این اساس جدول تسهیلات شرکت به شرح زیر می‌باشد.

تسهیلات مالی-جهتون ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۶/۰۹/۳۰	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده ابتدای دوره	۸۱۶,۲۸۴	۸۱۶,۲۸۴	۱,۱۳۳,۲۷۴	۱,۱۳۳,۲۷۴	۱,۱۳۳,۲۷۴	۱,۱۳۳,۲۷۴
درافت طی دوره	۲,۵۱۱,۳۰۹	۲,۵۱۱,۳۰۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
بازه تسهیلات	۲۳۷,۹۶۸	۲۳۷,۹۶۸	۲۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۳,۲۵۷,۳۵۸)	(۳,۲۵۷,۳۵۸)	(۱,۱۳۳,۲۷۴)	(۱,۱۳۳,۲۷۴)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۵۰,۰۰۰)
بازپرداخت بهره تسهیلات	(۱۷۳,۹۰۹)	(۱۷۳,۹۰۹)	(۳۵۰,۰۰۰)	(۳۵۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۵۰,۰۰۰)
مانده پایان دوره	۱,۱۳۳,۲۷۴	۱,۱۳۳,۲۷۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰



بیانیه عرضه خصوصی اوراق مزایه کوچک و کوتاه مدت طرح تأمین مالی شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص)

اوراق مزایه در بافتی و هزینه های مالی آن در حالت انتشار به شرح جدول زیر می باشد. با توجه به اینکه سال مالی شرکت منتهی به ۳۰ آذر ماه هر سال می باشد. بهره اوراق مزایه و پرداخت بهره به شرح جدول زیر در برآورد گردیده است.

تاریخ	تعداد روز	قریافت اوراق مزایه	بهره اوراق مزایه	پرداخت بهره اوراق مزایه	سال مالی
۱۳۰۴/۱۱/۳۰	-	۱۰۰۰۰۰۰۰	-	-	سال مالی ۱۴۰۵
۱۳۰۵/۰۵/۳۰	۱۸۳	-	۱۱۵۳۱۵	۱۱۵۳۱۵	سال مالی ۱۴۰۵
۱۳۰۵/۰۹/۳۰	۱۳۳	-	۸۳۱۷۸	-	پایان سال مالی ۱۴۰۵
جمع بهره شناسایی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰			۱۹۸۴۹۳	۱۱۵۳۱۵	-
۱۳۰۵/۱۱/۳۰	۵۰	-	۳۱۵۰۷	۱۲۶۸۵	سال مالی ۱۴۰۶
۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۱۸۳	-	۱۱۵۳۱۵	۱۱۵۳۱۵	سال مالی ۱۴۰۶
جمع بهره شناسایی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۰۹/۳۰			۱۴۶۸۲۳	۲۳۰۰۰۰	-
جمع کل بهره			۳۴۵۳۱۵	۳۴۵۳۱۵	-

بر این اساس گردش اوراق مزایه به شرح جدول زیر می باشد.

شرح	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
مانده ابتدای دوره	انتشار	انتشار
انتشار اوراق مزایه	۰	۱۰۰۸۳۱۷۸
بازپرداخت اصل اوراق مزایه	۰	۰
بهره اوراق مزایه	(۹۸۸۳۹۳)	(۱۳۶۸۲۳)
پرداخت بهره اوراق مزایه	(۱۱۵۳۱۵)	(۲۳۰۰۰۰)
مانده انتهای دوره	۱۰۰۸۳۱۷۸	۰



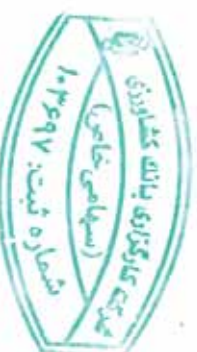
شرکت توسعه بازار راسن
شماره ثبت: ۸۸۸ (سهامی خاص)

مفروضات صورت وضعیت مالی:

- ❖ دارایی ثابت مشهود و نامشهود: مفروض است دارایی‌های شرکت مطابق با روال معمول شرکت مستهلک شوند.
- ❖ با توجه به اطلاعات دریافتی از شرکت، سرمایه‌گذاری بلندمدت به مبلغ ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از بابت سرمایه‌گذاری در شرکت پیش راسن در مان می‌باشد که از سال مالی ۱۴۰۳ در صورت وضعیت مالی لحاظ شده است.

- ❖ پیش پرداخت‌ها بر اساس میانگین سال ۱۴۰۳ و ۹ ماهه ۱۴۰۴ بر اساس نسبت پیش‌پرداخت به بهای تمام شده (مبادل ۱۵ درصد) در نظر گرفته شده است.
- ❖ موجودی مواد و کالا بر اساس میانگین ۳ سال اخیر موجودی مواد و کالا، بر اساس نسبت موجودی به بهای تمام شده (مبادل ۱۸ درصد) در نظر گرفته شده است.
- ❖ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها شامل دریافتی از مشتریان و سایر دریافتی‌ها می‌باشد بر این اساس در یافتنی از مشتریان بر اساس روند ۴ سال اخیر شرکت نسبتی از فروش شرکت (مبادل ۴۰ درصد) در نظر گرفته شده است.
- ❖ پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها شامل پرداختی به تامین کنندگان مواد اولیه و سایر پرداختی‌ها می‌باشد. بر اساس روند گذشته شرکت پرداختی‌ها نسبتی از بهای تمام شده هزینه‌های عمومی اداری و فروش ۳ دوره مالی اخیر (مبادل ۲۵ درصد) در نظر گرفته شده است.
- ❖ پیش‌درافت‌ها بر اساس نسبت پیش‌درافت‌ها به درآمد عملیاتی دوره ۹ ماهه ۱۴۰۳ (مبادل ۲ درصد) در نظر گرفته شده است.
- ❖ سود سهام پرداختی با فرض پرداخت به طور متوسط ۱۰٪ از سود سهام مصوب (مفروض است شرکت ۱۰ درصد سود سهام تصویب نماید) برآورد گردیده است. همچنین مفروض است سود سهام پرداخت شده ۹۵ درصد جمع سود سهام پرداختی ابتدای دوره و سود سهام مصوب باشد. بر این اساس سود سهام پرداختی به شرح جدول زیر می‌باشد.

سود سهام پرداختی-جلیون ریال	۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده ابتدای دوره	-	۸۵,۱۶۷	-	۸۵,۱۶۷	-	۱۱,۱۵۳
سود سهام مصوب	۸۵,۱۶۷	-	۱۳۷,۹۱۵	۱۳۷,۵۱۶	۱۳۷,۵۱۶	۱۶۴,۳۶۵
پرداختی طی دوره	-	-	(۳۱۱,۹۷۸)	(۳۱۱,۸۷۸)	(۱۷۵,۳۳۶)	(۱۶۵,۷۷۳)
مانده پایان دوره	۸۵,۱۶۷	۸۵,۱۶۷	۱۱,۱۵۴	۱۱,۱۵۴	۹,۲۳۳	۸,۷۲۶



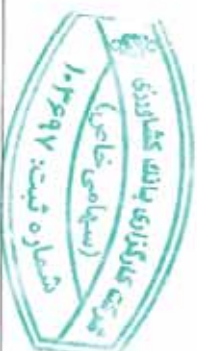
بنابراین عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت طرح تأمین مالی شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص)

ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی / دارایی ها

مبلغ قسط (ریال)	قسط هر ورق (ریال)	تعداد روزهای سال	تعداد روزها	تاریخ	ردیف
۱۱۵,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۱۱۵,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۳۶۵	۸۸۳	۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۱
۱۱۴,۶۸۳,۹۳۱,۵۰۷	۱۱۴,۶۸۳,۹۳۱,۵۰۷	۳۶۵	۸۸۳	۱۴۰۵/۱۱/۲۰	۲
۱۱۵,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۱۱۵,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۳۶۵	۸۸۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۰	۳
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۰				
۱,۳۴۵,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	مجموع بازپرداخت:				

ج- مفروضات استیجاری

روش استیجاری	نرخ استیجاری	دارایی ها
مستقیم	۱۰ و ۱۵ ساله	ساختمان
تزوی و مستقیم	۱۰ و ۱۵ ساله ۱۳٪	تجهیزات
مستقیم	۵,۱۰ و ۱۵ ساله	ماشین آلات و تجهیزات
مستقیم	۶ ساله	وسایل نقلیه
مستقیم	۴ و ۱۰ ساله	اثاث و منقولات
مستقیم	۴ ساله	ابزار آلات



عوامل ریسک

عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت موضوع بنایه حاضر، با ریسک‌هایی همراه است. سرمایه‌گذاران باید پیش از تصمیم‌گیری در خصوص سرمایه‌گذاری در این طرح، عوامل محلی شده را مدنظر قرار دهند. این عوامل عمدتاً مرتبط با ریسک‌های فعالیت بانی و عملیات اجرایی طرح موضوع عرضه اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر ناشر اوراق بهادار موثر باشد، خودداری شده است.

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

ریسک نقدینگی

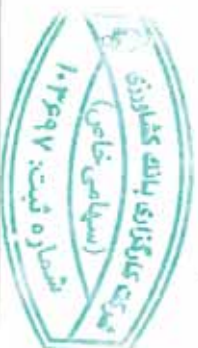
شرکت برای مدیریت بهینه ریسک نقدینگی، با تأکید بر تأمین پایدار مواد اولیه اصلی نظیر خرما و ایفای به موقع تعهدات مالی مرتبط با خرید کالاها و خدمات، چارچوب جامعی را طراحی و اجرا نموده است که شامل پایش مستمر جریان‌های نقدی ورودی و خروجی، تحلیل دوره‌ای جریان نقدی، نگهداشت و بهینه‌سازی مطالبات فروش از طریق تعیین سیاست‌های اعتباری مناسب و کاهش دوره وصول مطالبات، استفاده از تسهیلات اعتباری کوتاه مدت از بانک‌های ملت، کشاورزی و توسعه صادرات برای تأمین سرمایه در گردش، برنامه‌ریزی مناسب پرداخت تعهدات به تأمین کنندگان و ذینفعان با بهره‌گیری از ابزارهای مالی نظیر چک‌های مدت‌دار، عقد قراردادهای بلندمدت با تأمین کنندگان برای کاهش اثرات نوسانات قیمت مواد اولیه، ایجاد ذخایر استراتژیک جهت مقابله با نوسانات بازار و تأمین پایدار مواد اولیه، و پایش مداوم وضعیت نقدینگی شرکت از طریق بررسی نسبت‌های مالی مرتبط و ارائه گزارش‌های مدیریتی به منظور پیش‌بینی نیازهای نقدینگی و اتخاذ راهکارهای پیشگیرانه در مواقع بحرانی است که در مجموع، به حداقل‌سازی ریسک‌های مرتبط با نقدینگی و حفظ توانایی ایفای تعهدات مالی در شرایط مختلف اقتصادی کمک می‌کند.

مدیریت ریسک بازار

با توجه به اینکه بخش عمده فروش شرکت، به‌ویژه در زمینه خرما، به صورت فله صادراتی انجام می‌شود و در معرض ریسک نوسانات نرخ ارز قرار دارد، شرکت برای مدیریت این ریسک اقداماتی دقیق و مستمر اتخاذ کرده است. شرکت با رصد و تحلیل تغییرات قیمت بازار مواد اولیه و قیمت‌های جهانی، به‌طور مداوم، توانسته است آسیب‌پذیری خود در برابر نوسانات نرخ ارز را به حداقل برساند. این فرآیند شامل پایش دقیق نرخ ارز، پیش‌بینی تغییرات بازار و انجام اقدامات لازم برای تنظیم استراتژی‌های فروش و خرید به منظور کاهش اثرات منفی نوسانات ارزی است. علاوه بر این، شرکت با انعقاد قراردادهای بلندمدت با تأمین کنندگان و مشتریان، تلاش دارد تا ریسک‌های مرتبط با تغییرات نرخ ارز را مدیریت و از ثبات و پایداری در آمیزش‌های صادراتی خود در این شرایط متغیر اقتصادی اطمینان حاصل نماید.



صفحه ۴ از ۴



شرکت توسعه بازار راسن
شماره ثبت: ۸۸۸ (سهامی خاص)

مدیریت ریسک ارز

شرکت به‌عنوان یک واحد تجاری صادرات محور، بخش قابل‌توجهی از درآمدهای عملیاتی خود را به ارزهای خارجی (دلار و یورو) دریافت می‌نماید. نوسانات نرخ ارز، به‌ویژه در شرایط عدم ثبات اقتصادی و شرایط تحریم، می‌تواند تأثیر مستقیم و غیرمستقیم بر سودآوری و جریان‌های نقدی شرکت داشته باشد. در راستای مدیریت این ریسک، شرکت با تطبیق ساختار هزینه‌ها و درآمدهای ارزی، تنظیم سیاست‌های قیمت‌گذاری، فروش صادراتی متناسب با تحولات نرخ ارز، پایش مستمر بازار و روند کلان اقتصادی، تلاش می‌نماید تا اثرات نامطلوب نوسانات نرخ ارز به حداقل برسد.

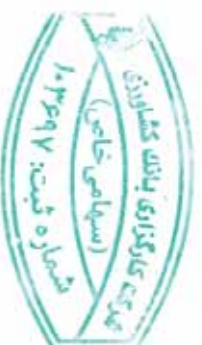
تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت در حال حاضر از ابزارهای مالی پیشرفته برای پوشش و مدیریت ریسک نوسانات ارزی بهره‌نمی‌برد و ارزیابی اثرات تغییرات نرخ ارز صرفاً از طریق رصد بازار و تحلیل روندهای اقتصادی صورت می‌پذیرد. به همین منظور، تغییرات نرخ ارز به‌صورت مستمر با توجه به بودجه مصوب، پایش شده و تأثیرات احتمالی آن بر درآمدهای صادراتی، هزینه‌های ارزی، و عملکرد مالی شرکت مورد بررسی قرار می‌گیرد. بر اساس بودجه مصوب، افزایش نرخ ارز درآمدهای ریالی صادرات را تقویت کرده اما هزینه‌های ارزی (عمدتاً بابت اقلام وارداتی محصولات ارزی بار) را نیز بالا می‌برد، درحالی‌که کاهش آن می‌تواند درآمد ریالی را کاهش داده و حاشیه سود عملیاتی را تحت تأثیر قرار دهد. شرکت از طریق پایش بازار و مدیریت نقدینگی، اثرات این نوسانات را کنترل می‌نماید.

ریسک عدم استفاده و جود 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 مرابحه کوچک و کوتامدت، متعهد شده است تا نسبت به انجام مرابحه دارایی با شرایط و در زمان معین اقدام کند در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود. جهت پوشش این ریسک ضمانتنامه تعهد پرداخت صادره توسط بانک کشاورزی (سهامی خاص) اقلام زیر را تضمین نموده است:

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق تغییر درآمد منبع.



بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت طرح تأمین مالی شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص)

سایر نکات با اهمیت

هزینه های عرضه خصوصی

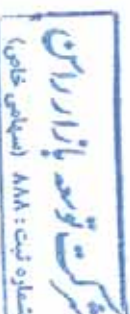
هزینه های تأمین مالی از طریق عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت، به شرح جدول زیر می باشد:

مبلغ	شرح
	هزینه های تهیه و رسیدگی به بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)
	هزینه جمع آوری و طبقه بندی اطلاعات
	آگهی و تبلیغات آگهی برگزار می گردد، 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 کارکن (عامل، ضامن، امین، ...)

مشخصات مشاور

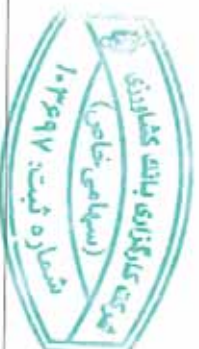
شرکت توسعه بازار راسن (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت موضوع بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	آقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت کارگزاری بانک کشاورزی (سهامی خاص)	سهامی خاص	مشاور عرضه به منظور طراحی شیوه تأمین مالی از طریق انتشار اوراق بهادار اوراق مرابحه لمز مرابحه کوچک و کوتاه مدت (اداره)	تهران، خیابان کاندلی، کوچه شهید علی شهبان (خیابان یازدهم)	۵۸۲۵۱۰۰۰ - ۰۲۱



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

۱. بررسی برنامه یا طرح موضوع تامین مالی بانفی و آرایه مشاوره درخصوص شیوه تامین مالی مناسب به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
 ۲. آرایه مشاوره درخصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانفی،
 ۳. بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه یبایه ثبت و درصورت لزوم اخذ نظر حسابرس بانفی، کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذیصلاح درخصوص گزارش های یاد شده به مدت حداکثر ۱۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
 ۴. نمایندگی قانونی بانفی نزد مراجع ذیصلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار اسم از اخذ موافقت اصولی و اخذ مجوز انتشار اوراق از سازمان بورس و اوراق بهادار،
 ۵. تکمیل مسیر مستندات و فرم های لازم براساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ موافقت اصولی، به مدت ۵ روز کاری از تاریخ دریافت اطلاعات، مدارک و مستندات از بانفی،
 ۶. تهیه فرم ها و قراردادهای انتشار اوراق و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذیصلاح به مدت ۱۵ روز کاری بعد از دریافت موافقت اصولی،
 ۷. انجام معاملات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و آرایه مشاوره درخصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیرش وپوسی اوراق، زمانبندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار،
- به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می دهد:
۱. معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانفی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور،
 ۲. برگزاری جلسات آشناسازی بانفی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار،
 ۳. راهمایی بانفی جهت اتخاذ شیوه مناسب تامین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار،
 ۴. تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به بانفی به صورت کتبی،
 ۵. به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.



بیمیه عروجه خمصوصی اوراق موابجه کوچک و کوناهمدت طبع تاين مالئ شرکت توسعه بازار راسن (سهامئ خاصئ)

نحوه دستيابئ به اطلاعات نكتمبلئ

سرمابه گزاران مئ توانند جهت كسب اطلاعات بيشتر، به آدرس زير مراجعه يا با شماره تلفن زير تماس حاصل فرمايند.

✓ راهبائ تماس با نامز:
شركت ولسفا مالئ
(با مسئوليت محدود)

آدرس:
شماره تماس:
وب سايت: www.sukuk.ir

✓ راهبائ تماس با بانئ:
شركت توسعه بازار راسن (سهامئ خاصئ)

آدرس: قزوئن، اتوبان كوچ قزوئن، روبروي گاه شبيته رجائئ، شهرك سمنئ كالسئتن، ميدان امام خمينئ، نبش خيابان ۴۳م، روبروي شركت ختكمبار.
كد پستي: ۳۳۵۱۸۱۳۸۱
شماره تماس: ۰۲۸-۳۳۸۴۸۸۵۱

✓ راهبائ تماس با مشاور:
شركت كارگزارئ بانك كشاورزئ (سهامئ خاصئ)
آدرس: تهران، خيابان گانئ، كوچه شهيد علي شهاب (خيابان ياردهم)، پلاك ۱۳.

كد پستي: ۰۵۱۷۷۶۵۳۱۳

شماره تماس: ۰۲۱ - ۵۸۲۵۱۰۰۰
وب سايت: www.bkisecurities.com

محمد علي شهرام بار
احمد انش افش
(رئس هئتمنئ)
اعضاء
مهر شركت

محمد علي ارمان
احمد علي و نايب رئس هئتمنئ
(اعضاء)
مهر شركت

حسن درخشان هور
(عضو هئتمنئ)
اعضاء

شركت توسعه بازار راسن
شماره ثبت: AAA (سهامئ خاصئ)

شركت كارگزارئ بانك كشاورزئ
(سهامئ خاصئ)
شماره ثبت: ۱۰۳۶۹۷

