

گزارش بازرسی قانونی
در خصوص بیانه ثبت تامین مالی
از طریق انتشار اوراق مرابحه
شرکت پتروبرنا کیش (سهامی خاص)



پتروبرنا کیش
تاسیس ۱۳۹۹



بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره شرکت پترو برنا کیش (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۴ تیرماه ۱۴۰۲ هیئت مدیره شرکت پترو برنا کیش (سهامی خاص) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال مشتمل بر صورت های سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و منابع و مصارف پیش بینی شده 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 ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تامین مالی برای خرید یک دستگاه شناور جهت توسعه عملیات شرکت از طریق انتشار اوراق مرابحه طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است. این بیانیه ثبت 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 ثبت ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه به نظر این موسسه، بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- بیانیه ثبت توسط ناشر، شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) تا تاریخ این گزارش امضاء نشده است. ضمن آنکه صدور مجوز نهایی انتشار اوراق مرابحه منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان و رعایت شرایط مقرر در چارچوب تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار موضوع دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه می باشد که به این موسسه ارائه نشده است. هم چنین مفاد بند ۲ قسمت الف ماده ۲ دستورالعمل مبنی بر مثبت بودن جریان های نقدی حاصل از عملیات دو سال مالی اخیر رعایت نشده است.



پترو برنا کیش

۵- در رعایت کنترل تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذرماه ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن، طبق بررسی های به عمل آمده، بانک شهر به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت پترو برنا کیش (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده از یکدیگر مستقل بوده و بانک شهر تحت کنترل شرکت پترو برنا کیش و یا بالعکس نمی باشد. ضمناً شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی، برخورد نشده است.

۶- نظر استفاده کنندگان این بیانیه را به عوامل مربوط به ریسک های مطرح شده در بیانیه ثبت از جمله ریسک مرتبط با اوراق، نوسانات نرخ ارز (نرخ ارز به کار رفته در محاسبات بیانیه ثبت، نرخ ارز در تاریخ تهیه بیانیه بوده است)، ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییر مقررات دولتی و سایر ریسک های مربوط جلب می نماید.

۷- 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.

۶ تیر ماه ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

(حسابداران رسمی)

سعید گل محمدی

(۹۰۱۸۵۶)

مهدی مرادی

(۹۰۱۸۵۶)



بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت پترو برنا کیش (سهامی خاص)

شرکت پترو برنا کیش (سهامی خاص)

استان هرمزگان، جزیره کیش، شماره ثبت ۱۰۹۰۹

هرمزگان، جزیره کیش، بلوار ایران، میدان خلیج فارس، مجتمع اداری پارس، بلوک ۱۱، طبقه دوم، واحد ۱۸

تلفن: ۰۷۶۴۴۴۲۵۱۳۱

کد پستی: ۷۹۴۱۷۹۷۹۷۷

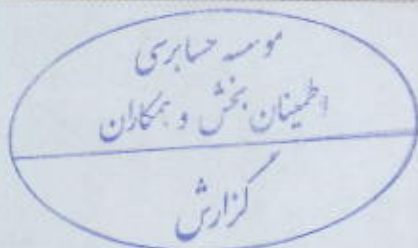
شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران با شماره ثبت ۵۳۳۹۷۲

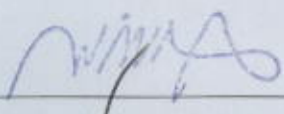
مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۷

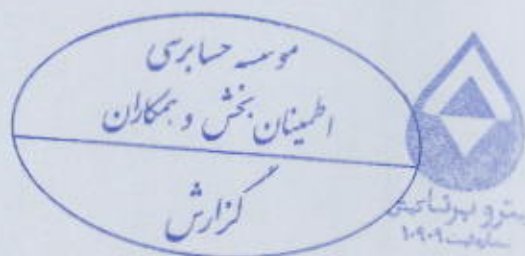
تذکر:

ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.



این بیانیه ثبت در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت پترو برناکیش (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱۰۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال، ۴ ساله و با نرخ اسمی ۲۳٪ به وسیله شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۴ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	سمت	امضاء
حسن کریمی اسفندی	رئیس هیات مدیره	
سولماز صفائی	نایب رئیس هیات مدیره	
مصطفی مهدی زادگان	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	



فهرست مطالب

۶	تشریح طرح انتشار اوراق مرباحه
۶	ساختار طرح تأمین مالی
۷	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۸	شرایط مرباحه
۱۰	مشخصات اوراق مرباحه
۱۲	رابطه دارندگان اوراق مرباحه با شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
۱۳	کارمزد وکالت
۱۳	تعهدات شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
۱۳	تعهدات دارندگان اوراق مرباحه
۱۳	نقل و انتقال اوراق مرباحه
۱۳	سایر موارد
۱۵	مشخصات شرکت پترو پرنایس (سهامی خاص)
۱۵	موضوع فعالیت
۱۵	الف) موضوع اصلی
۱۵	تاریخچه فعالیت
۱۶	مدت فعالیت
۱۶	سهامداران
۱۶	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
۱۶	مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۶	سرمایه بانی
۱۷	روند سودآوری و تقسیم سود بانی
۱۸	وضعیت مالی بانی
۲۱	وضعیت اعتباری بانی
۲۱	بدهی ها
۲۱	تسهیلات
۲۱	مالیات
۲۲	تضمین ها و بدهی های احتمالی
۲۲	سایر بدهی های احتمالی
۲۳	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۳	صورت وضعیت مالی پیش بینی شده در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار
۲۴	صورت سود و زیان پیش بینی شده در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار
۲۵	صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش بینی شده در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار
۲۶	صورت جریان نقد پیش بینی شده در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار

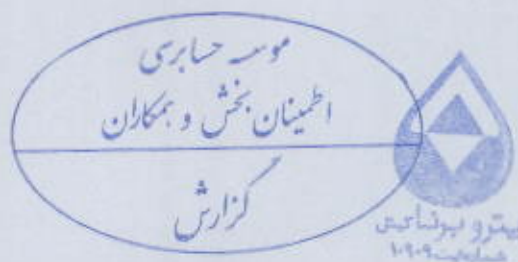
۲۷	مفروضات پیش‌بینی‌ها
۲۷	الف- مفروضات عملیات شرکت
۳۳	هزینه‌های مالی:
۳۵	دارایی‌های ثابت مشهود:
۳۹	دارایی‌های ثابت نامشهود:
۴۱	مفروضات اقساط اوراق مرابحه در حالت انتشار:
۴۱	• پرداخت اقساط:
۴۲	مشخصات ناشر
۴۲	موضوع فعالیت
۴۲	تاریخچه فعالیت
۴۲	شرکاء
۴۲	حسابرس / بازرس شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
۴۲	عوامل ریسک
۴۲	ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی
۴۳	مدیریت ریسک ارز:
۴۳	مدیریت ریسک اعتباری:
۴۳	مدیریت ریسک نقدینگی:
۴۴	ارکان انتشار اوراق مرابحه
۴۴	ضامن
۴۵	برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات ضامن در قرارداد ضمانت عبارتند از:
۴۵	سرمایه ضامن
۴۶	وضعیت مالی ضامن
۴۶	صورت وضعیت مالی:
۴۷	صورت سود و زیان
۴۸	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۴۹	صورت جریان‌های نقدی
۵۰	عامل فروش اوراق
۵۰	عامل پرداخت
۵۰	متعهد پذیرهنویسی
۵۱	بازارگردان
۵۲	سایر نکات با اهمیت
۵۲	هزینه‌های انتشار
۵۲	مشخصات مشاور

شرکت پترو برنا کیش (سهامی خاص)

۱,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مرباجه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرباجه در دست انتشار شرکت مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می‌شود) به منظور تأمین مالی شرکت پترو برنا کیش (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می‌شود) بر اساس مجموعه فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، تهیه گردیده‌است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می‌نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرباجه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. 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 می‌باشند.

سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرباجه تا سررسید این اوراق، می‌توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی‌های شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت‌های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

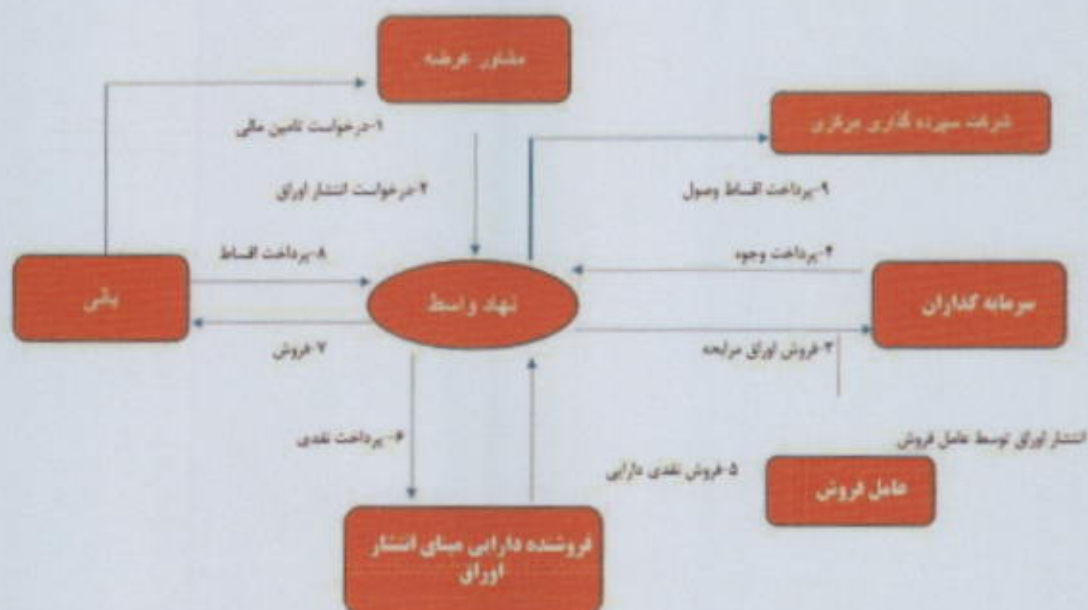


تشریح طرح انتشار اوراق مربایحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مربایحه توسط شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت پترو برناکیش (سهامی خاص) می‌باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد. همچنین انتشار اوراق با ریسک‌هایی همراه است از جمله ریسک نوسانات نرخ ارز، عوامل بین‌المللی و تغییر مقررات که بانی در انتشار اوراق به آنها توجه دارد.

شکل ۱ ساختار تأمین مالی بر اساس انتشار اوراق مربایحه



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت پترو پرنایکیش (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

۱. مشخصات دارایی: دارایی پایه اوراق، یک دستگاه شناور لنگر انداز ATSH جهت توسعه عملیات بانی می‌باشد که مشخصات آن به شرح ذیل می‌باشد:

جدول ۱- مشخصات دارایی (شناور)

شرح	مشخصات
نام	ATLAS EAGLE
طبقه بندی (Class)	PRS
سال ساخت	۲۰۰۹
سازنده	GUIJIANG SHIPBUILDING, CHINA
پرچم	THE REPUBLIC OF PALAU
پتو محل ثبتی	MALAKAL HARBOR
علامت ارتباطی (Call sign)	T8A3212
شماره ثبت رسمی	IMO.NO. 94861104
راهبر	MINAKO MARINE SERVICES LLC
مالک	VINO INTERNATIONAL LTD.
ارزش کارشناسی شناور (میلیون ریال)	۱۰۲۶۰۰۰

۲. ارزش دارایی: ۱۰۲۶۰۰۰ میلیون ریال که مبلغ ۱۰۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه و مابقی از طریق منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد.

الف) ارزش دارایی موضوع تأمین مالی بر اساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۳۰ شماره گ/۱۴۰۰۹۰۱/هـ به شرح ذیل می‌باشد:

جدول ۲ ارزش دارایی

شرح	تعداد	نرخ - دلار	نرخ تسعیر ارز - ریال	نرخ - میلیارد ریال	مبلغ - میلیارد ریال
خرید شناور لنگر انداز AHTS	۱	۲,۲۸۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۱,۰۲۶	۱,۰۲۶
جمع	۱	۲,۲۸۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۱,۰۲۶	۱,۰۲۶

نرخ خرید شناور در زمان تهیه بیانیه ثبت بر اساس پروفرما ارائه شده توسط شرکت فروشنده درج گردیده و خرید کمتر از نرخ کارشناسی محتمل می‌باشد.



شرایط مرابحه

شرایط فروش اقساطی دارایی در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می باشد:

مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۱,۹۲۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

شرایط خرید دارایی در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می باشد:

(۱) نوع اوراق: مرابحه،

(۲) مبالغ اقساط: مبلغ کل اقساط ۱,۹۲۰,۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ تمام پرداخت های مقرر تا پایان مدت دوره اوراق) می باشد که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح جدول ۲ به ناشر پرداخت نماید:

جدول ۲ - مبالغ اقساط اوراق

مبالغ به ریال

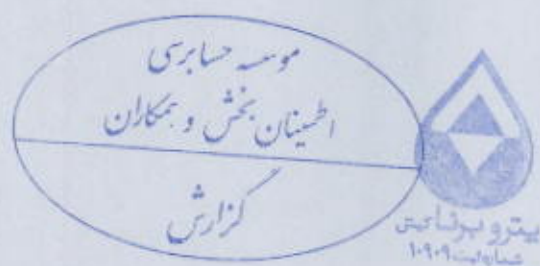
شرح	تاریخ انتشار ۱۴۰۲/۰۴/۱۷	تعداد روزها	سود هر ورقه	مبلغ کل
قسط اول	۱۴۰۲/۰۷/۱۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸,۶۰۳,۷۳۹,۷۲۶
قسط دوم	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	۹۰	۵۶,۷۱۲	۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
قسط سوم	۱۴۰۳/۰۱/۱۷	۸۹	۵۶,۰۸۲	۵۶,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۱
قسط چهارم	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸,۶۰۳,۷۳۹,۷۲۶
قسط پنجم	۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۹۳	۵۸,۴۴۳	۵۸,۴۴۳,۶۲۲,۹۵۱
قسط ششم	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	۹۰	۵۶,۵۵۷	۵۶,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۹
قسط هفتم	۱۴۰۴/۰۱/۱۷	۹۰	۵۶,۵۵۷	۵۶,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۹
قسط هشتم	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۹۳	۵۸,۴۴۳	۵۸,۴۴۳,۶۲۲,۹۵۱
قسط نهم	۱۴۰۴/۰۷/۱۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸,۶۰۳,۷۳۹,۷۲۶
قسط دهم	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۹۰	۵۶,۷۱۲	۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
قسط یازدهم	۱۴۰۵/۰۱/۱۷	۸۹	۵۶,۰۸۲	۵۶,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۱
قسط دوازدهم	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸,۶۰۳,۷۳۹,۷۲۶
قسط سیزدهم	۱۴۰۵/۰۷/۱۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸,۶۰۳,۷۳۹,۷۲۶
قسط چهاردهم	۱۴۰۵/۱۰/۱۷	۹۰	۵۶,۷۱۲	۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
قسط پانزدهم	۱۴۰۶/۰۱/۱۷	۸۹	۵۶,۰۸۲	۵۶,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۱
قسط شانزدهم	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸,۶۰۳,۷۳۹,۷۲۶
			۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل			۱,۹۲۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین می گردد. بدیهی است؛ در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد.



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پترو برناکیش (سهامی خاص)

در صورت خرید بخشی از اوراق مرابحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.



مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (سهامی خاص) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرابحه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به بانی پرداخت خواهد نمود.

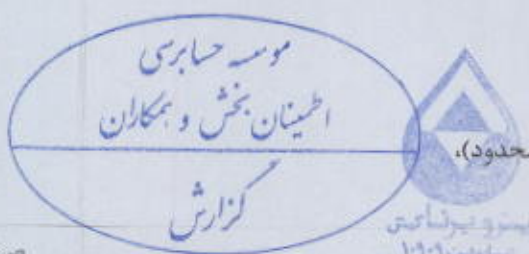
- ۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: خرید شناور لنگر انداز AHTS.
 - ۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.
 - ۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
 - ۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ورقه.
 - ۵) نوع اوراق مرابحه: با نام.
 - ۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (به روش حراج).
 - ۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
 - ۸) نرخ مرابحه: ۲۳ درصد.
- درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشر شده می باشد. پس از ۴ سال (۴۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اوراق به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.
- ۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال.
 - ۱۰) مواعید پرداخت های مرتبط با اوراق مرابحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق.
 - ۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۰۴/۱۷.
 - ۱۲) مدت عرضه: ۳ روز.
 - ۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرابحه: قابلیت معامله در شرکت فرابورس ایران (سهامی عام)، خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.
- کارمزد و هزینه 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 فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

۱۴) شیوه بازگردانی اوراق: حراج به قیمت بازار.

۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد.

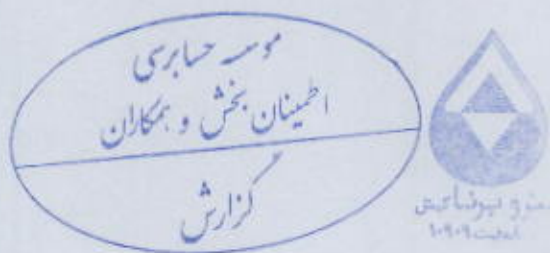
۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود).
- بانی: شرکت پترو برناکیش (سهامی خاص).



موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و به کاران
گزارش

- ضامن: بانک شهر (سهامی عام).
 - حسابرس: مؤسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران (سهامی خاص).
 - عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک مسکن (سهامی خاص).
 - عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام).
 - بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص).
 - متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص).
- (۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص).



رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می دهند:

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

مشخصات دارایی:

دارایی پایه اوراق، شناور لنگر انداز AHTS جهت توسعه عملیات بانی می باشد که مشخصات آن به شرح جدول ذیل می باشد:

جدول ۴- دارایی مبنای انتشار اوراق

شرح	تعداد	نرخ - دلار	نرخ تسعیر ارز - ریال	نرخ - میلیارد ریال	مبلغ - میلیارد ریال
شناور لنگر انداز AHTS	۱	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۳۶۳	۱,۰۲۶	۱,۰۲۶
جمع	۱	۲,۲۰۰,۰۰۰	۴۶۶,۳۶۳	۱,۰۲۶	۱,۰۲۶

ارزش دارایی: ۱,۰۲۶,۰۰۰ میلیون ریال که مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه و مابقی از طریق منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد.

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

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

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

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

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

• مصالحه و سازش،

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

• تعیین جاعل،

• ارجاع دعوا به داور و تعیین داور،

• توکیل به غیر،

• تعیین مصدق و کارشناس،

• دعوای خسارت،

• استرداد دادخواست یا دعوا،

• جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

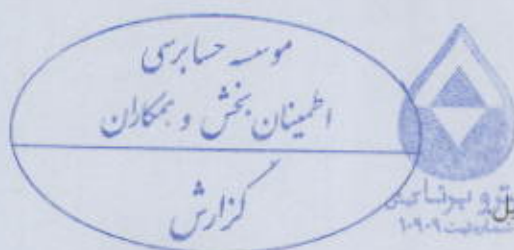
• ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

• دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

• ادعای اعسار،

• درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل و پرنایش

• قبول یا رد سوگند.



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

۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت پترو برناکیش (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

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

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

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

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

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

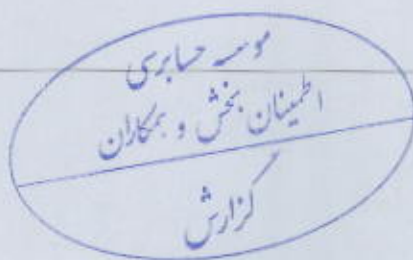
- (۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت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

نقل و انتقال اوراق مرابحه

نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصرأ از طریق فرابورس ایران امکان پذیر است.

سایر موارد

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



- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرابحه، تا تعیین قیمت از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق ناشی از اوراق مرابحه وی حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرابحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



مشخصات شرکت پترو برنا کیش (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

مطابق ماده ۲ اساسنامه شرکت، موضوع فعالیت شرکت پترو برنا کیش (سهامی خاص) عبارت است از:

الف) موضوع اصلی

انجام مطالعه مشاوره، طراحی و مهندسی ساخت و نصب، احداث راه اندازی، بهره برداری، تعمیر و نگهداری مدیریت پروژه نظارت عالیه، بازرسی فنی و انجام تمامی عملیات فنی و اجرایی مربوط به کلیه امور مربوط به پیمانکاری پروژه‌های صنعتی و زیرساختی در صنعت نفت و گاز و پتروشیمی شامل اکتشاف، استخراج، حفاری تأمین مواد و مصالح کلیه خدمات و تجهیزات دکل‌های حفاری خشکی و دریایی و کلیه امور مربوط به، تأمین سرمایه‌گذاری، ساخت مدیریت و خدمات انواع شناورهای فراساحل و اقیانوس‌پیما خطوط لوله خدمات مهندسی، خرید مدیریت اجرایی و برنامه‌ریزی کنترل پروژه میادین نفت و گاز تأسیسات سرچاهی پالایشگاه‌ها کارخانجات نفت و گاز و پتروشیمی خطوط انتقال نفت و گاز و ایستگاه‌های تقویت فشار تصفیه خانه‌های آب و فاضلاب صنعتی و بهداشتی، پروژه‌های نیروگاهی و سازه‌های فلزی و بتنی خاکی و سنگی عملیات خاکی و راهسازی همچنین فعالیت‌های مربوط به کلیه امور پیمانکاری و مشاوره صنعت آب شامل، بندها، سدها نیروگاه آبی سازه‌های هیدرولیکی و تونل‌های آب مخازن آب و شبکه‌های توزیع آب تأسیسات و تجهیزات تصفیه خانه‌های آب و فاضلاب‌های بزرگ خطوط انتقال، آب ایستگاه‌های پمپاژ آب و فاضلاب، بزرگ شبکه‌های جمع‌آوری انتقال و توزیع آب و فاضلاب کانال‌های انتقال آب و شبکه‌های آبیاری و زهکشی احداث حوضچه‌ها و استخرهای پرورش و تکثیر، آبزیان و عملیات ساختمانی (سیویل تصفیه‌خانه‌های آب و فاضلاب و سواحل بنادر و سازه‌های دریایی شامل احداث بنادر لایروبی هیدرودینامیک مورفولوژی سیستم‌های خنک‌کن و آب شیرین‌کن و همچنین فعالیت‌های مربوط به کلیه امور پیمانکاری و مشاوره صنعت کاوش‌های زمینی شامل اکتشاف حفاری استخراج حمل و بهره‌برداری از مواد غیرزنده موجود در پوسته زمین در خشکی و آب) کاوش‌های غیر مستقیم روی خشکی، حفاری‌های آبی هیدروکربوری و تزریق مواد و دفع زباله، کاوش‌های دریایی، حفاری در بستر دریا و ژئوتکنیک، بهره‌برداری از مواد بستر دریا، سیستم‌های ثابت انتقال مواد در دریا و ایستگاه‌های آن شامل، آب، فاضلاب، هیدروکربورها و دیگر مواد، آماده‌سازی و ساخت و بهره‌برداری از معادن روباز و آماده‌سازی و ساخت و بهره‌برداری از معادن زیرزمینی و همچنین انجام کلیه امور تهیه، تدارکات، لجستیک و پشتیبانی، تأمین مواد غذایی ماشین‌آلات سبک و نیمه سنگین جابه‌جایی و همچنین امور تعمیر و نگهداری شامل اجراء تعمیر نگهداری و بهره‌برداری در کلیه امور مربوط به راه و ساختمان، تأسیسات برودتی و حرارتی، نیرو، آب سازه‌های دریایی کشتیرانی ماشین‌آلات خدمات فنی خودرو و تعمیر و نگهداری کلیه امور مربوط به صنایع نفت و گاز و پتروشیمی، صنعت و معدن، کاوشهای زمینی و همچنین تأمین نیروی انسانی مرتبط با موضوع شرکت و دیگر خدمات مشابه اداری، و همچنین واردات، صادرات و خدمات پس از فروش کلیه کالاهای مجاز بازرگانی اخذ و اعطای نمایندگی شرکت‌های معتبر داخلی و خارجی گشایش حساب ریالی و یا ارزی و همچنین اعتبارات و الوسی برای شرکت نزد بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری داخلی و خارجی و سرمایه‌گذاری و مشارکت اخذ کارت بازرگانی و ترخیص کالا از کلیه گمرکات داخلی و خارجی عقد قرارداد با کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی شرکت در کلیه مناقصات و مزایدات و پیمانها اعم از دولتی و خصوصی و بین‌المللی در صورت لزوم پس از اخذ مجوزهای لازم از مراجع ذیربط)

تاریخچه فعالیت

شرکت پترو برنا کیش (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۰۸ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری سازمان منطقه آزاد کیش تحت شماره ۱۰۹۰۹ و با شماره ملی ۱۴۰۰۳۷۰۵۳۶۸ و با سرمایه اولیه یک میلیارد ریال به ثبت رسید.

مرکز اصلی شرکت در آدرس جزیره کیش بلوار ایران میدان خلیج فارس مجتمع اداری پارس، بلوک ۱۱، طبقه دوم، واحد ۱۸ واقع می‌باشد.

مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از تاریخ تاسیس ۱۳۹۲/۰۸/۰۸ به مدت نامحدود تعیین شده است.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد.

جدول ۵ سهامداران پترو پرنایکیش

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت سرمایه گذاری دانا کیش	حقوقی	۱۳۳۳۵	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۴۰
آقای محمد مهدیزادگان	حقیقی	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۲۰
آقای مصطفی مهدیزادگان	حقیقی	-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۲۰
شرکت پرشیا شیدک رایا	حقوقی	۲۱۰۱۵۸	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۲۰
جمع	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۵ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۶ هیئت مدیره، آقای مصطفی مهدیزادگان را به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

جدول ۶ مشخصات اعضای هیئت مدیره

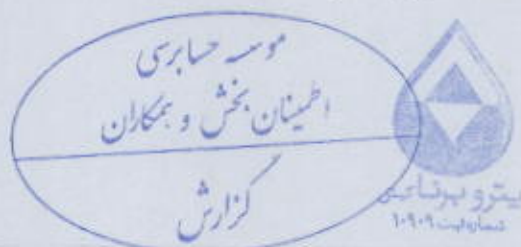
نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت پرشیا شیدک رایا	رئیس هیات مدیره	حسن کریمی اسفهان	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱۴۰۳/۰۴/۲۵	غیر موظف
شرکت سرمایه گذاری دانا کیش	نایب رئیس هیات مدیره	سولماز صفائی	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱۴۰۳/۰۴/۲۵	غیر موظف
-	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	مصطفی مهدی زادگان	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱۴۰۳/۰۴/۲۵	موظف

مشخصات حسابرس/بازرس بانی

براساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۵، موسسه اطمینان بخش و همکاران (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۵۳۳۴۹ به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ انتخاب گردیده است و آقای مجید آئین پرست بعنوان بازرس علی البدل انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز موسسه اطمینان بخش و همکاران (سهامی خاص) بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۶۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۳ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت سال های اخیر به شرح زیر بوده است:



جدول ۷ وضعیت افزایش سرمایه شرکت

مبالغ بر حسب میلیون ریال

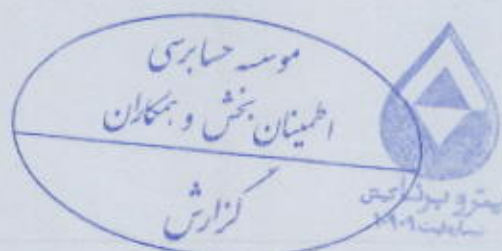
تاریخ (سال)	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش سرمایه	سرمایه جدید	درصد افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۰/۱۱/۰۷	۲۵۰	۳۵۰	۶۰۰	%۱۴۰	مطالبات سهامداران
۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۱۰۰	۱۵۰	۲۵۰	%۱۵۰	سود انباشته و مطالبات سهامداران

روند سودآوری و تقسیم سود بانی

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

جدول ۸ روند سودآوری و تقسیم سود بانی

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۲۷۸۳	۱۴۰۳	۵۰۷
سود نقدی هر سهم (ریال)	۹۰۰	۵۰	۱۳۳
سرمایه (میلیون ریال)	۲۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰



وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد.

(۱) صورت سود و زیان:

جدول ۹ صورت سود و زیان

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۳,۱۷۰,۰۷۷	۱,۳۸۲,۹۹۰	۶۲۷,۳۸۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۹۵۱,۵۱۵)	(۱,۳۳۶,۸۵۵)	(۶۰۷,۸۹۹)
سود (زیان) ناخالص	۲۱۸,۵۶۲	۱۴۶,۱۳۵	۱۹,۴۸۵
هزینه های فروش، انباری و عمومی	(۴۱,۳۳۹)	(۱۱,۱۳۶)	(۶,۰۱۰)
سایر درآمد ها و هزینه ها	۱۷۱,۸۱۱	۲۳,۹۷۱	۳۹,۱۶۵
سود (زیان) عملیاتی	۳۴۸,۹۲۴	۱۵۸,۹۷۰	۵۲,۶۴۰
سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی	(۹۳۲)	(۸۵۰۴)	۸,۴۴۵
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۴۷,۹۸۱	۱۵۰,۴۶۶	۶۱,۰۸۵
هزینه مالیات	(۳۲,۶۷۴)	(۱۰,۱۴۷)	(۵,۴۳۰)
سود (زیان) خالص	۳۰۴,۳۰۷	۱۴۰,۳۲۰	۵۵,۶۵۵

(۲) صورت وضعیت مالی:

جدول ۱۰ صورت وضعیت مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
دارایی های ثابت مشهود	۱,۰۷۶,۵۵۲	۶۱,۳۵۴	۹۲۳
دارایی های نامشهود	۶۰	۱۰۶	۶
سرمایه گذاری های بلند مدت	۰۰۰۱	۰۰۰۱	۲۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۰۷۶,۶۱۱	۶۱,۳۶۰	۱,۱۲۹
سفارشات و پیش پرداختها	۳,۷۲۴	۵,۷۷۳	۱۰,۶۰۶
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱,۴۳۵,۵۵۲	۱,۱۴۹,۷۵۰	۵۵۴,۶۶۸
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱۶,۷۶۱	۱۹,۶۶۵	-
موجودی نقد	۵۳,۵۱۰	۲۳,۸۵۶	۱۹,۵۴۶
جمع دارایی های جاری	۱,۵۰۹,۵۴۷	۱,۱۹۹,۰۴۵	۵۸۴,۸۲۱
جمع دارایی ها	۲,۵۸۶,۱۵۸	۱,۲۶۰,۴۰۵	۵۸۵,۹۴۹
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	۱۵۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۴,۲۳۱	۹,۰۱۶	۲,۰۰۰
سود انباشته	۳۴۳,۳۱۷	۱۳۴,۲۲۶	۵۵,۹۲۲
جمع حقوق مالکانه	۹۶۷,۵۴۹	۳۹۳,۲۴۲	۱۵۷,۹۲۲
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰,۲۵۹	۲,۱۷۰	۲,۹۱۹

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پترو برناکیش (سهامی خاص)

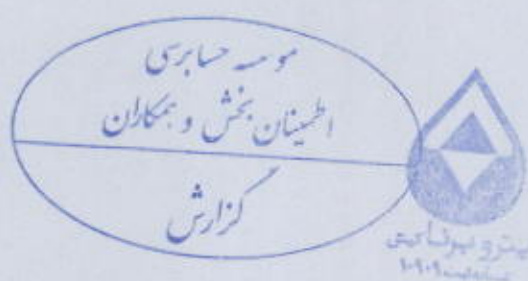
شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جمع بدهی های غیر جاری	۱۰.۲۵۹	۲,۱۷۰	۲,۹۱۹
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱,۵۲۳,۵۵۶	۸۲۲,۹۰۵	۳۸۱,۸۰۲
مالیات پرداختنی	۵۳,۸۲۰	۱۰,۱۴۷	۹,۴۳۰
ذخایر	۳۰,۹۷۵	۳۱,۹۴۲	۳۳,۸۷۷
جمع بدهی های جاری	۱,۶۰۸,۳۵۱	۸۶۴,۹۹۴	۴۲۵,۱۰۸
جمع بدهی ها	۱,۶۱۸,۶۱۰	۸۶۷,۱۶۴	۴۲۸,۰۲۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲,۵۸۶,۱۵۸	۱,۲۶۰,۴۰۵	۵۸۵,۹۴۹

۳) صورت تغییرات در حقوق مالکانه:

جدول ۱۱- صورت تغییرات در حقوق مالکانه

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰	۱۸,۲۶۷	۴۰,۲۶۷
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۲۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰	۱۸,۲۶۷	۴۰,۲۶۷
تغییرات حقوق مالکانه ۱۳۹۸	-	۸۰,۰۰۰	-	-	۸۰,۰۰۰
سود خالص در سال ۱۳۹۸	-	-	-	۵۵,۶۵۵	۵۵,۶۵۵
سود سهام مصوب	-	-	-	(۱۸,۰۰۰)	(۱۸,۰۰۰)
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵۵,۹۲۲	۱۵۷,۹۲۲
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۲۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵۵,۹۲۲	۱۵۷,۹۲۲
سود خالص سال ۱۳۹۹	-	-	-	۱۴۰,۳۲۰	۱۴۰,۳۲۰
افزایش سرمایه	۸۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	-	(۵۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰
سود سهام مصوب	-	-	-	(۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۷۰,۱۶	(۷۰,۱۶)	-
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۹,۰۱۶	۱۳۴,۲۲۶	۳۹۳,۲۴۲
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۹,۰۱۶	۱۳۴,۲۲۶	۳۹۳,۲۴۲
سود خالص سال ۱۴۰۰	-	-	-	۳۰۴,۳۰۷	۳۰۴,۳۰۷
سود جامع سال ۱۴۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۹,۰۱۶	۴۳۸,۵۴۳	۶۹۷,۵۴۹
سود سهام مصوب	-	-	-	(۸۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۳۵۰,۰۰۰	-	-	-	۳۵۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۵۰,۰۰۰	(۱۵۰,۰۰۰)	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱۵,۳۱۶	(۱۵,۳۱۶)	-
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	-	۲۴,۲۳۱	۳۴۳,۳۱۷	۹۶۷,۵۴۹
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	-	۲۴,۲۳۱	۳۴۳,۳۱۷	۹۶۷,۵۴۹

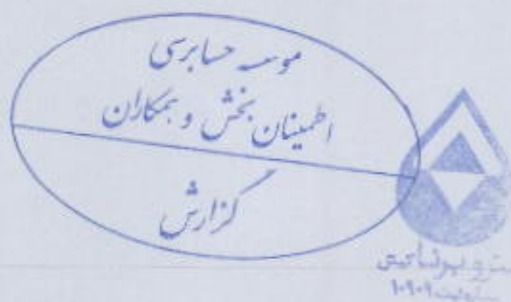


۴) صورت جریان های نقدی :

جدول ۱۲ صورت جریان نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
نقد (مصرفی) حاصل از عملیات	۱,۱۴۳,۶۷۲	(۲۰۲)	(۵۶,۱۴۲)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	-	(۹,۴۳۰)	(۱,۶۲۶)
جریان نقد ورود حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱,۱۴۳,۶۷۲	(۹,۶۳۱)	(۵۷,۷۶۸)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱,۰۳۵,۴۰۴)	(۶۱,۴۵۴)	(۳۰۲)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت نامشهود	(۸۹)	(۱۴۰)	-
دریافت ها یا پرداختهای نقدی حاصل از خرید یا فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	-	(۱۹,۶۶۵)	-
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده ها و سایر اوراق بهادار	۱,۴۷۵	۲۰۰	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۰۳۴,۰۱۸)	(۸۱,۰۶۰)	(۳۰۲)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۰۹,۶۵۴	(۹۰,۶۹۱)	(۵۸,۰۷۰)
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	-	۱۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۸۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۸۰,۰۰۰)	۹۵,۰۰۰	۶۲,۰۰۰
خالص افزایش در وجه نقد	۲۹,۶۵۴	۴,۳۰۹	۳,۹۳۰
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۲۳,۸۵۶	۱۹,۵۴۶	۱۵,۶۱۶
مانده وجه نقد در پایان سال	۵۳,۵۱۰	۲۳,۸۵۶	۱۹,۵۴۶



وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

جدول ۱۳ وضعیت اعتباری شرکت

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت ۱,۱۶۰,۶۲۵
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی ۳۶۲,۹۳۱
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری -
	حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت ۱,۵۲۳,۵۵۶
	پیش‌دریافت‌ها -
	سود سهام پرداختی -
	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان ۱۰,۲۵۹
	ذخایر ۳۰,۹۷۴
تسهیلات	کوتاه‌مدت -
	بلندمدت -
	حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت -
	جریمه‌ها -
	تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق) -
مالیات	ذخیره مالیات ۵۳,۸۲۰

تسهیلات

شرکت فاقد تسهیلات کوتاه‌مدت و بلندمدت می‌باشد.

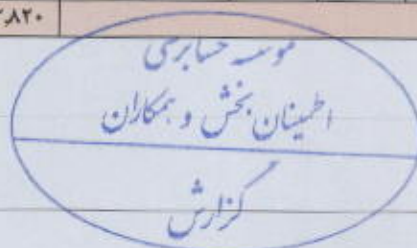
مالیات

خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به شرح جدول ذیل می‌باشد.

جدول ۱۴ وضعیت مالیات شرکت

مبالغ به میلیون ریال

نحوه تشخیص	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹					درآمد مشمول	سود (زیان)		سال مالی
	مانده پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	مالیات ابرازی	مالیات ابرازی	ابرازی		
قطعی	-	-	۷,۲۰۰	۷,۲۰۰	۱۵,۶۷۶	۵,۰۹۰	۲۰,۳۶۰	۲۰,۳۶۰	۱۳۹۶	
قطعی	-	-	۸,۳۷۸	۸,۳۷۸	۸,۸۹۵	۴,۴۰۷	۱۸,۷۰۹	۱۸,۷۰۹	۱۳۹۷	
قطعی	-	-	۸,۵۱۱	۱۵,۷۰۲	۱۵,۷۰۲	۵,۴۳۰	۲۱,۷۱۸	۶۱,۰۸۵	۱۳۹۸	
قطعی	۱۰,۱۳۷	۱۰,۱۳۷	۳۱,۷۵۷	۴۰,۳۹۵	۴۰,۳۹۵	۱۰,۱۳۷	۴۰,۵۸۶	۱۵۰,۴۶۶	۱۳۹۹	
-	-	۳۳,۶۷۴	-	-	-	۳۳,۶۷۴	۱۷۳,۶۹۵	۳۳۷,۹۸۱	۱۴۰۰	
-	۱۰,۱۳۷	۵۳,۸۲۰	جمع							



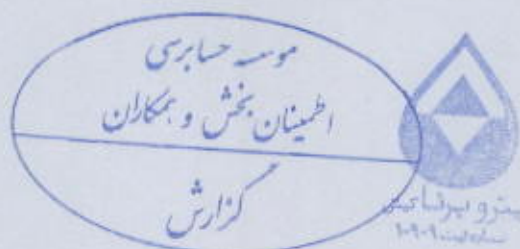
- برگ قطعی مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۶ به مبلغ ۴۰,۷۹۵ میلیون ریال صادر شده است که پس از موافقت سازمان امور مالیاتی با درخواست تقسیط پرداخت مالیات مبلغ ۲۱,۷۵۷ میلیون ریال آن تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی پرداخت شده است.
- درآمد مشمول مالیات ابرازی پس از کسر معافیت‌های مقرر در این قانون و به نرخ ماده ۱۰۵ محاسبه و ابراز شده است.

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

- براساس آخرین صورت‌های مالی منتهی به مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی شرکت به شرح زیر است.
- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی هیچگونه تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب و بدهی‌های احتمالی وجود نداشته است.
 - مالیات بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۶ رسیدگی و قطعی شده است و ارزش افزوده سالهای ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ در جریان رسیدگی می‌باشد.
 - از آنجائیکه عملیات اصلی شرکت فعالیت پیمانکاری بوده و برای کلیه قراردادهای منعقد اقدام به دریافت ردیف پیمان می‌کند معاف از حسابرسی تأمین اجتماعی می‌باشد.

سایر بدهی‌های احتمالی:

شرکت فاقد سایر بدهی‌های احتمالی می‌باشد.



پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

بر اساس برآوردهای انجام شده در اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبل در دو حالت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه و یا عدم انتشار اوراق (مفروض است شرکت در حالت عدم انتشار اوراق از تسهیلات جاری بانکی استفاده نماید)، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش بینی می گردد.

صورت وضعیت مالی پیش بینی شده در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار:

جدول ۱۵- وضعیت مالی پیش بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۶	۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۳۰۱	صورت وضعیت مالی
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار		
۱,۵۱۹,۹۴۴	۱,۶۴۵,۴۰۴	۱,۳۴۴,۷۷۹	۱,۷۷۱,۳۷۷	۱,۴۵۰,۶۵۳	۱,۸۹۵,۳۱۶	۱,۵۷۴,۶۹۱	۸۲۴,۳۲۲	۱,۷۸۶,۱۰۷	۹۵۰,۳۲۱	۹۵۰,۳۲۱	۹۵۰,۳۲۱	شرح
۴۶۳	۱۵۳	۱۵۳	۸۰	۸۰	۱۲۷	۱۲۷	۵۵	۵۵	۴۳	۴۳	۴۳	داراییهای ثابت مشهود
۱,۵۲۰,۴۰۵	۱,۶۴۵,۵۵۶	۱,۳۴۴,۹۳۱	۱,۷۷۱,۳۵۸	۱,۴۵۰,۷۳۳	۱,۸۹۵,۴۴۳	۱,۵۷۴,۸۱۸	۸۲۴,۳۸۸	۱,۷۸۶,۱۶۳	۹۵۰,۳۶۳	۹۵۰,۳۶۳	۹۵۰,۳۶۳	جمع داراییهای غیر جاری
۳,۷۲۴	۳,۷۲۴	۳,۷۲۴	۳,۷۲۴	۳,۷۲۴	۳,۷۲۴	۳,۷۲۴	۳,۷۲۴	۳,۷۲۴	۳,۷۲۴	۳,۷۲۴	۳,۷۲۴	بیش بر داراییها
۱۱,۷۶۹,۴۵۶	۱۱,۷۶۹,۴۵۶	۸,۲۸۸,۳۰۹	۵,۸۴۳,۴۶۷	۵,۸۴۳,۴۶۷	۴,۱۱۰,۳۹۹	۴,۱۱۰,۳۹۹	۲,۸۹۴,۶۴۷	۲,۸۹۴,۶۴۷	۲,۰۳۸,۴۸۴	۲,۰۳۸,۴۸۴	۲,۰۳۸,۴۸۴	دریافتیهای تجاری و سایر دریافتیها
۱۶,۷۶۱	۱۶,۷۶۱	۹۵۲,۳۶۱	۱۶,۷۶۱	۶۴۱,۷۶۱	۱۶,۷۶۱	۳۲۹,۳۶۱	۱۶,۷۶۱	۱۶,۷۶۱	۱۶,۷۶۱	۱۶,۷۶۱	۱۶,۷۶۱	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱۲۰,۱۸۸,۳۷۷	۱۱,۱۷۰,۵۲	۸,۵۳۳,۷۱۳	۵,۶۹۹,۳۹۱	۵,۶۹۹,۳۹۱	۳,۲۲۷,۳۱۴	۳,۲۸۵,۸۷۱	۱,۶۴۸,۳۳۶	۱,۵۲۵,۶۶۱	۵۹۲,۳۹۸	۵۹۲,۳۹۸	۵۹۲,۳۹۸	موجودی نقد
۳۳,۸۰۸,۰۱۹	۳۴,۳۴۶,۷۹۴	۱۷,۷۶۹,۹۰۶	۱۱,۵۳۶,۵۳۳	۱۳,۱۴۸,۸۲۷	۷,۵۵۸,۱۹۸	۷,۸۲۹,۲۵۵	۴,۵۶۳,۴۶۹	۴,۴۶۰,۷۹۳	۳,۶۵۳,۳۶۷	۳,۶۵۳,۳۶۷	۳,۶۵۳,۳۶۷	جمع داراییهای جاری
۲۵,۳۳۸,۳۴۴	۲۵,۳۳۶,۵۷۴	۱۸,۴۶۱,۹۵۸	۱۳,۳۰۷,۹۰۰	۱۳,۵۹۹,۵۶۰	۹,۲۵۳,۶۴۰	۹,۲۵۳,۶۴۰	۵,۳۸۷,۷۵۶	۶,۳۴۶,۹۵۶	۳,۶۰۳,۶۳۰	۳,۶۰۳,۶۳۰	۳,۶۰۳,۶۳۰	جمع داراییها
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سرمایه
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	انداخته قانونی
۱۳,۱۰۳,۷۱۹	۱۳,۲۱۱,۹۴۹	۹,۲۱۰,۳۸۰	۶,۰۹۱,۱۴۱	۶,۰۰۷,۸۰۰	۳,۶۰۱,۶۴۵	۳,۲۸۹,۵۷۸	۱,۶۷۱,۷۳۶	۱,۵۳۰,۳۳۶	۷۱۴,۰۳۳	۷۱۴,۰۳۳	۷۱۴,۰۳۳	سود انباشته
۱۳,۷۶۳,۷۹۹	۱۳,۸۷۱,۹۴۹	۹,۸۱۵,۶۵۹	۶,۷۵۱,۱۴۱	۶,۶۶۷,۸۰۰	۴,۲۶۱,۶۴۵	۴,۱۴۹,۵۷۸	۲,۳۳۱,۷۳۶	۲,۱۹۰,۹۲۶	۱,۳۷۳,۰۳۳	۱,۳۷۳,۰۳۳	۱,۳۷۳,۰۳۳	جمع حقوق مالکانه
۳۹,۱۳۵	۳۹,۱۳۵	۳۱,۳۰۸	۲۵,۰۴۶	۲۵,۰۴۶	۲۰,۰۳۷	۲۰,۰۳۷	۱۶,۰۳۹	۱۶,۰۳۹	۱۲,۸۲۴	۱۲,۸۲۴	۱۲,۸۲۴	ذخیره مرزای پایان خدمت کارکنان
۳۹,۱۳۵	۳۹,۱۳۵	۳۱,۳۰۸	۲۵,۰۴۶	۲۵,۰۴۶	۲۰,۰۳۷	۲۰,۰۳۷	۱۶,۰۳۹	۱۶,۰۳۹	۱۲,۸۲۴	۱۲,۸۲۴	۱۲,۸۲۴	جمع بدهیهای غیر جاری
۱۱,۴۷۱,۶۷۰	۱۱,۴۷۱,۶۷۰	۸,۱۹۴,۰۵۰	۵,۸۵۲,۸۹۳	۵,۸۵۲,۸۹۳	۴,۱۸۰,۶۳۸	۴,۱۸۰,۶۳۸	۲,۹۸۶,۱۷۰	۲,۹۸۶,۱۷۰	۲,۱۳۲,۹۷۸	۲,۱۳۲,۹۷۸	۲,۱۳۲,۹۷۸	پرداختیهای تجاری و سایر پرداختیها
۵۳,۸۲۰	۵۳,۸۲۰	۵۳,۸۲۰	۵۳,۸۲۰	۵۳,۸۲۰	۵۳,۸۲۰	۵۳,۸۲۰	۵۳,۸۲۰	۵۳,۸۲۰	۵۳,۸۲۰	۵۳,۸۲۰	۵۳,۸۲۰	مالیات پرداختی
												سهیلات مالی
												اوراق مرابحه
												ذخایر
۱۱,۵۲۵,۴۹۰	۱۱,۵۲۵,۴۹۰	۹,۲۴۷,۸۷۰	۶,۵۳۱,۷۱۳	۶,۹۰۶,۷۱۳	۵,۱۷۱,۹۵۸	۵,۳۳۴,۴۵۸	۳,۰۳۹,۹۹۰	۲,۰۳۹,۹۹۰	۲,۳۱۷,۷۷۳	۲,۳۱۷,۷۷۳	۲,۳۱۷,۷۷۳	جمع بدهیهای جاری



پترو پارس
سهامی خاص

تایید شده و صحیح است
کرویش

بیانیه ثبت اوراقی مراحله شرکت واسطه مالی موداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پترو کیش (سهامی خاص)

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		صورت وضعیت مالی
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	شرح
۱۱,۵۶۴,۶۳۵	۹,۳۷۹,۱۷۸	۶,۵۵۶,۷۵۹	۶,۹۳۱,۷۵۹	۵,۱۹۱,۹۹۵	۵,۳۵۴,۴۹۵	۳,۰۵۶,۲۰۰	۴,۰۵۶,۲۰۰	۲,۳۳۰,۵۹۷	۲,۳۳۰,۵۹۷	۲,۳۳۰,۵۹۷	۲,۳۳۰,۵۹۷	جمع بدعی ها
۲۵,۳۳۸,۴۳۳	۱۸,۴۶۱,۹۵۷	۱۳,۳۰۷,۹۰۰	۱۳,۵۹۱,۵۵۹	۹,۴۵۳,۶۴۰	۹,۴۰۴,۰۷۳	۵,۳۸۷,۷۵۶	۶,۳۸۷,۷۵۶	۴,۳۳۰,۹۵۵	۴,۳۳۰,۹۵۵	۴,۳۳۰,۹۵۵	۴,۳۳۰,۹۵۵	جمع حقوق مالکانه و بدعی ها

صورت سود و زیان پیش بینی شده در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار:

جدول ۱۶- صورت سود و زیان پیش بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		صورت سود و زیان
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	شرح
۳۰,۳۴۳,۳۲۹	۲۴,۵۸۸,۰۷۲	۱۹,۹۹۰,۳۰۳	۱۹,۹۹۰,۳۰۳	۱۶,۳۵۲,۳۷۹	۱۶,۳۵۲,۳۷۹	۱۴,۳۶۳,۲۶۰	۱۳,۴۷۵,۷۴۱	۸,۴۷۰,۳۰۲	۸,۴۷۰,۳۰۲	۸,۴۷۰,۳۰۲	۸,۴۷۰,۳۰۲	درآمدهای عملیاتی
(۳۳,۳۳۳,۶۴۱)	(۱۹,۰۷۵,۰۹۱)	(۱۵,۵۳۱,۵۵۳)	(۱۵,۵۳۱,۵۵۳)	(۱۲,۷۳۶,۱۳۹)	(۱۲,۷۳۶,۱۳۹)	(۱۲,۹۶۱,۳۶۰)	(۱۲,۱۱۱,۶۱۸)	(۷,۹۶۰,۱۶۵)	(۷,۹۶۰,۱۶۵)	(۷,۹۶۰,۱۶۵)	(۷,۹۶۰,۱۶۵)	پایه تمام شده درآمدی عملیاتی
۶,۸۰۹,۶۸۷	۵,۵۱۲,۹۸۲	۴,۴۵۸,۷۴۹	۴,۴۵۸,۷۴۹	۳,۵۱۶,۱۵۰	۳,۵۱۶,۱۵۰	۱,۳۰۱,۹۰۰	۱,۳۶۴,۱۲۳	۵۱۰,۱۳۷	۵۱۰,۱۳۷	۵۱۰,۱۳۷	۵۱۰,۱۳۷	سود ناخالص
(۱۷۴,۰۹۶)	(۱۷۳,۵۳۷)	(۱۱۶,۱۴۲)	(۹۴,۲۸۷)	(۱۲۵,۷۳۳)	(۱۲۵,۷۳۳)	(۷۴,۷۳۷)	(۱۶۲,۷۶۱)	(۶۱,۵۰۴)	(۶۱,۵۰۴)	(۶۱,۵۰۴)	(۶۱,۵۰۴)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۵۹۴,۹۵۱	۴۸۳,۷۰۰	۳۹۳,۳۵۲	۳۹۳,۳۵۲	۳۱۹,۷۱۷	۳۱۹,۷۱۷	۲۵۹,۹۳۳	۲۵۹,۹۳۳	۲۱۱,۳۲۷	۲۱۱,۳۲۷	۲۱۱,۳۲۷	۲۱۱,۳۲۷	سایر درآمدها و هزینه ها
۷,۳۳۰,۵۴۲	۵,۸۵۴,۶۱۶	۴,۷۰۴,۴۰۲	۴,۷۰۴,۴۰۲	۳,۷۴۱,۵۸۱	۳,۷۴۱,۵۸۱	۱,۶۸۷,۱۰۶	۱,۶۶۱,۳۹۵	۶۵۹,۹۶۰	۶۵۹,۹۶۰	۶۵۹,۹۶۰	۶۵۹,۹۶۰	سود عملیاتی
(۳۱۲,۵۰۰)	(۳۱۲,۵۰۰)	(۳۱۲,۵۰۰)	(۳۱۲,۵۰۰)	(۳۱۲,۵۰۰)	(۳۱۲,۵۰۰)	-	(۱۷۳,۵۰۰)	-	-	-	-	هزینه های مالی
۶,۹۱۸,۰۴۲	۵,۵۴۲,۱۱۶	۴,۳۹۱,۹۰۲	۴,۳۹۱,۹۰۲	۳,۴۲۹,۰۸۱	۳,۴۲۹,۰۸۱	۱,۶۸۷,۱۰۶	۱,۳۸۸,۷۹۵	۶۵۹,۹۶۰	۶۵۹,۹۶۰	۶۵۹,۹۶۰	۶۵۹,۹۶۰	سود (زیان) قبل از مالیات
(۳,۰۰۰,۶۳۳)	(۱,۶۰۰,۳۱۴)	(۱,۶۰۰,۳۱۴)	(۱,۶۰۰,۳۱۴)	(۹۹۴,۶۳۳)	(۹۹۴,۶۳۳)	(۳۳۱,۳۶۱)	(۳۷۳,۷۵۱)	(۱۹۱,۳۸۸)	(۱۹۱,۳۸۸)	(۱۹۱,۳۸۸)	(۱۹۱,۳۸۸)	مالیات
۴,۹۱۱,۸۱۰	۳,۹۴۱,۸۰۲	۳,۷۹۱,۵۸۵	۳,۷۹۱,۵۸۵	۲,۴۳۴,۴۴۷	۲,۴۳۴,۴۴۷	۱,۰۵۵,۸۴۵	۹۱۵,۰۴۵	۴۶۸,۵۷۲	۴۶۸,۵۷۲	۴۶۸,۵۷۲	۴۶۸,۵۷۲	سود (زیان) خالص



صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش بینی شده در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار:

جدول ۱۷- صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

عدم انتشار				انتشار				شرح
جمع کل	سود انباشته	اندوخته	سرمایه	جمع کل	سود انباشته	اندوخته	سرمایه	
۹۶۷,۵۴۹	۳۴۳,۳۱۷	۲۴,۳۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۹۶۷,۵۴۹	۳۴۳,۳۱۷	۲۴,۳۳۱	۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۹۶۷,۵۴۹	۳۴۳,۳۱۷	۲۴,۳۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۹۶۷,۵۴۹	۳۴۳,۳۱۷	۲۴,۳۳۱	۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
۸۵۱,۳۳۹	۸۵۱,۳۳۹	-	-	۸۵۱,۳۳۹	۸۵۱,۳۳۹	-	-	سود خالص
(۳۲,۰۸۷)	(۳۲,۰۸۷)	-	-	(۳۲,۰۸۷)	(۳۲,۰۸۷)	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	-	-	-	-	-	افزایش سرمایه
-	-	-	-	-	-	-	-	افزایش سرمایه در جریان
-	(۳۵,۷۶۹)	۳۵,۷۶۹	-	-	(۳۵,۷۶۹)	۳۵,۷۶۹	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۱,۳۷۳,۰۳۳	۷۱۳,۰۳۳	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۳۳	۷۱۳,۰۳۳	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱,۳۷۳,۰۳۳	۷۱۳,۰۳۳	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۳۳	۷۱۳,۰۳۳	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
۱,۰۵۵,۸۴۵	۱,۰۵۵,۸۴۵	-	-	۹۱۵,۰۲۵	۹۱۵,۰۲۵	-	-	سود خالص
(۹۷,۱۳۲)	(۹۷,۱۳۲)	-	-	(۹۷,۱۳۲)	(۹۷,۱۳۲)	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	-	-	-	-	-	افزایش سرمایه
-	-	-	-	-	-	-	-	افزایش سرمایه در جریان
-	-	-	-	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۲,۳۳۱,۷۳۶	۱,۶۷۱,۷۳۶	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۰,۹۳۶	۱,۵۳۰,۹۳۶	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲,۳۳۱,۷۳۶	۱,۶۷۱,۷۳۶	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۰,۹۳۶	۱,۵۳۰,۹۳۶	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱
۲,۳۳۲,۶۲۷	۲,۳۳۲,۶۲۷	-	-	۲,۲۷۰,۸۹۵	۲,۲۷۰,۸۹۵	-	-	سود خالص
(۵۰۴,۷۳۸)	(۵۰۴,۷۳۸)	-	-	(۵۱۲,۲۵۳)	(۵۱۲,۲۵۳)	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	-	-	-	-	-	افزایش سرمایه
-	-	-	-	-	-	-	-	افزایش سرمایه در جریان
-	-	-	-	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۴,۲۶۱,۶۴۵	۳,۶۰۱,۶۴۵	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۹,۵۷۸	۳,۴۸۹,۵۷۸	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۴,۲۶۱,۶۴۵	۳,۶۰۱,۶۴۵	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۹,۵۷۸	۳,۴۸۹,۵۷۸	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱
۳,۱۴۰,۵۸۵	۳,۱۴۰,۵۸۵	-	-	۳,۱۷۶,۸۲۵	۳,۱۷۶,۸۲۵	-	-	سود خالص
(۳۵۱,۰۹۰)	(۳۵۱,۰۹۰)	-	-	(۳۵۸,۶۰۳)	(۳۵۸,۶۰۳)	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	-	-	-	-	-	افزایش سرمایه
-	-	-	-	-	-	-	-	افزایش سرمایه در جریان
-	-	-	-	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۶,۷۵۱,۱۴۱	۶,۰۹۱,۱۴۱	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۷,۸۰۰	۶,۰۰۷,۸۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۶,۷۵۱,۱۴۱	۶,۰۹۱,۱۴۱	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۷,۸۰۰	۶,۰۰۷,۸۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
۲,۸۳۳,۸۰۲	۲,۸۳۳,۸۰۲	-	-	۲,۸۷۱,۱۲۳	۲,۸۷۱,۱۲۳	-	-	سود خالص
(۸۱۵,۷۶۳)	(۸۱۵,۷۶۳)	-	-	(۸۳۳,۳۷۵)	(۸۳۳,۳۷۵)	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	-	-	-	-	-	افزایش سرمایه
-	-	-	-	-	-	-	-	افزایش سرمایه در جریان
-	-	-	-	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۹,۸۷۰,۳۸۰	۹,۳۱۰,۳۸۰	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۹,۸۱۵,۶۵۹	۹,۱۵۵,۶۵۹	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
۹,۸۷۰,۳۸۰	۹,۳۱۰,۳۸۰	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۹,۸۱۵,۶۵۹	۹,۱۵۵,۶۵۹	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۶/۰۱/۰۱
۲,۸۱۱,۸۰۰	۲,۸۱۱,۸۰۰	-	-	۵,۱۱۷,۱۵۱	۵,۱۱۷,۱۵۱	-	-	سود خالص
(۱,۰۰۸,۳۹۱)	(۱,۰۰۸,۳۹۱)	-	-	(۱,۰۶۰,۸۶۱)	(۱,۰۶۰,۸۶۱)	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	-	-	-	-	-	افزایش سرمایه
-	-	-	-	-	-	-	-	افزایش سرمایه در جریان
-	-	-	-	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۱۳,۷۶۳,۷۹۹	۱۳,۱۰۳,۷۹۹	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۱,۹۲۹	۱۳,۲۱۱,۹۲۹	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹

موسسه حسابرسی
اعطیان بخش و همکاران
گزارش



صورت جریان نقد پیش بینی شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار:

جدول ۱۸- صورت جریان نقد پیش بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۶	۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۳۰۳		۱۳۰۲		۱۳۰۱		صورت جریان وجه نقد شرح
	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	
۹,۱۹۶,۵۲۷	۷,۲۱۰,۷۵۰	۵,۸۵۷,۸۴۷	۲,۸۲۲,۴۱۴	۳,۷۹۱,۹۵۷	۳,۹۱۲,۵۲۰	۱,۵۸۹,۱۸۱	۱,۶۲۷,۹۴۶	۸۰۰,۶۸۸	۸۰۰,۶۸۸	۸۰۰,۶۸۸	نقد حاصل از عملیات مالیات بر درآمد
(۳,۰۰۶,۳۳۲)	(۳,۰۰۹,۱۰۴)	(۱,۶۲۲,۰۱۲)	(۱,۳۸۷,۷۷۴)	(۱,۳۸۷,۵۷۷)	(۹۹۲,۳۳۳)	(۴۲۱,۳۶۱)	(۳۷۳,۷۵۱)	(۱۹۱,۳۸۸)	(۱۹۱,۳۸۸)	(۱۹۱,۳۸۸)	جریان نقد حاصل از عملیات
۵,۱۷۰,۳۰۴	۵,۱۴۰,۶۴۶	۴,۲۳۵,۸۳۵	۳,۵۴۰,۶۴۰	۳,۴۰۴,۳۸۰	۲,۹۱۹,۶۴۳	۱,۵۷۷,۸۲۱	۱,۲۵۳,۷۷۵	۶۰۹,۳۰۰	۶۰۹,۳۰۰	۶۰۹,۳۰۰	جریان نقد حاصل از عملیات
(۱۵,۰۴۱)	(۳۱۲,۵۰۰)	(۳۱۲,۵۰۰)	-	(۳۱۲,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-	پرداخت نقدی برای سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۱,۱۲۲)	(۱۲,۴۱۲)	(۱۲,۴۱۲)	(۱۲,۴۱۲)	(۱۲,۴۱۲)	(۱,۳۹۰,۵۷۳)	(۵,۴۶۳)	(۱,۰۳۲,۵۶۳)	(۵,۳۲۵)	(۵,۳۲۵)	(۵,۳۲۵)	پرداخت نقدی برای خرید دارایی ثابت مشهود
(۱,۱۲۲)	(۱,۱۲۲)	(۷۱۲)	(۳۵۶)	(۳۵۶)	(۳۵۶)	(۱۷۸)	(۱۷۸)	(۸۱)	(۸۱)	(۸۱)	پرداخت نقدی برای خرید دارایی ثابت نامشهود
(۱۶,۶۶۴)	(۳۲۸,۹۴۴)	(۳۲۵,۶۶۴)	(۱۲,۵۷۳)	(۳۲۵,۰۷۳)	(۱,۳۹۰,۹۲۸)	(۵,۷۴۱)	(۱,۰۳۲,۷۴۱)	(۵,۳۲۴)	(۵,۳۲۴)	(۵,۳۲۴)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۵,۱۵۳,۸۶۰	۴,۷۹۱,۷۰۱	۳,۹۱۰,۴۲۱	۳,۵۲۸,۰۶۷	۳,۳۶۹,۳۰۷	۱,۶۵۸,۷۱۵	۱,۵۱۱,۸۰۰	۳۲۱,۰۰۴	۶۰۳,۸۷۵	۶۰۳,۸۷۵	۶۰۳,۸۷۵	جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	دریافت اصل اوراق
-	-	-	-	-	۱,۲۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	دریافت اصل تسهیلات
-	(۵۷,۵۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰)	-	(۱۳۰,۰۰۰)	(۳۲۰,۰۰۰)	-	(۱۷۲,۵۰۰)	-	-	-	سود پرداختی انتشار اوراق
(۳۱۲,۵۰۰)	(۳۱۲,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پرداخت اصل اوراق
(۳۱۲,۵۰۰)	(۳۱۲,۵۰۰)	-	-	-	(۳۱۲,۵۰۰)	-	-	-	-	-	پرداخت نقدی بابت سود تسهیلات
(۱,۰۱۸,۳۹۱)	(۱,۰۰۶,۸۶۱)	(۸۱۲,۳۲۵)	(۶۵۱,۹۰۰)	(۶۵۶,۰۳۰)	(۵۰۹,۳۳۸)	(۹۷,۱۴۲)	(۹۷,۱۴۲)	(۶۳,۰۸۷)	(۶۳,۰۸۷)	(۶۳,۰۸۷)	پرداخت نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱,۶۴۳,۲۹۱)	(۲,۱۱۸,۳۹۱)	(۱,۰۵۳,۳۷۵)	(۱,۳۷۶,۰۹۰)	(۸۸۸,۶۰۳)	۱۲,۰۶۲	(۷۲۲,۵۵۳)	۷۳۰,۳۵۸	(۶۳,۰۸۷)	(۶۳,۰۸۷)	(۶۳,۰۸۷)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی
۳,۵۱۰,۵۶۹	۴,۶۷۳,۳۴۰	۳,۸۵۷,۳۴۷	۳,۳۵۱,۹۷۷	۳,۳۸۰,۷۰۴	۱,۷۷۸,۹۷۷	۱,۸۲۰,۴۱۰	۹۵۱,۳۶۳	۵۲۰,۷۸۸	۵۲۰,۷۸۸	۵۲۰,۷۸۸	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۸,۵۰۷,۷۰۸	۸,۵۲۳,۷۱۳	۵,۶۶۶,۵۷۵	۳,۴۲۷,۳۱۴	۳,۳۸۵,۸۷۱	۱,۶۴۸,۳۳۶	۱,۵۴۵,۶۶۱	۵۹۲,۳۹۸	۵۳,۵۱۰	۵۳,۵۱۰	۵۳,۵۱۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۳,۰۱۸,۳۷۷	۱۱,۱۹۷,۰۵۳	۸,۵۲۳,۷۱۳	۵,۶۷۹,۲۹۱	۵,۶۶۶,۵۷۵	۳,۳۸۵,۸۷۱	۱,۶۴۸,۳۳۶	۱,۵۲۵,۶۶۱	۵۹۲,۳۹۸	۵۹۲,۳۹۸	۵۹۲,۳۹۸	مانده موجودی نقد در پایان سال



مفروضات پیش‌بینی‌ها

اطلاعات مالی آتی پیش‌بینی شده شرکت براساس مفروضاتی به شرح زیر می‌باشد:

الف- مفروضات عملیات شرکت

درآمد فروش و ارائه خدمات شرکت ناشی از موارد ذیل می‌باشد:

۱-۱ درآمد از محل اجاره شناور

۱-۲ درآمد از محل ارائه خدمات لجستیک

۱-۳ درآمد شرکت از محل ارائه خدمات میناور

درآمدهای عملیاتی شرکت از هر سه محل اشاره شده در بالا در حالت عدم و انتشار اوراق مرابحه به شرح جدول زیر برآورد گردیده‌است:

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار درآمد عملیاتی شرکت یکسان می‌باشد چراکه درآمد حاصل از شناور مورد نظر برای خرید در حالتی که شناور اجاره شده باشد یا در تملک شرکت باشد یکسان است در واقع تملک شناور هیچ مزیت درآمدی برای شرکت ندارد. تنها در سال ۱۴۰۲ درآمدها در دو حالت انتشار و عدم انتشار با هم متفاوت هستند که علت آن این است که شرکت در صورت خرید شناور اطلس ایگل (اجرای طرح) شناور هیوا دریا را از اجاره خود خارج می‌نماید.

بحث اجاره شناور در درآمد انتشار و عدم انتشار صورت‌های مالی پیش‌بینی شده در حالت انتشار هزینه اجاره شناور در واقع حذف گردیده و هزینه مالی اوراق مرابحه منتشر شده به آن اضافه گردیده و بنابراین اساساً از لحاظ خروج وجه نقد تغییری در شرکت ایجاد نگردیده هر چند که رقم هزینه مالی پایین‌تر از هزینه اجاره می‌باشد.

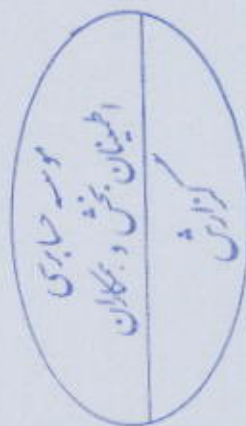
همچنین لازم به ذکر است با توجه به اینکه صورت‌های مالی شرکت برای سال مالی ۱۴۰۱ حسابرسی نشده است درآمد عملیاتی برای سال مالی ۱۴۰۱ نیز پیش‌بینی گشته است ولی از آنجایی که انتشار اوراق در سال ۱۴۰۲ صورت می‌گیرد لذا انتشار اوراق بر درآمد‌های عملیاتی شرکت برای سال مالی ۱۴۰۱ در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار بدون تأثیر است.

از طرفی درآمدهای عملیاتی برای سال‌های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ بر اساس بودجه اعلامی شرکت می‌باشد و برای سال‌های آتی به نسبت تورم بلندمدت ۲۰ ساله (معادل ۲۳ درصد) رشد داده شده است.

همچنین در حالت انتشار شرکت در پایان ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۲ اقدام به انتشار اوراق می‌نماید در صورتی که شرکت موفق به انتشار اوراق نگردد یا به عبارتی در حالت عدم انتشار اوراق شرکت اقدام به دریافت تسهیلات ۴ ساله به اندازه مبلغ انتشار اوراق (۱۰۰,۰۰۰) از آنجایی که تأمین مالی با این مبلغ با استفاده از سیستم بانکی اموی زمان‌بندی‌شده است لذا فرض شده که شرکت در ابتدای سال ۱۴۰۳ موفق به دریافت وام گردد بنابراین شرکت در حالت انتشار در سال ۱۴۰۲ شناور را خریداری کرده‌اما در حالت عدم انتشار خرید شناور در سال ۱۴۰۳

بیانیه قیمت اوراق مربوط به شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پترو پونا کیش (سهام خاص)

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		نام پروژه
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۹۰,۳۴۴	۳۹۰,۳۴۴	منپاور تنگ بيجار و ساختمان دانا ژئو فیزیک دانا
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۲,۶۹۲	۳۳۲,۶۹۲	منپاور میانه ژئو فیزیک دانا
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۰,۸۸۹	منپاور سیلک ژئو فیزیک دانا
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۵,۸۰۲	منپاور تنگ بيجار پتروپونا
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۹۷۷	منپاور درگز و ذریعه گوه پتروپونا
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۳,۸۵۴	منپاور سیلک پتروپونا
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۲,۶۹۲	اجاره شناور گروپوت زایرس نفت و گاز پارس
۳۰,۲۴۴,۳۳۱	۳۰,۲۴۴,۳۳۱	۳۴,۵۸۸,۰۷۳	۳۴,۵۸۸,۰۷۳	۱۹,۹۹۰,۳۰۲	۱۹,۹۹۰,۳۰۲	۱۶,۲۵۲,۳۷۸	۱۶,۲۵۲,۳۷۸	۱۳,۶۶۳,۲۶۰	۱۳,۶۶۳,۲۶۰	۸,۴۶۰,۳۰۴	۸,۴۶۰,۳۰۴	جمع



بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت ناشی از موارد ذیل می باشد:

- ✓ بهاء تمام شده دارایی ها
- ✓ هزینه استهلاک شناورها
- ✓ هزینه بیمه قراردادهای عملیاتی شرکت

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت پتروبرنا کیش (سهامی خاص) برای سال های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ بر اساس بودجه اعلامی شرکت در نظر گرفته شده است. همچنین بهای تمام شده اعلامی شرکت جهت رعایت اصل محافظه کاری و پوشش حیطه های ریسکی بعلاوه نرخ ۱۲ درصد رشد داده شده است. هزینه استهلاک شناورها ها برای سال های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ بر اساس بودجه اعلامی شرکت و برای سال های آتی مطابق جدول زیر بر اساس گردش دارایی ها پیش بینی گردیده است.

جدول ۳۰ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

مبالغ به میلیون ریال

نام پروژه	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
اجسنت یکپارچه تحت الارض پائیلر غرب ۳ خطاری دانا	۹,۳۳۸	۹,۳۳۸	۵۳۹,۸۸۷	۵۳۹,۸۸۷	۶۰۰,۳۸۴	۶۰۰,۳۸۴	۷۲۲,۷۸۹	۷۲۲,۷۸۹	۹۱۲,۳۲۱	۹۱۲,۳۲۱	۱,۱۲۳,۷۶۶	۱,۱۲۳,۷۶۶
اجسنتک سطح الارضی نزدیکی خطاری دانا	۴۶,۸۵۰	۴۶,۸۵۰	۱۵,۳۹۱	۱۵,۳۹۱	۱۶,۹۰۲	۱۶,۹۰۲	۲۰,۷۹۰	۲۰,۷۹۰	۲۵,۵۷۳	۲۵,۵۷۳	۳۱,۲۵۳	۳۱,۲۵۳
اجسنت یکپارچه تحت الارضی آزادگان خطاری دانا	۱۱,۷۹۴	۱۱,۷۹۴	۲۸۰,۳۶۰	۲۸۰,۳۶۰	۳۰۰,۷۹۰	۳۰۰,۷۹۰	۳۶۸,۷۲۳	۳۶۸,۷۲۳	۴۶,۵۸۲	۴۶,۵۸۲	۵۷,۶۹۶	۵۷,۶۹۶
اجسنتک یکپارچه تحت الارضی آزادگان خطاری دانا	۷۰,۳۱۶۰	۷۰,۳۱۶۰	۹۵۰,۷۶۵	۹۵۰,۷۶۵	۱,۰۴۴,۱۳۳	۱,۰۴۴,۱۳۳	۱,۲۸۴,۱۹۷	۱,۲۸۴,۱۹۷	۱,۵۷۹,۶۸۵	۱,۵۷۹,۶۸۵	۱,۹۲۲,۰۱۳	۱,۹۲۲,۰۱۳
مینیور آزادگان خطاری دانا	۱۲۶,۲۸۳	۱۲۶,۲۸۳	۱۷,۵۸۴	۱۷,۵۸۴	۱۹,۲۲۲	۱۹,۲۲۲	۲۳,۲۶۶	۲۳,۲۶۶	۲۹,۳۲۲	۲۹,۳۲۲	۳۵,۵۵۶	۳۵,۵۵۶
مینیور اکتشاف خطاری دانا	۱۲,۸۰۰	۱۲,۸۰۰	۲۵۷,۳۳۶	۲۵۷,۳۳۶	۵۰۰,۳۷۳	۵۰۰,۳۷۳	۶۱۷,۸۲۰	۶۱۷,۸۲۰	۷۶۰,۰۴۱	۷۶۰,۰۴۱	۹۱۲,۸۵۰	۹۱۲,۸۵۰
مینیور پائیلر غرب ۳ خطاری دانا	۲۲۶,۸۶۵	۲۲۶,۸۶۵	۲۱۶,۶۴۸	۲۱۶,۶۴۸	۲۳۵,۷۲۹	۲۳۵,۷۲۹	۲۸۹,۹۳۷	۲۸۹,۹۳۷	۳۵۶,۳۶۵	۳۵۶,۳۶۵	۴۳۸,۶۶۱	۴۳۸,۶۶۱
مینیور ترگسی خطاری دانا	۸۶,۴۰۶	۸۶,۴۰۶	۹,۸۳۳	۹,۸۳۳	۱۰,۸۰۰	۱۰,۸۰۰	۱۳,۲۸۴	۱۳,۲۸۴	۱۶,۳۲۰	۱۶,۳۲۰	۲۰,۰۰۸	۲۰,۰۰۸
مینیور پایگاه های خطاری دانا	۲۸,۲۷۳	۲۸,۲۷۳	۱۵۳,۰۶۷	۱۵۳,۰۶۷	۱۶۸,۱۰۰	۱۶۸,۱۰۰	۲۰۶,۷۶۳	۲۰۶,۷۶۳	۲۵۲,۳۱۹	۲۵۲,۳۱۹	۳۱۲,۸۱۲	۳۱۲,۸۱۲
مینیور هفتکل نو فیزیک دانا	۶۹,۷۵۱	۶۹,۷۵۱	۷۶۸,۰۰۰	۷۶۸,۰۰۰	۸۳۳,۳۲۹	۸۳۳,۳۲۹	۱,۰۳۶,۳۱۷	۱,۰۳۶,۳۱۷	۱,۲۶۶,۰۲۳	۱,۲۶۶,۰۲۳	۱,۵۶۹,۵۰۸	۱,۵۶۹,۵۰۸
مینیور هفتکل بزرگ دانا	۲۰۵,۰۳۹	۲۰۵,۰۳۹	۲۸۲,۰۰۰	۲۸۲,۰۰۰	۳۲۱,۷۱۲	۳۲۱,۷۱۲	۵۱۸,۷۰۹	۵۱۸,۷۰۹	۶۲۸,۰۱۲	۶۲۸,۰۱۲	۷۸۲,۷۵۴	۷۸۲,۷۵۴
مینیور هفتکل بزرگ دانا	۲۲,۶۲۱	۲۲,۶۲۱	۴۰,۸۲۵	۴۰,۸۲۵	۴۴,۸۳۳	۴۴,۸۳۳	۵۵,۱۳۶	۵۵,۱۳۶	۶۷,۸۴۰	۶۷,۸۴۰	۸۲,۳۲۰	۸۲,۳۲۰
مینیور BGI	۲۲۹,۰۲۸	۲۲۹,۰۲۸	۳۲,۳۷۵	۳۲,۳۷۵	۳۷,۷۵۱	۳۷,۷۵۱	۴۶,۳۲۴	۴۶,۳۲۴	۵۷,۱۱۲	۵۷,۱۱۲	۷۰,۲۵۰	۷۰,۲۵۰
اجسنتک یکپارچه پائل خطاری دانا	۵۹,۵۲۳	۵۹,۵۲۳	۱۱۸,۳۲۱	۱۱۸,۳۲۱	۱۶۸,۱۰۰	۱۶۸,۱۰۰	۲۰۶,۷۶۳	۲۰۶,۷۶۳	۲۵۲,۳۱۹	۲۵۲,۳۱۹	۳۱۲,۸۱۲	۳۱۲,۸۱۲
آبار شناور لیلی ایکل فلات قاره	۳۰,۶۲۱	۳۰,۶۲۱	۳۷۲,۹۱۱	۳۷۲,۹۱۱	۳۹۹,۳۰۲	۳۹۹,۳۰۲	۴۸۳,۲۶۵	۴۸۳,۲۶۵	۵۷۵,۷۵۸	۵۷۵,۷۵۸	۶۷۵,۷۵۸	۶۷۵,۷۵۸
آبار شناور تک الوار نفت و گاز پارس	۹۹,۳۹۶	۹۹,۳۹۶	۹۸۸,۴۰۱	۹۸۸,۴۰۱	۱,۰۲۱,۵۲۸	۱,۰۲۱,۵۲۸	۱,۲۸۱,۱۰۴	۱,۲۸۱,۱۰۴	۱,۵۷۵,۷۵۸	۱,۵۷۵,۷۵۸	۱,۹۲۲,۰۱۳	۱,۹۲۲,۰۱۳
آبار شناور مارس نفت و گاز پارس	۳۲,۹۳۷	۳۲,۹۳۷	۳۸,۵۳۳	۳۸,۵۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-
آبار ۲ شناور هیولار نفت و گاز پارس	۹۲۶,۰۲۸	۹۲۶,۰۲۸	۲,۷۸۸,۶۵۷	۲,۷۸۸,۶۵۷	۳,۰۶۲,۵۲۳	۳,۰۶۲,۵۲۳	۳,۷۶۶,۹۲۷	۳,۷۶۶,۹۲۷	۴,۶۲۲,۳۲۱	۴,۶۲۲,۳۲۱	۵,۶۲۲,۳۲۱	۵,۶۲۲,۳۲۱



پتروبرنا کیش
مسئولیت محدود

پیانته لیت اوراقی موابحه شرکت واسطه مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پترو پونا کیش (سهامی خاص)

نام پروژه	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
لجیره شناور کربونت سفال و یکپوری نفت و گاز پارس	۳۹۲,۸۴۴	۳۹۲,۸۴۴	۸۰۰,۵۹۹	۸۰۰,۵۹۹	۸۸۹,۳۳۹	۸۸۹,۳۳۹	۱,۰۸۱,۳۵۱	۱,۰۸۱,۳۵۱	۱,۳۲۰,۱۸۵	۱,۳۲۰,۱۸۵	۱,۶۴۶,۱۲۸	۱,۶۴۶,۱۲۸
اجاره شناور کربونت سفال برای نفت و گاز پارس	۵۸۲,۳۰۰	۵۸۲,۳۰۰	۸۰۰,۵۹۹	۸۰۰,۵۹۹	۸۸۹,۳۳۹	۸۸۹,۳۳۹	۱,۰۸۱,۳۵۱	۱,۰۸۱,۳۵۱	۱,۳۲۰,۱۸۵	۱,۳۲۰,۱۸۵	۱,۶۴۶,۱۲۸	۱,۶۴۶,۱۲۸
اجاره شناور کربونت سفال اسکلی نفت و گاز پارس	۱,۵۸۷,۸۹۷	۱,۵۸۷,۸۹۷	۸۰۰,۵۹۹	۸۰۰,۵۹۹	۸۸۹,۳۳۹	۸۸۹,۳۳۹	۱,۰۸۱,۳۵۱	۱,۰۸۱,۳۵۱	۱,۳۲۰,۱۸۵	۱,۳۲۰,۱۸۵	۱,۶۴۶,۱۲۸	۱,۶۴۶,۱۲۸
لجیره شناور کربونت SMS Abel نفت و گاز پارس	۳۹۲,۳۵۰	۳۹۲,۳۵۰	۳۳۸,۳۵۱	۳۳۸,۳۵۱	۳۳۰,۷۰۹	۳۳۰,۷۰۹	۳۳۲,۶۷۲	۳۳۲,۶۷۲	۵۲۵,۷۱۷	۵۲۵,۷۱۷	۶۷۱,۳۳۲	۶۷۱,۳۳۲
اجاره شناور کربونت اسکله ۷۵ نفت و گاز پارس	۳۰۰,۶۹۷	۳۰۰,۶۹۷	۵۸۲,۳۰۰	۵۸۲,۳۰۰	۶۴۱,۳۳۷	۶۴۱,۳۳۷	۷۸۹,۹۰۱	۷۸۹,۹۰۱	۹۷,۰۳۸	۹۷,۰۳۸	۱۱۹,۳۴۹	۱۱۹,۳۴۹
لجیره سفال لاری کجساران بخاری دانا	۳۸۲,۷۸۰	۳۸۲,۷۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
میاور تنگ بختار و سانشان دانا ژو فیزیک دانا	۱۷۹,۸۷۷	۱۷۹,۸۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
میاور مانه ژو فیزیک دانا	۲۲۲,۳۶۰	۲۲۲,۳۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
خرید استهلاک شناور ها	۱۲۲,۸۹۹	۱۲۲,۸۹۹	۱۸۸,۹۱۲	۱۲۲,۸۹۹	۲۱۰,۳۳۹	۲۱۰,۳۳۹	۱۳۴,۸۸۹	۱۳۴,۸۸۹	۱۲۲,۸۹۹	۱۲۲,۸۹۹	۱۲۲,۸۹۹	۱۲۲,۸۹۹
خرید بیه قرار دانا	۲۸۶,۲۶۶	۲۸۶,۲۶۶	۵۲۸,۰۷۶	۲۸۶,۲۶۶	۵۲۸,۰۷۶	۲۸۶,۲۶۶	۷۱۲,۳۳۶	۷۱۲,۳۳۶	۸۸۷,۳۹۱	۸۸۷,۳۹۱	۱,۰۸۹,۱۳۱	۱,۰۸۹,۱۳۱
جمع	۷,۵۶۰,۱۶۵	۷,۵۶۰,۱۶۵	۱۲,۸۱۱,۶۱۸	۱۲,۵۶۱,۳۶۰	۱۲,۳۳۹,۳۳۹	۱۲,۳۳۹,۳۳۹	۱۵,۵۳۱,۵۵۳	۱۵,۵۳۱,۵۵۳	۱۹,۰۳۵,۰۹۱	۱۹,۰۳۵,۰۹۱	۲۲,۳۳۲,۶۹۱	۲۲,۳۳۲,۶۹۱

استهلاک شناورهای تملکی شرکت:

از آنجایی که قیمت شناور اطلس ایگل ۱۰۰۲۶۰۰۰ میلیون ریال می باشد و دوره استهلاک شناور در شرکت ۱۲ ساله می باشد استلاک سالانه شناور مذکور ۸۵۵۰۰ میلیون ریال می باشد همچنین با توجه به اینکه شرکت در سال ۱۴۰۱ شناور اطلس ایگل را در تملک خود نداشته استهلاکی از این محل شناسایی نکرده اما در سال ۱۴۰۲ در حالت انتشار با توجه به زمان انتشار اوراق (سه ماهه دوم سال ۱۴۰۲) شرکت به اندازه سه دوره سه ماهه مبلغ ۶۴۰۱۲۵ میلیون ریال استهلاک شناسایی کرده است.

شرح	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
استهلاک	۳۶,۹۰۵	۳۶,۹۰۵	۳۶,۹۰۵	۳۶,۹۰۵	۳۶,۹۰۵	۳۶,۹۰۵	۳۶,۹۰۵	۳۶,۹۰۵	۳۶,۹۰۵	۳۶,۹۰۵	۳۶,۹۰۵	۳۶,۹۰۵
شناور لثو یارد	-	-	۶۴,۱۲۵	-	۸۵,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-
اطلس ایگل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کربونت	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲
ABEL SMS	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲	۳۳,۹۸۲
جمع	۱۳۴,۸۶۹	۱۳۴,۸۶۹	۱۸۸,۹۹۴	۱۳۴,۸۶۹	۲۱۰,۳۶۹	۲۱۰,۳۶۹	۱۳۴,۸۶۹	۱۳۴,۸۶۹	۱۳۴,۸۶۹	۱۳۴,۸۶۹	۱۳۴,۸۶۹	۱۳۴,۸۶۹



پترو پونا کیش
مسئولیت محدود
۳۱

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پترو پارس (سهامی خاص)

مفروضات صورت‌های مالی پیش‌بینی شده:

- هزینه‌های اداری و عمومی و فروش: در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه، هزینه‌ها برای سال‌های آتی به نسبت نرخ تورم بلندمدت، معادل ۲۳ درصد رشد داده شده است. در حالت انتشار هزینه حقوق و دستمزد افزایش یافته است. لازم به ذکر است هزینه ارکان انتشار اوراق در هزینه‌های عمومی و اداری، مطابق با نرخ‌های توافق شده بین ارکان محاسبه و افشا گردیده است.

مفروضات پایه پیش‌بینی هزینه‌های عمومی و اداری و فروش:

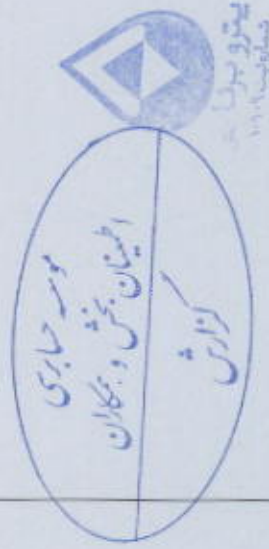
نرخ رشد حقوق در سال ۱۴۰۱	۵۷٪
نرخ رشد حقوق در سال ۱۴۰۲	۳۱٪
نرخ رشد هزینه حقوق به علت افزایش تعداد نفوذات لازم در حالت اجرای طرح	۱۰٪
جمع نرخ رشد حقوق و رشد هزینه حقوق در حالت اجرای طرح ۱۴۰۲	۳۱٪
میانگین رشد تورم	۳۳٪
جمع نرخ رشد حقوق و رشد هزینه حقوق در حالت اجرای طرح در حالت عدم ۱۴۰۳	۳۳٪

- سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی: در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه، درآمدها و هزینه‌ها برای سال‌های آتی به نسبت نرخ تورم بلندمدت، معادل ۲۳ درصد رشد داده شده است.

هزینه‌های مالی:

✓ در حالت انتشار اوراق مرابحه:

در حالت انتشار اوراق مرابحه مفروض است، شرکت در سال ۱۴۰۲ جهت تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز به منظور خرید شناور اقدام به انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال نماید اطلاعات مربوط به اوراق به شرح جدول ذیل می‌باشد:



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پترو پراکتیش (سهامی خاص)

جدول ۳۱ - انتشار اوراق مرابحه در حالت انتشار اوراق

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
مانده اول دوره	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
انتشار اوراق	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
اوراق کل	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل اوراق	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بازپرداخت سود اوراق	۰	(۱۷۳,۵۰۰)	(۲۳۰,۰۰۰)	(۲۳۰,۰۰۰)	(۲۳۰,۰۰۰)	(۲۳۰,۰۰۰)
کل بازپرداخت اصل و سود اوراق	۰	(۱۷۳,۵۰۰)	(۲۳۰,۰۰۰)	(۲۳۰,۰۰۰)	(۲۳۰,۰۰۰)	(۲۳۰,۰۰۰)
مانده اوراق	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

✓ در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه:

در حالت عدم انتشار مفروض است شرکت از تسهیلات بانکی برای تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز جهت خرید شناور استفاده نماید.

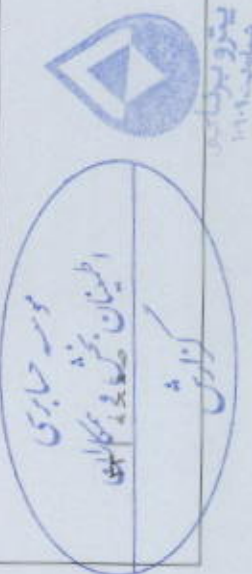
همچنین در حالت عدم انتشار شرکت در ابتدای سال ۱۴۰۳ (اول فروردین ماه ۱۴۰۳) اقدام به دریافت تسهیلات با نرخ بهره ۲۵ درصد می نماید.

مفروض است شرکت جهت پوشش نرخ تورم (۲۵ درصد) مبلغ ۱,۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات دریافت نماید.

جدول ۳۲ - تسهیلات شرکت در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
مانده اول دوره	-	-	-	۹۳۷,۵۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۳۱۲,۵۰۰
دریافت تسهیلات	-	-	۱,۲۵۰,۰۰۰	-	-	-
تسهیلات کل	-	-	۱,۲۵۰,۰۰۰	۹۳۷,۵۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۳۱۲,۵۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات	-	-	(۳۱۲,۵۰۰)	(۳۱۲,۵۰۰)	(۳۱۲,۵۰۰)	(۳۱۲,۵۰۰)
بازپرداخت سود تسهیلات	-	-	(۳۱۲,۵۰۰)	(۳۱۲,۵۰۰)	(۳۱۲,۵۰۰)	(۳۱۲,۵۰۰)
کل بازپرداخت تسهیلات	-	-	(۶۲۵,۰۰۰)	(۶۲۵,۰۰۰)	(۶۲۵,۰۰۰)	(۶۲۵,۰۰۰)
مانده تسهیلات	-	-	۹۳۷,۵۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۳۱۲,۵۰۰	-



بیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسطه مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پترو پونا کیش (سهامی خاص)

هزینه های مالی در انتشار اوراق با نرخ ۲۳ درصد در نظر گرفته شده است و در دریافت تسهیلات با نرخ ۲۵ درصد می باشد. همچنین هزینه ارکان انتشار اوراق بر اساس نرخ های توافق شده بانکی با ارکان در هزینه های عمومی و اداری و فروش افشا و پیش بینی گردیده است. همچنین هزینه ارکان در سال ۱۴۰۶ به دلیل برگرداندن مبلغ تنخواه به بانکی هزینه استهلاک منفی شده است.

جدول ۲۳ هزینه ارکان انتشار اوراق

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
هزینه ارکان انتشار اوراق	-	۸۵,۷۰۰	۳۱,۴۰۰	۳۱,۴۰۰	۳۱,۴۰۰	(۳۱,۴۰۰)
جمع	-	۸۵,۷۰۰	۳۱,۴۰۰	۳۱,۴۰۰	۳۱,۴۰۰	(۳۱,۴۰۰)

جدول ۲۴ هزینه مالی اوراق و تسهیلات دریافتی در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
تسهیلات	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
هزینه مالی	-	-	(۳۳۰,۰۰۰)	(۳۱۲,۵۰۰)	(۳۳۰,۰۰۰)	(۳۱۲,۵۰۰)
	(۱۷۲,۵۰۰)	-	(۳۳۰,۰۰۰)	(۳۱۲,۵۰۰)	(۳۳۰,۰۰۰)	(۳۱۲,۵۰۰)

• **مالیات پرداختی:** در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مزایه، مالیات شرکت سالانه به میزان ۲۹ درصد از سود قبل از مالیات در نظر گرفته شده است. نرخ ۲۹ درصد متوسط نسبت های بین مالیات قطعی با سود (زیان) ابرازی می باشد. همچنین فرض شده است که در سال های آتی مالیات هر دوره در پایان همان سال بصورت کامل پرداخت می گردد.

همچنین مفروض است کل مالیات باقی مانده از سال های قبل در سال ۱۴۰۱ پرداخت می گردد.

• **سود سهام پرداختی:** در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مزایه مفروض است به نسبت میانگین نسبت سود سهام مصوب سال های گذشته به سود خالص تاریخی که معادل ۲۱ درصد می باشد به سهامداران اختصاص یابد. همچنین فرض شده است که سود سهام معوق کلیه سنوات قبل در سال ۱۴۰۱ تسویه می گردد و برای سال های آتی سود سهام مصوب در مهلت قانونی پرداخت خواهد شد.

• **اندوخته قانونی:** در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مزایه مفروض است، اندوخته قانونی شرکت (طبق مفاد قانون تجارت) سالانه معادل ۵ درصد سود خالص هر سال تا سقف ۱۰ درصد سرمایه ثبت شده می باشد. با توجه به این که اندوخته در پایان سال مالی ۱۴۰۱ به ۱۰ درصد سرمایه ثبت شده خواهد رسید، لذا برای سال های آتی اندوخته مذکور صفر برآورد شده است.

پایانیه ثبت اوراق مرحله شرکت واسطه مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پترو پونا کیش (سهامی خاص)

- پیش پرداختها: در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرحله، پیش پرداختهای برای سال مالی ۱۴۰۰ در نظر گرفته شده است.
- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان: ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان برای سالهای آتی معادل رشد تاریخی در سال ۱۴۰۰ نسبت به سال قبل آن معادل متوسط نرخ رشد تورم طی ۲۰ سال گذشته، "۲۳ درصد" رشد داده شده است.
- دریافتنیهای تجاری و غیر تجاری: در حالت عدم و انتشار اوراق مرحله، مفروض است که مانده دریافتنیهای تجاری و غیر تجاری برای سالهای آتی به نسبت نرخ دریافتنیهای تجاری و غیر تجاری به درآمدیهای تجاری و غیر تجاری: در حالت عدم و انتشار اوراق مرحله، مفروض است که مانده پرداختنیهای تجاری و غیر به نسبت نرخ دریافتنیهای تجاری و غیر تجاری به بهای تمام شده عملیاتی معادل ۴۰ درصد رشد داده شده است.

داراییهای ثابت مشهود:

ارزش دفتری داراییهای ثابت مشهود شرکت برای سالهای آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است:

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرحله فرض شده است، شرکت شناور مورد نظر را در سال ۱۴۰۲ خریداری نماید و مطابق با عمر مفید شناورها در شرکت که معادل ۱۲ سال می باشد شناور را مستهلک نماید.

استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعد از آن و بر اساس نرخها و روشهای مندرج در یادداشتهای همراه صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ شرکت، محاسبه شده است.

جدول ۲۵ افزایش یا کاهش داراییهای ثابت مشهود در طی دوره

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
افزایش یا کاهش	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
ساختمان	-	-	-	-	-	-
شناورها	-	۱,۰۳۶,۰۰۰	-	-	-	-
وسایل نقلیه	-	-	-	-	-	-
ماشین آلات و تجهیزات	۵	۵	۷	۹	۱۱	۱۱
آنها	۵,۳۳۱	۵,۳۳۱	۸,۰۶۵	۹,۸۲۰	۱۲,۳۸۲	۱۴,۳۰۲
جمع	۵,۳۳۵	۵,۳۳۵	۸,۰۷۲	۱۲,۳۱۷	۱۴,۳۱۳	۱۶,۳۱۲

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پترو برنا گیش (سهامی خاص)

جدول ۲۶ مانده پایان دوره دارایی های ثابت مشهود

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	برای تمام شده دارایی ثابت مشهود
۱۲۲,۰۷۸	۱۲۲,۰۷۸	۱۲۲,۰۷۸	۱۲۲,۰۷۸	۱۲۲,۰۷۸	۱۲۲,۰۷۸	۱۲۲,۰۷۸	۱۲۲,۰۷۸	۱۲۲,۰۷۸	۱۲۲,۰۷۸	۱۲۲,۰۷۸	۱۲۲,۰۷۸	ساختمان
۲,۲۵۳,۱۴۶	۱,۹۹۶,۶۴۶	۲,۲۵۳,۱۴۶	۱,۹۹۶,۶۴۶	۲,۲۵۳,۱۴۶	۱,۹۹۶,۶۴۶	۲,۲۵۳,۱۴۶	۱,۹۹۶,۶۴۶	۹۷۰,۶۴۶	۱,۹۹۶,۶۴۶	۹۷۰,۶۴۶	۹۷۰,۶۴۶	شاوورها
۳,۲۸۹	۳,۲۸۹	۳,۲۸۹	۳,۲۸۹	۳,۲۸۹	۳,۲۸۹	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	وسایل نقلیه
۵۴	۵۴	۴۱	۴۱	۳۰	۳۰	۲۲	۲۲	۱۵	۱۵	۹	۹	ماشین آلات و تجهیزات
۶۲,۴۱۳	۶۲,۴۱۳	۴۷,۴۰۵	۴۷,۴۰۵	۳۵,۳۰۴	۳۵,۳۰۴	۳۵,۳۸۴	۳۵,۳۸۴	۱۷,۳۱۹	۱۷,۳۱۹	۱۰,۶۶۲	۱۰,۶۶۲	اثاثه
۲,۴۴۰,۹۷۹	۲,۱۸۴,۳۷۹	۲,۴۲۵,۹۵۹	۲,۱۶۹,۳۵۹	۲,۴۱۳,۷۴۶	۲,۱۵۷,۳۴۶	۲,۴۰۱,۵۲۹	۲,۱۲۵,۰۲۹	۱,۱۱۰,۹۵۷	۲,۱۳۶,۹۵۷	۱,۱۰۴,۳۹۴	۱,۱۰۴,۳۹۴	جمع

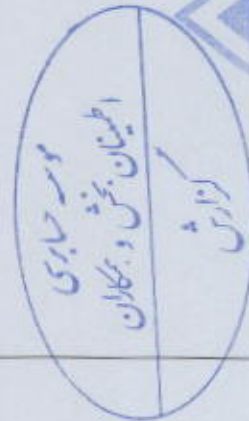
• هزینه استهلاک:

در محاسبات استهلاک دارایی ها، از مفروضات صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به شرح جدول زیر استفاده شده است.

جدول ۲۷ نرخ استهلاک دارایی ها

برآورد هزینه استهلاک برای دارایی های ثابت مشهود طبق مفروضات صورت وضعیت مالی به شرح جدول زیر می باشد:

دارایی ها	نرخ استهلاک	روش استهلاک
وسیله نقلیه	۲۵ درصد	نزولی
اثاثه و متصوبات	۶ ساله	خط مستقیم
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۲ ساله	خط مستقیم
شاوورها	۱۲ ساله	خط مستقیم
نرم افزار	۳ ساله	خط مستقیم



پترو برنا گیش
مسئولیت محدود

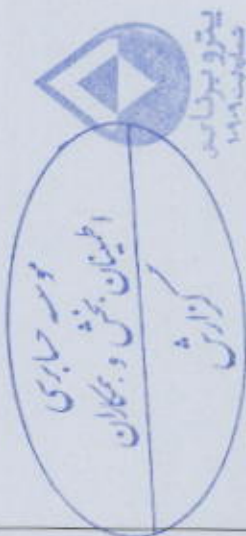
بیانیه لیت اورتی موبایله شرکت واسطه مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پترو پونا کیش (سهامی خاص)

جدول ۲۸ استهلاک دارایی های ثابت مشهود طی دوره

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		شرح استهلاک
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۳,۸۸۳	۳,۸۸۳	۳,۸۸۳	۳,۸۸۳	۳,۸۸۳	۳,۸۸۳	۳,۸۸۳	۳,۸۸۳	۳,۸۸۳	۳,۸۸۳	۳,۸۸۳	۳,۸۸۳	ساختمان
۱۸۷,۷۶۲	۱۶۶,۳۸۷	۱۸۷,۷۶۲	۱۶۶,۳۸۷	۱۶۶,۳۸۷	۱۶۶,۳۸۷	۱۶۶,۳۸۷	۱۶۶,۳۸۷	۱۶۶,۳۸۷	۱۶۶,۳۸۷	۱۶۶,۳۸۷	۱۶۶,۳۸۷	شناورها
۳۲۲	۳۲۲	۳۲۲	۳۲۲	۳۲۲	۳۲۲	۳۲۲	۳۲۲	۳۲۲	۳۲۲	۳۲۲	۳۲۲	وسایل نقلیه
۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳	ماشین آلات و تجهیزات
۱۰,۳۰۲	۱۰,۳۰۲	۷۹۰۱	۷۹۰۱	۵,۸۶۷	۵,۸۶۷	۴,۳۱۳	۴,۳۱۳	۲,۸۷۰	۲,۸۷۰	۱,۷۷۷	۱,۷۷۷	اثاثه
۳۰۳,۳۷۴	۱۸۱,۹۹۹	۳۰۰,۹۷۹	۱۷۹,۶۰۴	۱۹۹,۱۴۹	۱۷۷,۷۷۴	۳۱۹,۴۸۹	۳۱۹,۴۸۹	۱۳۲,۶۵۱	۱۹۶,۷۷۶	۱۳۱,۵۶۷	۱۳۱,۵۶۷	جمع

در پایان سال ۱۴۰۳ با توجه به اینکه نسبت ارزش رقم استهلاک در این سال ۴۶ میلیون ریال محاسبه شده است این رقم کمتر از ۵ درصد بهای تمام شده دارایی است، کل بنابراین باید کل دارایی در دوره بعد مستهلاک شود در مقابل برای آنکه ارزش دارایی صفر نگردد مفروض است شرکت اقدام به خرید دارایی می نماید.



دارایی های ثابت نامشهود:

ارزش دفتری دارایی های ثابت نامشهود شرکت برای سال های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است:

استهلاک دارایی های ثابت نامشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعد از آن و بر اساس نرخ ها و روش های مندرج در یادداشت های همراه صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ محاسبه شده است.

همچنین نرخ استهلاک برای حق امتیاز خدمات عمومی برابر است بنابراین برای این دارایی افزایش یا کاهش صفر در نظر گرفته شده است.

جدول ۳۱ تغییرات در دارایی های ثابت نامشهود

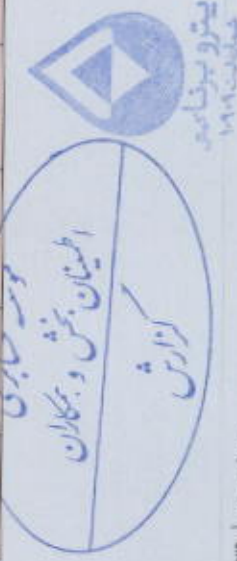
۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	افزایش یا کاهش
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	حق امتیاز خدمات عمومی
۸۰۰	۸۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۳۵۰	۳۵۰	۲۰۰	۲۰۰	۱۵۰	۱۵۰	۱۰۰	۱۰۰	نرم افزار پارانه ای
۸۰۰	۸۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۳۵۰	۳۵۰	۲۰۰	۲۰۰	۱۵۰	۱۵۰	۱۰۰	۱۰۰	جمع

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۳۲ بها تمام شده دارایی های نامشهود

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	بهای تمام شده دارایی های ثابت نامشهود
۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶	حق امتیاز خدمات عمومی
۲,۳۲۹	۲,۳۲۹	۱,۵۲۹	۱,۵۲۹	۱,۰۳۹	۱,۰۳۹	۶۷۹	۶۷۹	۴۷۹	۴۷۹	۳۳۹	۳۳۹	نرم افزار پارانه ای
۲,۳۳۵	۲,۳۳۵	۱,۵۳۵	۱,۵۳۵	۱,۰۳۵	۱,۰۳۵	۶۸۵	۶۸۵	۴۸۵	۴۸۵	۳۳۵	۳۳۵	جمع

مبالغ به میلیون ریال



بیانیه لیت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی موداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پترو پراکتش (سهامی خاص)
جدول ۳۳ استهلاک دارایی های نامشهود

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
حق امتیاز خدمات عمومی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نرم افزار پازانه ای	۷۷۶	۷۷۶	۵۱۰	۵۱۰	۳۳۳	۳۳۳	۲۲۶	۲۲۶	۱۶۰	۱۶۰	۱۱۰	۱۱۰
جمع	۷۷۶	۷۷۶	۵۱۰	۵۱۰	۳۳۳	۳۳۳	۲۲۶	۲۲۶	۱۶۰	۱۶۰	۱۱۰	۱۱۰

جدول ۳۴ استهلاک اثاثیه دارایی های نامشهود

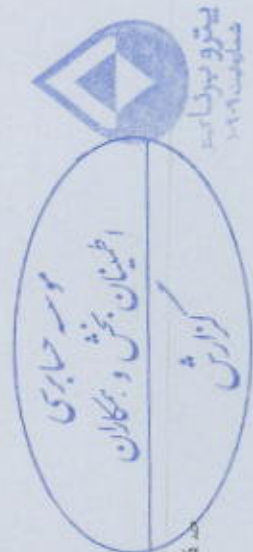
مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
حق امتیاز خدمات عمومی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نرم افزار پازانه ای	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۱,۵۲۳	۱,۵۲۳	۱,۰۱۴	۱,۰۱۴	۶۷۱	۶۷۱	۴۴۴	۴۴۴	۲۸۵	۲۸۵
جمع	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۱,۵۲۳	۱,۵۲۳	۱,۰۱۴	۱,۰۱۴	۶۷۱	۶۷۱	۴۴۴	۴۴۴	۲۸۵	۲۸۵

جدول ۳۵ ارزش دفتری دارایی های نامشهود

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
ارزش دفتری	۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶
حق امتیاز خدمات عمومی	۳۹	۳۹	۶	۶	۱۵	۱۵	۸	۸	۲۵	۲۵	۳۴	۳۴
نرم افزار پازانه ای	۳۵	۳۵	۱۱	۱۱	۲۱	۲۱	۱۴	۱۴	۴۰	۴۰	۵۰	۵۰
جمع	۴۰	۴۰	۲۲	۲۲	۲۷	۲۷	۲۸	۲۸	۷۱	۷۱	۹۶	۹۶



مفروضات اقساط اوراق مرابحه در حالت انتشار:

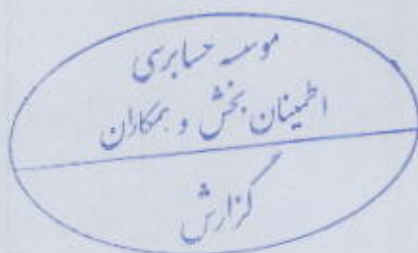
• پرداخت اقساط:

اطلاعات محاسبات مربوط به هزینه مالی اوراق مرابحه به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۳۵- مفروضات پرداخت اقساط

(مبالغ به ریال)

شرح	تاریخ انتشار	تعداد روزها	سود هر ورقه	مبلغ
قسط اول	۱۴۰۲/۰۷/۱۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸,۶۰۳,۷۳۹,۷۲۶
قسط دوم	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	۹۰	۵۶,۷۱۲	۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
قسط سوم	۱۴۰۳/۰۱/۱۷	۸۹	۵۶,۰۸۲	۵۶,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۱
قسط چهارم	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸,۶۰۳,۷۳۹,۷۲۶
جمع سال اول	-	۳۶۵	۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط پنجم	۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸,۶۰۳,۷۳۹,۷۲۶
قسط ششم	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	۹۰	۵۶,۷۱۲	۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
قسط هفتم	۱۴۰۴/۰۱/۱۷	۸۹	۵۶,۰۸۲	۵۶,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۱
قسط هشتم	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸,۶۰۳,۷۳۹,۷۲۶
جمع سال دوم	-	۳۶۵	۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط نهم	۱۴۰۴/۰۷/۱۷	۹۳	۵۸,۴۴۳	۵۸,۴۴۳,۶۲۲,۹۵۱
قسط دهم	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۹۰	۵۶,۵۵۷	۵۶,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۹
قسط یازدهم	۱۴۰۵/۰۱/۱۷	۹۰	۵۶,۵۵۷	۵۶,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۹
قسط دوازدهم	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۹۳	۵۸,۴۴۳	۵۸,۴۴۳,۶۲۲,۹۵۱
جمع سال سوم	-	۳۶۶	۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط سیزدهم	۱۴۰۵/۰۷/۱۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸,۶۰۳,۷۳۹,۷۲۶
قسط چهاردهم	۱۴۰۵/۱۰/۱۷	۹۰	۵۶,۷۱۲	۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
قسط پانزدهم	۱۴۰۶/۰۱/۱۷	۸۹	۵۶,۰۸۲	۵۶,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۱
قسط شانزدهم	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸,۶۰۳,۷۳۹,۷۲۶
جمع سال چهارم	-	۳۶۵	۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع اقساط	-	۱,۴۶۱	۹۲۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مبلغ اسمی	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل	-	-	۱,۹۲۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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 مربوط 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.

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۷ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۳۳۹۷۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۵۰۷۷۴، نزد اداره کل ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۰۳ با شماره ۱۱۶۱۶، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می نماید.

شرکاء

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

جدول ۳۸- شرکای شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

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

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

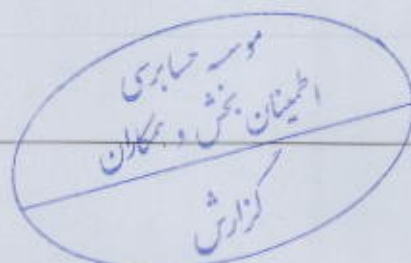
براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۴ و مجوز شماره ۱۲۲/۱۰۳۶۴۷ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۸ سازمان بورس و اوراق بهادار، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۱۰۴۳۹۶۴۵ به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای سال مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ انتخاب شدند.

عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر، با ریسک هایی همراه است. سرمایه گذاران باید پیش از تصمیم گیری در خصوص سرمایه گذاری در این طرح، عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند. این عوامل عمدتاً مرتبط با ریسک های فعالیت بانئ و عملیات اجرایی طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

ریسک های مرتبط با فعالیت بانئ

انجام برنامه پیشنهادی، با ریسک های با اهمیتی همراه است. پیش از تصمیم گیری در خصوص اجرای این برنامه ها باید عوامل زیر مدنظر قرار گیرند:



مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد.

■ تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

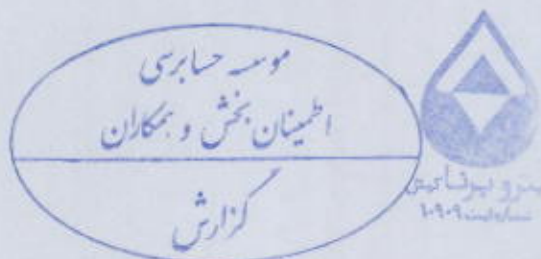
عمده مبالغ طلب و بدهی ارزی این شرکت در پایان دوره مورد گزارش در یادداشت های این گزارش مستر می باشد لذا با توجه به فزونی مانده مبالغ مطالبات ارزی در مقایسه با بدهیهای ارزی و با توجه به افزایش ارزش واحد پولی ارزی هیات مدیره معتقد است که تغییرات نرخ ارزی مشکل جدی برای ادامه روند فعلی شرکت نخواهد داشت.

مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرفهای قرار داد معتبر و اخذ وثیقه کافی در موارد، مقتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت هایی معامله کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد و از بابت تعداد مطالبات سررسید شده و وصول نشده عمدتاً وثایق کافی اخذ و برنامه مدیریت طی دوره فعلی تعیین تکلیف مطالبات مذکور، وصول و یا تهاتر با وثایق دریافتی می باشد.

مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت مدیریت ریسک نقدینگی خود را از طریق تأمین مالی از سهامداران اصلی و پیگیری و وصول مطالبات سرمایه گذاریهای انجام شده (در صورت امکان) کنترل و مدیریت می کند.



ارکان انتشار اوراق مرباحه

ضامن

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

(۱) کل اقساط به مبلغ ۱,۹۲۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت موضوع قرارداد خرید دارایی‌ها که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است:
جدول ۳۹ مبالغ پرداختی اصل و سود اوراق مرباحه

مبالغ به ریال

شرح	تاریخ انتشار	تعداد روزها	سود هر ورقه	مبلغ
قسط اول	۱۴۰۲/۰۷/۱۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸,۶۰۳,۷۳۹,۷۳۶
قسط دوم	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	۹۰	۵۶,۷۱۲	۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
قسط سوم	۱۴۰۳/۰۱/۱۷	۸۹	۵۶,۰۸۲	۵۶,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۱
قسط چهارم	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸,۶۰۳,۷۳۹,۷۳۶
جمع سال اول	-	۳۶۵	۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط پنجم	۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸,۶۰۳,۷۳۹,۷۳۶
قسط ششم	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	۹۰	۵۶,۷۱۲	۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
قسط هفتم	۱۴۰۴/۰۱/۱۷	۸۹	۵۶,۰۸۲	۵۶,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۱
قسط هشتم	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸,۶۰۳,۷۳۹,۷۳۶
جمع سال دوم	-	۳۶۵	۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط نهم	۱۴۰۴/۰۷/۱۷	۹۳	۵۸,۴۳۳	۵۸,۴۳۳,۶۲۲,۹۵۱
قسط دهم	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۹۰	۵۶,۵۵۷	۵۶,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۹
قسط یازدهم	۱۴۰۵/۰۱/۱۷	۹۰	۵۶,۵۵۷	۵۶,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۹
قسط دوازدهم	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۹۳	۵۸,۴۳۳	۵۸,۴۳۳,۶۲۲,۹۵۱
جمع سال سوم	-	۳۶۶	۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط سیزدهم	۱۴۰۵/۰۷/۱۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸,۶۰۳,۷۳۹,۷۳۶
قسط چهاردهم	۱۴۰۵/۱۰/۱۷	۹۰	۵۶,۷۱۲	۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
قسط پانزدهم	۱۴۰۶/۰۱/۱۷	۸۹	۵۶,۰۸۲	۵۶,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۱
قسط شانزدهم	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸,۶۰۳,۷۳۹,۷۳۶
جمع سال چهارم	-	۳۶۵	۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع اقساط	-	۱,۴۶۱	۹۲۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مبلغ اسمی	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل	-	-	۱,۹۲۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

(۲) مبلغ خسارت وارده به دارایی‌ها به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانی.

(۳) مبلغ بیمه دارایی‌ها که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آن‌ها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است.

(۴) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق لغیر درآمدن مبيع به شرح مذکور در بند ۳ ماده ۵ قرارداد فروش به شرط تعلیکه.



برخی نکات با اهمیت در خصوص 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 دارایی ها 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.

تبصره: در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان $\frac{۴۷}{۳۶۵}$ (چهل و هفت 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.

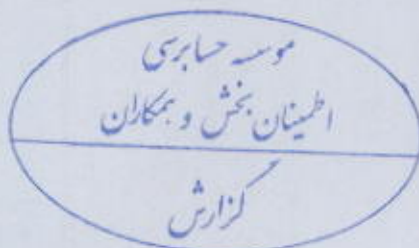
سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۳۳۴.۱۴۷.۶۳۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۸ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

جدول ۴۰- تغییرات سرمایه بانک شهر (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه فعلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۴/۰۸/۱۶	۷.۹۰۰.۰۰۰	۷.۶۷۲.۸۴۱	۱۵.۵۷۲.۸۴۱	۹۷٪	مازاد تجدید ارزیابی
۱۳۹۳/۰۴/۲۵	۴.۰۰۰.۰۰۰	۳.۹۰۰.۰۰۰	۷.۹۰۰.۰۰۰	۹۷٪	محل مطالبات حال شده
۱۳۹۸/۰۸/۱۰	۲.۰۰۰.۰۰۰	۲.۰۰۰.۰۰۰	۴.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰٪	محل مطالبات حال شده



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پترو برنا کیش (سهامی خاص)

وضعیت مالی ضامن

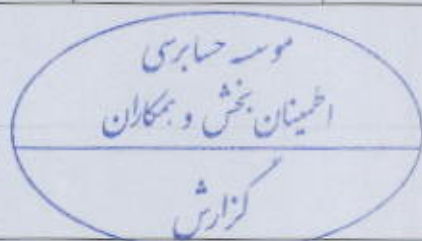
صورت‌های مالی حسابرسی‌شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می‌باشد.

صورت وضعیت مالی

جدول ۴۱- صورت وضعیت مالی بانک شهر (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دارایی‌ها
۱۲۷,۷۹۸,۵۳۰	۲۸,۶۵۵,۹۳۳	۶۹,۱۹۵,۸۸۰	۱۸,۸۸۸,۲۵۴	موجودی نقد
۹,۳۳۷,۰۸۶	۵,۹۸۴,۵۴۵	۹,۰۰۲,۶۸۳	۱۰۰,۷۵۰	مطالبات از بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری
۹۶۷,۰۲۰,۳۹۴	۸۱۷,۱۸۳,۶۹۶	۵۷۹,۲۵۷,۴۰۲	۳۲۹,۱۲۴,۵۰۱	تسهیلات اعطایی از اشخاص غیر دولتی
۱۵,۳۹۶,۳۶۲	۱۲,۷۵۴,۵۹۰	۱۶,۶۴۱,۵۰۶	۳۸,۰۲۶,۸۸۱	مطالبات از شرکت‌های فرعی
۱۶۹,۱۷۹,۳۰۷	۸۸,۸۵۵,۳۸۵	۷۶,۶۸۴,۷۴۳	۵۰,۵۹۰,۳۱۳	سایر دریافتی‌ها
۱۴۰,۷۹۶,۳۰۲	۱۲۹,۱۵۸,۵۲۷	۶۳,۰۸۸,۰۶۱	۶,۳۸۸,۶۹۶	سرمایه گذاری در سهام
۱۱۸,۹۳۳,۵۱۷	۸۹,۱۳۵,۳۸۸	-	-	دارایی‌های غیر جاری
۲۰,۳۱۵,۷۸۴	۲۰,۸۱۷,۲۵۸	۱۹,۶۵۹,۵۵۷	۱۹,۰۹۷,۹۹۸	دارایی‌های ثابت مشهود
۷,۳۸۹,۰۶۰	۷,۲۷۶,۵۷۵	۷,۳۹۴,۹۸۲	۷,۳۶۰,۳۴۴	دارایی‌های ثابت نامشهود
۱۸۵,۸۲۶,۳۲۹	۱۴۵,۶۷۸,۱۱۲	۱۱۷,۲۸۲,۵۸۰	۹۲,۸۴۲,۹۰۸	سپرده قانونی
۵۶,۹۱۶,۰۷۱	۳۱,۸۸۸,۳۱۹	۱۰۷,۱۹۳,۶۶۴	۱۰۱,۲۲۳,۱۰۸	سایر دارایی‌ها
۱,۸۱۸,۹۱۸,۶۵۲	۱,۳۸۶,۷۹۸,۳۳۸	۱,۰۶۵,۳۸۰,۰۵۹	۷۶۴,۷۴۳,۹۳۳	جمع دارایی‌ها
۴۹۱,۸۶۸,۲۵۲	۲۳۹,۲۹۰,۶۸۹	۳۶,۹۴۸,۲۸۸	۶,۴۴۰,۶۴۲	تعهدات مشتریان بابت اعتبار اسنادی
۲۲۰,۴۱۵,۴۲۱	۱۵۷,۹۰۸,۸۱۸	۷۰,۷۵۱,۵۰۰	۲۳,۴۸۳,۵۹۵	تعهدات مشتریان بابت ضمانت نامه‌های صادره
۳۲۶,۷۲۶,۵۵۶	۲۹۹,۰۳۷,۵۹۷	۲۹۴,۰۸۰,۹۱۷	۲۹۰,۷۷۸,۰۸۵	سایر تعهدات مشتریان
۱,۰۹۵,۸۶۱	۱,۳۱۲,۹۱۳	۱,۶۰۸,۸۹۶	۲,۷۳۹,۸۵۰	طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه
۱۸۴,۰۱۳۳,۹۸۴	۱,۴۱۶,۵۲۴,۵۸۹	۲۵۵,۵۲۲,۲۵۴	۱۲۲,۱۷۲,۶۸۹	سپرده‌های مشتریان
۱۰۱۷۸۹۱۴۰	۱۵۶,۴۳۳,۵۰۲	۲,۰۸۷,۸۸۶	۵۱,۷۷۱,۶۹۸	بدهی به بانک‌ها
۶۷۳۹۶	۷۴,۳۱۲	۸۰,۵۴۶	۹۸,۰۰۶	سود سهام پرداختی
-	۴,۳۳۸,۳۱۶	-	۵۰,۳۹,۳۳۸	مالیات پرداختی
۱۰۲۵۹۹۴۷۷	۶۲,۲۲۴,۱۸۶	۲۲,۹۹۶,۰۹۲	۲۰,۶۳۹,۷۱۴	ذخیره و سایر پرداختی‌ها
۲۴۰,۵۸۲۱	۳,۴۳۹,۵۶۱	۱,۵۸۸,۹۴۸	۹۵۸,۸۶۴	ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنگشتگی کارکنان
-	-	۱,۰۱۲,۰۵۶,۴۵۶	۷۲۲,۲۸۸,۳۲۹	حقوق سپرده‌های سرمایه گذاری
۲,۰۴۶,۹۹۶,۸۶۸	۱,۶۴۳,۱۳۴,۶۶۶	۱,۳۹۴,۳۵۲,۳۷۲	۹۴۵,۰۲۸,۷۵۸	جمع بدهی‌ها
۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	سرمایه
-	-	-	-	صرف سهام
۲,۳۴۲,۷۸۸	۲,۳۴۲,۷۸۸	۲,۳۴۲,۷۸۸	۲,۳۴۲,۷۸۸	اندوخته قانونی
۲۲۲,۵۶۰	۲۲۲,۵۶۰	۲۲۲,۵۶۰	۲۲۲,۵۶۰	سایر اندوخته‌ها
(۲۴۶,۲۱۶,۴۰۴)	(۲۷۴,۶۷۴,۳۱۷)	(۲۷۴,۰۱۰,۵۰۱)	(۱۹۹,۲۲۳,۰۱۳)	زبان الباقیه
(۲۲۸,۰۷۸,۲۱۳)	(۲۵۶,۳۳۶,۱۲۹)	(۲۲۸,۸۷۲,۲۱۳)	(۱۸۱,۲۸۴,۸۲۵)	جمع حقوق مالکانه
۱,۸۱۸,۹۱۸,۶۵۵	۱,۳۸۶,۷۹۸,۳۳۷	۱,۰۶۵,۴۷۹,۰۵۹	۷۶۴,۷۴۳,۹۳۳	جمع بدهی و حقوق مالکانه
۴۹۱,۸۶۸,۲۵۲	۲۳۹,۲۹۰,۶۸۹	۳۶,۹۴۸,۲۸۸	۶,۴۴۰,۶۴۲	تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی
۲۲۰,۴۱۵,۴۲۱	۱۵۷,۹۰۸,۸۱۸	۷۰,۷۵۱,۵۰۰	۲۳,۴۸۳,۵۹۵	تعهدات بانک بابت ضمانت نامه‌های صادره
۳۲۶,۷۲۶,۵۵۶	۲۹۹,۰۳۷,۵۹۷	۲۹۴,۰۸۰,۹۱۷	۲۹۰,۷۷۸,۰۸۵	سایر تعهدات بانک
۱,۰۹۵,۸۶۱	۱,۳۱۲,۹۱۳	۱,۶۰۸,۸۹۶	۲,۷۳۹,۸۵۰	وجوه اداره شده و موارد مشابه

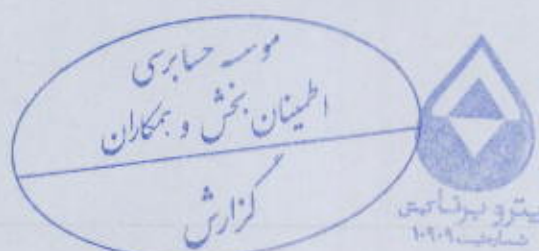


صورت سود و زیان

جدول ۴۲- صورت سود و زیان بانک شهر (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
درآمد تسهیلات اعطایی	۱۰۰,۶۲۳,۵۲۲	۱۲۹,۳۲۵,۳۲۵	۱۰۸,۸۱۶,۵۲۲	۸۳,۵۲۵,۵۰۳
درآمد سپرده گذاری در بانک ها	۲,۲۸۹,۰۲۵	۱,۳۲۰,۹۵۰	-	-
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۲,۳۱۹,۳۲۸	-	-	-
سود سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۴,۸۰۰	۴,۳۲۹,۳۷۷	۲,۵۲۲,۱۷۲	۲,۴۴۰,۳۰۱
خارج سود ناخالص	۸۱۵,۲۰۲	۱,۳۵۳,۰۰۶	-	-
درآمد عملیاتی	۱۰۶,۰۵۳,۸۰۹	۱۵۶,۳۵۳,۹۳۸	۱۱۱,۳۵۹,۷۱۵	۸۷,۳۸۶,۳۰۴
هزینه سود سپرده ها	(۸۹,۸۵۶,۳۲۶)	(۱۶۰,۸۵۴,۶۶۱)	(۱۳۵,۴۱۶,۶۴۶)	(۱۲۵,۸۱۰,۱۲۸)
سود ناخالص	۱۶,۱۹۷,۴۸۳	(۴,۵۰۰,۷۲۳)	(۲۴,۰۵۶,۹۳۱)	(۳۸,۴۲۳,۸۲۴)
درآمد کارمزد	۱۲,۵۰۰,۳۷۵	۲۲,۰۰۰,۵۴۱	۸,۱۲۲,۹۱۶	۳,۵۵۲,۴۹۱
هزینه کارمزد	(۲,۴۹۳,۰۰۴)	(۴,۳۱۸,۸۷۶)	(۳,۵۳۶,۶۳۲)	(۲,۴۵۵,۵۱۴)
سود خالص از عملیات	۱۰,۰۰۷,۳۷۱	۱۷,۶۸۱,۶۶۵	(۴,۴۱۳,۷۱۶)	(۸,۹۰۳,۰۲۳)
هزینه های اداری و عمومی	(۱۶,۰۸۰,۸۴۲)	(۲۱,۶۵۵,۳۱۴)	(۱۶,۳۲۳,۹۶۷)	(۱۰,۴۷۱,۵۶۸)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۵,۴۱۲,۸۳۱)	(۵,۲۲۰,۵۸۲)	(۳,۲۱۷,۷۷۰)	(۳,۵۷۶,۹۹۰)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۸۲۴,۰۰۰	۲,۰۷۸,۸۱۲	۱۲,۶۰۲,۳۰۵	۲,۳۳۱,۴۸۷
جمع	(۸,۵۶۶,۱۷۷)	(۵۷,۸۷۱,۱۶۹)	(۳۱,۰۳۹,۴۰۸)	(۲۹,۹۴۲,۱۱۷)
سود عملیاتی	۷,۴۴۰,۲۸۶	(۴۰,۱۸۹,۵۰۴)	(۴۳,۶۴۱,۷۱۶)	(۳۸,۴۲۳,۸۲۴)
سود سرمایه گذاری های مرتبط	-	۲۲۷,۸۸۷	-	-
هزینه های مالی	-	(۱,۵۶۳,۳۸۰)	(۵۷۸,۱۱۹)	(۱,۵۰۰,۹۴۶)
هزینه استهلاک	-	-	(۶۳۸,۵۳۰)	(۶۳۳,۱۰۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۲۲,۰۵۰	-	۲۵۵,۰۰۰
سود عملیات در حال تدوین	۲۸,۲۵۷,۹۱۵	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۴۲۳,۸۲۴)
سود و زیان عملیات منوط شده	-	-	-	-
سود خالص عملیات در حال تدوین	۲۸,۲۵۷,۹۱۵	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۴۲۳,۸۲۴)
هزینه مالیات بر درآمد	-	-	-	-
سود خالص عملیات در حال تدوین	۲۸,۲۵۷,۹۱۵	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۴۲۳,۸۲۴)
عملیات منوط شده	-	-	-	-
سود خالص عملیات منوط شده	-	-	-	-
سود خالص	۲۸,۲۵۷,۹۱۵	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۴۲۳,۸۲۴)

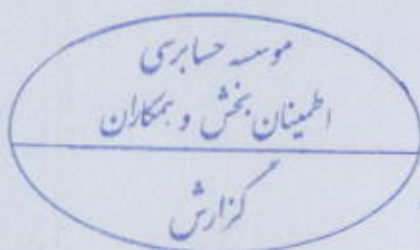


صورت تغییرات در حقوق مالکانه

جدول ۴۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه بانک شهر (سهامی عام)

مبالغ میلیون ریال

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۲,۳۴۲,۷۸۸	۲۲۲,۵۶۰	(۱۲۳,۵۹۲,۹۰۱)	(۱۰۵,۴۵۴,۷۱۲)
اصلاح اشتباهات	-	-	-	(۵,۴۰۰,۸۲۱)	(۵,۴۰۰,۸۲۱)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۲,۳۴۲,۷۸۸	۲۲۲,۵۶۰	(۱۲۸,۹۹۳,۷۲۲)	(۱۱۰,۸۵۵,۵۳۳)
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	(۷۰,۴۲۹,۲۹۱)	(۷۰,۴۲۹,۲۹۱)
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	(۷۰,۴۲۹,۲۹۱)	(۷۰,۴۲۹,۲۹۱)
سود(زیان) جامع سال ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	(۷۰,۴۲۹,۲۹۱)	(۷۰,۴۲۹,۲۹۱)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۲,۳۴۲,۷۸۸	۲۲۲,۵۶۰	(۱۹۹,۴۲۳,۰۱۳)	(۱۸۱,۲۸۴,۸۲۴)
سود خالص ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	-	-	-	(۲۸,۶۵۹,۳۸۸)	(۲۸,۶۵۹,۳۸۸)
سود(زیان) جامع در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	-	-	-	(۲۸,۶۵۹,۳۸۸)	(۲۸,۶۵۹,۳۸۸)
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۲,۳۴۲,۷۸۸	۲۲۲,۵۶۰	(۲۲۸,۰۸۲,۵۰۱)	(۲۰۹,۹۴۴,۳۱۲)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۲,۳۴۲,۷۸۸	۲۲۲,۵۶۰	(۲۷۴,۴۷۴,۳۱۸)	(۲۵۶,۳۳۶,۱۲۹)
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۲,۳۴۲,۷۸۸	۲۲۲,۵۶۰	(۲۲۸,۰۸۲,۵۰۲)	(۲۰۹,۹۴۴,۳۱۳)
اصلاح اشتباهات	-	-	-	(۲۲,۴۶۴,۵۲۷)	(۲۲,۴۶۴,۵۲۷)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۲,۳۴۲,۷۸۸	۲۲۲,۵۶۰	(۲۶۰,۴۴۷,۰۳۹)	(۲۴۲,۳۰۸,۸۵۰)
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	-	-	۲۲,۰۰۷,۱۲۵	۲۲,۰۰۷,۱۲۵
اصلاح اشتباهات	-	-	-	(۲۶,۰۳۴,۴۱۴)	(۲۶,۰۳۴,۴۱۴)
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	-	-	(۱۴,۰۳۷,۲۷۹)	(۱۴,۰۳۷,۲۷۹)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۲,۳۴۲,۷۸۸	۲۲۲,۵۶۰	(۲۷۴,۴۷۴,۳۱۸)	(۲۵۶,۳۳۶,۱۲۹)
سود خالص ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	-	-	-	۲۸,۲۵۷,۵۱۶	۲۸,۲۵۷,۵۱۶
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۲,۳۴۲,۷۸۸	۲۲۲,۵۶۰	(۲۴۶,۲۱۶,۴۰۲)	(۲۲۸,۰۷۸,۲۱۳)

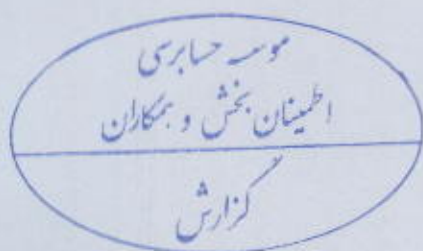


صورت جریان های نقدی

جدول ۴۴- صورت جریان های نقدی بانک شهر (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۹۳,۳۳۷,۶۷۳	(۳۸,۷۶۹,۶۷۱)	۵۱,۶۶۳,۷۵۷	۱۰,۵۳۶,۶۹۲
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳,۳۳۸,۳۱۶)	-	-	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۸۹,۹۹۹,۳۵۷	(۳۸,۷۶۹,۶۷۱)	۵۱,۶۶۳,۷۵۷	۱۰,۵۳۶,۶۹۲
فعالیت های سرمایه گذاری				
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	-	(۱,۷۳۶,۰۱۵)	(۱,۰۸۲,۷۹۷)	(۱۳,۱۸۷,۸۳۸)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۲۹۶,۸۲۷	-	-	-
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	(۶۶,۷۷۰)	(۱۸,۰۳۸)	(۱۴۱,۰۴۹)	(۱۷۳,۶۶۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۲۳۰,۰۵۷	(۱,۷۶۴,۰۵۳)	(۱,۲۲۳,۸۴۶)	(۱۳,۳۶۱,۵۰۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۸۹,۱۴۹,۴۱۴	(۳۰,۵۳۳,۷۲۴)	۵۰,۴۳۹,۹۱۱	(۳,۸۴۴,۸۱۶)
فعالیت های تأمین مالی				
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۶,۸۱۶)	(۶,۲۳۴)	(۱۷,۴۷۰)	(۱۲,۰۵۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۶,۸۱۶)	(۶,۲۳۴)	(۱۷,۴۷۰)	(۱۲,۰۵۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۸۹,۱۴۲,۵۹۸	(۳۰,۵۳۹,۹۴۸)	۵۰,۴۲۲,۴۴۱	(۳,۸۳۶,۸۷۲)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۸,۶۵۵,۸۳۲	۶۹,۱۹۵,۸۸۰	۱۸,۸۸۸,۴۵۴	۲۱,۷۲۵,۳۲۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	-	-	-	-
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۲۷,۷۹۸,۵۳۰	۳۸,۶۵۵,۹۳۲	۶۹,۳۱۰,۸۹۵	۱۸,۸۸۸,۴۵۴
معاملات غیر نقدی	۶,۰۱۴,۱۳۸	۱۴,۱۵۰,۷۲۸	۱۹,۶۳۲,۷۹۷	۱۳,۰۲۸,۳۳۲



عامل فروش اوراق

براساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک مسکن (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرابحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است.

برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرابحه را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مرابحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط شرکت تأمین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص)، خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به متعهد پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

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

تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد.

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مرابحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۶۳۰.۱۳۶.۹۸۶.۳ 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 مرابحه را بر عهده گرفته است.

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت پترو برنا کیش (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

(۱) در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، فرابورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرابحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱.۰۰۰.۰۰۰ ریال می باشد.

(۲) متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق مرابحه موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره ۱: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به ۶۳۰.۱۳۶.۹۹۹ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.



پترو برنا کیش
شماره ثبت ۱۰۹۰۹

بازارگردان

براساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پترو برنا کیش (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه موضوع این قرارداد را به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲.۵ درصد از کل اوراق تعهد می نماید.

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

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می تواند با مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار و با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف ۱۰ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه اقدام نماید.



سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مرابحه، به شرح جدول زیر می‌باشد:

جدول ۴۵ - هزینه‌های انتشار

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۲,۸۰۰ میلیون ریال
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	-
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	-
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی/ فوق‌العاده	-
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	-
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	۱۵ درصد مبلغ انتشار

مشخصات مشاور

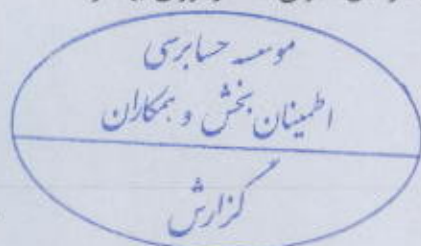
شرکت پترو برنا کیش (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.

جدول ۴۶ - مشخصات مشاور

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	آدرس	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه بانک مسکن	سهامی خاص	طراحی مدل تأمین مالی و انتشار اوراق خرید دین	سعادت آباد، بلوار فرهنگ، خیابان معارف، پلاک ۱۳، طبقه ششم، کدپستی ۱۹۹۷۷۴۳۷۸۱	۰۲۱-۳۲۰۹۶۱۳۲

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

۱. بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره درخصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
۲. ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
۳. ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
۴. بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
۵. تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهارنظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
۶. تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
۷. نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،



بیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پترو برنا کیش (سهامی خاص)

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

• ناشر - شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود):

آدرس: تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، پلاک ۶

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس وب سایت شرکت: www.sukuk.ir

• مشاور عرضه - شرکت تأمین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص):

آدرس: تهران، سعادت آباد، بلوار فرهنگ، خیابان عرفان، پلاک ۱۳، طبقه همکف

شماره تماس: ۰۲۱-۲۲۰۹۶۱۳۲

آدرس وب سایت شرکت: www.maskanib.com

• بانی - شرکت پترو برنا کیش (سهامی خاص):

آدرس: جزیره کیش بلوار ایران میدان خلیج فارس، مجتمع اداری پارس، بلوک ۱۱، طبقه دوم، واحد ۱۸

شماره تماس: ۰۷۶۴-۳۳۲۵۱۳۱

آدرس وب سایت شرکت: www.petroborna.ir

مشاور عرضه:

شرکت تأمین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص)

شهاب الدین شمس

مدیر عامل و عضو هیئت مدیره

تأمین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص)

محمدعلی رستگار سرخه

شماره ثبت: ۱۴۰۰۲۷۴۲۱۵
نایب رئیس هیئت مدیره

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

ناشر

محمدحسین سدرانی

رئیس هیئت مدیره

شماره ثبت: ۵۳۳۹۷۲

مهدی زمانی سبزی

عضو هیئت مدیره

بانی:

شرکت پترو برنا کیش (سهامی خاص)

مصطفی مهدیزادگان

مدیر عامل و عضو هیئت مدیره

سولماز صفائی

نایب رئیس هیئت مدیره

