

گزارش حسابرس مستقل

شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی خاص)

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به انضمام بیانیه ثبت

شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل بیانیه ثبت اوراق مرابحه	۱ و ۲ ۱ الی ۳۷

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه عرضه خصوصی تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت به هیئت مدیره شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی خاص)

۱- بیانیه عرضه خصوصی مورخ ۴ اسفند ۱۴۰۴ هیئت مدیره شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی خاص) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت به مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت های مالی فرضی و سایر اطلاعات مالی فرضی که پیوست می باشد طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه عرضه خصوصی مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه عرضه خصوصی مزبور با هدف توجیه تامین مالی از طریق عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز محصولات تولیدی شرکت تهیه شده است. این بیانیه بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه عرضه خصوصی ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات مندرج در بیانیه مذکور، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه عرضه خصوصی فراهم نمی کند. به علاوه به نظر این موسسه، بیانیه عرضه خصوصی یاد شده بر اساس مفروضات و دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه سازمان بورس و اوراق بهادار به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

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

۵- اهم موارد قابل ذکر در خصوص رعایت الزامات "دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه" مصوب ۲۶ آذر ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن، به شرح زیر می باشد:

۱-۵- در رعایت مفاد ماده ۴ دستورالعمل، بر اساس بررسی های انجام شده، این موسسه به شواهدی حاکی از اتحاد مالکیتی مابین شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی خاص) به عنوان بانی و شرکت های فروشنده مواد و کالا باشد، برخورد نکرده است.

۲-۵- در رعایت مفاد تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل، بانک صنعت و معدن (شرکت سهامی خاص) به عنوان ضامن معرفی شده است. بر اساس بررسی های انجام شده، این موسسه به شواهدی حاکی از وجود کنترل ضامن توسط بانی، برخورد نکرده است.

۳-۵- خرید دارایی های موضوع انتشار اوراق مرابحه بر اساس پیش فاکتورهای دریافتی از فروشندگان و بر اساس عملیات تجاری بانی بوده که در این خصوص مواردی از عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل، مشاهده نگردیده و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور برخورد نشده است.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه عرضه خصوصی تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت - (ادامه)
شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی خاص)

۶- صدور مجوز نهایی انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان و تایید نهایی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار بر اساس ضوابط و مقررات مربوطه خواهد بود.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

محمد جواد هدایتی املشی

۸۰۰۸۹۶


محسن رضایی

۸۰۰۳۴۰


۱۴۰۴ اسفند ۱۶

بیانیه عرضه خصوصی
موضوع 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 کیمیا پلی استر قم (سهامی خاص)

شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی خاص)

استان قم، شهر قم، اداره ثبت و مالکیت صنعتی قم، شماره ثبت ۷۷۸۶ شرکت کیمیا پلی استر

نشانی مرکز اصلی بانی: شهر قم، شهرک صنعتی شکوهیه، میدان صنعت بلوار آیت اله خامنه‌ای، بلوارچمران-

بلوار الغدیر- نبش کوچه راش پلاک ۷۹

نشانی دفتر مرکزی بانی: تهران، بزرگراه حقانی، بین میدان ونک و چهار راه جهان کودک، پلاک ۵۷

کد پستی: ۱۹۶۹۹۳۵۶۴۱

شماره تماس: ۰۲۱-۴۱۴۸۰۰۰۰

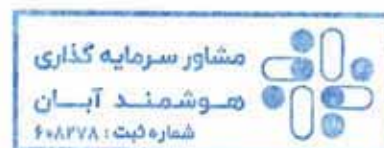
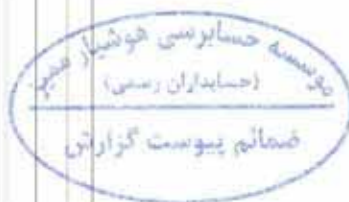
شرکت واسط مالی (بامسئولیت محدود)

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.



شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی خاص)

۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت

این بیانیه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی خاص) از طریق اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت با مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، ۱۸ ماهه با نرخ اسمی ۲۳٪ به وسیله یکی از نهادهای مالی واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز محصولات تولیدی شرکت، تهیه شده و اعضای هیأت مدیره با مشخصات مندرج در صفحه حاضر، مطالب ذیل را در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۴ تایید می‌نمایند.

۱. تمامی مفروضات با اهمیت و لازم در این گزارش افشا شده است.
۲. مفروضات ارائه شده در این گزارش، بر مبنای معقول و متناسب با هدف گزارش می‌باشد.
۳. اطلاعات مالی آتی در این گزارش، براساس مفروضات مذکور به نحو مناسبی ارائه گردیده است.
۴. اطلاعات مال آتی متناسب با صورتهای مالی تاریخی براساس الزامات استانداردهای حسابداری مربوطه ارائه شده است.

جدول ۱: تایید بیانیه ثبت توسط هیئت مدیره

اعضای هیئت مدیره	سمت	امضا
آقای محمدرضا مقدم	عضو هیئت مدیره	
آقای مهدی ماشا الهی	عضو هیئت مدیره	
آقای مجتبی رازینی	عضو هیئت مدیره	
آقای حامد مقدم	رییس هیئت مدیره	
آقای سید محمد حسین جنابان	مدیرعامل و نایب رییس هیئت مدیره	

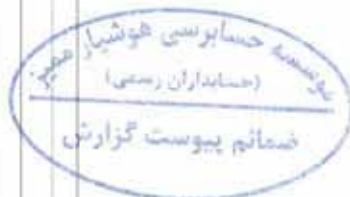


شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی خاص)

[۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت]

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 کوتاهمدت شرکت واسط مالی (بامسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت کیمیا پلی استر قم (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 نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت 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 کوتاهمدت تا سررسید این اوراق، می توانند به سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی های ناشر از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



صفحه ۳ از ۳۷



فهرست مطالب

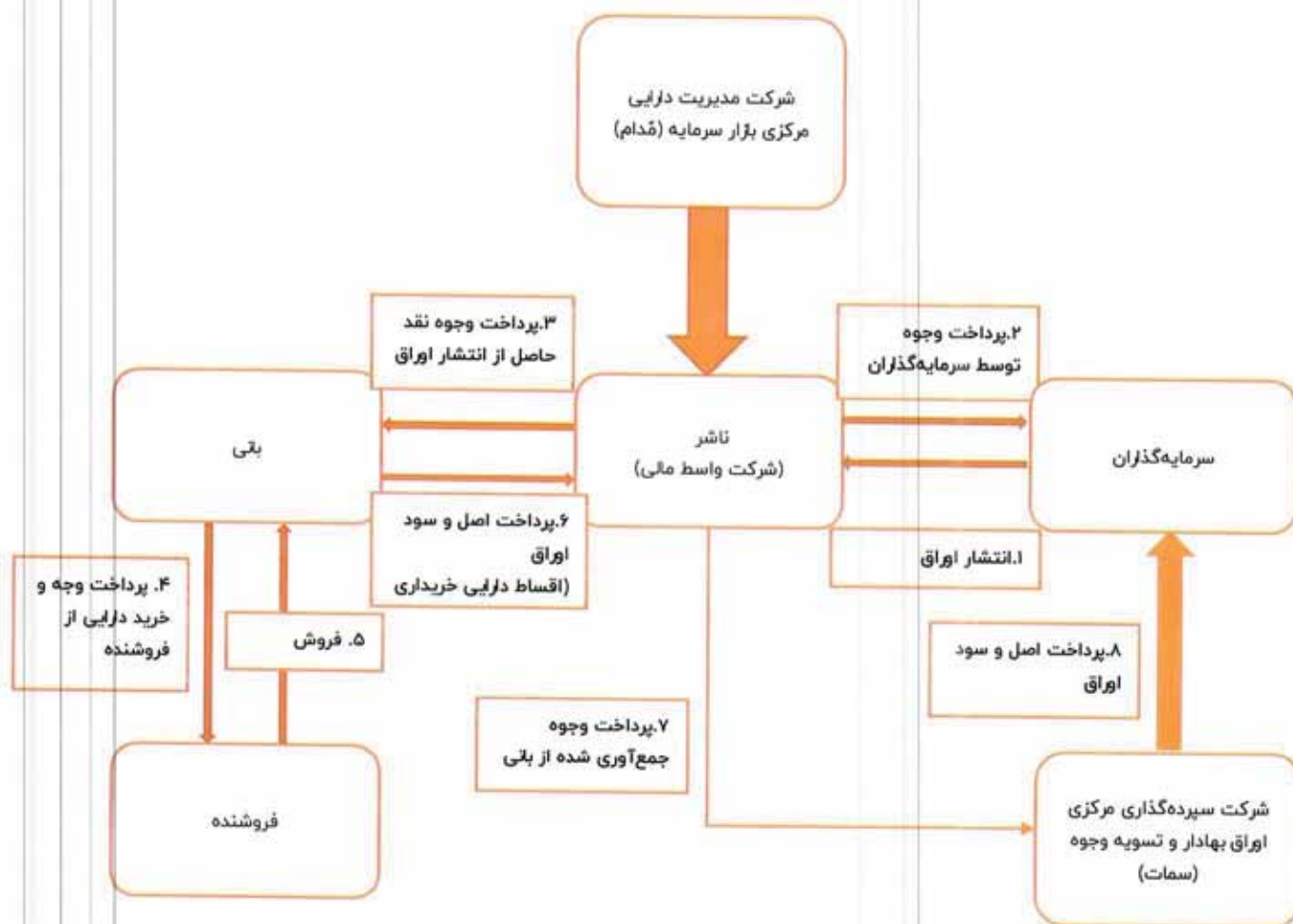
۵	۱. تشریح طرح عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت
۵	۱-۱. ساختار طرح تأمین مالی
۵	۱-۲. مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۶	۱-۳. شرایط مرابحه کوچک و کوتاه مدت
۶	۱-۴. مشخصات اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت
۸	۱-۵. رابطه دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت با ناشر
۱۲	۲. مشخصات شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی خاص)
۱۲	۲-۱. موضوع فعالیت
۱۲	۲-۲. تاریخچه فعالیت
۱۲	۲-۳. مدت فعالیت
۱۲	۲-۴. سهامداران
۱۳	۲-۵. مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۳	۲-۶. مشخصات حسابرس/ بازرس بانی
۱۳	۲-۷. سرمایه بانی
۱۴	۲-۸. وضعیت مالی بانی
۱۶	۲-۹. جزئیات وضعیت مالی بانی
۲۲	۲-۱۰. وضعیت اعتباری بانی
۲۴	۳. تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی
۲۵	۴. پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۳۱	۵. عوامل ریسک
۳۶	۶. سایر نکات با اهمیت



۱. تشریح طرح عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت

۱-۱ ساختار طرح تأمین مالی

هدف از عرضه اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت توسط ناشر، پرداخت منابع حاصل به شرکت کیمیا پلی استر قم (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.



نمایه ۱: ساختار طرح تأمین مالی اوراق مرابحه

۱-۲ مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از عرضه اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت، شرکت کیمیا پلی استر قم (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: پرک پلی اتیلن ترفتالات، پرک هات واش سفید،

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

ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می گیرد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و كالا: براساس پيش فاكترهاي ارائه شده به شرح ذيل:

جدول ۳: مشخصات دارايي هاي موضوع انتشار اوراق مباحه

ردیف	فروشندهگان مواد اولیه	سهامداران فروشندهگان	درصد سهام	عنوان كالا	مقدار	واحد	نرخ (ريال)	مبلغ (ميليون ريال)
۱	آژند پلاست آپادانا	عيسي اسماعيل زاده	۱۰۰	پرک پلي اتيلن ترفتالات	۱,۳۹۸,۷۰۲	كيلوگرم	۱,۰۷۲,۴۲۳	۱,۵۰۰,۰۰۰
۲	تولیدی و صنعتی شیمی پلاست شمال	روهام حبيبي	۱۰۰	پرک هات واش سفید	۴۴۱,۳۰۷	كيلوگرم	۱,۱۳۲,۹۹۸	۵۰۰,۰۰۰
جمع كل								
۲,۰۰۰,۰۰۰								

مواد اولیه خريداري شده از فروشندهگان مندرج در جدول شماره ۲ به مبلغ ۲,۰۰۰ ميليارد ريال بر اساس آخرين پيش فاكترهاي دريافتي و نامه عدم اتحاد مالكيت باني و فروشنده دريافتي از باني، لحاظ شده است.

۱-۳. شرايط مباحه كوچك و كوتاه مدت

شرايط فروش اقساطي دارايي هاي در نظر گرفته شده به باني به شرح زير مي باشد:
(۱) مبالغ پرداختي: عبارت است از بهاي اقساطي دارايي به مبلغ كل ۲,۶۹۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹ ريال كه باني تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداكثر تا هفت روز قبل از مواعيد مقرر به شرح زير به ناشر پرداخت نمايد:

جدول ۳: بهاي اقساط دارايي (مبالغ به ريال)

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختي كل	مبلغ پرداختي (به ازاي هر يك ورقه)
۱	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۲۳۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۱۱۵,۹۴۵
۲	۱۴۰۶/۰۳/۰۲	۲۲۸,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱	۱۱۴,۰۵۵
سررسيد	۱۴۰۶/۰۹/۰۲	۲,۲۳۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۱,۱۱۵,۹۴۵
جمع		۲,۶۹۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۱,۳۴۵,۹۴۵

مواعيد و مبالغ اقساط هر دوره براساس كل مبلغ اسمي اوراق و تعداد كل روزهاي سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاريخ عرضه اوراق تعيين شده است. بديهي است در صورت تغيير مبلغ اسمي جمع آوري شده و تاريخ عرضه اوراق، محاسبات مذکور به نحو فوق الذكر توسط شركت فراپورس بازنگري خواهد شد و طرفين قرارداد، تغيير مذکور را پذيرفته و حق هرگونه اعتراض در اين خصوص را از خود سلب و ساقط نمودند.
(۲) خريد تمام يا بخشي از اوراق مباحه كوچك و كوتاه مدت توسط باني منجر به مالكيت مافي الذمه و سقوط تعهد شده و اوراق مزبور، باطل و از تعداد كل اوراق كسر مي شود.

۱-۴. مشخصات اوراق مباحه كوچك و كوتاه مدت

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، ناشر در نظر دارد نسبت به عرضه خصوصی اوراق مباحه كوچك و كوتاه مدت با مشخصات زير اقدام نموده و وجوه حاصل از عرضه خصوصی اوراق را به وكالت از دارندهگان اوراق، به باني پرداخت خواهد نمود.

(۱) موضوع عرضه اوراق مباحه كوچك و كوتاه مدت: تأمين بخشي از سرمايه در گردش مورد نياز به منظور

خريد مواد اولیه،

(۲) مبلغ اوراق مباحه كوچك و كوتاه مدت: ۲,۰۰۰,۰۰۰ ميليون ريال،

- (۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه کوچک و کوتاهمدت : ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- (۴) تعداد اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت: ۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،
- (۵) نوع اوراق مرابحه 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.
- (۷) نرخ مرابحه کوچک و کوتاهمدت : ۲۳ درصد،
- درآمد دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت منتشرشده می‌باشد. پس از ۱۸ ماه از تاریخ عرضه این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارندۀ آن پرداخت خواهد شد.
- (۸) دوره عمر اوراق: ۱۸ ماه،
- (۹) مقاطع پرداخت‌های مرتبط با اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت : هر شش ماه یکبار از تاریخ عرضه اوراق،
- (۱۰) تاریخ تقریبی عرضه اوراق: ۱۴۰۴/۱۲/۲۷،
- (۱۱) مدت عرضه خصوصی: سه روز کار،
- تاریخ شروع عرضه خصوصی اوراق در اطلاعیه پذیرش مندرج در فرابورس ایران اطلاع‌رسانی خواهد شد.
- (۱۲) معاملات ثانویه اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت : قابلیت معامله فرابورس ایران،
- (۱۳) خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده‌گذاری 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 نرخ‌های کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.
- (۱۴) شیوه بازگردانی اوراق: به شیوه حراج به قیمت بازار،
- (۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: ندارد.
- (۱۶) ارکان اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت:
- ناشر: شرکت واسط مالی (بامسئولیت محدود)
 - حسابرس: موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)،
 - عامل فروش: شرکت کارگزاری آبان (سهامی خاص)،
 - عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
 - بازارگردان: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان،
 - متعهد پذیرهنویسی: فاقد متعهد پذیرهنویسی،
- (۱۷) مشاور عرضه: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان (سهامی خاص)،
- (۱۸) ضامن: بانک صنعت و معدن (شرکت سهامی خاص)،



۱-۵. رابطه دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت با ناشر

وکالت ناشر

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

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

• عناوین و مشخصات دارایی‌ها

جدول ۴: مشخصات دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرابحه

ردیف	فروشنندگان مواد اولیه	سهامدارین فروشندگان	درصد سهام	عنوان کالا	مقدار	واحد	نرخ (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
۱	آژند پلاست آپادانا	عیسی اسماعیل زاده	۱۰۰	پرک پلی اتیلن ترفتالیت	۱,۳۹۸,۷۰۲	کیلوگرم	۱,۰۷۲,۴۲۳	۱,۵۰۰,۰۰۰
۲	تولیدی و صنعتی شیمی پلاست شمال	روهام حبیبی	۱۰۰	پرک هات واش سفید	۴۴۱,۳۰۷	کیلوگرم	۱,۱۳۲,۹۹۸	۵۰۰,۰۰۰
				جمع کل				۲,۰۰۰,۰۰۰

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

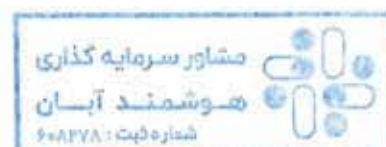
(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین‌شده برای دارایی/ دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

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

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

ذیل:

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داور و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوی خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوی ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوی ورود ثالث،
- دعوی متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.



تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به ناشر اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفا وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده‌گذاری 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 می‌باشد:

(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 کیمیا پلی استر قم (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 دارنده اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی و تسویه وجوه (سهامی عام) / شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

تعهدات بانی: شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی خاص)

تعهدات شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی خاص) در اجرای طرح بیانیه ثبت، به شرح زیر می‌باشد:

(۱) پرداخت مبالغ اقساط در مواعد مقرر به ناشر وفق ماده (۲) قرارداد وکالت؛

(۲) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی‌های با مشخصات مذکور در ماده (۲) قرارداد وکالت؛

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

(۴) بانی مسؤول جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه قصور و عدم رعایت قوانین و مقررات می‌باشد؛

(۵) ضمان درک دارایی‌های موضوع معامله از تاریخ انعقاد قرارداد وکالت به عهده بانی و ضامن می‌باشد و در صورت مستحق‌الغیر درآمدن دارایی‌های موضوع معامله، آن‌ها متضامناً مکلف‌اند ضمن استرداد ثمن، کلیه غرامات حاصله به مأخذ بهای سود روزانه اوراق منتشره، تا زمانی که ثمن به طور کامل به ناشر مسترد نشده را به عنوان وجه التزام به ناشر بپردازند؛

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

(۷) تخلف توامان بانی و ضامن در پرداخت هر یک از اقساط، موجب زوال مواعد اقساط و حال شدن دیون می‌شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قراردادهای جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت؛

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

(۹) در صورتی که قیمت خرید دارایی 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؛

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

(۱۱) بانی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشندگان 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؛

(۱۲) خرید دارایی های موضوع عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت حداکثر 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 بلا اشکال 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؛

(۱۳) بانی مکلف است گزارش خرید دارایی های به همراه اظهار نظر حسابرس را در ظرف مهلت مقرر به ناشر و سازمان ارائه نماید. در صورت تاخیر 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 ها بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۲۹ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می باشد؛

(۱۴) 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 دارایی‌ها 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: 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 می‌باشد. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع این قرارداد توسط بانی، وجه التزام توسط ناشر وصول خواهد شد.

تبصره ۳: 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 مرابحه کوچک و کوتاهمدت

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

(۲) دارنده ورقه مرابحه 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 مرابحه کوچک و کوتاهمدت رابطه وکالت میان ناشر و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرابحه خواهد بود.

(۴) خریدار اوراق مرابحه 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 مرابحه کوچک و کوتاهمدت

نقل و انتقال اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت منحصراً از طریق فرابورس ایران امکان‌پذیر است.

سایر موارد

(۱) اوراق مرابحه 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، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



۲. مشخصات شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی خاص)

۲-۱. موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، بازیافت و تولید الیاف پلی استر و بازرگانی می باشد. به موجب جواز تاسیس به شماره ۱۸۰۷۳۵/۱۲۶ مورخ ۱۳۸۷/۰۲/۲۹ که توسط سازمان صنایع و معادن استان قم صادر شده، بهره برداری از کارخانه با ظرفیت تولید ۲۶ هزار تن انواع پلی استر در سال آغاز شده است. همچنین به موجب پروانه بهره برداری شماره ۴۲۴۶۸۱۲ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۲ به مقدار ۸۰۲۰۰ تن الیاف پلی استر در شهرک صنعتی سلفچان قم (کارخانه استیجاری) افزایش ظرفیت تولید داشته است.

۲-۲. تاریخچه فعالیت

شرکت کیمیا پلی استر قم به شناسه ملی ۱۰۸۶۰۱۴۵۵۱۶ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۷۷۸۶ مورخ ۱۳۸۷/۰۲/۲۶ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی قم به ثبت رسیده است. مرکز شرکت در شهر قم، شهرک صنعتی شکوهیه، میدان صنعت بلوار آیت اله خامنه ای، بلوار چمران- بلوار الغدیر، نبش کوچه راش، پلاک ۷۹ واقع است. همچنین طی نامه شماره ۴/۵/۱۰۲۱۰۱۵ مورخ ۳۰ دی ۱۴۰۴، با پذیرش مشروط سهام شرکت در بازار دوم فرابورس ایران توسط شرکت فرابورس ایران (سهامی عام) موافقت شده است.

۲-۳. مدت فعالیت

شرکت کیمیا پلی استر قم در سال ۱۳۸۷ در منطقه صنعتی شکوهیه قم با ظرفیت تولید ۱۶،۰۰۰ تن انواع الیاف استیپل تاسیس شد. مدت مجاز فعالیت مطابق اساسنامه، از تاریخ تاسیس شرکت نامحدود می باشد.

۲-۴. سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد.

جدول ۵: ترکیب سهامداران براساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده و بررسی اجمالی شده

شرح سهامداران	شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	تعداد سهم	درصد مالکیت	تعداد سهم	درصد مالکیت	تعداد سهم	درصد مالکیت
محمد مقدم	۱,۹۹۹,۹۰۴,۵۷۶	۹۹.۹۹۵	۱,۹۹۹,۹۰۴,۵۷۶	۹۹.۹۹۵	۹۹۹,۹۴۶,۵۷۴	۹۹.۹۹۵
حامد مقدم	۱۱,۴۲۸	۰.۰۰۰۶	۴,۰۰۰	۰.۰۰۰۲	۲,۰۰۰	۰.۰۰۰۲
محمدرضا مقدم	۱۱,۴۲۸	۰.۰۰۰۶	۰	۰	۵,۷۱۴	۰.۰۰۰۶
مهدی ماشالهی	۱۱,۴۲۸	۰.۰۰۰۶	۱۱,۴۲۸	۰.۰۰۰۶	۵,۷۱۴	۰.۰۰۰۶
سید محمد حسین جنابان	۱۱,۴۲۸	۰.۰۰۰۶	۱۱,۴۲۸	۰.۰۰۰۶	۵,۷۱۴	۰.۰۰۰۶
مجتبی رازینی	۱۱,۴۲۸	۰.۰۰۰۶	۰	۰	۰	۰
سایرین	۳۸,۲۸۴	۰.۰۰۲	۶۸,۵۶۸	۰.۰۰۳۴	۳۴,۲۸۴	۰.۰۰۳۴
جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰



صفحه ۱۲ از ۳۷



۲-۵. مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۷ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۷ هیئت مدیره سید محمد حسین جنابان به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

جدول ۶: مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

نام و نام خانوادگی	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
		شروع	خاتمه	
آقای محمدرضا مقدم	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۸/۱۷	۱۴۰۶/۰۸/۱۷	غیرموظف
آقای مهدی ماشاءاللهی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۸/۱۷	۱۴۰۶/۰۸/۱۷	غیرموظف
آقای مجتبی رازینی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۸/۱۷	۱۴۰۶/۰۸/۱۷	غیرموظف
آقای حامد مقدم	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۸/۱۷	۱۴۰۶/۰۸/۱۷	موظف
آقای سیدمحمدحسین جنابان	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۸/۱۷	۱۴۰۶/۰۸/۱۷	موظف

۲-۶. مشخصات حسابرس/ بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۴، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی) با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۳۹۶۴۵ به عنوان حسابرس و بازرس قانونی و موسسه حسابرسی رازدار با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ به سمت بازرس علی البدل برای مدت یکسال انتخاب گردیدند.

۲-۷. سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ تغییرات سرمایه بانی به شرح زیر بوده است:

جدول ۷: تغییرات سرمایه طی سه سال گذشته (مبالغ به میلیون ریال)

تاریخ (سال)	سرمایه قبلی	مقدار افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه
۱۳۸۷	۰	ثبت اولیه	۴,۰۰۰	—	آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۰	۴,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۳۰۰	آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۱	۱۶,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۵۰	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۳	۴۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۷۷,۰۰۰	۹۳	آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۷	۷۷,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۹۲,۰۰۰	۱۹	آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۸	۹۲,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۲۰	آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۹	۱۱۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۲۱۸	آورده نقدی-مطالبات حال شده سهامداران-سود انباشته
۱۴۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۴۳	سود انباشته
۱۴۰۲	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	مطالبات حال شده سهامداران
۱۴۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	سود انباشته

- شرکت به استناد گزارش توجیهی هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۳، در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش دهد. بدین ترتیب، میزان افزایش سرمایه معادل ۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود. فرآیندهای مربوط به اخذ مجوزهای قانونی لازم، تصویب در مجمع عمومی فوق العاده و ثبت افزایش سرمایه نزد مراجع قانونی ذیصلاح در حال پیگیری و انجام می باشد.



۲-۸. وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر به همراه دوره شش ماهه بررسی اجمالی شده، منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱، به شرح جداول زیر می باشد.

صورت وضعیت مالی:

جدول ۸: صورت وضعیت مالی شرکت طی سه سال مالی اخیر به همراه دوره شش حسابرسی شده و بررسی اجمالی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال مالی منتهی به			شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳		
دارایی غیرجاری					
دارایی های ثابت مشهود	۱,۵۵۸,۳۲۲	۱,۶۲۴,۱۰۰	۲,۱۷۹,۶۰۶	۲,۱۳۲,۹۹۷	۳۴
دارایی های نامشهود	۱,۸۲۹	۱,۵۳۹	۱,۵۶۰	۱,۵۷۶	۱
جمع دارایی های غیرجاری	۱,۵۶۰,۱۵۰	۱,۶۲۵,۶۳۹	۲,۱۸۱,۱۶۶	۲,۱۳۴,۵۷۳	۳۴
پیش پرداخت ها	۳۳۹,۴۹۳	۳۱۹,۴۵۰	۵۶۵,۴۹۱	۱,۰۶۴,۰۱۳	۷۷
موجودی مواد و کالا	۹۴۰,۴۱۹	۱,۳۸۲,۵۲۷	۱,۹۵۰,۸۸۸	۱,۹۹۸,۶۱۷	۴۱
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۲,۱۴۳,۵۱۴	۵,۸۶۹,۱۴۱	۱۳,۲۵۴,۴۶۲	۱۶,۸۹۸,۲۸۳	۱۲۶
سرمایه گذاری های کوتاهمدت	۳۱۵,۰۰۰	۰	۱۲۵,۰۰۰	۱۳۳,۵۰۰	
موجودی نقد	۲۰۵,۰۴۲	۲۱۰,۶۵۹	۲۲۶,۶۸۴	۶۶۲,۱۱۷	۸
جمع دارایی های جاری	۳,۹۴۳,۴۶۹	۷,۷۸۱,۷۷۶	۱۶,۱۲۲,۵۲۵	۲۰,۷۵۶,۵۳۰	۱۰۷
جمع دارایی ها	۵,۵۰۳,۶۱۹	۹,۴۰۷,۴۱۵	۱۸,۳۰۳,۶۹۱	۲۳,۰۸۰,۱۰۳	۹۵
حقوق صاحبان سهام					
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰
اندوخته قانونی	۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰
سود انباشته	۱,۱۲۰,۷۳۳	۳,۳۴۱,۲۳۴	۶,۵۸۵,۰۷۷	۹,۷۵۹,۵۹۹	۹۷
جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۶۷۰,۷۳۳	۴,۴۴۱,۲۳۴	۸,۷۸۵,۰۷۷	۱۱,۹۵۹,۵۹۹	۹۸
بدهی ها					
تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت	۰	۱۴,۱۴۱	۲,۳۷۵,۰۰۰	۲,۳۷۵,۰۰۰	۱۶,۶۹۵
پرداختی های بلندمدت	۴۴۴,۳۴۶	۲۶۶,۶۰۷	۸۸,۸۶۹	۰	(۶۷)
جمع بدهی های غیرجاری	۴۴۴,۳۴۶	۲۸۰,۷۴۸	۲,۴۶۳,۸۶۹	۲,۳۷۵,۰۰۰	۷۷۸
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۶۲۴,۵۰۳	۱,۱۰۱,۰۸۶	۲,۴۳۷,۳۳۷	۳,۴۹۰,۲۹۱	۱۲۱
مالیات پرداختی	۷,۶۲۹	۶۱۳,۷۲۲	۲۹۲,۵۷۷	۵۵۴,۱۸۰	۳۵۹
سود سهام پرداختی	۲۲۹,۹۷۶	۰	۰	۵۴۰,۰۰۰	
تسهیلات مالی دریافتی کوتاهمدت	۲,۵۱۶,۲۰۹	۳,۵۰۵,۲۴۵	۴,۲۵۳,۷۹۸	۴,۱۳۱,۵۹۲	۲۱
پیش دریافت ها	۱۰,۲۲۳	۱۵,۳۸۰	۷۱,۰۳۲	۲۹,۴۴۱	۳۶۲
جمع بدهی های جاری	۳,۳۸۸,۵۴۰	۴,۶۸۵,۴۳۲	۷,۰۵۴,۷۴۵	۸,۷۴۵,۵۰۴	۵۱
جمع بدهی ها	۳,۸۱۳,۲۸۶	۴,۹۹۶,۱۸۱	۹,۵۱۸,۶۱۴	۱۱,۱۲۰,۵۰۴	۹۲
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۵,۵۰۳,۶۱۹	۹,۴۰۷,۴۱۵	۱۸,۳۰۳,۶۹۱	۲۳,۰۸۰,۱۰۳	۹۵



صورت سود و زیان:

جدول ۹: صورت سود و زیان شرکت طی سه سال مالی اخیر به همراه دوره شش ماهه حسابرسی شده و بررسی اجمالی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال مالی منتهی به			شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳		
درآمد عملیاتی	۶,۸۷۸,۵۵۶	۱۲,۵۸۲,۰۷۸	۱۹,۱۷۳,۸۷۶	۱۲,۴۱۵,۷۴۹	۵۲
بهای تمام شده درآمد عملیاتی	(۵,۴۰۶,۶۰۲)	(۸,۳۸۶,۶۶۸)	(۱۲,۹۱۸,۰۵۹)	(۹,۰۳۳,۰۱۷)	۵۴
سود ناخالص	۱,۴۷۱,۹۵۴	۴,۱۹۵,۴۰۹	۶,۲۵۵,۸۱۷	۳,۳۸۲,۷۳۲	۴۹
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۸۱۵,۹۹۸)	(۱,۳۵۳,۷۹۹)	(۲,۷۶۰,۰۳۱)	(۵۲۳,۸۱۴)	۱۰۴
سایر درآمدها	۷۴۹,۲۷۳	۱,۱۰۳,۱۶۷	۳,۲۶۵,۸۲۸	۲,۲۴۵,۳۶۷	۱۹۶
سایر هزینه ها	(۲۸)	(۱۹۰)	۰	(۴۰,۹۵۷)	
سود عملیاتی	۱,۴۰۵,۲۰۱	۳,۹۴۴,۵۸۸	۶,۷۶۱,۶۱۳	۵,۰۶۳,۳۲۸	۷۱
هزینه های مالی	(۳۴۹,۸۹۴)	(۶۴۹,۸۴۷)	(۱,۱۶۳,۶۲۵)	(۱,۰۷۲,۳۹۷)	۷۹
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۳,۸۷۵	۶۷,۹۶۹	۲۵,۶۸۶	۳۳,۹۹۱	(۶۲)
سود خالص قبل از کسر مالیات	۱,۱۱۹,۱۸۲	۳,۳۶۲,۷۱۰	۵,۶۲۳,۶۷۵	۴,۰۲۴,۹۲۲	۶۷
هزینه مالیات	(۱۱,۵۹۳)	(۹۲,۲۰۹)	(۲۷۹,۸۳۳)	(۳۱۰,۴۰۰)	۲۰۳
سود خالص	۱,۱۰۷,۵۸۹	۳,۲۷۰,۵۰۱	۵,۳۴۳,۸۴۲	۳,۷۱۴,۵۲۲	۶۳

صورت جریان وجوه نقد:

جدول ۱۰: صورت جریان وجه نقد شرکت طی سه سال مالی اخیر به همراه دوره شش ماهه حسابرسی شده و بررسی اجمالی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال مالی منتهی به			شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳		
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:					
نقد حاصل از عملیات	۱,۲۲۱,۵۳۹	۴۱۰,۹۰۲	(۳۰۱,۳۶۲)	۲,۵۰۷,۱۳۵	(۱۷۳)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۴,۴۷۱)	(۳۶,۱۱۶)	(۵۰,۹۷۷)	(۴۸,۷۹۷)	۴۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱,۲۰۷,۰۶۸	۳۷۴,۷۸۶	(۳۵۲,۳۳۹)	۲,۴۵۸,۳۳۸	(۱۹۴)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۱۸۳,۸۹۳)	(۱۸۷,۲۰۷)	(۷۱۶,۴۹۶)	(۲۵۱,۲۰۲)	۲۸۳
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	۱,۴۵۲,۵۶۸	۲,۰۴۱,۲۵۱	۲,۴۱۴,۶۹۸	۱,۲۰۳,۱۵۰	۱۸
دریافت های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	(۱,۴۵۲,۵۶۸)	(۲,۲۷۹,۹۱۰)	(۲,۵۸۲,۵۳۶)	(۱,۷۸۵,۱۵۰)	۱۳
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۲,۹۵۴	۰	
دریافت های نقدی بابت دارایی های ثابت مشهود	۰	(۵)	(۲۷)	(۱۶)	۴۱۱
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت نامشهود	۰	۰	۰	(۸,۵۰۰)	
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۳,۷۸۶	۲۴,۸۸۴	۰	۱۳,۲۱۱	(۱۰۰)
دریافت های نقدی ناشی از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	(۱,۱۶۰,۱۰۶)	(۴۰۰,۹۸۷)	(۱,۰۰۵,۴۰۷)	(۸۲۸,۵۰۷)	۱۵۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۴۶,۹۶۲	(۱۶,۲۰۱)	(۱,۳۵۸,۷۴۶)	۱,۶۲۹,۸۳۱	۵۰۸۶
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی	۳,۱۳۸,۷۲۶	۵,۶۰۱,۷۲۵	۱۰,۰۰۲,۷۰۲	۴,۰۵۲,۵۵۸	۷۹
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	(۲,۴۶۸,۶۴۷)	(۳,۲۲۲,۸۳۷)	(۷,۱۴۰,۶۸۴)	(۴,۲۵۹,۵۳۱)	۶۹
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۳۸,۶۷۸)	(۲۱۸,۰۵۳)	(۹۱۸,۰۳۱)	(۹۸۷,۶۳۱)	۴۹
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲۲۰,۰۱۴)	(۷۲۹,۹۷۶)	(۵۷۰,۵۴۷)	۰	(۲۲)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	۱۱۱,۳۷۷	۳۰,۸۶۰	۱,۳۷۳,۴۴۰	(۱,۱۹۴,۶۰۴)	۴۳۵۱
جریان های خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت تامین مالی	۱۵۸,۳۳۹	۴,۶۶۰	۱۵,۶۹۴	۴۳۵,۲۲۷	۲۱۵
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۶,۶۸۰	۲۰۵,۰۴۲	۲۱۰,۶۵۹	۲۲۶,۶۸۴	۳
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۳	۹۵۸	۳۳۲	۲۰۶	(۶۵)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲۰۵,۰۴۲	۲۱۰,۶۵۹	۲۲۶,۶۸۴	۶۶۲,۱۱۷	۸
مانده موجودی نقد در پایان سال	-	۶۲۶,۵۰۶	۴۹۹,۶۰۶	-	-
معاملات غیرنقدی	-	-	-	-	-

جزئیات وضعیت مالی بانی

جزئیات سرفصل، دارایی در جریان تکمیل براساس صورت های مالی شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۱۱: دارایی در جریان تکمیل (مبالغ به میلیون ریال)				شرح
مخارج انباشته	برآورد مخارج تکمیل	درصد تکمیل فیزیکی	۱۴۰۴	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴	۱۴۰۴	
۱۷۸,۲۰۶	۳۵۶,۳۷۲	۶,۰۰۰,۰۰۰	%	احداث ساختمان تولیدی

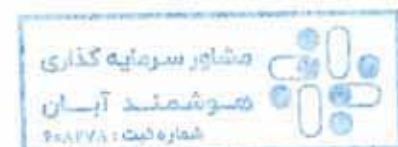
سرفصل پیش پرداخت ها، حساب های دریافتی، حساب های پرداختنی و پیش دریافت ها هریک به شرح جدول زیر ارائه گردند:

*پیش پرداخت ها:

جدول ۱۲: پیش پرداخت‌های (مبالغ به میلیون ریال)		
شرح	شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
پیش پرداخت‌ها خارجی:		
واردات مواد اولیه	۷۷۹,۴۴۴	۴۱,۹۱۷
واردات لوازم یدکی	۷۱,۱۵۰	۱۷,۷۹۴
جمع	۸۵۰,۵۹۴	۵۹,۷۱۱
پیش پرداخت‌های داخلی:		
پیش پرداخت خرید مواد- پتروشیمی تندگویان	۴۱,۹۴۹	۶۲,۵۸۸
پیش پرداخت بیمه (بیمه البرز)	۱۲,۳۴۲	۲۱,۸۱۴
پیش پرداخت اجاره	۹۳,۷۷۲	۱۰۶,۷۳۸
تامین سرمایه امید	۹۰۱,۱۷۸	۱,۰۳۸,۰۱۰
بانک سپه	۱۰۴,۵۴۱	۱۲۰,۴۶۵
سایر	۳۵,۰۴۱	۱۴۰,۳۹۸
جمع	۱,۱۸۸,۸۲۳	۱,۴۹۰,۰۱۳
تهاتر با حساب‌های پرداختنی	(۹۷۵,۴۰۴)	(۹۸۴,۲۳۳)
جمع	۱,۰۶۴,۰۱۳	۵۰۵,۴۹۱

*پیش پرداخت های خارجی مربوط به سفارشات خارجی بابت خرید مواد اولیه و لوازم و قطعات یدکی و کالای بازرگانی می باشد که افزایش مقدار واردات مواد اولیه ناشی از سفارشات کالای بازرگانی نخ پلی استر می باشد.

*جهت کارمزد عملیات بازرگانی اوراق مرابحه منتشر شده توسط شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۸ به مبلغ ۲,۵۰۰ میلیارد ریال، مبلغ ۱,۰۷۷ میلیارد ریال (۸ فقره چک به سررسید ۱۴۰۳/۱۱/۰۴ تا ۱۴۰۷/۱۱/۰۴) پرداخت شده که مبلغ ۲۶۹ میلیارد ریال آن تا پایان دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تسویه گردیده است. لازم به ذکر است در پایان هر دوره مالی با تحقق هزینه مربوط مبالغ آن از سرفصل پیش پرداخت خارج و به هزینه های مالی منظور می گردد، شایان ذکر اینکه در پایان دوره مالی مذکور مانده حساب پیش پرداخت با اسناد تسویه نشده از این بابت تهاتر گردیده است.



*حسابهای دریافتنی:

جدول ۱۳: حسابهای دریافتنی تجاری و سایر دریافتنیها (مبالغ به میلیون ریال)

نام اشخاص	شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد از کل
شرکت سپید نخ دهق	۳۴,۸۳۱	۰
ویستا ایده آرکا	۲۱,۲۲۰	۰
دایا رنگدانه مرکزی	۱۹,۶۷۶	۰
خوش خواب	۱۲,۶۶۹	۰
نسیم نوین البرز	۱۱,۵۵۰	۰
ثابت لایی	۱۱,۱۵۳	۰
سایر	۲۲,۹۰۶	۰
روسیه	۱۳,۹۹۱,۹۲۸	۸۳
عراق	۳۴۸,۳۸۹	۲
بلا روس	۱۳۸,۴۰۵	۱
ارمنستان	۱۰۵,۰۹۵	۱
آذربایجان	۷۴,۳۹۵	۰
ازبکستان	۵۶,۶۴۴	۰
بلغارستان	۲۲,۱۲۰	۰
افغانستان	۱۳,۴۱۵	۰
ترکمنستان	۶,۹۲۸	۰
چین	-	۰
لایی ساز زنجان	۸۱,۱۸۶	۰
شرکت حریر بافت تفت	۶۷,۸۵۶	۰
شرکت تجارت گستران خوارزمی	۴۶,۱۴۰	۰
شرکت صنایع نساج پلیمر بابلسر	۳۹,۲۰۹	۰
صنایع نساجی و الیاف پوشش مجیر اسپادانا	۳۲,۰۱۹	۰
ایران لایی	۲۱,۳۲۴	۰
ویستا ایده آرکا	۲۱,۲۷۰	۰
سایر	۱۳۸,۱۴۱	۱
جمع	۱۵,۳۳۸,۴۶۹	۹۱
مایات و عوارض بر ارزش افزوده	۵۷۳,۰۰۶	۳
عطرین نخ قم (اشخاص وابسته)	۸۱۵,۵۱۹	۵
گروه صنایع کاغذ پارس (اشخاص وابسته)	۹۰,۰۰۰	۱
شرکت آرمان جاوید ثمین (اشخاص وابسته)	-	۰
سایر	۸۱,۲۸۹	۰
جمع	۱,۵۵۹,۸۱۴	۹
جمع کل	۱۶,۸۹۸,۲۸۳	۱۰۰

اشخاص وابسته

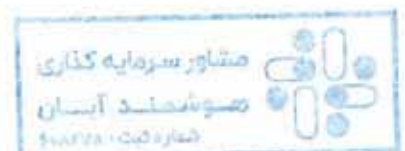
اشخاص غیر وابسته



* حساب های پرداختنی:

جدول ۱۴: حساب های پرداختنی (مبالغ به میلیون ریال)

نام اشخاص	شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد از کل
محمد مقدم	۳۸۰,۴۵۲	٪۱۱
اشخاص وابسته	۵۳,۰۰۰	٪۲
شرکت خمیر و کاغذ دیبای شوشتر	۱۱۸	٪۰
عطرین نخ قم	۴۳۳,۵۷۰	٪۱۲
جمع اشخاص وابسته	۹۲,۷۲۹	٪۳
آقای تیموری پرک فروش	۸۵,۰۸۲	٪۲
آقای جهان بخش باباجانی	۸۲,۳۲۷	٪۲
شرکت آژند پلاست آپادانا	۷۰,۳۵۹	٪۲
شرکت آذر پلاست آپادانا	۶۸,۱۶۹	٪۲
آقای برات حبیبی	۳۶,۸۵۰	٪۱
شرکت سولان صبای پارسیان	۳۴,۵۳۰	٪۱
شرکت بازیافت پسماند رحیمی	۳۱,۷۵۴	٪۱
شرکت سمند گستر شیمی	۷۱۱,۷۴۶	٪۲۰
تامین کنندگان پرک (مواد اولیه ضایعات گرانول گرید بطری)	۴۰۶,۰۸۲	٪۱۲
شرکت سوشو هانیان	۲۹,۱۰۵	٪۱
شرکت چانگزو داهوا	۱۹۴	٪۰
شرکت ژانگیانگ نیوبست	۹۹,۸۶۷	٪۳
شرکت پتروشیمی تندگویان- اعتبارات اسنادی	۱۴۰,۷۳۲	٪۴
شرکت دانا تجارت ره آلود ایرانین	۱۳۳,۸۲۱	٪۴
گمرک جمهوری اسلامی ایران	۱۱۷,۷۷۴	٪۳
شرکت دانش گستران صنعت بازیافت سبز	۹۸,۶۵۸	٪۳
شرکت طبیعت پاک شهر رادمان	۴۸,۰۰۰	٪۱
شرکت گلریز پلیمر	۲۰,۷۷۶	٪۱
شرکت خاوران الیاف پارسیان	۱۱,۷۵۸	٪۰
توزیع نیروی برق قم	۴,۴۴۶	٪۰
شرکت گاز	۲,۶۱۱	٪۰
بایرامعلی غلام پور (سرویس)	۲,۱۹۰	٪۰
ذخیره بیمه تامین اجتماعی (مقاطع کاری)	۱,۷۵۷	٪۰
بیمه تامین اجتماعی	۱,۳۶۶	٪۰
خدماتی صنعتگران شهرک صنعتی شکوهیه	۱۵۵,۸۰۲	٪۴
حقوق پرداختنی	۵۶۸,۲۳۶	٪۱۶
سایر	۳,۰۵۶,۷۲۱	٪۸۸
جمع اشخاص غیر وابسته	۳,۴۹۰,۲۹۱	٪۱۰۰
جمع کل		



درآمد عملیاتی بانی به تفکیک فروش به خریداران (داخلی و خارجی) و نوع وابستگی آنها به شرح جداول زیر می باشد:

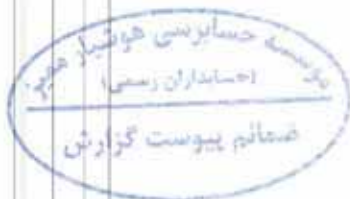
جدول ۱۵: درآمد عملیاتی شرکت (مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				۱۴۰۳/۱۲/۳۰				محصول
درصد نسبت به کل فروش	مبلغ فروش	نرخ (ریال)	مقدار (کیلوگرم)	درصد نسبت به کل فروش	مبلغ فروش	نرخ (ریال)	مقدار (کیلوگرم)	
۱۰	۱,۲۳۱,۶۴۶	۸۶۵,۹۱۹	۱,۴۲۲,۳۴۰	۶	۱,۰۷۸,۵۵۹	۶۰۴,۰۳۳	۱,۷۸۵,۵۹۵	الیاف پلی استر
۶	۷۲۰,۵۰۶	۱,۰۱۱,۵۱۳	۷۱۲,۳۰۵	۶	۱,۱۱۵,۲۰۳	۸۱۰,۱۱۳	۱,۳۷۶,۶۰۲	الیاف دو جزئی
۱	۱۲۷,۹۱۴	۳,۲۷۹,۰۸۹	۳۹,۰۰۹	۲	۴۲۰,۷۷۲	۸۲۵,۱۹۰	۵۰۹,۹۰۹	انواع نخ بازرگانی
۱۷	۲,۰۸۰,۰۶۶	-	۲,۱۷۳,۶۵۴	۱۴	۲,۶۱۴,۵۳۴	-	۳,۶۷۲,۱۰۶	جمع فروش داخلی
۷۱	۸,۸۴۱,۷۲۱	۹۵۷,۲۵۱	۹,۳۳۶,۵۷۵	۷۶	۱۴,۶۱۱,۰۸۱	۷۴۶,۶۸۴	۱۹,۵۶۷,۹۵۶	الیاف پلی استر
۱۲	۱,۴۶۲,۸۶۱	۱,۱۲۸,۷۶۳	۱,۲۹۵,۹۸۶	۷	۱,۳۸۵,۴۱۵	۱,۰۴۸,۰۲۸	۱,۳۲۱,۹۲۶	الیاف دو جزئی
۰	۵۷,۷۶۱	۹۶۶,۲۲۶	۵۹,۷۸۰	۳	۵۸۲,۲۸۹	۵۶۱,۵۵۶	۱,۰۳۶,۹۲۱	الیاف پلی استر بازرگانی
۸۳	۱۰,۳۶۲,۳۴۳	-	۱۰,۵۹۲,۳۴۱	۸۶	۱۶,۵۷۸,۷۸۵	-	۲۱,۹۲۶,۸۰۳	جمع فروش صادراتی
۱۰۰	۱۲,۴۴۲,۴۰۹	۹۷۴,۶۵۳	۱۲,۷۶۵,۹۹۵	۱۰۰	۱۹,۱۹۳,۳۱۹	۷۴۹,۷۷۱	۲۵,۵۹۸,۹۰۹	جمع ناخالص
۰	(۱۶,۶۶۰)	۸۸۶,۹۸۱	(۳۰,۰۵۷)	۰	(۱۹,۴۴۳)	۶۹۲,۹۳۳	(۲۸,۰۵۹)	برگشت از فروش
۱۰۰	۱۲,۴۱۵,۷۴۹	-	۱۲,۷۳۵,۹۳۸	۱۰۰	۱۹,۱۷۳,۸۷۶	-	۲۵,۵۷۰,۸۵۰	جمع خالص

جدول ۱۶: درآمد عملیاتی به تفکیک اشخاص وابسته و غیروابسته (مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			نام اشخاص
درصد نسبت به کل فروش	مبلغ فروش	درصد نسبت به کل فروش	مبلغ فروش	درصد نسبت به کل فروش	مبلغ فروش	
۰	۵,۱۶۲	۰	۳۸,۴۳۲	۰	۳۸,۴۳۲	عطرین نخ قم
۰	-	۱	۱۰۹,۱۲۴	۱	۱۰۹,۱۲۴	کیان سرمایه آوین
۰	۵,۱۶۲	۱	۱۴۷,۵۵۶	۱	۱۴۷,۵۵۶	جمع
۱۷	۲,۰۶۶,۸۲۲	۱۳	۲,۴۴۷,۵۳۶	۱۳	۲,۴۴۷,۵۳۶	سایر مشتریان داخلی
۸۳	۱۰,۳۴۳,۷۶۵	۸۶	۱۶,۵۷۸,۷۸۵	۸۶	۱۶,۵۷۸,۷۸۵	سایر مشتریان خارجی
۱۰۰	۱۲,۴۱۰,۵۸۷	۹۹	۱۹,۰۲۶,۳۲۲	۹۹	۱۹,۰۲۶,۳۲۲	جمع
۱۰۰	۱۲,۴۱۵,۷۴۹	۱۰۰	۱۹,۱۷۳,۸۷۸	۱۰۰	۱۹,۱۷۳,۸۷۸	جمع کل

- مرجع تعیین نرخ: قیمت گذاری محصولات حتی الامکان بر اساس قیمت تمام شده جایگزینی و با پیش بینی تغییرات نرخ ارز توسط هیئت مدیره، مدیریت می شود. درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی شناسایی می شود.
- سیاست فروش و بازاریابی: شرکت با طرف های قرارداد معتبر معامله کرده و در صورت لزوم وثیقه کافی اخذ می کند. مشتریان عمده بر اساس اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی رتبه بندی اعتباری می شوند.



*بهای تمام شده محصول

جدول ۱۷: بهای تمام شده (مبالغ به میلیون ریال)

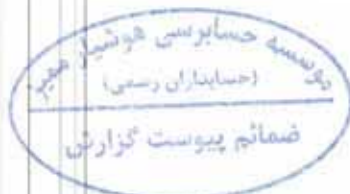
شرح	سال مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مواد مستقیم	۱۰,۳۳۷,۴۱۶	۸,۱۸۹,۰۳۸
دستمزد مستقیم	۴۳۳,۸۴۴	۳۳۸,۴۹۰
سربار ساخت:		
دستمزد غیرمستقیم	۴۲۷,۳۷۲	۳۴۶,۳۲۳
تعمیر ماشین آلات و تاسیسات	۲۸۵,۵۱۶	۱۴۹,۰۳۶
استهلاک	۱۴۱,۳۵۸	۹۶,۵۱۸
هزینه بسته بندی	۱۱۱,۷۹۵	۱,۳۷۶
هزینه حمل	۱۳۲,۰۲۷	۵۶,۱۷۳
آب و برق گاز	۱۶۳,۹۹۳	۱۰۹,۶۱۲
ملزومات مصرفی	-	۱۵۰,۰۷۶
سایر	۲۰۹,۶۱۲	۲۹,۴۰۲
جمع هزینه های ساخت	۱۲,۲۴۲,۹۳۳	۹,۴۶۶,۰۴۴
افزایش موجودی کالای در جریان ساخت	۲,۴۶۳	(۶۰,۱۲۷)
بهای تمام شده ساخت	۱۲,۲۴۵,۳۹۶	۹,۴۰۵,۹۱۷
بهای تمام شده کالای خریداری شده	۷۷۳,۳۰۳	۹۶,۴۵۷
بهای تمام شده ضایعات فروش رفته	(۵۲,۶۸۳)	(۱۱۳,۲۶۳)
(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده	(۴۷,۹۵۸)	(۳۵۶,۰۹۴)
جمع	۱۲,۹۱۸,۰۵۹	۹,۰۳۳,۰۱۷

مواد اولیه مصرفی شرکت به تفکیک نوع مواد و کالا و نوع وابستگی، به شرح ذیل است:

جدول ۱۸: مواد اولیه مصرفی شرکت به نوع مواد و کالا و نوع وابستگی (مبالغ به میلیون ریال)

نوع ماده اولیه	مبلغ	درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ	درصد نسبت به کل خرید سال
پرک	۵,۱۹۳,۶۷۹	۶۶	۷,۲۴۹,۵۸۵	۶۲
گرانول وارداتی	۱,۲۱۸,۹۹۳	۱۵	۱,۰۶۹,۵۲۸	۹
مواد TG	۵۱۴,۲۵۵	۶	۱,۰۲۶,۴۷۴	۹
مواد AM	۱۵۴,۴۰۸	۲	۲۳۳,۷۳۳	۲
مواد LUMP	۱۸۳,۷۱۲	۲	۵۷۹,۴۸۳	۵
انواع روغن	۱۴۰,۴۹۰	۲	۲۴۶,۱۳۷	۲
سایر	۴۲۴,۴۹۰	۵	۴۵۲,۵۵۹	۴
جمع	۷,۸۳۰,۰۲۷	۹۹	۱۰,۸۵۷,۴۹۹	۹۳
نخ پلی استر	۵۸,۰۷۶	۱	۳۵۶,۹۹۰	۳
الیاف سالیید	۳۸,۳۸۱	۰	۴۱۶,۳۱۳	۴
جمع کل	۷,۹۲۶,۴۸۴	۱۰۰٪	۱۱,۶۳۰,۸۰۲	۱۰۰

• کلیه خرید مواد اولیه از اشخاص وابسته نمی باشد.



* ظرفیت تولید:

جدول ۱۹: ظرفیت تولید معمولی و واقعی (واحد تن)

شرح	ظرفیت معمول (عملی)	تولید واقعی شش ماهه ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۳	تولید واقعی سال ۱۴۰۲	درصد افزایش/کاهش تولید
خط تولید قم	۱۵,۷۱۰	۹,۶۴۱	۱۹,۶۶۱	۱۹,۰۸۱	٪۳
خط تولید سلفچگان استیجاری	۰	۳,۵۷۱	۴,۳۶۸	۰	
جمع کل	۱۵,۷۱۰	۱۳,۲۱۲	۲۴,۰۲۹	۱۹,۰۸۱	٪۲۶



صفحه ۲۱ از ۳۷



۲-۹. وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورتهای مالی میان دوره‌ای ۶ ماهه بررسی اجمالی شده مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

جدول ۲۰: وضعیت تسهیلات شرکت براساس صورتهای مالی بررسی اجمالی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
کوتاه مدت	۴,۱۳۱,۵۹۲
بلند مدت	۲,۳۷۵,۰۰۰
حصه جاری تسهیلات مالی بلند مدت	۰
جریمه ها	۰
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	۰

تسهیلات و اوراق مرابحه

به تفکیک تأمین کنندگان:

جدول ۲۱: تسهیلات دریافتی به تفکیک تأمین کنندگان (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
صنعت معدن	۲,۵۵۷,۴۷۸	۲,۵۰۵,۱۹۹
کارافرین	۴۹۹,۱۰۶	۹۲۸,۴۴۷
صادرات	۷۴۱,۱۱۰	۷۴۱,۷۹۹
اقتصاد نوین	۵۴۵,۱۵۴	۵۴۲,۵۳۷
توسعه صادرات	۳۲۱,۸۵۳	۲۱۵,۶۲۷
ملت	۲۱۰,۰۰۰	۱۵۷,۹۰۳
رقاه	۱۶۲,۵۶۴	۱۵۶,۷۲۴
کشاورزی	۹۴,۲۲۳	۷۰,۵۳۸
پارسیان	۱۶,۷۰۹	۶,۸۸۳
ملی	۲۶۲,۰۲۴	۰
توسعه تعاون	۲۸,۰۷۸	۰
سپنا	۲۶,۳۴۱	۰
اوراق مرابحه	۴,۸۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۰,۹۲۹
سود و کارمزد سال های آتی	(۴۷۳,۷۸۱)	(۴۳۰,۲۴۶)
سود و کارمزد سال های آتی اوراق مرابحه	(۲,۲۱۶,۵۶۴)	(۱,۹۲۳,۷۵۱)
سپرده مسدودی بابت تسهیلات	(۹۴۹,۵۳۶)	(۹۷۵,۹۹۷)
هزینه جرائم و دیرکرد	۴,۰۴۰	۰
جمع	۶,۶۲۸,۷۹۹	۶,۵۰۶,۵۹۲
حصه بلند مدت	(۲,۳۷۵,۰۰۰)	(۲,۳۷۵,۰۰۰)
حصه جاری	۴,۲۵۳,۷۹۹	۴,۱۳۱,۵۹۲

تسهیلات دریافتی به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

جدول ۲۲: تسهیلات دریافتی به تفکیک نرخ سود و کارمزد (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۲۳ درصد	۶,۶۲۸,۷۹۹	۶,۵۰۶,۵۹۲
جمع	۶,۶۲۸,۷۹۹	۶,۵۰۶,۵۹۲

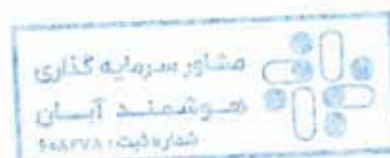
به تفکیک زمان بندی پرداخت:

جدول ۲۳: تسهیلات دریافتی به تفکیک زمان بندی پرداخت (مبالغ به میلیون ریال)	
شرح	شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سال ۱۴۰۴	۴,۱۳۱,۵۹۲
سال ۱۴۰۷	۲,۳۷۵,۰۰۰
جمع	۶,۵۰۶,۵۹۲

به تفکیک نوع وثیقه:

جدول ۲۴: تسهیلات دریافتی به تفکیک نوع وثیقه (مبالغ به میلیون ریال)	
شرح	شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
چک	۳,۹۰۳,۶۵۲
سفته	۲,۶۰۲,۹۴۰
جمع	۶,۵۰۶,۵۹۲

- شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۳ اوراق مرابحه به مبلغ ۲,۵۰۰ میلیارد ریال منتشر نموده است. از این رو هزینه مالی با لحاظ هزینه مالی تسهیلات دریافتی از بانکها و هزینه مالی اوراق مرابحه در نظر گرفته شده است. نرخ مؤثر تأمین مالی از طریق تسهیلات و انتشار اوراق مرابحه به ترتیب ۲۷ و ۳۳ درصد لحاظ شده است. لازم به ذکر است سر رسید اوراق مذکور ۴ ساله میباشد و در تاریخ ۱۴۰۷/۱۱/۰۳ بازپرداخت خواهد شد. همچنین فرض میشود در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۷ در حالت انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲,۰۰۰ ریال برای سالهای آتی در نظر گرفته می شود و نرخ مؤثر تأمین مالی ۳۷ درصد لحاظ شده است.



۳. 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:

تشریح شیوه تأمین مالی
با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی خاص) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی موجودی مواد و کالای 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 فرابورس ایران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه گذاران، وجوه جمع آوری شده را به شرکت کیمیا پلی استر قم (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 ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

جدول ۳۵: سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن (ارقام به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴
انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت	۲,۰۰۰,۰۰۰
منابع داخلی شرکت	۰
جمع منابع	۲,۰۰۰,۰۰۰
تأمین سرمایه در گردش خرید مواد اولیه	۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع مصارف	۲,۰۰۰,۰۰۰



صفحه ۲۴ از ۳۷



۴. 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:

اطلاعات مالی آتی پیش بینی شده براساس مفروضاتی به شرح زیر می باشد:

- مفروضات پیش بینی صورت سود و زیان:

۱- ظرفیت اسمی شرکت کیمیا پلی استر قم با لحاظ استفاده از ظرفیت خط تولید استیجاری سلفچگان، بالغ بر ۳۳,۳۰۰ تن در سال است و شرکت در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ مقدار ۱۳,۲۱۲ تن تولید داشته است. انتشار اوراق فعلی به منظور تأمین سرمایه در گردش و افزایش توان تولیدی شرکت صورت می گیرد. ذکر این نکته ضروریست که در صورت انتشار اوراق شرکت، برای سال های ۱۴۰۵ و بعد از آن معادل ۵ درصد در هر یک از خطوط تولید قم و خط تولید سلفچگان، مقادیر تولید و فروش شرکت در سال های آتی افزایش یابد نسبت به حالت عدم انتشار مقدار تولید و فروش بیشتری را ایجاد میکند.

لازم به ذکر است شرکت با هدف تعمیق حضور در بازار و پاسخ به تقاضای روزافزون، طرح افزایش ظرفیت اسمی تولید نخ های فیلامنتی (POY و FDY) را در دستور کار قرار دارد. این پروژه به طور مستقیم به افزایش توان رقابتی و سهم بازار شرکت در محصولات کلیدی منجر خواهد شد.

هدف از اجرای طرح حاضر تکمیل سبد محصولات در صنعت نساجی با احداث واحد تولید نخ فیلامنت پلی استر به ظرفیت زیر:

• ۴۵,۰۰۰ تن در سال نخ فیلامنت پلی استر نیمه آرایش یافته (POY)

• ۱۵,۰۰۰ تن در سال نخ فیلامنت پلی استر کاملاً آرایش یافته (FDY)

در سه شیفت کاری در روز و ۳۵۰ روز کاری در سال، در زمینی به متراژ ۴۵,۴۵۲ متر مربع می باشد.

برنامه تولید در سال های آتی به شرح جدول زیر خواهد بود، لازم به توضیح است پیش بینی شده است که پروژه از اواسط تا اواخر سال ۱۴۰۵ به بهره برداری برسد.

تولید واقعی	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
خط تولید نخ فیلامنت پلی استر نیمه آرایش یافته (POY)	۳۰,۸۸۸	۳۴,۷۴۹
خط تولید نخ فیلامنت پلی استر کاملاً آرایش یافته (FDY)	۹,۵۰۴	۱۰,۹۶۲
مجموع تولید	۴۰,۳۹۲	۴۵,۷۱۱

۲- در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه، در تمام سال های هدف مقدار فروش معادل مقدار تولید لحاظ شده است.

۳- نرخ های فروش داخلی و صادراتی محصولات شرکت برای سال ۱۴۰۴ و بعد از آن براساس عملکرد واقعی شرکت در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ با نرخ رشد ۴۳,۳ درصد (معادل میانگین نرخ تورم ۵ سال اخیر) احاط شده است.

۴- هزینه مواد مستقیم تولید الیاف در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه برای سال ۱۴۰۴ و بعد از آن براساس میانگین تناسب "هزینه مواد مستقیم" به "فروش الیاف" در سال های اخیر (معادل ۶۰ درصد فروش الیاف محاسبه شده است. هزینه مواد مستقیم تولید نخ های فلامینتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه معادل ۷۵ درصد فروش نخ های فلامینتی) محاسبه شده است.

۵- "دستمزد مستقیم خط های تولید الیاف" برای سال ۱۴۰۴ و بعد از آن براساس عملکرد واقعی شرکت در سال مالی ۱۴۰۴ با نرخ رشد ۴۳,۳ درصد لحاظ شده است. "دستمزد مستقیم خط های تولید نخ فلامینتی" برای سال ۱۴۰۶ و بعد از آن براساس اطلاعات ارائه شده توسط شرکت معادل ۰,۷ درصد فروش نخ های فلامینتی محاسبه شده است.

۶- "هزینه‌های سربار ساخت خط‌های تولید الیاف به استثنای هزینه استهلاک" در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه برای سال ۱۴۰۴ و بعد از آن براساس عملکرد واقعی شرکت در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ با نرخ رشد ۴۳/۳ درصد و هزینه استهلاک ثابت در نظر گرفته شده است. "هزینه‌های سربار ساخت خط تولید نخ‌های فلامینتی به استثنای هزینه استهلاک" شامل هزینه انرژی، هزینه تعمیرات و نگهداری و سایر به ترتیب برای سال ۱۴۰۶ و بعد از آن براساس اطلاعات ارائه شده توسط شرکت معادل ۰/۶ ، ۱/۴ ، ۰/۸ درصد فروش نخ‌های فلامینتی محاسبه شده است و هزینه استهلاک ثابت و به مبلغ ۶۷۵،۷۱۹ میلیون ریال در نظر گرفته شده است.

۷- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار افزایش سرمایه برای سال ۱۴۰۴ و بعد از آن بر اساس عملکرد واقعی شرکت در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ با نرخ رشد ۴۳/۳ درصد لحاظ شده است.

۸- شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۳ اوراق مرابحه به مبلغ ۲،۵۰۰ میلیارد ریال منتشر نموده است. از این رو هزینه مالی با لحاظ هزینه مالی تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و هزینه مالی اوراق مرابحه در نظر گرفته شده است. نرخ مؤثر تأمین مالی از طریق تسهیلات و انتشار اوراق مرابحه به ترتیب ۲۷ و ۳۳ درصد لحاظ شده است. لازم به ذکر است سر رسید اوراق مذکور ۴ ساله می‌باشد و در تاریخ ۱۴۰۷/۱۱/۰۳ بازپرداخت خواهد شد. همچنین فرض می‌شود در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۷ در حالت انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲،۰۰۰ ریال برای سال‌های آتی در نظر گرفته می‌شود و نرخ مؤثر تأمین مالی ۳۷ درصد لحاظ شده است.

۹- سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه شامل سود ناشی از تسعیر ارز دارایی‌های ارزی عملیاتی و فروش ضایعات تولیدی می‌باشد. برای سال ۱۴۰۴ و بعد از آن سود ناشی از تسعیر ارز دارایی‌های ارزی عملیاتی معادل ۱۷ درصد فروش صادراتی لحاظ شده است. فروش ضایعات تولیدی برای سال ۱۴۰۴ معادل عملکرد واقعی شرکت در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ و برای سال‌های آتی صفر در نظر گرفته شده است.

۱۰- سایر هزینه‌های عملیاتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق شامل زیان فروش ضایعات می‌باشد که برای سال ۱۴۰۴ معادل عملکرد واقعی شرکت در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ و برای سال‌های آتی صفر در نظر گرفته شده است.

۱۱- سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی شرکت عمدتاً شامل سود سپرده بانکی، سود (زیان) ناشی از تسعیر دارایی ارزی غیر مرتبط با عملیات و فروش ضایعات غیرتولیدی می‌باشد که در هر دو حالت انتشار و عدم اوراق مرابحه برای سال ۱۴۰۴ براساس عملکرد واقعی شرکت در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ لحاظ شده است. برای سال‌های آتی سود سپرده بانکی ثابت، سود (زیان) ناشی از تسعیر دارایی ارزی غیر مرتبط با عملیات و فروش ضایعات غیر تولیدی صفر در نظر گرفته شده است.

لازم به ذکر است شرکت تصمیم دارد اقدام به احداث نیروگاه خورشیدی نماید. طبق اظهارات شرکت نیروگاه در سال ۱۴۰۵ به بهره‌برداری خواهد رسید. ظرفیت تولید نیروگاه ۳،۳ مگاوات است. نرخ فروش به ازای هر کیلو وات در حال حاضر ۵۴/۵۰۰ ریال می‌باشد که برای سال ۱۴۰۵ و سال‌های بعد از آن با نرخ رشد ۴۳/۳ درصد لحاظ شده است. هزینه حقوق و دستمزد بهره‌برداری از نیروگاه سالانه ۱۵،۰۰۰ میلیون ریال و هزینه استهلاک با روش خط مستقیم و ۱۵ ساله و هزینه‌های تعمیر و نگهداری به مبلغ ۲۰،۰۰۰ میلیون ریال محاسبه شده است.

۱۲- مالیات بر درآمد شرکت براساس مفاد ماده ۱۰۵ و ۱۴۱ قانون مالیات‌های مستقیم (معافیت‌های صادراتی) ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم بابت خط تولید نخ‌های فیلامنت محاسبه شده است. همچنین شرکت از معافیت‌های مالیاتی موضوع بخشنامه سازمان امور مالیاتی به شماره ۲۱۰/۹۹/۲۰ در خصوص قانون کمک به ساماندهی پسماندهای عادی با مشارکت بخش غیر دولتی استفاده می‌نماید. لازم به ذکر است شرکت کیمیا پلی استر قم پذیرش مشروط در ۳۰ دی ۱۴۰۴ در بازار فرابورس ایران را دریافت کرده و از این رو مالیات سال‌های ۱۴۰۵ و بعد از آن مشمول معافیت ماده ۱۴۳ قانون مالیات‌های مستقیم نیز می‌شود.

- مبانی و مفروضات صورت وضعیت مالی
- ۱- "دارایی ثابت مشهود" با لحاظ هزینه استهلاک به روش خط مستقیم در خصوص نیروگاه خورشیدی و طرح توسعه تولید نخ فلامینتی محاسبه شده است.
- ۲- "پیش پرداخت" با در نظر گرفتن نیاز شرکت به نقدینگی معادل نسبتی از "بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی" برآورد شده است.
- ۳- "موجودی مواد و کالا" برای سال ۱۴۰۴ و بعد از آن معادل نسبتی از "درآمدهای عملیاتی" محاسبه شده است.
- ۴- "دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها" و "پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها" با در نظر گرفتن نیاز شرکت به نقدینگی برآورد شده است.
- ۵- "پیش دریافت ها" برای سال ۱۴۰۴ و بعد از آن معادل نسبتی از "درآمدهای عملیاتی" لحاظ شده است.
- ۶- "اندوخته قانونی" سالانه معادل ۵ درصد سود خالص تا سقف ۱۰ درصد سرمایه برآورد شده است.
- ۷- درصد تقسیم سود معادل ۴۵ درصد سود خالص لحاظ شده است. فرض بر این است که شرکت سود سهام مصوب در هر سال را طی مدت ۴ ماهه قانونی پرداخت می کند در نتیجه مانده سود سهام پرداختنی ثابت می باشد.
- ۸- سایر اقلام صورت وضعیت مالی برای ساده سازی در محاسبات، ثابت و یا با رشد ناچیز در نظر گرفته شده است.

صورت سود و زیان:

جدول ۳۶: پیش بینی صورت سود و زیان بانی (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
درآمد های عملیاتی	۲۷,۰۰۲,۴۳۴	۲۷,۰۰۲,۴۳۴	۴۰,۶۱۷,۸۷۱	۳۸,۶۸۳,۶۸۷	۱۲۳,۸۵۰,۸۲۵	۱۲۱,۰۹۷,۱۲۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۸,۷۵۴,۵۴۶)	(۱۸,۷۵۴,۵۴۶)	(۲۷,۹۴۴,۷۰۰)	(۲۶,۷۸۴,۲۵۶)	(۹۱,۹۸۷,۵۵۲)	(۹۰,۳۳۵,۴۲۶)
سود ناخالص	۸,۲۴۷,۸۸۸	۸,۲۴۷,۸۸۸	۱۲,۶۷۳,۱۷۱	۱۱,۸۹۹,۴۳۱	۳۱,۸۶۳,۲۷۳	۳۰,۷۶۱,۶۹۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۰۴۵,۱۲۸)	(۱,۰۴۵,۱۲۸)	(۱,۴۸۶,۵۹۲)	(۱,۴۸۶,۵۹۲)	(۲,۱۱۹,۰۳۳)	(۲,۱۱۹,۰۳۳)
سایر درآمدها	۳,۴۹۹,۹۴۳	۳,۴۹۹,۹۴۳	۵,۳۲۶,۳۲۸	۵,۰۷۲,۶۹۳	۷,۵۶۹,۹۴۷	۷,۲۰۹,۴۷۳
سایر هزینه ها	(۴۰,۹۵۷)	(۴۰,۹۵۷)	-	-	-	-
سود عملیاتی	۱۰,۶۶۱,۷۴۶	۱۰,۶۶۱,۷۴۶	۱۶,۵۱۲,۹۰۷	۱۵,۴۸۵,۵۳۲	۳۷,۳۱۴,۱۸۷	۳۵,۸۵۲,۱۳۸
هزینه های مالی	(۲,۱۴۶,۷۹۴)	(۲,۱۴۶,۷۹۴)	(۶,۴۶۷,۳۰۷)	(۵,۷۲۷,۳۰۷)	(۶,۰۹۷,۳۰۷)	(۵,۷۲۷,۳۰۷)
سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی	۵۲,۰۱۸	۵۲,۰۱۸	۲۷۱,۵۸۷	۲۷۱,۵۸۷	۴۱۸,۰۲۲	۴۱۸,۰۲۲
سود قبل از مالیات	۸,۵۶۶,۹۷۰	۸,۵۶۶,۹۷۰	۱۰,۳۱۷,۱۸۷	۱۰,۰۲۹,۸۱۳	۳۱,۶۳۴,۹۰۲	۳۰,۵۴۲,۸۵۳
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	(۱,۰۱۰,۳۶۲)	(۱,۰۱۰,۳۶۲)	(۱,۰۹۷,۶۷۱)	(۱,۰۷۰,۸۱۸)	(۲,۸۱۲,۷۸۱)	(۲,۶۵۸,۰۹۳)
سود خالص	۷,۵۵۶,۶۰۷	۷,۵۵۶,۶۰۷	۹,۲۱۹,۵۱۶	۸,۹۵۸,۹۹۵	۲۸,۸۲۲,۱۲۱	۲۷,۸۸۴,۷۶۱



صفحه ۲۷ از ۳۷



صورت وضعیت مالی:

جدول ۲۷: پیش‌بینی صورت وضعیت مالی (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۲۱۳,۱۵۹	۲,۲۱۳,۱۵۹	۲۶,۶۵۴,۸۴۴	۲۶,۶۵۴,۸۴۴	۲۵,۷۶۱,۴۵۱	۲۵,۷۶۱,۴۵۱
دارایی‌های نامشهود	۱,۵۷۱	۱,۵۷۱	۱,۵۶۶	۱,۵۶۶	۱,۵۶۱	۱,۵۶۱
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲,۲۱۴,۷۳۱	۲,۲۱۴,۷۳۱	۲۶,۶۵۶,۴۱۰	۲۶,۶۵۶,۴۱۰	۲۵,۷۶۳,۰۱۲	۲۵,۷۶۳,۰۱۲
پیش پرداخت‌ها	۹۰۴,۳۳۱	۹۰۴,۳۳۱	۱,۳۴۷,۴۷۳	۱,۳۴۷,۴۷۳	۴,۴۳۵,۹۰۹	۴,۴۳۵,۹۰۹
موجودی مواد و کالا	۳,۳۵۳,۷۲۲	۳,۳۵۳,۷۲۲	۵,۰۴۴,۷۶۹	۵,۰۴۴,۷۶۹	۱۵,۰۴۰,۳۵۱	۱۵,۰۴۰,۳۵۱
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲۳,۴۹۲,۱۱۸	۲۱,۶۰۱,۹۴۷	۲۲,۳۳۹,۸۲۹	۱۹,۵۳۵,۲۶۲	۵۰,۸۷۲,۹۰۲	۵۰,۸۷۲,۹۰۲
سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت	۱۳۳,۵۰۰	۱۳۳,۵۰۰	۱۳۳,۵۰۰	۱۳۳,۵۰۰	۱۳۳,۵۰۰	۱۳۳,۵۰۰
موجودی نقد	۹۱۵,۹۰۳	۸۰۶,۰۷۴	۳۷۰,۴۲۲	۸۴۵,۸۸۲	۱,۱۳۴,۰۰۵	۹۹۶,۰۸۵
جمع دارایی‌های جاری	۲۸,۷۹۹,۵۷۳	۲۶,۷۹۹,۵۷۳	۳۹,۲۳۵,۹۹۴	۳۶,۶۱۰,۷۰۳	۷۱,۳۹۸,۷۴۶	۷۱,۳۹۸,۷۴۶
جمع دارایی‌ها	۳۱,۰۱۴,۳۰۴	۲۹,۰۱۴,۳۰۴	۵۵,۸۹۲,۴۰۴	۵۳,۲۶۷,۱۱۴	۹۸,۸۷۸,۱۸۵	۹۷,۱۶۱,۷۵۸
سرمایه	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۵۷۷,۸۳۰	۵۷۷,۸۳۰	۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰
سود انباشته	۸,۷۲۳,۸۵۵	۸,۷۲۳,۸۵۵	۱۴,۴۷۰,۷۲۸	۱۴,۲۱۰,۲۰۷	۳۹,۱۴۴,۰۶۷	۳۸,۰۶۳,۴۲۱
جمع حقوق مالکانه	۱۵,۸۰۱,۶۸۶	۱۵,۸۰۱,۶۸۶	۲۱,۶۲۰,۷۲۸	۲۱,۳۶۰,۲۰۷	۴۶,۲۹۴,۰۶۷	۴۵,۲۱۳,۴۲۱
پرداختنی‌های بلندمدت	-	-	۶,۲۹۹,۳۵۹	۶,۲۹۹,۳۵۹	۶,۲۹۹,۳۵۹	۶,۲۹۹,۳۵۹
تسهیلات مالی بلندمدت	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۹۹,۳۵۹	۸,۷۹۹,۳۵۹	۸,۷۹۹,۳۵۹	۸,۷۹۹,۳۵۹
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۵,۳۹۲,۵۸۳	۵,۳۹۲,۵۸۳	۸,۰۳۵,۰۷۱	۷,۷۰۱,۴۰۳	۲۶,۴۴۹,۶۱۴	۲۵,۹۷۴,۵۷۰
مالیات پرداختنی	۱,۲۵۴,۱۴۲	۱,۲۵۴,۱۴۲	۱,۳۴۱,۴۵۱	۱,۳۱۴,۵۹۸	۳,۰۵۶,۵۶۱	۲,۹۰۱,۸۷۲
تسهیلات مالی	۴,۰۰۶,۵۹۲	۴,۰۰۶,۵۹۲	۱۶,۰۰۶,۵۹۲	۱۴,۰۰۶,۵۹۲	۱۴,۰۰۶,۵۹۲	۱۴,۰۰۶,۵۹۲
پیش دریافت‌ها	۵۹,۳۰۱	۵۹,۳۰۱	۸۹,۲۰۲	۸۴,۹۵۴	۲۷۱,۹۹۲	۲۶۵,۹۴۵
جمع بدهی‌های جاری	۱۰,۷۱۲,۶۱۸	۱۰,۷۱۲,۶۱۸	۲۵,۴۷۲,۳۱۷	۲۳,۱۰۷,۵۴۸	۴۳,۷۸۴,۷۵۹	۴۳,۱۴۸,۹۷۹
جمع بدهی‌ها	۱۵,۲۱۲,۶۱۸	۱۳,۲۱۲,۶۱۸	۳۴,۲۷۱,۶۷۶	۳۱,۹۰۶,۹۰۷	۵۲,۵۸۴,۱۱۸	۵۱,۹۴۸,۳۳۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۱,۰۱۴,۳۰۴	۲۹,۰۱۴,۳۰۴	۵۵,۸۹۲,۴۰۴	۵۳,۲۶۷,۱۱۳	۹۸,۸۷۸,۱۸۵	۹۷,۱۶۱,۷۵۸



بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت طرح تأمین مالی شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی خاص)

صورت جریان وجه نقد

جدول ۲۸: پیش بینی صورت جریان وجه نقد (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:						
نقد حاصل از عملیات	۲,۳۶۲,۱۰۷	۴,۲۵۲,۲۷۷	۱۸,۶۶۶,۲۴۰	۱۸,۵۱۱,۵۲۹	۱۴,۰۸۰,۹۲۲	۱۰,۹۵۳,۴۵۴
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴۸,۷۹۷)	(۴۸,۷۹۷)	(۱,۰۱۰,۳۶۲)	(۱,۰۱۰,۳۶۲)	(۱,۰۹۷,۶۷۱)	(۱,۰۷۰,۸۱۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲,۳۱۳,۳۱۰	۴,۲۰۳,۴۸۰	۱۷,۶۵۵,۸۷۸	۱۷,۵۰۱,۱۶۷	۱۲,۹۸۳,۲۵۱	۹,۸۸۲,۶۳۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:						
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲۵۱,۲۰۲)	(۲۵۱,۲۰۲)	(۲۴,۶۵۹,۳۵۹)	(۲۴,۶۵۹,۳۵۹)	۰	۰
دریافت های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۱,۲۰۳,۱۵۰	۱,۲۰۳,۱۵۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	(۱,۷۸۵,۱۵۰)	(۱,۷۸۵,۱۵۰)	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت نامشهود	(۱۶)	(۱۶)	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۸,۵۰۰)	(۸,۵۰۰)	-	-	-	-
دریافت های نقدی ناشی از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۲۶,۴۲۲	۲۶,۴۲۲	۲۶,۴۲۲	۲۶,۴۲۲	۲۶,۴۲۲	۲۶,۴۲۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۸۱۵,۳۹۶)	(۸۱۵,۳۹۶)	(۲۴,۶۳۲,۹۳۷)	(۲۴,۶۳۲,۹۳۷)	۲۶,۴۲۲	۲۶,۴۲۲
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱,۴۹۸,۰۱۴	۳,۳۸۸,۱۸۴	(۶,۹۷۷,۰۵۹)	(۷,۱۳۱,۷۷۰)	۱۳,۰۰۹,۶۷۳	۹,۹۰۹,۰۵۷
دریافت های نقدی از سهامداران			۶,۲۹۹,۳۵۹	۶,۲۹۹,۳۵۹		
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۴,۰۵۲,۵۵۸	۴,۰۵۲,۵۵۸	۱۴,۰۰۶,۵۹۲	۱۴,۰۰۶,۵۹۲	۱۴,۰۰۶,۵۹۲	۱۴,۰۰۶,۵۹۲
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴,۱۷۴,۷۶۴)	(۴,۱۷۴,۷۶۴)	(۴,۰۰۶,۵۹۲)	(۴,۰۰۶,۵۹۲)	(۱۴,۰۰۶,۵۹۲)	(۱۴,۰۰۶,۵۹۲)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲,۱۴۶,۷۹۴)	(۲,۱۴۶,۷۹۴)	(۶,۴۶۷,۳۰۷)	(۵,۷۲۷,۳۰۷)	(۶,۰۹۷,۳۰۷)	(۵,۷۲۷,۳۰۷)
دریافت نقدی حاصل از انتشار اوراق	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
پرداخت نقدی بابت اصل اوراق	-	-	-	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۵۴۰,۰۰۰)	(۵۴۰,۰۰۰)	(۳,۴۰۰,۴۷۳)	(۳,۴۰۰,۴۷۳)	(۴,۱۴۸,۷۸۱)	(۴,۰۳۱,۵۴۸)
جریان های خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت تأمین مالی	(۸۰۹,۰۰۰)	(۲,۸۰۹,۰۰۰)	۶,۴۳۱,۵۷۸	۷,۱۷۱,۵۷۸	(۱۲,۲۴۶,۰۸۹)	(۹,۷۵۸,۸۵۵)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶۸۹,۰۱۳	۵۷۹,۱۸۴	(۵۴۵,۴۸۱)	۳۹,۸۰۸	۷۶۳,۵۸۳	۱۵۰,۲۰۳
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۲۶,۶۸۴	۲۲۶,۶۸۴	۹۱۵,۹۰۳	۸۰۶,۰۷۴	۳۷۰,۴۲۲	۸۴۵,۸۸۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲۰۶	۲۰۶	-	-	-	-
مانده موجودی نقد در پایان سال	۹۱۵,۹۰۳	۸۰۶,۰۷۴	۳۷۰,۴۲۲	۸۴۵,۸۸۲	۱,۱۳۴,۰۰۵	۹۹۶,۰۸۵



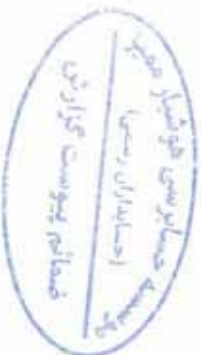
صفحه ۲۹ از ۳۷



بیانیه عرضه خصوصی اوراق مابعد کوچک و کوتاه مدت طرح تامین مالی شرکت کیمیا پلی استر (سهامی خاص)

صورت تغییرات حقوق مالکانه

جدول ۲۹: پیش بینی صورت تغییرات حقوق مالکانه مبالغ به میلیون ریال									
شرح	انتشار			عدم انتشار			انتشار		
مانده در ۱۴۰۳/۲/۲۹	سرمایه	اندرخته قانونی	سود انباشته	سرمایه	اندرخته قانونی	سود انباشته	سرمایه	اندرخته قانونی	سود انباشته
سود خالص گزارش شده در سال ۱۴۰۴	۴,۵۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۰,۰۰۰	۰	۰	۴,۵۵۰,۰۰۰	۰	۰
سود سهام مصوب									
افزایش سرمایه در جریان									
تخصیص به اندوخته قانونی									
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
سود خالص گزارش شده در سال ۱۴۰۵									
سود سهام مصوب									
تخصیص به اندوخته قانونی									
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹									
سود خالص گزارش شده در سال ۱۴۰۶									
سود سهام مصوب									
مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹									



بیانیه عرضه خصوصی اوراق مراحله کوچک و کوتاهمدت طرح تأمین مالی شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی خاص)

پیش‌بینی مقدار فروش- با فرض انتشار و عدم انتشار اوراق مراحله

جدول ۳۰: پیش‌بینی مقدار فروش (واحد کیلوگرم)

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
الیاف پلی استر	۲,۴۶۹,۱۷۲	۲,۴۶۹,۱۷۲	۲,۴۶۹,۱۷۲	۲,۴۶۹,۱۷۲	۲,۴۶۹,۱۷۲	۲,۴۶۹,۱۷۲
الیاف دو جزئی	۱,۵۸۸,۴۰۶	۱,۵۸۸,۴۰۶	۱,۵۸۸,۴۰۶	۱,۵۸۸,۴۰۶	۱,۵۸۸,۴۰۶	۱,۵۸۸,۴۰۶
نخ فیلامنت پلی استر نیمه آرایش‌یافته	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نخ فیلامنت پلی استر کاملاً آرایش‌یافته	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر	۶۴۶,۸۹۷	۶۴۶,۸۹۷	۶۴۶,۸۹۷	۶۴۶,۸۹۷	۶۴۶,۸۹۷	۶۴۶,۸۹۷
جمع فروش داخلی الیاف	۴,۰۵۶,۴۷۶	۴,۰۵۶,۴۷۶	۴,۰۵۶,۴۷۶	۴,۰۵۶,۴۷۶	۴,۰۵۶,۴۷۶	۴,۰۵۶,۴۷۶
جمع فروش داخلی	۴,۰۵۶,۴۷۶	۴,۰۵۶,۴۷۶	۴,۰۵۶,۴۷۶	۴,۰۵۶,۴۷۶	۴,۰۵۶,۴۷۶	۴,۰۵۶,۴۷۶
الیاف پلی استر	۱۹,۱۶۱,۲۵۵	۱۹,۱۶۱,۲۵۵	۱۹,۱۶۱,۲۵۵	۱۹,۱۶۱,۲۵۵	۱۹,۱۶۱,۲۵۵	۱۹,۱۶۱,۲۵۵
الیاف دو جزئی	۱,۹۸۳,۴۲۰	۱,۹۸۳,۴۲۰	۱,۹۸۳,۴۲۰	۱,۹۸۳,۴۲۰	۱,۹۸۳,۴۲۰	۱,۹۸۳,۴۲۰
سایر	۵۷۴,۸۴۹	۵۷۴,۸۴۹	۵۷۴,۸۴۹	۵۷۴,۸۴۹	۵۷۴,۸۴۹	۵۷۴,۸۴۹
جمع فروش صادراتی	۲۱,۷۱۹,۵۲۴	۲۱,۷۱۹,۵۲۴	۲۱,۷۱۹,۵۲۴	۲۱,۷۱۹,۵۲۴	۲۱,۷۱۹,۵۲۴	۲۱,۷۱۹,۵۲۴
جمع کل فروش	۲۶,۴۲۴,۰۰۰	۲۶,۴۲۴,۰۰۰	۲۶,۴۲۴,۰۰۰	۲۶,۴۲۴,۰۰۰	۲۶,۴۲۴,۰۰۰	۲۶,۴۲۴,۰۰۰

پیش‌بینی نرخ فروش- با دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق مراحله

جدول ۳۱: پیش‌بینی نرخ (ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
داخلی						
الیاف پلی استر	۸۶۵,۹۲۹	۸۶۵,۹۲۹	۱,۲۴۰,۵۳۰	۱,۲۴۰,۵۳۰	۱,۷۷۷,۱۸۴	۱,۷۷۷,۱۸۴
الیاف دو جزئی	۱,۰۱۱,۵۱۳	۱,۰۱۱,۵۱۳	۱,۴۴۹,۰۹۴	۱,۴۴۹,۰۹۴	۲,۰۷۵,۹۷۲	۲,۰۷۵,۹۷۲
نخ فیلامنت پلی استر نیمه آرایش‌یافته	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نخ فیلامنت پلی استر کاملاً آرایش‌یافته	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر	۳,۲۷۹,۰۸۹	۳,۲۷۹,۰۸۹	۴,۶۹۷,۶۲۴	۴,۶۹۷,۶۲۴	۶,۷۲۹,۸۱۵	۶,۷۲۹,۸۱۵
صادراتی						
الیاف پلی استر	۹۵۷,۲۵۱	۹۵۷,۲۵۱	۱,۳۷۱,۳۵۸	۱,۳۷۱,۳۵۸	۱,۹۶۴,۶۰۷	۱,۹۶۴,۶۰۷
الیاف دو جزئی	۱,۱۲۸,۷۶۳	۱,۱۲۸,۷۶۳	۱,۶۱۷,۰۶۶	۱,۶۱۷,۰۶۶	۲,۳۱۶,۶۰۸	۲,۳۱۶,۶۰۸
سایر	۹۶۶,۲۲۶	۹۶۶,۲۲۶	۱,۳۸۴,۲۱۶	۱,۳۸۴,۲۱۶	۱,۳۸۴,۲۱۶	۱,۳۸۴,۲۱۶



پیش بینی درآمدهای عملیاتی-با دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه

جدول ۳۲: پیش بینی درآمدهای عملیاتی (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
الیاف پلی استر	۲,۱۳۸,۱۲۹	۲,۱۳۸,۱۲۹	۳,۲۱۶,۲۳۸	۳,۰۶۳,۰۸۳	۴,۶۰۷,۵۸۲	۴,۳۸۸,۱۷۳
الیاف دو جزئی	۱,۶۰۶,۶۹۴	۱,۶۰۶,۶۹۴	۲,۴۱۶,۸۳۷	۲,۳۰۱,۷۵۰	۳,۴۶۲,۳۶۱	۳,۲۹۷,۴۸۷
نخ فیلامنت پلی استر نیمه آرایش یافته	-	-	-	-	۴۷,۴۹۰,۳۰۰	۴۷,۴۹۰,۳۰۰
نخ فیلامنت پلی استر کاملاً آرایش یافته	-	-	-	-	۱۸,۵۳۲,۸۰۰	۱۸,۵۳۲,۸۰۰
سایر	۲,۱۲۱,۲۳۵	۲,۱۲۱,۲۳۵	۳,۱۹۰,۸۲۵	۳,۰۳۸,۸۸۱	۴,۵۷۱,۱۷۶	۴,۳۵۳,۵۰۱
جمع فروش داخلی	۵,۸۶۶,۰۵۷	۵,۸۶۶,۰۵۷	۸,۸۲۳,۹۰۰	۸,۴۰۳,۷۱۴	۷۸,۶۶۴,۲۱۹	۷۸,۰۶۲,۲۶۱
الیاف پلی استر	۱۸,۳۴۲,۱۳۲	۱۸,۳۴۲,۱۳۲	۲۷,۵۹۰,۷۸۵	۲۶,۲۷۶,۹۳۸	۳۹,۵۲۶,۵۵۸	۳۷,۶۴۴,۳۴۱
الیاف دو جزئی	۲,۲۳۸,۸۱۱	۲,۲۳۸,۸۱۱	۳,۳۶۷,۶۸۷	۳,۲۰۷,۳۲۱	۴,۸۲۴,۵۴۸	۴,۵۹۴,۸۰۸
سایر	۵۵۵,۴۳۴	۵۵۵,۴۳۴	۸۳۵,۵۰۰	۷۹۵,۷۱۴	۸۳۵,۵۰۰	۷۹۵,۷۱۴
جمع فروش صادراتی	۲۱,۱۳۶,۳۷۷	۲۱,۱۳۶,۳۷۷	۳۱,۷۹۳,۹۷۲	۳۰,۲۷۹,۹۷۳	۴۵,۱۸۶,۶۰۶	۴۳,۰۳۴,۸۶۳
برگشت از فروش و تخفیف						
جمع کل فروش	۲۷,۰۰۲,۴۳۴	۲۷,۰۰۲,۴۳۴	۴۰,۶۱۷,۸۷۱	۳۸,۶۸۳,۶۸۷	۱۲۳,۸۵۰,۸۲۵	۱۲۱,۰۹۷,۱۲۴

پیش بینی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی-با دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه

جدول ۳۳: پیش بینی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مواد مستقیم	۱۶,۲۰۰,۵۳۴	۱۶,۲۰۰,۵۳۴	۲۴,۳۶۹,۳۳۰	۲۳,۲۰۸,۸۸۶	۸۳,۹۷۶,۰۴۰	۸۲,۳۳۳,۹۱۴
دستمزد مستقیم	۶۷۶,۹۸۰	۶۷۶,۹۸۰	۹۶۹,۸۴۲	۹۶۹,۸۴۲	۱,۸۴۸,۸۱۵	۱,۸۴۸,۸۱۵
سرپر	۱,۸۷۷,۰۳۲	۱,۸۷۷,۰۳۲	۲,۶۰۵,۵۲۹	۲,۶۰۵,۵۲۹	۶,۱۶۲,۶۹۷	۶,۱۶۲,۶۹۷
جمع هزینه های ساخت	۱۸,۷۵۴,۵۴۶	۱۸,۷۵۴,۵۴۶	۲۷,۹۴۴,۷۰۰	۲۶,۷۸۴,۲۵۶	۹۱,۹۸۷,۵۵۲	۹۰,۳۳۵,۴۲۶
بهای تمام شده ساخت	۱۸,۷۵۴,۵۴۶	۱۸,۷۵۴,۵۴۶	۲۷,۹۴۴,۷۰۰	۲۶,۷۸۴,۲۵۶	۹۱,۹۸۷,۵۵۲	۹۰,۳۳۵,۴۲۶
بهای تمام شده کالای خریداری شده	-	-	-	-	-	-
بهای تمام شده ضایعات فروش رفته	-	-	-	-	-	-
کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده	-	-	-	-	-	-
جمع	۱۸,۷۵۴,۵۴۶	۱۸,۷۵۴,۵۴۶	۲۷,۹۴۴,۷۰۰	۲۶,۷۸۴,۲۵۶	۹۱,۹۸۷,۵۵۲	۹۰,۳۳۵,۴۲۶

پیش بینی هزینه های فروش، اداری و عمومی- با دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه

جدول ۳۴: پیش بینی هزینه های فروش، اداری و عمومی (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
هزینه های فروش	۸۴,۴۸۰	۸۴,۴۸۰	۱۲۰,۷۴۰	۱۲۰,۷۴۰	۱۷۲,۹۷۱	۱۷۲,۹۷۱
حمل کالای صادراتی	۳۸,۶۷۶	۳۸,۶۷۶	۵۵,۴۰۷	۵۵,۴۰۷	۷۹,۳۷۶	۷۹,۳۷۶
صادرات	۱۲۲,۹۵۶	۱۲۲,۹۵۶	۱۷۶,۱۴۷	۱۷۶,۱۴۷	۲۵۲,۳۴۸	۲۵۲,۳۴۸
مجموع هزینه های فروش	۴۴۳,۵۰۸	۴۴۳,۵۰۸	۳۵۵,۳۷۰	۳۵۵,۳۷۰	۵۰۴,۶۹۵	۵۰۴,۶۹۵
حقوق و دستمزد و مزایا	۴۷,۸۰۸	۴۷,۸۰۸	۶۸,۴۹۰	۶۸,۴۹۰	۹۸,۱۱۸	۹۸,۱۱۸
هزینه آبدارخانه و تشریفات	۱۴۷,۹۳۰	۱۴۷,۹۳۰	۲۱۱,۹۲۵	۲۱۱,۹۲۵	۳۰۳,۶۰۳	۳۰۳,۶۰۳
ایاب و ذهاب	۲۴,۶۳۸	۲۴,۶۳۸	۲۴,۶۳۸	۲۴,۶۳۸	۲۴,۶۳۸	۲۴,۶۳۸
استهلاک	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۳,۵۸۲	۳,۵۸۲	۵,۱۳۱	۵,۱۳۱
پاداش هیأت مدیره	۵,۸۱۸	۵,۸۱۸	۸,۳۳۵	۸,۳۳۵	۱۱,۹۴۱	۱۱,۹۴۱
کارمزد بانکی	۵۳,۸۵۲	۵۳,۸۵۲	۷۷,۱۴۸	۷۷,۱۴۸	۱۱۰,۵۲۳	۱۱۰,۵۲۳
اجاره	۱۹۶,۱۱۸	۱۹۶,۱۱۸	۲۸۰,۹۵۹	۲۸۰,۹۵۹	۴۰۲,۵۰۱	۴۰۲,۵۰۱
سایر	۹۳۲,۱۷۲	۹۳۲,۱۷۲	۱,۳۱۰,۴۴۵	۱,۳۱۰,۴۴۵	۱,۸۶۶,۶۸۵	۱,۸۶۶,۶۸۵
مجموع هزینه های اداری و عمومی	۱,۰۴۵,۱۲۸	۱,۰۴۵,۱۲۸	۱,۴۸۶,۵۹۲	۱,۴۸۶,۵۹۲	۲,۱۱۹,۰۳۳	۲,۱۱۹,۰۳۳
مجموع هزینه های فروش، اداری و عمومی						

تسهیلات و مانده اوراق - در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه:

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
تسهیلات ابتدای دوره	۴,۱۲۸,۷۹۸	۴,۱۲۸,۷۹۸	۴,۰۰۶,۵۹۲	۴,۰۰۶,۵۹۲	۱۴,۰۰۶,۵۹۲	۱۴,۰۰۶,۵۹۲
دریافت تسهیلات	۴,۰۵۲,۵۵۸	۴,۰۵۲,۵۵۸	۱۴,۰۰۶,۵۹۲	۱۴,۰۰۶,۵۹۲	۱۴,۰۰۶,۵۹۲	۱۴,۰۰۶,۵۹۲
پرداخت تسهیلات	(۴,۲۵۹,۵۳۱)	(۴,۲۵۹,۵۳۱)	(۴,۰۰۶,۵۹۲)	(۴,۰۰۶,۵۹۲)	(۱۴,۰۰۶,۵۹۲)	(۱۴,۰۰۶,۵۹۲)
کسر می شود بازپرداخت اصل تسهیلات جاری	۸۴,۷۶۷	۸۴,۷۶۷				
تسهیلات پایان دوره	۴,۰۰۶,۵۹۲	۴,۰۰۶,۵۹۲	۱۴,۰۰۶,۵۹۲	۱۴,۰۰۶,۵۹۲	۱۴,۰۰۶,۵۹۲	۱۴,۰۰۶,۵۹۲
اوراق مرابحه						
مانده اوراق ابتدای سال	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
انتشار اصل اوراق						
بازپرداخت اصل اوراق						
اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت						
انتشار اصل جدید اوراق	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
بازپرداخت اصل جدید اوراق						
پرداختی بابت سود اوراق	۰	۰	(۲۵۰,۰۰۰)	۰	(۲۵۰,۰۰۰)	۰
مانده اوراق جدید پایان سال	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
مانده اوراق پایان سال	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰

هزینه مالی- در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه:

جدول ۳۵: هزینه مالی (مبالغ به میلیون ریال)

هزینه های مالی	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
هزینه های مالی ناشی از تسهیلات فعلی	۲,۱۴۶,۷۹۴	۲,۱۴۶,۷۹۴	۴,۹۰۲,۳۰۷	۴,۹۰۲,۳۰۷	۴,۹۰۲,۳۰۷	۴,۹۰۲,۳۰۷
هزینه های مالی ناشی از انتشار اوراق	۰	۰	۸۲۵,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۰
هزینه مالی انتشار اوراق جدید	۰	۰	۷۴۰,۰۰۰	۰	۳۷۰,۰۰۰	۰
هزینه های مالی	۲,۱۴۶,۷۹۴	۲,۱۴۶,۷۹۴	۶,۴۶۷,۳۰۷	۵,۷۲۷,۳۰۷	۶,۰۹۷,۳۰۷	۵,۷۲۷,۳۰۷



۶. عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

ریسک بازار:

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

آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند. هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها رخ نداده است.

مدیریت ریسک ارز:

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق پیش‌بینی تغییرات نرخ ارز براساس سوابق تغییرات رخ داده و قیمت‌گذاری محصولات حتی الامکان براساس قیمت تمام شده جایگزینی مدیریت می‌شود.

مدیریت ریسک اعتباری:

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط مدیریت شرکت بررسی و تأیید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافتنی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند.

شرکت آسیب‌پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف‌های قرارداد ندارد.

ریسک‌های مرتبط با وضعیت کلان کشور:

در صورت بروز زلزله، جنگ، تحریم و حوادث غیر مترقبه مشابه سایر شرکت‌ها این شرکت نیز مانند سایر شرکت‌های فعال در صنایع مختلف کشور با مخاطره مواجه می‌شود. با توجه به شرایط منطقه و تهدیدهای امنیتی (نظیر افزایش تنش و احتمال وقوع جنگ در خاورمیانه)، امکان اختلال در حمل و نقل بین‌المللی، محدودیت دسترسی به بازارها، افزایش هزینه بیمه و حتی توقف صادرات و واردات وجود دارد. این موضوع نه تنها مستقیماً بر زنجیره تأمین اثرگذار است، بلکه ریسک نقدینگی، کاهش فروش و افت ارزش دارایی‌ها را تشدید می‌کند.

مدیریت ریسک نقدینگی:

ریسک نقدینگی برای هر شرکت تولیدی و خدماتی وجود دارد و شرکت برای مدیریت این ریسک یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت میان مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی از طریق نظارت مستمر بر جریانهای نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهیهای مالی مدیریت می کند.

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده:

بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. بانی ضمن قراردادهای انتشار اوراق مرابحه 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.

ریسک عدم تکمیل فرآیند پذیره نویسی:

جهت پوشش این ریسک در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار بخشی از اوراق بهادار پذیره نویسی شده باشد. متعهد پذیره نویسی به عنوان یکی از ارکان انتشار اوراق موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار کل اوراق مرابحه باقیمانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده خریداری نماید.



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



ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت، شرکت بانک صنعت و معدن (سهامی خاص) به عنوان ضامن، مسئولیت تضمین پرداخت مبالغ زیر را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته است:

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت مبالغ زیر توسط ضامن می باشد:

(۱) بهای اقساط به مبلغ ۲۶۹۱,۸۹۱ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد وکالت خرید و فروش

دارایی به شرح زیر که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا

هفت روز تقویمی قبل از مواعد مقرر به شرح جدول زیر تعهد نموده است:

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۵/۹/۲	۱۸۴	۳۶۵	۱۱۵,۹۴۵	۲۳۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹
۲	۱۴۰۶/۳/۲	۱۸۱	۳۶۵	۱۱۴,۰۵۵	۲۲۸,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱
۳	۱۴۰۶/۹/۲	۱۸۴	۳۶۵	۱,۱۱۵,۹۴۵	۲,۲۳۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹
مجموع بازپرداخت:				۱,۳۴۵,۹۴۵	۲,۶۹۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین شده است. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو فوق الذکر توسط بورس مربوطه بازنگری خواهد شد و طرفین قرارداد، تغییر مذکور را پذیرفته و حق هرگونه اعتراض در این خصوص را از خود سلب و ساقط نمودند.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع به شرح مذکور در بند (۵) ماده (۴) قرارداد وکالت

جهت خرید و فروش دارایی.

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

(۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف

است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه

را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده (۲) قرارداد نیز

باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر

ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این

قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل

دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان

۳۷ درصد سالانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت

تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۲۴۸,۳۳۹,۲۱۲ ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۶ به ثبت رسیده است. تغییرات

سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.



پیوست بیانیۀ عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی عام)

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۲/۱۲/۲۶	۱۶۱,۰۸۷,۲۱۲	۸۷,۲۵۲,۰۰۰	۲۴۸,۳۳۹,۲۱۲	۵۴	افزایش سرمایه از محل بند (د) تبصره (۳) قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور
۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۶۱,۰۸۷,۲۱۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۰۸۷,۲۱۲	۱۶۴	افزایش سرمایه از محل بند (د) تبصره (۱۸) قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور
۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۵۹,۶۸۷,۲۱۲	۱,۴۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۸۷,۲۱۲	۲	افزایش سرمایه از محل بند (ز) تبصره (۵) قانون بودجه سال ۱۴۰۰ کل کشور

وضعیت مالی ضامن

صورت های مالی حسابرسی شده دو سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می باشد.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
موجودی نقد	۹۴,۴۷۰,۸۰۷	۱۶۳,۳۱۷,۶۵۷
مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری غیربانکی	۱۱۹,۱۰۱,۳۳۴	۷۰,۹۳۲,۲۳۹
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۷,۴۰۰,۲۱۸,۰۰۴	۴,۳۳۱,۱۶۶,۴۱۱
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۹۷,۴۶۴,۰۸۶	۹۸,۶۱۱,۰۶۰
جمع دارایی ها	۹,۰۰۵,۱۰۳,۳۶۲	۵,۵۴۳,۶۹۸,۷۳۹
سپرده های مشتریان	۱,۵۲۸,۷۴۱,۸۲۲	۹۵۷,۶۶۲,۶۶۹
بدهی به بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۲,۷۹۴,۸۲۱,۹۱۹	۱,۶۷۱,۸۲۳,۷۳۷
ذخایر و سایر پرداختنی ها	۴,۴۵۷,۶۹۹,۶۳۶	۲,۶۸۲,۶۵۵,۱۲۶
جمع بدهی ها	۸,۷۹۳,۲۴۰,۷۲۸	۵,۳۲۴,۱۵۷,۷۹۴
سرمایه	۲۴۸,۳۳۹,۲۱۲	۲۴۸,۳۳۹,۲۱۲
اندوخته قانونی	۳,۵۹۵,۲۹۵	۳,۵۹۵,۲۹۵
سود (زیان) انباشته	(۴۴,۷۴۷,۱۵۵)	(۳۷,۰۶۸,۸۴۲)
جمع حقوق مالکانه	۲۱۱,۸۶۲,۶۳۳	۲۱۹,۵۴۰,۹۴۵
درآمد تسهیلات اعطایی	۲۸۰,۱۳۸,۵۷۵	۲۰۱,۲۰۷,۹۲۳
درآمد سپرده گذاری در بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۲,۸۶۶,۸۱۳	۹۰,۵۰۴
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۴,۷۲۳,۸۹۴	۲,۹۰۵,۹۸۵
درآمد عملیاتی	۲۸۹,۳۵۵,۶۸۴	۲۰۵,۱۸۶,۲۵۶
سود (زیان) خالص	(۷,۶۷۸,۳۱۲)	۴۲۸,۴۸۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	(۱,۶۹۳,۲۷۴,۱۷۲)	(۹۱۷,۲۲۴,۸۴۵)
نسبت کفایت سرمایه (درصد)	۱/۴۱	۴/۴۶



صفحه ۴ از ۷



عامل فروش اوراق

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

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

(۲) در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرباجۀ کوچک و کوتاهمدت عرضه شده در مهلت تعیین شده در عرضه خصوصی، عامل فروش باید میزان اوراق مرباجۀ 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 کلیۀ وجوه حاصل از فروش اوراق مرباجۀ کوچک و کوتاهمدت در دورۀ عرضه خصوصی را به حساب سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) جهت واریز به حساب ناشر واریز نماید.

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

تبصرۀ (۲): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مرباجۀ 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.

تبصرۀ (۳): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱۲۶,۰۲۷,۳۹۷ 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 مرباجه را بر عهده گرفته است.

متعهد پذیرهنویسی:

ندارد

بازارگردان:

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقدۀ با شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی شهرپور چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرباجۀ کوچک و کوتاهمدت موضوع این بیانیۀ را بر عهده گرفته است.

(۱) بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرباجه کوچک و کوتاهمدت موضوع این قرارداد را بر مبنای حراج به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرباجه کوچک و کوتاهمدت موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲ درصد از کل اوراق تعهد می نماید. (مطابق با نامه شماره ۱۸۲۲۵۱۸/۰۵/۲۱ مورخ ۱۴۰۵/۰۲/۱۶ شرکت فرابورس ایران).

تبصرۀ ۱: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۲۳ درصد سالانۀ نسبت به تلفات ایفا نشده بابت هر روز

تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.



(۲) در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه دوره بازارگردانی، بازارگردان می تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد اوراق موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف مهلت هفت روز کاری از تاریخ درخواست بازارگردان نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق بازارگردان اقدام نماید.

(۳) نظر به اینکه در زمان امضای این قرارداد، شروع دوره پذیره نویسی اوراق موضوع این قرارداد معلوم نمی باشد؛ چک های موضوع این قرارداد حسب مورد به تاریخ های مذکور در متن قرارداد صادر شده و در صورت لزوم با درخواست بازارگردان، بانی مکلف به تعویض این چک ها با رعایت مفاد این قرارداد و همزمان ثبت آن ها نزد سامانه صیاد است. بازارگردان موظف است همزمان با ارائه چک های جدید لاشه چک های سابق را به بانی تحویل دهد، در صورت عدم تعویض چک ها توسط بانی، بازارگردان می تواند با اطلاع قبلی به بانی، چک های خود را در تاریخ سررسید خود جهت وصول به بانک محال علیه ارائه نماید.

تبصره ۲: در صورتی که بانی تعهدات مندرج در این قرارداد را ظرف مدت تعیین شده انجام ندهد یا در صورت عدم پرداخت به موقع و یا صدور گواهی عدم پرداخت یا عدم قابلیت وصول در خصوص هر یک از چک های قرارداد از ناحیه بانک محال علیه به هر دلیل و علتی یا عدم تحویل یا عدم تعویض چک ها یا عدم ثبت آن نزد سامانه صیاد، بانی، صادرکننده و امضاءکنندگان چک ها علاوه بر پرداخت کل مبلغ کارمزد متضامناً، متعهد به پرداخت وجه التزامی از بابت تأخیر در انجام تعهد، روزانه معادل **یک و نیم در هزار** مبلغ تعهدات ایفاء نشده موضوع این قرارداد، از تاریخ مقرر جهت ایفاء تعهد تا تاریخ ایفاء تمامی تعهدات به بازارگردان می باشند. این جریمه قطعی بوده و بر ذمه بانی مستقر می شود. در هر حال پرداخت وجه التزام بدل از اصل تعهد بانی نخواهد بود. بازارگردان حق دارد این مبالغ و نیز هر نوع مطالبات وصول نشده خود مرتبط با موضوع این قرارداد را رأساً از محل کلیه دارایی ها، اوراق بهادار، مطالبات، سهام، سود سهام و تضمین های قراردادی و سایر اموال و دارایی های بانی نزد خود یا صندوق های تحت مدیریت خود، به هر شکل و تحت هر عنوان و به موجب هر قرارداد دیگری که نزد بازارگردان موجود است یا خواهد شد، یا از آن آگاهی دارد، برداشت و وصول نماید. در صورتی که اموال، مطالبات و تضامین بانی نزد بازارگردان کفایت ننماید یا از قابلیت نقد شوندگی سریع برخوردار نباشد، بازارگردان حق طرح دعوا و مطالبه اصل، وجه التزام و خسارات متعلقه را برای خویش محفوظ نگه می دارد. بانی با امضای قرارداد حاضر حق هرگونه اعتراض و ادعایی راجع به مفاد این تبصره را از خود سلب و ساقط نمود.



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

◀ اطلاعات تماس بانی - شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی عام)

آدرس: قم، شهرک صنعتی شکوهیه، میدان صنعت، بلوار آیت الله خامنه ای، بلوار چمران، بلوار غدیر، نبش کوچه راش، پلاک n۹

شماره تماس: ۰۲۱۴۱۴۸۰۰۰۰ / کد پستی: ۳۷۳۸۱۱۴۹۶۵

سایت: www.kimiapolyester.com

◀ اطلاعات تماس مشاور عرضه - شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان (سهامی خاص)

آدرس: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، آرژانتین - ساعی، خیابان ولی عصر، کوچه زرین، پلاک ۸، طبقه ۴، واحد ۱۰

شماره تماس: ۰۲۱-۸۵۵۱۰۰۰۰ / کد پستی: ۱۵۱۱۶۱۴۴۳۴

سایت: www.abanadvisor.ir

◀ اطلاعات تماس ناشر - شرکت واسط مالی شهرپور چهارم (با مسئولیت محدود)

آدرس: تهران، عباس آباد، اندیشه، کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶

شماره تماس: ۰۲۱۴۲۲۴۳۱۰۰۰ / کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

سایت: www.sukuk.ir

شماره ثبت: ۷۷۸۶ شرکت کیمیا پلی استر قم (سهامی عام)			مشاور عرضه شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان (سهامی خاص)		ناشر شرکت واسط مالی شهرپور چهارم (با مسئولیت محدود)	
محمدرضا مقدم (عضو هیئت مدیره)	حامد مقدم (رئیس هیئت مدیره)	سید محمدحسین چنابان (عضو هیئت مدیره)	مستور سید محمدحسین چنابان (عضو هیئت مدیره)	مستور سید محمدحسین چنابان (عضو هیئت مدیره)	رضا نوحی حفظ آباد (عضو هیئت مدیره)	محمدحسین صحرانی (رئیس هیئت مدیره)
			شماره ثبت: ۶۰۸۳۷۸		شماره ثبت: ۵۰۷۲۲۶	



شماره: ۱۴۰۵-۶۱۸۳

تاریخ: ۱۴۰۵/۰۲/۱۹

پیوست: دارد

**جناب آقای دکتر محمد حسین صدرائی مدیرعامل و عضو محترم هیئت مدیره شرکت مدیریت دارایی
مرکزی بازار سرمایه (مدام)**

موضوع: اعلام تغییرات با اهمیت شرکت

با سلام و احترام؛

پیرو ارسال درخواست انتشار اوراق صکوک به ارزش ۲,۰۰۰ میلیارد ریال از سوی شرکت دانش بنیان کیمیا پلی استر قم، به استحضار می‌رساند تغییرات با اهمیت از زمان ارائه درخواست تاکنون عبارت است از: اخذ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی ۱۴۰۴ با وضعیت مطلوب (مقبول) و همچنین انجام عملیات افزایش سرمایه شرکت از ۲,۰۰۰ میلیارد ریال به ۶,۵۰۰ میلیارد ریال. با توجه به ثبت این افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۴، ترکیب سهامداران شرکت قبل و پس از این تغییر در جدول ذیل ارائه می‌گردد:

ردیف	نام سهامدار	تعداد سهام پیش از افزایش سرمایه	تعداد سهام پس از افزایش سرمایه
۱	محمد مقدم	۱,۹۹۹,۹۰۴,۵۷۶	۶,۴۹۹,۶۸۹,۸۷۲
۲	حامد مقدم	۱۱,۴۲۸	۳۷,۱۴۱
۳	مجتبی رازینی	۱۱,۴۲۸	۳۷,۱۴۱
۴	محمد رضا مقدم	۱۱,۴۲۸	۳۷,۱۴۱
۵	محمد علی اجلی	۱۱,۴۲۸	۳۷,۱۴۱
۶	مهدی ماشاللهی	۱۱,۴۲۸	۳۷,۱۴۱
۷	سید محمد حسین جنابان	۱۱,۴۲۸	۳۷,۱۴۱
۸	حجت اله غلامی	۱۱,۴۲۸	۳۷,۱۴۱
۹	مهدی عمویی	۱۱,۴۲۸	۳۷,۱۴۱
۱۰	محمد مهدی رستمیان	۴,۰۰۰	۱۳,۰۰۰
جمع		۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

باتشکر
شرکت دانش بنیان کیمیا پلی استر قم

