

گزارش حسابرس مستقل

شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی

پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

در خصوص بیانه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره



شماره:

تاریخ:



موسسه حسابرسی آزمون پرداز

(حسابداری و حسابرسی)

گزارش حسابرس مستقل

در باره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

به هیات مدیره شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۶ شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار مبلغ ۵.۰۰۰ میلیارد ریال اوراق اجاره مشتمل بر صورت‌های درآمد و هزینه فرضی، وضعیت مالی فرضی، منابع و مصارف فرضی و یادداشت‌های توضیحی همراه که پیوست می باشد طبق استانداردهای حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبتنی تهیه آن با هیات مدیره شرکت است.

۲- بیانیه مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره به منظور پرداخت مبلغ ۵.۰۰۰ میلیارد ریال به کارگیری منابع حاصل در خرید دارایی‌های موضوع بیانیه و اجاره به شرط تملیک آنها به شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) تهیه شده است. این بیانیه بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور مبتنی معقولی را برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه به نظر این موسسه بیانیه یاد شده بر اساس مفروضات 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 پیش‌بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت‌های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

۵- اطلاعات مالی بیانیه ثبت شامل اطلاعات واقعی تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ بانی می باشد.

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش حسابرسی

دفتر مشهد:

دفتر اسفهان:

دفتر تهران (احمد قمری): خیابان شمع پلک ۳۶

کد پستی: ۱۵۱۴۴۳۵۱۵

تلفن: ۰۲۱-۸۸۵۴۴۵۶۷، ۰۲۱-۸۸۵۴۴۵۶۸، ۰۲۱-۸۸۵۴۴۵۶۹

فکس: ۰۲۱-۸۸۵۴۴۵۶۸، ایمیل: info@azarpar.com

بنوار سنقری، نیش سنقری، ۷، پلک ۷۸، ساختمان ساجکو، طبقه ۶، کد پستی: ۹۱۷۶۸۷۳۳۹، تلفن: ۰۵۱۳-۸۴۴۴۱۸۱

چهار راه فلسطین، ساختمان حلقه، طبقه ۴، واحدهای ۱۹ و ۲۰، تلفن: ۰۳۱-۳۲۲۶۰۹۱۸، ۰۳۱-۳۲۲۶۰۹۱۹، فکس: ۰۳۱-۳۲۲۶۱۸۸۱

دفتر مرکزی: تهران

ادامه گزارش حسابرس مستقل

در باره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

به هیات مدیره شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

۶- موارد قابل ذکر در خصوص قانون بازار اوراق بهادار و دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب ۱۳۹۰/۱۰/۲۲ و اصلاحیه های بعدی و سایر قوانین و مقررات مرتبط از جمله مصوبه هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۶-۱- صدور مجوز نهایی انتشار اوراق اجاره منوط به انعقاد قراردادهای لازم فی مابین ارکان در چارچوب تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار موضوع ماده ۲۱ دستورالعمل می باشد.

۶-۲- تا تاریخ این گزارش، بیانیه ثبت توسط ناشر تأیید و امضا نشده است. ضمناً قراردادهای فی مابین سایر ارکان توسط ناشر و سایر ارکان تأیید و امضا نشده است.

۶-۳- در اجرای تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل فوق، طبق بررسی های به عمل آمده بانک شهر (سهامی عام) به عنوان ضامن انتشار اوراق اجاره و شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده از یکدیگر مستقل بوده و بانک شهر تحت کنترل شرکت نمی باشد.

۷- نظر استفاده کنندگان این بیانیه را به عوامل ریسک های مطرح شده در بیانیه ثبت از جمله ریسک های نوسانات نرخ ارز، ریسک قیمت نهاده های تولید، ریسک ناشی از نوسان قیمت محصول، ریسک مربوط به عوامل بین المللی و تغییر مقررات دولتی و سایر ریسک های مربوط جلب می نماید.

تاریخ: ۶ تیرماه ۱۴۰۲

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

(حسابداران رسمی)

قرارداد شهرداد فرد محمد حسن سعادتیان فریور

۸۰۰۳۸۵

۸۰۰۴۴۷



مقدمه

این بیانیه در اجرای بند ۱ ماده ۲۰ دستورالعمل انتشار اوراق اجاره، به منظور تصمیم گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) از طریق اوراق اجاره به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه و در تاریخ ۱۴۰۲/۳/۲۸ به تأیید هیأت مدیره شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) رسیده است.

اعضاء هیأت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت پتروشیمی کارون (سهامی خاص)	اباذر شعبانیان	رئیس هیأت مدیره غیر موظف	
شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی عام)	رشید قلمی	مدیر عامل و نائب رئیس هیأت مدیره - موظف	
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی (سهامی عام)	سید ابوالحسن سید خاموشی	عضو هیأت مدیره غیر موظف	
شرکت پتروشیمی هرمز خلیج فارس (سهامی خاص)	علی عتی رضائزاد	عضو هیأت مدیره - موظف	
شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی عام)	حسین نظریان	عضو هیأت مدیره - غیر موظف	

شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)
ورقه ۵,۰۰۰,۰۰۰

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق اجاره در دست انتشار شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه نامش نامیده می‌شود) به منظور تأمین مالی شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) (که در این بیانیه نامیده می‌شود) بر اساس مجموعه فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می‌نماید که تمامی اطلاعات تأییدگذار بر انتشار و عرضه اوراق اجاره موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی اتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از صیای معقولی برخوردار می‌باشند.

سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق اجاره 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 مهر چهارم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت‌های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۹۵/۰۱/۱۵ در فهرست نرخ‌های بازار اول بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه‌بندی در صنعت شرکت‌های شیمیایی، با تعداد پترول مورد معامله قرار می‌گیرد.

سازمان بورس و اوراق بهادار

F-SP-49

بیانیه ثبت

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

قلم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

استان تهران، شهرستان تهران، شماره ثبت ۳۹۶۸۸۸

تهران، ضلع شمال غربی میدان شیخ بهایی برج رایان ونگ طبقه ۷

شماره تلفن: ۰۲۱-۸۶۰۹۲۳۹۴

کدپستی: ۱۹۹۳۸۷۳۰۷۳

شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۶۵۱

ثبت شده در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۰۴

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.

فهرست مطالب

۶	۱- شرح طرح انتشار اوراق اجاره
۶	۱-۱ ساختار طرح تأمین مالی
۶	۱-۲ مشخصات دارایی
۷	۱-۳ شرایط اجاره
۸	۱-۴ مشخصات اوراق اجاره
۹	۱-۵ رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسطه مالی مهر چهارم
۹	۱-۵-۱ وکالت تهید واسطه
۱۱	۱-۵-۲ کارمزد وکالت
۱۱	۱-۵-۳ تعهدات شرکت واسطه مالی مهر چهارم
۱۱	۱-۵-۴ تعهدات دارندگان اوراق اجاره
۱۱	۱-۵-۵ نقل و انتقال اوراق اجاره
۱۲	۱-۵-۶ سایر موارد
۱۳	۱-۶ موضوع فعالیت
۱۳	۱-۶-۱ موضوع فعالیت های اصلی
۱۳	۱-۷ تاریخچه فعالیت
۱۳	۱-۸ مدت فعالیت
۱۳	۱-۹ سهامداران مالی
۱۴	۱-۱۰ مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل
۱۵	۱-۱۱ مشخصات حسابرس/ بازرس مالی
۱۵	۱-۱۲ سرمایه مالی
۱۵	۱-۱۳ روند سودآوری و تقسیم سود شرکت
۱۶	۱-۱۴ وضعیت مالی مالی
۲۰	۱-۱۵ وضعیت اعتباری مالی
۲۰	۱-۱۵-۱ بدهی ها
۲۲	۱-۱۵-۲ تضمین ها و بدهی های احتمالی
۲۳	۲- پیش بینی وضعیت مالی آتی مالی
۲۳	۲-۱ صورت سود و زیان پیش بینی شده
۲۵	۲-۲ صورت وضعیت مالی (ترازنامه) پیش بینی شده
۲۶	۲-۳ صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده
۲۸	۲-۴ صورت جریان های نقدی پیش بینی شده
۲۹	۲-۵ مفروضات پیش بینی ها
۲۹	۲-۵-۱ درآمد عملیاتی
۳۱	۲-۵-۲ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۳۳	۲-۵-۳ سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۳۳	۲-۵-۴ هزینه های مالی
۳۴	۲-۵-۵ مالیات بر درآمد
۳۴	۲-۵-۶ سایر مفروضات
۳۴	۲-۶ مفروضات اجزاء دارایی
۳۵	۲-۷ تکمیل طرح احداث کارخانه تولید پروپیلن شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام
۳۶	۲-۷-۱ صورت سود و زیان پیش بینی شده

۳۷	۲-۷-۲ پیش‌بینی ظرفیت تولید و فروش	۳۷
۳۷	۲-۷-۳ درآمد عملیاتی	۳۷
۳۷	۲-۷-۴ بهای تمام شده	۳۷
۳۸	۲-۷-۵ هزینه‌های انباری عمومی و فروش	۳۸
۳۹	۲-۷-۶ هزینه‌های مالی	۳۹
۳۹	۲-۷-۷ سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۳۹
۴۰	۳- مشخصات ناشر	۴۰
۴۰	۳-۱ موضوع فعالیت	۴۰
۴۰	۳-۲ تاریخچه فعالیت	۴۰
۴۰	۳-۳ شرکت‌ها	۴۰
۴۰	۳-۴ حسابرسی / بررسی شرکت واسطه مالی مهر چهارم	۴۰
۴۱	۴- عوامل ریسک	۴۱
۴۳	۵- ارکان انتشار اوراق اجاره	۴۳
۴۳	۵-۱ ضامن	۴۳
۴۶	۵-۲ عامل فروش اوراق	۴۶
۴۷	۵-۳ عامل پرداخت	۴۷
۴۷	۵-۴ متعهد پذیرش‌دهی	۴۷
۴۷	۵-۵ بازارگردان	۴۷
۴۸	۶- سایر نکات بااهمیت	۴۸
۴۸	۶-۱ هزینه‌های انتشار	۴۸
۴۸	۶-۲ مشخصات مشاور	۴۸
۵۰	۷- نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی	۵۰

۱) تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

۱-۱ ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود)، به‌کارگیری منابع حاصل در خرید دارایی‌های موضوع این بیانیه و اجاره به‌شرط تملیک آنها به شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) می‌باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی (و حسب مورد فروشنده دارایی) را نشان می‌دهد.

ساختار طرح مالی



۱-۲ مشخصات دارایی در نظر گرفته‌شده برای خرید

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق اجاره، شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) به وکالت از دارندگان اوراق اجاره، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: سهام شرکت پتروشیمی ارومیه (سهامی عام)؛

مشخصات دارایی

نام شرکت	محل صدور	نماد سهام	حدائق قیمت به ماهه (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
سهام شرکت پتروشیمی ارومیه (سهامی عام)	قرنپرس ایران	۴۱۷,۰۲۸,۸۷۷	۱۲,۳۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰

تعداد دقیق سهام مبنای انتشار اوراق اجاره بر اساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص کمترین قیمت سه‌ماهه سهام مبنای تاریخ انتشار اوراق تعیین گردد.

(۲) ارزش دارایی براساس حداقل قیمت پایانی سه ماه اخیر: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال؛
 قیمت سهام شرکت پتروشیمی ارومیه (سهامی عام) در جدول صفحه قبل مطابق دستورالعمل انتشار اوراق اجاره، بر اساس کمترین قیمت در ۳ ماهه قبل منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۲۴ می‌باشد. در زمان انتشار اوراق، در صورت تغییر این قیمت، تعداد سهام مبنای انتشار بر اساس آن تعدیل خواهد شد. ارزش کل سهام مبنای انتشار اوراق اجاره جمعاً به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.

۱-۳ شرایط اجاره

شرایط اجاره سهام در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می‌باشد:

- (۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،
- (۲) مبالغ اصل و فرع اوراق اجاره‌مبنای کل مبلغ ۱۰,۷۵۰,۰۰۰ میلیون ریال (۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اصل و ۵,۷۵۰,۰۰۰ میلیون ریال فرع) می‌باشد که بانی تعهد می‌نماید مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

تاریخ و مبلغ پرداخت اجاره بها:

شرح	تاریخ	مبلغ اقساط	به ازای هر ورقه
سال اول	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۵۷۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۶	۱۱۵,۳۱۵
	۱۴۰۳/۰۴/۰۱	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۱۱۴,۶۸۵
سال دوم	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰
	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰
سال سوم	۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۵۷۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۶	۱۱۵,۳۱۵
	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۱۱۴,۶۸۵
سال چهارم	۱۴۰۵/۱۰/۰۱	۵۷۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۶	۱۱۵,۳۱۵
	۱۴۰۶/۰۴/۰۱	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۱۱۴,۶۸۵
سال پنجم	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۵۷۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۶	۱۱۵,۳۱۵
	۱۴۰۷/۰۴/۰۱	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۱۱۴,۶۸۵
بازپرداخت اصل اوراق و قسط دهم		۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۴,۶۸۵
جمع		۱۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰

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

۱-۴ مشخصات اوراق اجاره

به‌منظور انجام برنامه تشریح‌شده در بخش قبل، شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق اجاره با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در خرید دارایی (سهام ذکر شده) از شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) و اجاره آن به بانی به مصرف خواهد رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: خرید دارایی‌های منافی انتشار اوراق اجاره (سهام شرکت پتروشیمی ارومیه (سهامی عام))

توسط نهاد واسطه از بانی و سپس اجاره به شرط تملیک آن به بانی؛

(۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه اجاره: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۵,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق اجاره: با تاخیر،

(۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (روش حراج)،

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

بانی دارایی را به قیمت بازار (قیمت کل اوراق فروخته‌شده) به واسطه می‌فروشد، لیکن نرخ اجاره‌بها را نسبت به ارزش اسمی

اوراق به واسطه (به وکالت از دارندگان اوراق) می‌پردازد.

(۸) نرخ اجاره‌بها: ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق اجاره به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق اجاره منتشرشده می‌باشد.

پس از ۵ سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت اجاره خاتمه‌یافته و آخرین مبلغ اجاره‌بها به آخرین دارندگان آن پرداخت

خواهد شد.

(۹) مقاطع پرداخت‌های مرتبط با اوراق اجاره: هر شش ماه یک‌بار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۰) دوره عمر اوراق: ۵ سال،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۰۴/۰۱،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

(۱۳) نوع پرداخت: پرداخت کامل مبلغ اجاره‌بها در مواعید پرداخت تا سررسید نهایی،

(۱۴) معاملات ثانویه اوراق اجاره: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،

خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده‌گذاری مرکزی

اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمم‌کننده 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 دستخوش اوراق براساس نرخ های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۵) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار،

(۱۶) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،

(۱۷) ارکان انتشار اوراق اجاره:

- ناشر: شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود)،
- شامن: بانک شهر (سهامی عام)،
- حسابرس: موسسه حسابرسی آزمون پرداز،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک صادرات (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام)،
- متعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره: شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام)،
- مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام)،

۱-۵ رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود)

۱-۵-۱ وکالت نهاد واسطه

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسطه مالی مهر 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 واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می دهند:

(۱) خرید سهام یا اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر:

سهام شرکت پتروشیمی ارومیه (سهامی عام) با مشخصات زیر:

نام شرکت	محل پذیرش	تعداد سهام	حدافل ثبت به ماهه (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
سهام شرکت پتروشیمی ارومیه (سهامی عام)	فراپورس ایران	۹۱۷,۰۲۸,۸۷۷	۱۷,۳۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰

تعداد دقیق سهام مبنای انتشار اوراق اجاره بر اساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص کمترین قیمت سه ماهه سهام مبنای تاریخ انتشار اوراق تعیین گردد.

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

(۳) اجاره سهام موضوع بند ۶ فوق به شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) برای مدت ۵ سال و تعیین مبلغ اجاره‌بها،

(۴) دریافت مبلغ اجاره‌بهای تعیین شده برای دارایی فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه اجاره،

(۵) اعضای حق دریافت سود، عواید و مطالبات نقدی و همچنین حق حضور در مجامع و حق رأی مربوط به سهام موضوع قرارداد اجاره به بانی به شرط ابقای کامل تعهدات بانی در چارچوب این قرارداد تا مقطع زمانی مربوط،

(۶) اداره وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده (در صورت عدم مشارکت بانی در پذیره‌نویسی سهام ناشی از افزایش سرمایه) تا زمان تسویه نهایی اوراق و پرداخت عواید حاصل از آن به بانی در سررسید اوراق در صورت ابقای کامل تعهدات مالی بانی،

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

(۸) اقامه و دفاع از هرگونه 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 ظرف و استرداد سند

- تعیین جاعل،

- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

- دعوای خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

- ادعای افسار،

- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل،

- قبول یا رد سوگند

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل وکیل و حق استعفاء وکیل، دارنده ورقه اجاره حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۹) تملیک سهام موضوع بند ۶ فوق به شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس

(سهامی عام) یا شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

(۱۰) سپرده‌گذاری اوراق اجاره شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.

۱-۵-۲ کارمزد وکالت

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

۱-۵-۳ تعهدات شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می‌باشد:

(۱) شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد.

(۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه اجاره در همه حال.

(۳) پرداخت وجوه اجاره‌بهای دریافتی از شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) به دارندگان ورقه اجاره در سررسیدهای مقرر.

تبصره: در زمان تسویه نهایی اوراق اجاره، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارندگان 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.

۱-۵-۴ تعهدات دارندگان اوراق اجاره

(۱) خریدار اوراق اجاره با خرید این اوراق، مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.

(۲) دارندگان ورقه اجاره ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق اجاره رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه اجاره خواهد بود.

(۴) خریدار اوراق اجاره در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزدیکی از بانکهای داخلی را جهت واریز وجوه اجاره‌بهای سهام موضوع این بیانیه را به کارگزار خریدار اعلام نماید.

۱-۵-۵ نقل و انتقال اوراق اجاره

نقل و انتقال اوراق اجاره منحصر از طریق بورس اوراق بهادار تهران امکان‌پذیر است.

۱-۵-۶ سایر موارد

- (۱) اوراق اجاره موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق اجاره بر اساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می‌گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق اجاره تا زمان تعیین قیمت از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق اجاره، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

مشخصات شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

۱-۶ موضوع فعالیت

۱-۶-۱ موضوع فعالیت‌های اصلی

الف - موضوع اصلی:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده سه اساسنامه، سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت و واگذاری سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر، به‌طوری که شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر اعم از ایرانی یا خارجی در زمینه یا زمینه‌های زیر فعالیت کند:

(۱) تهیه و تولید انواع مواد و محصولات پتروشیمی، شیمیایی و فرآورده‌های فرعی آن‌ها که از مواد خام آلی اعم از گازهای طبیعی و هیدروکربن به دست می‌آید:

(۲) خرید و تأمین مواد اولیه مورد نیاز برای تهیه و تولید محصولات سایر شرکت‌های سرمایه‌پذیر و سایر اشخاص (حقیقی و حقوقی) که در تهیه تولید و بازرگانی محصولات بند ۱ فوق فعالیت می‌کنند از داخل یا خارج از کشور؛

(۳) طراحی و مهندسی اصولی و تفصیلی پروژه‌های در دست اجرا و آتی سایر شرکت‌های سرمایه‌پذیر؛

(۴) خرید، تهیه و تولید کلیه ماشین‌آلات مورد نیاز برای تهیه و تولید محصولات سایر شرکت‌های سرمایه‌پذیر و سایر اشخاص (حقیقی و حقوقی) که در تهیه، تولید و بازرگانی محصولات بند ۱ فوق فعالیت می‌کنند از داخل یا خارج از کشور؛

(۵) حمل و نقل، انبارداری بازاریابی، توزیع و فروش محصولات و خدمات سایر شرکت‌های سرمایه‌پذیر و اشخاص (حقیقی و حقوقی) که در زمینه ی تهیه تولید و بازرگانی محصولات موضوع بند ۱ فوق فعالیت می‌کنند؛

(۶) انجام مطالعات تحقیقات و بررسی‌های تکنولوژیکی، فنی علمی، بازرگانی و اقتصادی برای توسعه فناوری انتقال دانش فنی و بهره‌برداری در سایر شرکت‌های سرمایه‌پذیر و سایر اشخاص (حقیقی و حقوقی) که در زمینه ی تهیه، تولید و بازرگانی مواد و محصولات موضوع بند ۱ فوق فعالیت می‌کنند؛

فعالیت شرکت‌های فرعی عمدتاً در زمینه تولید محصولات پتروشیمی و سرمایه‌گذاری می‌باشد.

۱-۷ تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۳۳۰۴۶۶۱۱۲ در تاریخ ۱۳۸۹/۱۱/۱۶ به صورت شرکت سهامی عام تأسیس شد و طی شماره ۳۹۶۸۸۸ در اداره ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسید. شرکت در تاریخ ۱۳۹۰/۰۹/۳۰ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. نام شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۷ طی روزنامه ۲۲۳۲۵ به نام فعلی تغییر یافته و در حال حاضر شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس جزو شرکت‌های فرعی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) است. نشانی مرکز اصلی شرکت و محل فعالیت اصلی آن در شهر تهران ضلع شمال غربی میدان شیخ بهایی پلاک ۱۸ برج رایان ونک طبقه ۷ واقع است.

۱-۸ مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس، به مدت نامحدود خواهد بود.



۱-۹ سهام داران بان

توزیع سهام داران شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ به شرح زیر می باشد.

سهام داران بان

نام سهام دار	تعداد سهام	در صد مالکیت
شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۹,۳۳۱,۱۱۶,۹۰۳	۷۰٪
شرکت سرمایه گذاری مدیران اقتصاد	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
صندوق بازارگردانی اختصاصی خلیج فارس	۱,۳۴۴,۰۴۲,۲۵۸	۲٪
شرکت گروه مالی ملت	۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
شرکت سرمایه گذاری مدیریت توسعه سرمایه گروه پتروشیمی ایران	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
سایر	۱۵,۸۵۳,۸۴۰,۸۳۹	۲۳٪
جمع	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۱-۱۰ مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به موجب صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۴ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب و تعیین گردیده اند. همچنین بر اساس صورتجلسه مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۱ هیأت مدیره آقای رشید قانع به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده اند.

مشخصات اعضای هیأت مدیره

اعضای هیأت مدیره	سمت	تأیید	مدت نامداریت	توضیحات (موت)
نام و نام خانوادگی	سمت	تأیید	مدت نامداریت	توضیحات (موت)
شرکت پتروشیمی گازون (سهامی خاص)	رئیس هیأت مدیره	۱۴۰۰/۱۰/۱۴	۱۴۰۲/۱۰/۱۴	غیر موظف
شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی عام)	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل	۱۴۰۰/۱۰/۱۴	۱۴۰۲/۱۰/۱۴	موظف
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی (سهامی عام)	عضو هیأت مدیره	۱۴۰۰/۱۰/۱۴	۱۴۰۲/۱۰/۱۴	غیر موظف
شرکت پتروشیمی هرمز خلیج فارس (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	۱۴۰۰/۱۰/۱۴	۱۴۰۲/۱۰/۱۴	موظف
شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی عام)	عضو هیأت مدیره	۱۴۰۰/۱۰/۱۴	۱۴۰۲/۱۰/۱۴	غیر موظف

۱-۱۱ مشخصات حسابرس / بازررس مالی

بر اساس تصمیمات مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام شرکت مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۶، مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز به‌عنوان حسابرس و بازررس قانونی انتخاب گردید.

۱-۱۲ سرمایه مالی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۰۰,۰۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۶ به ثبت رسیده است.

تغییرات سرمایه از ابتدای تأسیس تاکنون به شرح زیر می‌باشد:

سرمایه مالی (میلیون ریال)

تاریخ (سال)	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش سرمایه	سرمایه جدید	درصد افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۱	۱۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰۰٪	مطالبات و آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	مطالبات و آورده نقدی سهامداران
۱۴۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	مطالبات و آورده نقدی سهامداران و سود انباشته
۱۴۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰٪	اندوخته سرمایه‌ای
۱۴۰۲	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲٪	سایر اندوخته‌ها

۱-۱۳ روند سودآوری و تقسیم سود شرکت

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم‌شده شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

روند سودآوری

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱۹۲	۲,۷۳۹	۹۰۲
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۱۹۲	۲,۷۳۲	۱۱۰۹
سود نقدی هر سهم (ریال)	۲۰	۲۰۰	۳۵۰
سرمایه (میلیون ریال)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

۱-۱۴ وضعیت مالی باتی

صورت وضعیت مالی، صورت سود (زیان)، جریان‌های نقدی و صورت تغییرات در حقوق مالکانه حسابرسی شده شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)، طی سال‌های اخیر به شرح زیر می‌باشد:

صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
درآمد حاصل از فروش و درآمد سود سهام سرمایه‌گذاری‌ها	۵,۲۲۲,۰۸۱	۱۲,۵۷۷,۲۶۹	۱۵,۴۳۶,۶۵۳	۱۰,۳۳۶,۱۷۷
سایر درآمدهای عملیاتی	-	-	۹۰,۳۲۰,۷۱۲	۷,۳۳۹,۹۳۷
سود ناخالص	۵,۲۲۲,۰۸۱	۱۲,۵۷۷,۲۶۹	۱۵,۵۷۷,۳۶۵	۱۷,۶۶۶,۱۱۴
هزینه‌های فروش، انباری و عمومی	(۳۵۸,۹۹۴)	(۳۳۴,۱۹۶)	(۲۹۱,۳۵۶)	(۳۱۳,۵۷۳)
سود عملیاتی	۴,۸۶۳,۰۸۷	۱۲,۲۴۳,۰۷۳	۱۵,۲۸۶,۰۰۹	۱۷,۳۵۲,۵۴۱
هزینه‌های مالی	(۸۴۴,۵۵۹)	(۱,۳۴۸,۳۲۵)	(۶۳۴,۹۱۳)	(۱۲۱,۰۹۸)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۲,۶۵۸,۰۷۴	۳,۳۲۵,۷۵۶	(۱۱,۴۴۳,۳۵۷)	۶۸,۱۸۷
سود عملیات در حال مداوم قبل از مالیات	۶,۶۷۶,۳۰۲	۱۴,۱۲۰,۱۰۴	۱۳,۶۰۷,۷۴۹	۱۷,۳۹۹,۶۲۰
مالیات دوره	(۵۲۷,۰۶۰)	(۶۸۰,۶۰۲)	-	-
سود خالص	۶,۱۵۹,۲۴۲	۱۳,۴۳۹,۵۰۱	۱۳,۶۰۷,۷۴۹	۱۷,۳۹۹,۶۲۰

صورت وضعیت مالی

مبلغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۲۹
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
دارایی های غیر جاری				
دارایی های ثابت مشهود	۲۶,۹۵۲	۲۹,۹۹۲	۳۵,۳۱۴	۵,۵۳۷
دارایی های نامشهود	۲,۵۰۴	۲,۶۱۲	۲,۶۳۲	۷۰۹
سرمایه گذاری بلند مدت	۴۷,۷۷۶,۹۸۹	۴۶,۶۹۷,۳۰۴	۴۵,۲۶۱,۴۶۲	۳۶,۴۲۹,۹۰۶
جمع دارایی های غیر جاری	۴۷,۸۰۶,۴۴۹	۴۶,۵۲۹,۹۰۹	۴۵,۲۹۹,۳۱۰	۳۶,۴۲۹,۱۵۲
دارایی های جاری				
پیش پرداخت ها	۲۳,۸۳۴	۱۵,۹۵۸	۲,۶۶۹	۴,۳۱۱
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱۰۵,۱۱۸,۶۱۱	۱۰۴,۲۴۲,۰۰۸	۹۴,۶۲۵,۴۹۸	۵۶,۹۰۵,۷۵۳
موجودی نقد	۵,۸۴۱,۰۳۴	۱,۱۹۰,۴۱۳	۶,۷۵۷,۴۵۸	۳,۱۷۰,۲۳۶
جمع دارایی های جاری	۱۱۰,۹۸۳,۲۷۹	۱۰۵,۴۴۸,۳۷۹	۱۰۱,۳۸۶,۴۲۵	۵۷,۰۸۰,۲۰۰
جمع دارایی ها	۱۵۸,۷۸۹,۷۲۸	۱۵۱,۹۷۸,۲۸۸	۱۴۶,۶۸۵,۷۳۵	۹۳,۵۱۶,۳۵۲
حقوق مالکانه				
سرمایه	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
وجود دریافتی بابت افزایش سرمایه	-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	-
اندوخته قانونی	۲,۶۷۱,۹۷۵	۲,۶۷۱,۹۷۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
سایر اندوخته ها	۶۰,۳۸۸,۰۳۹	۶۰,۹۲۸,۰۲۷	۱۰۲,۶۹۰,۵۵۱	۱۲,۳۷۰,۱۴۹
سود انباشته	۱۰,۵۲۲,۰۸۶	۵,۱۴۴,۸۴۴	۵,۶۱۲,۴۹۴	۱۰,۸۲۵,۴۶۷
جمع حقوق مالکانه	۱۴۳,۵۰۲,۰۹۰	۱۳۸,۷۴۴,۸۴۶	۱۳۵,۳۰۵,۳۴۵	۴۵,۱۹۵,۶۰۶
بدهی های غیر جاری				
حساب ها و اسناد پرداختی بلندمدت	-	-	-	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۷,۱۱۵	۱۴,۸۱۰	۱۳,۵۳۴	۹,۴۲۰
جمع بدهی های غیر جاری	۳۷,۱۱۵	۱۴,۸۱۰	۱۳,۵۳۴	۹,۴۲۰
بدهی های جاری				
دریافتی های تجاری و سایر پرداختی ها	۴,۰۱۵,۱۲۱	۳,۷۸۴,۳۰۰	۴,۵۷۹,۶۴۶	۴۷,۳۵۷,۳۲۲
مطالبات پرداختی	۱,۲۰۳,۲۸۶	۶۷۶,۴۲۶	-	-
سود سهام پرداختی	۳,۴۳۱,۰۳۵	۱,۱۹۸,۵۱۴	۷۰۷,۶۳۹	۸۲۷,۰۷۴
تسهیلات مالی	۷,۶۱۸,۸۸۱	۷,۵۵۹,۳۹۳	۶,۰۷۹,۵۷۱	۱۲۷,۰۲۰
جمع بدهی های جاری	۱۵,۲۵۸,۵۲۳	۱۴,۴۱۸,۶۲۳	۱۱,۳۶۶,۸۵۶	۴۸,۳۱۱,۳۱۶
جمع بدهی ها	۱۵,۴۸۵,۶۳۸	۱۴,۴۳۳,۲۴۳	۱۱,۳۸۰,۳۹۰	۴۸,۳۲۰,۷۳۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۵۸,۷۸۹,۷۲۸	۱۵۱,۹۷۸,۲۸۸	۱۴۶,۶۸۵,۷۳۵	۹۳,۵۱۶,۳۵۲

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سرمایه گذاری و توسعه منابع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهام عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

منابع به میلیون ریال

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه از جرأت	افزایش سرمایه از وجه تفریض	سرمایه اضافی	سود انباشته	سود خالص	جمع
مانده در ۱۳۹۶/۰۳/۰۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۰,۳۳۹	۱۰,۸۲۵,۴۶۷	-	۴۵,۱۹۵,۷۰۶
بود تأمین در حال مالی منتهی ۱۳۹۶/۰۳/۰۱	-	-	-	-	۱۲۶,۹۳۹	-	۱۲۶,۹۳۹
سود سهام منسوب	-	-	-	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه از جرأت	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	۵,۰۰۰,۰۰۰
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	-	(۲,۰۷۳,۲۴۴)	(۲,۰۷۳,۲۴۴)
تخصیص به اندوخته سرمایه‌ای	-	-	-	-	(۵,۳۷۰,۵۳۱)	-	-
مانده در ۱۳۹۶/۰۳/۰۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۳۹,۸۵۹	۵,۶۱۴,۴۹۴	(۲,۰۷۳,۲۴۴)	۳۲,۷۳۱,۸۲۱
تقسیم از روید حسابدارانی	-	-	-	-	-	۲,۰۷۳,۲۴۴	۲,۰۷۳,۲۴۴
مانده در ۱۳۹۶/۰۳/۰۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۳۹,۸۵۹	۵,۶۱۴,۴۹۴	-	۳۲,۷۳۱,۸۲۱
بود تأمین در حال مالی منتهی ۱۳۹۶/۰۳/۰۱	-	-	-	-	۱۲,۲۳۹,۵۰۱	-	۱۲,۲۳۹,۵۰۱
سود سهام منسوب	-	-	-	-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه از جرأت	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	۲۷۱,۵۷۵	(۲۷۱,۵۷۵)	-	-
تخصیص به اندوخته سرمایه‌ای	-	-	-	-	(۲,۲۲۷,۱۵۸)	-	-
مانده در ۱۳۹۶/۰۳/۰۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۷۱,۵۷۵	۱۰,۲۳۹,۸۵۹	۳,۱۱۵,۸۶۰	-	۳۵,۸۶۷,۳۰۹
مانده در ۱۳۹۶/۰۳/۰۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۷۱,۵۷۵	۱۰,۲۳۹,۸۵۹	۳,۱۱۵,۸۶۰	-	۳۵,۸۶۷,۳۰۹
بود تأمین در حال مالی منتهی در ۱۳۹۶/۰۳/۰۱	-	-	-	-	۳,۱۱۵,۸۶۰	-	۳,۱۱۵,۸۶۰
سود سهام منسوب	-	-	-	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰)
مانده در ۱۳۹۶/۰۳/۰۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۷۱,۵۷۵	۱۰,۲۳۹,۸۵۹	۳,۱۱۵,۸۶۰	-	۳۵,۸۶۷,۳۰۹

صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۶ ماهه بهمنی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی بهمنی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی بهمنی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی بهمنی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
نقد (مصرفی) حاصل از عملیات	۵,۶۵۲,۰۳۹	(۳,۸۲۲,۶۱۰)	(۱,۲۷۹,۵۱۲)	(۲,۲۷۵,۰۴۰)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	-	(۲,۱۷۷)	-	-
جریان نقدی ورود حاصل از فعالیت های عملیاتی	۵,۶۵۲,۰۳۹	(۳,۸۲۶,۷۸۷)	(۱,۲۷۹,۵۱۲)	(۲,۲۷۵,۰۴۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی ثابت مشهود	(۲,۰۴۴)	(۲,۴۴۹)	(۲۵۰,۲۷)	(۱,۴۴۸)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی ثابت نامشهود	(۲۶۵)	(۶۱۱)	(۲,۴۴۵)	(۴۴۹)
پرداخت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذارها	۲۲,۵۹۲	۲۲۲,۰۸۷	۲۲۲,۷۱۰	۲۷,۴۴۴
پرداخت های نقدی به دیگران	-	-	-	(۲,۰۹۱,۳۱۶)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۴,۰۳۸۳	۲۱۶,۹۹۷	(۱۹,۸۵۲,۸۳۹)	(۴,۰۲۶,۳۴۹)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۵,۶۷۲,۲۲۲	(۳,۶۰۹,۸۶۰)	(۲۰,۱۳۲,۹۰۳)	(۸,۵۰۱,۳۶۹)
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت بازپرداخت اصل تسهیلات	-	-	-	(۱,۰۹۳,۶۲۵)
پرداخت های نقدی بابت بازپرداخت سود تسهیلات	(۸۴۹,۸۵۹)	(۱,۲۹۲,۱۵۰)	(۵۴۹,۰۴۴)	(۱۰۸,۰۷۷)
وجود حاصل از فروش واحد فرعی	-	۱۸۲,۲۲۳	۱۳,۶۵۲,۹۲۱	۴,۶۸۱,۱۲۳
وجود حاصل از فروش واحد سایر شرکت ها	-	۱۸۰,۰۷۷	-	(۲۱۰,۳۲۹)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱۷۶,۸۵۶)	(۲,۴۷۷,۵۶۵)	(۱,۴۴۸,۰۱۹)	-
دریافت های نقدی بابت تأمین مالی از واحد نهایی	-	۴۶,۰۶۳	۳,۹۹۷,۲۵۴	۶,۰۳۹,۷۲۲
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	-	-	۴,۵۰۰,۰۰۰	-
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۱,۰۲۱,۷۱۵)	(۱,۹۶۱,۲۵۲)	۲۵,۵۲۶,۱۱۵	۹,۸۰۸,۴۲۶
خالص افزایش در وجه نقد	۴,۶۵۰,۶۰۷	(۵,۵۷۱,۱۹۲)	۴,۵۸۶,۲۱۲	۱,۳۰۷,۰۵۷
موجودی نقد در ابتدای سال	۱,۱۹۰,۴۱۳	۶,۷۵۷,۴۵۸	۲,۱۷۰,۲۳۶	۸۶۲,۲۳۶
تأثیر تفسیر نرخ ارز	۱۴	۴,۱۲۷	۱,۰۱۰	۷۴۲
مانده وجه نقد در پایان سال	۵,۸۴۱,۰۳۴	۱,۱۹۰,۴۱۳	۶,۷۵۷,۴۵۸	۲,۱۷۰,۲۳۶
مبادلات غیر نقدی	-	۳,۰۸۸,۶۷۰	۴۸,۶۲۲,۶۷۰	-

۱-۱۵ وضعیت اعتباری بانى

۱-۱۵-۱ بدهى ها

بر اساس آخرین صورتهای مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

بدهی های شرکت (میلیون ریال)

شرح	مبلغ
بدهی ها مطابق اقلام ترازنامه ای به استثنای تسهیلات و مالیات	حساب ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه مدت و بلندمدت ۳,۲۰۱,۴۵۲
	سایر حساب ها و اسناد پرداختی تجاری -
	حساب ها و اسناد پرداختی کوتاه مدت و بلندمدت -
	سایر حساب ها و اسناد پرداختی ۸۱۳,۶۸۸
	پیش دریافت ها -
	سود سهام پرداختی ۲,۴۳۱,۰۳۵
	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان ۳۷,۱۱۵
تسهیلات	کوتاه مدت ۷,۶۱۸,۸۸۱
	بلندمدت -
	حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت -
	جریمه ها -
	تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق) -
مالیات	مالیات پرداختی ۱,۲۰۳,۴۸۶

به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرح	نرخ سود	جمع - میلیون ریال
بانک	۱۵-۲۰ درصد	۷,۶۱۸,۸۸۱

به تفکیک زمانبندی پرداخت

شرح	جمع - میلیون ریال
تا پایان ۱۴۰۲	۷,۶۱۸,۸۸۱

مالیات

بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت به شرح جدول زیر می‌باشد.

خلاصه وضعیت مالیات پرداختی

مبالغ به میلیون ریال

نوع تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	مالیات پرداختی	ماده پرداختی	پرداختی	تخصیص	ابرازی			
رسیدگی به دادر	-	-	-	-	۲,۳۱۸	-	۱۷,۲۷۲	۲,۲۹۸,۳۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱
رسیدگی به دادر	-	-	-	-	۵۲۵	-	-	۵,۷۵۵,۹۳۳	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
رسیدگی به دادر	-	-	-	-	-	-	-	۹,۳۰۰,۸۱۴	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
رسیدگی به دادر	-	-	-	۷۳	۷۳	-	-	۱,۵۶۶,۶۷۵	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
رسیدگی به دادر	-	-	-	۲۳	۲۳	-	-	۱,۵۳۲,۰۷۷	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
رسیدگی به دادر	-	-	-	۲۲۵	۲۲۵	-	-	۲,۵۸۵,۱۲۴	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
رسیدگی به دادر	-	-	-	۶۷۶	۶۷۶	-	-	۵,۱۲۵,۱۹۵	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
رسیدگی به دادر	-	-	-	۲,۳۱۲	۲,۳۱۲	-	-	۱۸,۰۲۲,۵۱۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۸,۷۱۴,۳۳۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	۶۷۶,۲۲۶	۶۷۶,۲۲۶	-	-	-	۶۷۶,۲۲۶	۳,۰۰۶,۳۳۰	۱۲,۱۲۱,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	-	۵۲۷,۰۶۰	-	-	-	۵۲۷,۰۶۰	-	۶,۱۵۱,۳۳۴	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	۶۷۶,۲۲۶	۱,۲۰۳,۲۸۶							

❖ مالیات بر درآمد شرکت برای سال‌های قبل از ۱۳۹۹ به استثنای سال ۱۳۹۳، قطعی پرداخت و تسویه شده است.

❖ با توجه به اینکه کلیه درآمدهای شرکت در سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ مورد رسیدگی قرار گرفته و طی برگ تشخیص مالیاتی به شماره ۱۳۲۰۲۸۹۸۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۰ به مبلغ ۲,۵۱۳,۲۲۱ میلیون ریال صادر گردیده که این شرکت نسبت به رای صادره اعتراض نموده است.

❖ جمع مبالغ پرداختی و پرداختی گروه و شرکت در پایان دوره مورد گزارش به ترتیب بالغ بر ۱,۳۵۰,۴۲۱ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ‌های تشخیص یا قطعی مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوط است که مورد اعتراض قرار گرفته لذا بدهی بابت آن‌ها در حساب‌ها منظور نشده است.

❖ زیان تأیید شده ۳۱۲,۳۵۰ میلیون ریال مربوط به شرکت‌های فرعی در حال بهره‌برداری بوده که در سال آتی پیش‌بینی می‌شود فاقد سود باشند، لذا شناسایی دارایی مالیات انتقالی طبق استاندارد ۳۵ موضوعیت ندارد.

(مبالغ به میلیون ریال)

مازاد مورد مطالبه اداره

امور مالیاتی

۱,۳۰۹,۷۳۵

۴۰,۶۸۶

۱,۳۵۰,۴۲۱

مالیات تشخیصی / قطعی

۲,۵۱۳,۲۲۱

۵۵۸,۹۸۸

۳,۰۷۲۲۰۹

مالیات پرداختی و پرداختی

۱,۲۰۳,۲۸۶

۵۱۸,۳۰۲

۱,۷۲۱,۷۸۸

شرکت

شرکت‌های فرعی

گروه

❖ برابر تبصره ۷ ذیل ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم با توجه به افزایش ۹۰ درصد فروش شرکت پتروشیمی ایلام

نسبت به سال قبل ۵ واحد از نرخ مالیات شرکت کاسته خواهد شد برابر ماده ۱۴۱ قانون مذکور خند در صد (۱۰۰٪) درآمد حاصل از صادرات محصولات مشمول این شرکت با نرخ صفر محاسبه میگردد و همچنین براساس ماده ۱۴۳ معادل ده درصد (۱۰٪) از مالیات بر درآمد حاصل از فروش محصولات عرضه شده در بورس کالا از معافیت مالیاتی برخوردار است.

۱-۱۵-۲ تضمین ها و بدهی های احتمالی

طبق یادداشت ۱-۲۳ و ۲-۲۴ صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ تماماً مربوط به شرکت های فرعی می باشد که به شرح ذیل است:

مبلغ	موضوع	تعهد
۳,۵۳۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی پتروشیمی	پتروشیمی ایلام
۱۳,۸۱۸,۰۰۰	تضمین وام های ریالی دریافتی از بانک ها	
۱۱,۱۵۰,۰۰۰	تضمین شرکت پتروشیمی خلیج فارس	
۱۵,۰۶۰,۰۰۰	سفته تضمینی بابت اعتبار دریافتی از بانک توسعه صادرات جهت تسهیلات ارزی	پتروشیمی گچساران
۲۹,۹۹۰,۱۵۷	امداد تضمینی بابت تضمین تسهیلات دریافتی شرکت اسپیک	گود شیمیایی لردگان
۵,۹۹۷,۷۶۲	سفته و چک تضمینی در وجه شرکت تولید ملزومات برق بابت خرید اعتباری تابلو برق	پتروشیمی صنایع خلیج فارس
۳۰۸,۰۰۰	سفته تضمینی در وجه بانک صنعت و معدن بابت تسهیلات دریافتی در قالب LC	
۵,۶۸۲,۰۰۰	چک بابت تضمین تسهیلات از بانک اقتصاد نوین	شیمیایی دگین سنقر
۴,۰۵۳,۰۰۰	چک بابت تضمین تسهیلات از بانک اقتصاد نوین	شیمیایی پروارمند لردگان
۱,۰۰۰,۰۰۰	چک تضمینی بابت تضمین تسهیلات دریافتی پتروشول از فول گستر ایلام از بانک اقتصاد نوین	
۴,۱۰۲,۵۰۰	تضمین سایر شرکت های گروه	
۹۴,۶۹۴,۳۱۹	جمع کل	



۲) پیش بینی وضعیت مالی اتی بانی

بر اساس برآوردهای انجام شده در صورت تکمیل طرح احداث کارخانه تولید پروپیلن شرکت پژوهشهای اریون گستر ایلام (سهامی خاص) به میزان ۵۰۰۰ میلیارد ریال با فرض انتشار اوراق اجاره و عدم انتشار اوراق اریون گستر (گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیل پژوهشهای خلیج فارس (سهامی عام) به شرح جدول ذیل می باشد:

۲.۱ صورت سود و زیان پیش بینی شده

صورت سود و زیان پیش بینی شده برای سنوات اتی در دو حالت انتشار و عدم انتشار به شرح ذیل می باشد:

صورت سود و زیان پیش بینی شده (اسکنون ریالی)

ردیف	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۰۳/۰۱	۱۳۹۸/۰۵/۰۱	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۱۳۹۸/۰۹/۰۱	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۰۳/۰۱	۱۳۹۹/۰۵/۰۱	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۳۹۹/۰۹/۰۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	توضیحات
درآمد حاصل از فروش و درآمد سود سهام شرکت های وابسته	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	درآمد حاصل از فروش و درآمد سود سهام شرکت های وابسته
هزینه های عملیاتی	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	هزینه های عملیاتی
سود عملیاتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود عملیاتی
درآمد مالی	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	درآمد مالی
هزینه های مالی	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	هزینه های مالی
سود قبل از مالیات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود قبل از مالیات
مالیات	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	مالیات
سود خالص	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود خالص

تأییدیه از آراء چهارده استاد عالی‌مقام چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع سنگین پتروشیمی، صنایع دارویی (صنایع عامه)

[illegible]

برای ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

۲-۳ صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش‌بینی شده پیش‌بینی تغییرات در حقوق مالکانه شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل می‌باشد:

تغییرات حقوق مالکانه پیش‌بینی شده (میلیون ریال)

جمع		سود انباشت		سود سرمایه‌داری		الزوجه قانونی		سرمایه		شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۱۳۸,۷۴۴,۴۴۶	۱۳۸,۷۴۴,۴۴۶	۲,۱۴۴,۴۴۴	۲,۱۴۴,۴۴۴	۱,۰۹۳,۸۰۳	۱,۰۹۳,۸۰۳	۳,۷۷۱,۹۷۵	۳,۷۷۱,۹۷۵	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	مالکانه در ۸۴۰/۱/۱۳۹۶
۱۳,۸۷۵,۸۹۰	۱۳,۸۷۵,۸۹۰	۱۳,۸۷۵,۸۹۰	۱۳,۸۷۵,۸۹۰	-	-	-	-	-	-	مورد تأمین بر مبنای مبلغی ۱۳۰/۱/۱۳۹۶
(۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	مورد سهام مشورت
-	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	تأمین بر مبنای الزامات قانونی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تأمین بر مبنای الزامات قانونی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مالکانه در ۸۴۰/۱/۱۳۹۶
۱۳۰,۳۳۰,۸۳۷	۱۳۰,۳۳۰,۸۳۷	۱۶,۰۰۷,۰۳۶	۱۶,۰۰۷,۰۳۶	۳۰,۸۳۸,۰۳۷	۳۰,۸۳۸,۰۳۷	۳,۳۳۰,۷۷۵	۳,۳۳۰,۷۷۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مورد تأمین بر مبنای مبلغی ۱۳۰/۱/۱۳۹۶
۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۳۹,۳۷۴	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۳۹,۳۷۴	-	-	-	-	-	-	مورد سهام مشورت
(۱۰,۱۹۰,۳۹۶)	(۱۰,۱۹۰,۳۹۶)	(۱۰,۱۹۰,۳۹۶)	(۱۰,۱۹۰,۳۹۶)	-	-	-	-	-	-	تأمین بر مبنای الزامات قانونی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مالکانه در ۸۴۰/۱/۱۳۹۶
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مورد سهام مشورت
۱۳۱,۳۳۹,۰۰۰	۱۳۱,۳۳۹,۰۰۰	۲۱,۴۳۳,۰۰۰	۲۱,۴۳۳,۰۰۰	۳۰,۸۳۸,۰۳۷	۳۰,۸۳۸,۰۳۷	۳,۳۳۰,۷۷۵	۳,۳۳۰,۷۷۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مورد تأمین بر مبنای مبلغی ۱۳۰/۱/۱۳۹۶
۱۳,۳۳۹,۰۰۰	۱۳,۳۳۹,۰۰۰	۱۳,۳۳۹,۰۰۰	۱۳,۳۳۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	مورد سهام مشورت
(۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	تأمین بر مبنای الزامات قانونی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مالکانه در ۸۴۰/۱/۱۳۹۶
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مورد سهام مشورت

۲-۴ صورت جریان های نقدی پیش بینی شده

ردیف		نام خانوادگی		نام و نام خانوادگی		تاریخ تولد		تاریخ فوت		تاریخ دفن		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت		محل دفن		محل تولد		محل فوت	
------	--	--------------	--	--------------------	--	------------	--	-----------	--	-----------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--	---------	--	----------	--	---------	--

۲-۵ مفروضات پیش‌بینی‌ها

مالی و مفروضات بر اساس عملکرد سنوات گذشته و وضعیت فعلی شرکت، بودجه و پیش‌بینی آینده تدوین شده است. بدین‌وسیله با تغییر مفروضات پیش‌بینی آینده تغییر خواهد کرد. لازم به ذکر است برای پیش‌بینی صورت‌های مالی این شرکت، فرض می‌شود که در دو حالت انتشار و عدم انتشار لوریاتی اجاره، احداث کارخانه تولید پروپیلن شرکت پتروشیمی ارجون، گستر ایلام اجرا می‌شود و در حالت عدم انتشار لوریاتی با صنایع مالی مورد نیاز از محل اخذ تسهیلات بانکی تأمین خواهد شد.

اطلاعات مالی این پیش‌بینی شده بر اساس مفروضاتی به شرح زیر می‌باشد:

❖ نرخ تورم بر مبنای میانگین تورم ۲۰ سال اخیر (اعلامی، بانک مرکزی) معادل ۲۲٫۴ درصد در نظر گرفته شده است.

۲-۵-۱ درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی پیش‌بینی شده شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکنیکی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر می‌باشد. لازم به ذکر است جهت پیش‌بینی درآمدهای سال آتی شرکت‌های زیرمجموعه از بودجه مالی استفاده شده است.

پیش‌بینی درآمدهای عملیاتی (میلیون ریال)

۱۳۹۸-۱۳۹۹		۱۳۹۹-۱۴۰۰		۱۴۰۰-۱۴۰۱		۱۴۰۱-۱۴۰۲		۱۴۰۲-۱۴۰۳		۱۴۰۳-۱۴۰۴		۱۴۰۴-۱۴۰۵		۱۴۰۵-۱۴۰۶		۱۴۰۶-۱۴۰۷		۱۴۰۷-۱۴۰۸		۱۴۰۸-۱۴۰۹		۱۴۰۹-۱۴۱۰		۱۴۱۰-۱۴۱۱		۱۴۱۱-۱۴۱۲		۱۴۱۲-۱۴۱۳		۱۴۱۳-۱۴۱۴		۱۴۱۴-۱۴۱۵		۱۴۱۵-۱۴۱۶		۱۴۱۶-۱۴۱۷		۱۴۱۷-۱۴۱۸		۱۴۱۸-۱۴۱۹		۱۴۱۹-۱۴۲۰		۱۴۲۰-۱۴۲۱		۱۴۲۱-۱۴۲۲		۱۴۲۲-۱۴۲۳		۱۴۲۳-۱۴۲۴		۱۴۲۴-۱۴۲۵		۱۴۲۵-۱۴۲۶		۱۴۲۶-۱۴۲۷		۱۴۲۷-۱۴۲۸		۱۴۲۸-۱۴۲۹		۱۴۲۹-۱۴۳۰		۱۴۳۰-۱۴۳۱		۱۴۳۱-۱۴۳۲		۱۴۳۲-۱۴۳۳		۱۴۳۳-۱۴۳۴		۱۴۳۴-۱۴۳۵		۱۴۳۵-۱۴۳۶		۱۴۳۶-۱۴۳۷		۱۴۳۷-۱۴۳۸		۱۴۳۸-۱۴۳۹		۱۴۳۹-۱۴۴۰		۱۴۴۰-۱۴۴۱		۱۴۴۱-۱۴۴۲		۱۴۴۲-۱۴۴۳		۱۴۴۳-۱۴۴۴		۱۴۴۴-۱۴۴۵		۱۴۴۵-۱۴۴۶		۱۴۴۶-۱۴۴۷		۱۴۴۷-۱۴۴۸		۱۴۴۸-۱۴۴۹		۱۴۴۹-۱۴۵۰		۱۴۵۰-۱۴۵۱		۱۴۵۱-۱۴۵۲		۱۴۵۲-۱۴۵۳		۱۴۵۳-۱۴۵۴		۱۴۵۴-۱۴۵۵		۱۴۵۵-۱۴۵۶		۱۴۵۶-۱۴۵۷		۱۴۵۷-۱۴۵۸		۱۴۵۸-۱۴۵۹		۱۴۵۹-۱۴۶۰		۱۴۶۰-۱۴۶۱		۱۴۶۱-۱۴۶۲		۱۴۶۲-۱۴۶۳		۱۴۶۳-۱۴۶۴		۱۴۶۴-۱۴۶۵		۱۴۶۵-۱۴۶۶		۱۴۶۶-۱۴۶۷		۱۴۶۷-۱۴۶۸		۱۴۶۸-۱۴۶۹		۱۴۶۹-۱۴۷۰		۱۴۷۰-۱۴۷۱		۱۴۷۱-۱۴۷۲		۱۴۷۲-۱۴۷۳		۱۴۷۳-۱۴۷۴		۱۴۷۴-۱۴۷۵		۱۴۷۵-۱۴۷۶		۱۴۷۶-۱۴۷۷		۱۴۷۷-۱۴۷۸		۱۴۷۸-۱۴۷۹		۱۴۷۹-۱۴۸۰		۱۴۸۰-۱۴۸۱		۱۴۸۱-۱۴۸۲		۱۴۸۲-۱۴۸۳		۱۴۸۳-۱۴۸۴		۱۴۸۴-۱۴۸۵		۱۴۸۵-۱۴۸۶		۱۴۸۶-۱۴۸۷		۱۴۸۷-۱۴۸۸		۱۴۸۸-۱۴۸۹		۱۴۸۹-۱۴۹۰		۱۴۹۰-۱۴۹۱		۱۴۹۱-۱۴۹۲		۱۴۹۲-۱۴۹۳		۱۴۹۳-۱۴۹۴		۱۴۹۴-۱۴۹۵		۱۴۹۵-۱۴۹۶		۱۴۹۶-۱۴۹۷		۱۴۹۷-۱۴۹۸		۱۴۹۸-۱۴۹۹		۱۴۹۹-۱۵۰۰		۱۵۰۰-۱۵۰۱		۱۵۰۱-۱۵۰۲		۱۵۰۲-۱۵۰۳		۱۵۰۳-۱۵۰۴		۱۵۰۴-۱۵۰۵		۱۵۰۵-۱۵۰۶		۱۵۰۶-۱۵۰۷		۱۵۰۷-۱۵۰۸		۱۵۰۸-۱۵۰۹		۱۵۰۹-۱۵۱۰		۱۵۱۰-۱۵۱۱		۱۵۱۱-۱۵۱۲		۱۵۱۲-۱۵۱۳		۱۵۱۳-۱۵۱۴		۱۵۱۴-۱۵۱۵		۱۵۱۵-۱۵۱۶		۱۵۱۶-۱۵۱۷		۱۵۱۷-۱۵۱۸		۱۵۱۸-۱۵۱۹		۱۵۱۹-۱۵۲۰		۱۵۲۰-۱۵۲۱		۱۵۲۱-۱۵۲۲		۱۵۲۲-۱۵۲۳		۱۵۲۳-۱۵۲۴		۱۵۲۴-۱۵۲۵		۱۵۲۵-۱۵۲۶		۱۵۲۶-۱۵۲۷		۱۵۲۷-۱۵۲۸		۱۵۲۸-۱۵۲۹		۱۵۲۹-۱۵۳۰		۱۵۳۰-۱۵۳۱		۱۵۳۱-۱۵۳۲		۱۵۳۲-۱۵۳۳		۱۵۳۳-۱۵۳۴		۱۵۳۴-۱۵۳۵		۱۵۳۵-۱۵۳۶		۱۵۳۶-۱۵۳۷		۱۵۳۷-۱۵۳۸		۱۵۳۸-۱۵۳۹		۱۵۳۹-۱۵۴۰		۱۵۴۰-۱۵۴۱		۱۵۴۱-۱۵۴۲		۱۵۴۲-۱۵۴۳		۱۵۴۳-۱۵۴۴		۱۵۴۴-۱۵۴۵		۱۵۴۵-۱۵۴۶		۱۵۴۶-۱۵۴۷		۱۵۴۷-۱۵۴۸		۱۵۴۸-۱۵۴۹		۱۵۴۹-۱۵۵۰		۱۵۵۰-۱۵۵۱		۱۵۵۱-۱۵۵۲		۱۵۵۲-۱۵۵۳		۱۵۵۳-۱۵۵۴		۱۵۵۴-۱۵۵۵		۱۵۵۵-۱۵۵۶		۱۵۵۶-۱۵۵۷		۱۵۵۷-۱۵۵۸		۱۵۵۸-۱۵۵۹		۱۵۵۹-۱۵۶۰		۱۵۶۰-۱۵۶۱		۱۵۶۱-۱۵۶۲		۱۵۶۲-۱۵۶۳		۱۵۶۳-۱۵۶۴		۱۵۶۴-۱۵۶۵		۱۵۶۵-۱۵۶۶		۱۵۶۶-۱۵۶۷		۱۵۶۷-۱۵۶۸		۱۵۶۸-۱۵۶۹		۱۵۶۹-۱۵۷۰		۱۵۷۰-۱۵۷۱		۱۵۷۱-۱۵۷۲		۱۵۷۲-۱۵۷۳		۱۵۷۳-۱۵۷۴		۱۵۷۴-۱۵۷۵		۱۵۷۵-۱۵۷۶		۱۵۷۶-۱۵۷۷		۱۵۷۷-۱۵۷۸		۱۵۷۸-۱۵۷۹		۱۵۷۹-۱۵۸۰		۱۵۸۰-۱۵۸۱		۱۵۸۱-۱۵۸۲		۱۵۸۲-۱۵۸۳		۱۵۸۳-۱۵۸۴		۱۵۸۴-۱۵۸۵		۱۵۸۵-۱۵۸۶		۱۵۸۶-۱۵۸۷		۱۵۸۷-۱۵۸۸		۱۵۸۸-۱۵۸۹		۱۵۸۹-۱۵۹۰		۱۵۹۰-۱۵۹۱		۱۵۹۱-۱۵۹۲		۱۵۹۲-۱۵۹۳		۱۵۹۳-۱۵۹۴		۱۵۹۴-۱۵۹۵		۱۵۹۵-۱۵۹۶		۱۵۹۶-۱۵۹۷		۱۵۹۷-۱۵۹۸		۱۵۹۸-۱۵۹۹		۱۵۹۹-۱۶۰۰		۱۶۰۰-۱۶۰۱		۱۶۰۱-۱۶۰۲		۱۶۰۲-۱۶۰۳		۱۶۰۳-۱۶۰۴		۱۶۰۴-۱۶۰۵		۱۶۰۵-۱۶۰۶		۱۶۰۶-۱۶۰۷		۱۶۰۷-۱۶۰۸		۱۶۰۸-۱۶۰۹		۱۶۰۹-۱۶۱۰		۱۶۱۰-۱۶۱۱		۱۶۱۱-۱۶۱۲		۱۶۱۲-۱۶۱۳		۱۶۱۳-۱۶۱۴		۱۶۱۴-۱۶۱۵		۱۶۱۵-۱۶۱۶		۱۶۱۶-۱۶۱۷		۱۶۱۷-۱۶۱۸		۱۶۱۸-۱۶۱۹		۱۶۱۹-۱۶۲۰		۱۶۲۰-۱۶۲۱		۱۶۲۱-۱۶۲۲		۱۶۲۲-۱۶۲۳		۱۶۲۳-۱۶۲۴		۱۶۲۴-۱۶۲۵		۱۶۲۵-۱۶۲۶		۱۶۲۶-۱۶۲۷		۱۶۲۷-۱۶۲۸		۱۶۲۸-۱۶۲۹		۱۶۲۹-۱۶۳۰		۱۶۳۰-۱۶۳۱		۱۶۳۱-۱۶۳۲		۱۶۳۲-۱۶۳۳		۱۶۳۳-۱۶۳۴		۱۶۳۴-۱۶۳۵		۱۶۳۵-۱۶۳۶		۱۶۳۶-۱۶۳۷		۱۶۳۷-۱۶۳۸		۱۶۳۸-۱۶۳۹		۱۶۳۹-۱۶۴۰		۱۶۴۰-۱۶۴۱		۱۶۴۱-۱۶۴۲		۱۶۴۲-۱۶۴۳		۱۶۴۳-۱۶۴۴		۱۶۴۴-۱۶۴۵		۱۶۴۵-۱۶۴۶		۱۶۴۶-۱۶۴۷		۱۶۴۷-۱۶۴۸		۱۶۴۸-۱۶۴۹		۱۶۴۹-۱۶۵۰		۱۶۵۰-۱۶۵۱		۱۶۵۱-۱۶۵۲		۱۶۵۲-۱۶۵۳		۱۶۵۳-۱۶۵۴		۱۶۵۴-۱۶۵۵		۱۶۵۵-۱۶۵۶		۱۶۵۶-۱۶۵۷		۱۶۵۷-۱۶۵۸		۱۶۵۸-۱۶۵۹		۱۶۵۹-۱۶۶۰		۱۶۶۰-۱۶۶۱		۱۶۶۱-۱۶۶۲		۱۶۶۲-۱۶۶۳		۱۶۶۳-۱۶۶۴		۱۶۶۴-۱۶۶۵		۱۶۶۵-۱۶۶۶		۱۶۶۶-۱۶۶۷		۱۶۶۷-۱۶۶۸		۱۶۶۸-۱۶۶۹		۱۶۶۹-۱۶۷۰		۱۶۷۰-۱۶۷۱		۱۶۷۱-۱۶۷۲		۱۶۷۲-۱۶۷۳		۱۶۷۳-۱۶۷۴		۱۶۷۴-۱۶۷۵		۱۶۷۵-۱۶۷۶		۱۶۷۶-۱۶۷۷		۱۶۷۷-۱۶۷۸		۱۶۷۸-۱۶۷۹		۱۶۷۹-۱۶۸۰		۱۶۸۰-۱۶۸۱		۱۶۸۱-۱۶۸۲		۱۶۸۲-۱۶۸۳		۱۶۸۳-۱۶۸۴		۱۶۸۴-۱۶۸۵		۱۶۸۵-۱۶۸۶		۱۶۸۶-۱۶۸۷		۱۶۸۷-۱۶۸۸		۱۶۸۸-۱۶۸۹		۱۶۸۹-۱۶۹۰		۱۶۹۰-۱۶۹۱		۱۶۹۱-۱۶۹۲		۱۶۹۲-۱۶۹۳		۱۶۹۳-۱۶۹۴		۱۶۹۴-۱۶۹۵		۱۶۹۵-۱۶۹۶		۱۶۹۶-۱۶۹۷		۱۶۹۷-۱۶۹۸		۱۶۹۸-۱۶۹۹		۱۶۹۹-۱۷۰۰		۱۷۰۰-۱۷۰۱		۱۷۰۱-۱۷۰۲		۱۷۰۲-۱۷۰۳		۱۷۰۳-۱۷۰۴		۱۷۰۴-۱۷۰۵		۱۷۰۵-۱۷۰۶		۱۷۰۶-۱۷۰۷		۱۷۰۷-۱۷۰۸		۱۷۰۸-۱۷۰۹		۱۷۰۹-۱۷۱۰		۱۷۱۰-۱۷۱۱		۱۷۱۱-۱۷۱۲		۱۷۱۲-۱۷۱۳		۱۷۱۳-۱۷۱۴		۱۷۱۴-۱۷۱۵		۱۷۱۵-۱۷۱۶		۱۷۱۶-۱۷۱۷		۱۷۱۷-۱۷۱۸		۱۷۱۸-۱۷۱۹		۱۷۱۹-۱۷۲۰		۱۷۲۰-۱۷۲۱		۱۷۲۱-۱۷۲۲		۱۷۲۲-۱۷۲۳		۱۷۲۳-۱۷۲۴		۱۷۲۴-۱۷۲۵		۱۷۲۵-۱۷۲۶		۱۷۲۶-۱۷۲۷		۱۷۲۷-۱۷۲۸		۱۷۲۸-۱۷۲۹		۱۷۲۹-۱۷۳۰		۱۷۳۰-۱۷۳۱		۱۷۳۱-۱۷۳۲		۱۷۳۲-۱۷۳۳		۱۷۳۳-۱۷۳۴		۱۷۳۴-۱۷۳۵		۱۷۳۵-۱۷۳۶		۱۷۳۶-۱۷۳۷		۱۷۳۷-۱۷۳۸		۱۷۳۸-۱۷۳۹		۱۷۳۹-۱۷۴۰		۱۷۴۰-۱۷۴۱		۱۷۴۱-۱۷۴۲		۱۷۴۲-۱۷۴۳		۱۷۴۳-۱۷۴۴		۱۷۴۴-۱۷۴۵		۱۷۴۵-۱۷۴۶		۱۷۴۶-۱۷۴۷		۱۷۴۷-۱۷۴۸		۱۷۴۸-۱۷۴۹		۱۷۴۹-۱۷۵۰		۱۷۵۰-۱۷۵۱		۱۷۵۱-۱۷۵۲		۱۷۵۲-۱۷۵۳		۱۷۵۳-۱۷۵۴		۱۷۵۴-۱۷۵۵		۱۷۵۵-۱۷۵۶		۱۷۵۶-۱۷۵۷		۱۷۵۷-۱۷۵۸		۱۷۵۸-۱۷۵۹		۱۷۵۹-۱۷۶۰		۱۷۶۰-۱۷۶۱		۱۷۶۱-۱۷۶۲		۱۷۶۲-۱۷۶۳		۱۷۶۳-۱۷۶۴		۱۷۶۴-۱۷۶۵		۱۷۶۵-۱۷۶۶		۱۷۶۶-۱۷۶۷		۱۷۶۷-۱۷۶۸		۱۷۶۸-۱۷۶۹		۱۷۶۹-۱۷۷۰		۱۷۷۰-۱۷۷۱		۱۷۷۱-۱۷۷۲		۱۷۷۲-۱۷۷۳		۱۷۷۳-۱۷۷۴		۱۷۷۴-۱۷۷۵		۱۷۷۵-۱۷۷۶		۱۷۷۶-۱۷۷۷		۱۷۷۷-۱۷۷۸		۱۷۷۸-۱۷۷۹		۱۷۷۹-۱۷۸۰		۱۷۸۰-۱۷۸۱		۱۷۸۱-۱۷۸۲		۱۷۸۲-۱۷۸۳		۱۷۸۳-۱۷۸۴		۱۷۸۴-۱۷۸۵		۱۷۸۵-۱۷۸۶		۱۷۸۶-۱۷۸۷		۱۷۸۷-۱۷۸۸		۱۷۸۸-۱۷۸۹		۱۷۸۹-۱۷۹۰		۱۷۹۰-۱۷۹۱		۱۷۹۱-۱۷۹۲		۱۷۹۲-۱۷۹۳		۱۷۹۳-۱۷۹۴		۱۷۹۴-۱۷۹۵		۱۷۹۵-۱۷۹۶		۱۷۹۶-۱۷۹۷		۱۷۹۷-۱۷۹۸		۱۷۹۸-۱۷۹۹		۱۷۹۹-۱۸۰۰		۱۸۰۰-۱۸۰۱		۱۸۰۱-۱۸۰۲		۱۸۰۲-۱۸۰۳		۱۸۰۳-۱۸۰۴		۱۸۰۴-۱۸۰۵		۱۸۰۵-۱۸۰۶		۱۸۰۶-۱۸۰۷		۱۸۰۷-۱۸۰۸		۱۸۰۸-۱۸۰۹		۱۸۰۹-۱۸۱۰		۱۸۱۰-۱۸۱۱		۱۸۱۱-۱۸۱۲		۱۸۱۲-۱۸۱۳		۱۸۱۳-۱۸۱۴		۱۸۱۴-۱۸۱۵		۱۸۱۵-۱۸۱۶		۱۸۱۶-۱۸۱۷		۱۸۱۷-۱۸۱۸		۱۸۱۸-۱۸۱۹		۱۸۱۹-۱۸۲۰		۱۸۲۰-۱۸۲۱		۱۸۲۱-۱۸۲۲		۱۸۲۲-۱۸۲۳		۱۸۲۳-۱۸۲۴		۱۸۲۴-۱۸۲۵		۱۸۲۵-۱۸۲۶		۱۸۲۶-۱۸۲۷		۱۸۲۷-۱۸۲۸		۱۸۲۸-۱۸۲۹		۱۸۲۹-۱۸۳۰		۱۸۳۰-۱۸۳۱		۱۸۳۱-۱۸۳۲		۱۸۳۲-۱۸۳۳		۱۸۳۳-۱۸۳۴		۱۸۳۴-۱۸۳۵		۱۸۳۵-۱۸۳۶		۱۸۳۶-۱۸۳۷		۱۸۳۷-۱۸۳۸		۱۸۳۸-۱۸۳۹		۱۸۳۹-۱۸۴۰		۱۸۴۰-۱۸۴۱		۱۸۴۱-۱۸۴۲		۱۸۴۲-۱۸۴۳		۱۸۴۳-۱۸۴۴		۱۸۴۴-۱۸۴۵		۱۸۴۵-۱۸۴۶		۱۸۴۶-۱۸۴۷		۱۸۴۷-۱۸۴۸		۱۸۴۸-۱۸۴۹		۱۸۴۹-۱۸۵۰		۱۸۵۰-۱۸۵۱		۱۸۵۱-۱۸۵۲		۱۸۵۲-۱۸۵۳		۱۸۵۳-۱۸۵۴		۱۸۵۴-۱۸۵۵		۱۸۵۵-۱۸۵۶		۱۸۵۶-۱۸۵۷		۱۸۵۷-۱۸۵۸		۱۸۵۸-۱۸۵۹		۱۸۵۹-۱۸۶۰		۱۸۶۰-۱۸۶۱		۱۸۶۱-۱۸۶۲		۱۸۶۲-۱۸۶۳		۱۸۶۳-۱۸۶۴		۱۸۶۴-۱۸۶۵		۱۸۶۵-۱۸۶۶		۱۸۶۶-۱۸۶۷		۱۸۶۷-۱۸۶۸		۱۸۶۸-۱۸۶۹		۱۸۶۹-۱۸۷۰		۱۸۷۰-۱۸۷۱		۱۸۷۱-۱۸۷۲		۱۸۷۲-۱۸۷۳		۱۸۷۳-۱۸۷۴		۱۸۷۴-۱۸۷۵		۱۸۷۵-۱۸۷۶		۱۸۷۶-۱۸۷۷		۱۸۷۷-۱۸۷۸		۱۸۷۸-۱۸۷۹		۱۸۷۹-۱۸۸۰		۱۸۸۰-۱۸۸۱		۱۸۸۱-۱۸۸۲		۱۸۸۲-۱۸۸۳		۱۸۸۳-۱۸۸۴		۱۸۸۴-۱۸۸۵		۱۸۸۵-۱۸۸۶		۱۸۸۶-۱۸۸۷		۱۸۸۷-۱۸۸۸		۱۸۸۸-۱۸۸۹		۱۸۸۹-۱۸۹۰		۱۸۹۰-۱۸۹۱		۱۸۹۱-۱۸۹۲		۱۸۹۲-۱۸۹۳			
-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	--	--

باید این دورگی اجراء گردد و نسبت عالی بعد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مورد سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پذیرفته شود (طرح کارس اسپاسی عام)

بیرجیه نیت اوراق اجاره سوکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی سوکت گروه سرمایه کاری و توسعه منابع تکمیلی پژوهشی طرح کارس (اسپاسی عام)

پایه ثبت اوراق اجاره ثبت و اسناد مکتوب چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع مکتوبی، خلیج فارس (سپاهی، علم)

۲-۵-۵ مالیات بر درآمد

باتوجه به ماهیت فعالیت شرکت صرفاً تسعیر ارز مشمول مالیات بوده و در برآوردها لحاظ شده است.

۲-۵-۶ سایر مفروضات

- ✓ سود تقسیمی مصوب در سال های آتی برای هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق بر مبنای سیاست های سنوات گذشته و با نظر به راه اندازی طرح های اصلی شرکت مطابق جدول زیر برآورد شده است:

سود تقسیمی	سود تقسیمی	سود تقسیمی	سود تقسیمی	سود تقسیمی	سود تقسیمی	سود تقسیمی	شرح
۷۰٪	۷۰٪	۵۰٪	۴۰٪	۴۰٪	۴۰٪	۴۰٪	درصد سود تقسیمی

- ✓ درصد تقسیم سود معادل جدول فوق برای دوره پیش بینی لحاظ شده است. فرض بر این است که شرکت سود سهام مصوب در هر سال را طی مدت ۳ ماهه قانونی پرداخت می کند در نتیجه مانده سود سهام پرداختنی ثابت می باشد.
- ✓ اندوخته قانونی شرکت سالانه ۵ درصد سود خالص هر سال تا سقف ۱۰ درصد سرمایه ثبت شده محاسبه شده است.
- ✓ "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.

۲-۶ مفروضات اجاره دارایی

دارایی مبنای انتشار این اوراق سهام شرکت پتروشیمی ارومیه (سهامی عام) می باشد از این رو محاسبه استهلاک برئی دارایی مبنای انتشار موضوعیت ندارد.

سرمایه در گردش:

شرح	تعداد روز	مبلغ (ارقام به میلیون ریال)
پروپین	۳۰	۳,۳۷۰,۰۶۸
گازلیست	۳۰	۱۵۸,۳۱۹
حقوق و دستمزد	۳۰	۲۵,۶۷۳
هزینه یوتیلیتی	۳۰	۵۳,۶۳۱
هزینه تعمیر و نگهداری	۳۰	۵۴,۷۰۴
هزینه قطعه یدکی	۳۰	۸۲,۰۵۶
هزینه بالاسری	۳۰	۱۱۲,۲۸۰
جمع کل	-	۳,۸۵۶,۸۳۲

پیشرفت طرح :

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲
درصد پیشرفت طرح	۳۸,۳٪	۱۰۰٪

۲-۷-۱ صورت سود و زیان پیش بینی شده

صورت سود و زیان پیش بینی شده

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
درآمدهای عملیاتی	۴۹,۰۴۵,۳۸۷	۷۵,۰۵۴,۰۲۸	۱۰۴,۱۳۵,۲۱۵	۱۴۹,۹۸۳,۸۷۹	۱۸۳,۶۱۵,۹۷۸
زبان نامه شده درآمدهای عملیاتی	(۳۴,۹۲۴,۰۰۰)	(۵۲,۳۱۲,۶۲۳)	(۷۵,۳۶۸,۱۶۶)	(۱۰۰,۵۰۰,۹۹۰)	(۱۲۱,۸۵۶,۶۵۴)
سود (زیان) ناخالص	۱۴,۱۲۱,۳۸۵	۲۲,۷۴۱,۴۰۵	۲۸,۷۶۷,۰۴۹	۴۹,۴۸۲,۸۸۹	۶۱,۷۵۹,۳۲۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۴۷,۳۰۰)	(۷۱۲,۴۴۹)	(۹۷۰,۱۲۷)	(۱,۵۸۶,۶۹۰)	(۱,۴۵۴,۰۱۶)
سود (زیان) عملیاتی	۱۳,۴۷۴,۰۸۵	۲۲,۰۲۸,۹۵۶	۲۷,۷۹۶,۹۲۲	۴۷,۸۹۶,۱۹۹	۶۰,۳۰۵,۳۰۸
هزینه های مالی	(۶,۲۳۹,۰۱۴)	(۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۶,۳۵۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۷,۲۳۵,۰۷۱	۱۵,۶۷۸,۹۵۶	۲۱,۴۴۶,۹۲۲	۴۱,۵۴۶,۱۹۹	۵۳,۹۵۵,۳۰۸
سود (زیان) عملیاتی در حال مذاکره قبل از مالیات	-	-	-	-	-
سود (زیان) خالص	۷,۲۳۵,۰۷۱	۱۵,۶۷۸,۹۵۶	۲۱,۴۴۶,۹۲۲	۴۱,۵۴۶,۱۹۹	۵۳,۹۵۵,۳۰۸
درصد تقسیم سود	۱۰٪	۱۰٪	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪
درآمد شناسایی شده برای پتروش	۷۲۳,۵۰۷	۱,۵۶۷,۸۹۶	۳,۲۱۹,۰۳۳	۶,۲۳۵,۰۷۱	۸,۰۹۳,۲۹۹

۴-۷-۲ پیش بینی ظرفیت تولید و فروش

بر اساس مفروضات گزارش امکان سنجی شرکت پیش بینی تولیدات ارغوان گستر ایلام به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
ظرفیت اسمی (تن)	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
درصد تولید به ظرفیت اسمی	۶۰٪	۷۵٪	۸۵٪	۹۰٪	۹۰٪
تولید واقعی (تن)	۹۰,۰۰۰	۱۱۲,۵۰۰	۱۲۷,۵۰۰	۱۳۵,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰

۴-۷-۳ درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی پیش بینی شده شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) برای سال های آتی به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
توخ (تن دلار)	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰
توخ (تن میلیون ریال)	۵۳۹,۵۵۳۲	۶۶۰,۵۴۱۶	۸۰۸,۶۶۰۲	۹۸۹,۹۹۲۶	۱,۳۱۱,۹۸۶۷
مقدار تولید	۶۳,۰۰۰	۷۸,۷۵۰	۸۹,۲۵۰	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰
فروش داخلی	۳۳,۹۹۱,۸۵۲	۵۲,۰۱۷,۶۵۰	۷۲,۱۷۲,۹۲۱	۱۰۳,۹۲۹,۲۲۲	۱۳۷,۳۵۸,۵۹۹
توخ (تن دلار)	۱,۲۴۰	۱,۲۴۰	۱,۲۴۰	۱,۲۴۰	۱,۲۴۰
توخ (تن میلیون ریال)	۵۵۷,۵۳۸۳	۶۸۲,۵۵۹۶	۸۳۵,۶۱۵۵	۱,۰۲۳,۹۹۲۴	۱,۳۵۲,۳۸۶۲
مقدار تولید	۳۷,۰۰۰	۳۳,۷۵۰	۳۸,۲۵۰	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰
فروش صادراتی	۱۵,۰۵۳,۵۳۵	۲۳,۰۳۶,۳۸۸	۳۱,۹۶۲,۲۹۲	۴۶,۰۳۴,۶۵۶	۵۶,۳۵۷,۳۷۹
مجموع	۴۹,۰۴۵,۳۸۷	۷۵,۰۵۴,۰۳۸	۱۰۴,۱۳۵,۲۱۵	۱۴۹,۹۸۳,۸۷۹	۱۸۳,۶۱۵,۹۷۸

✓ توخ دلار طی دوره پیش بینی با نرخ رشد تورم برآورد شده است که به شرح جدول ذیل است:

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
توخ دلار (ریال)	۴۴۹,۶۳۸	۵۵۰,۲۵۱	۶۷۳,۸۸۳	۸۲۹,۹۹۲	۱,۰۰۹,۹۸۹

۴-۷-۴ بهای تمام شده

بهای تمام شده شرکت به شرح جدول ذیل و مفروضات ارائه شده می باشد:

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
امداد میلیون ریال					
مواد مستقیم مصرفی	۳۰,۹۷۹,۳۴۷	۴۶,۷۱۹,۵۵۶	۶۹,۱۵۷,۳۹۳	۹۱,۹۸۶,۸۱۲	۱۱۳,۶۱۳,۷۶۰
دستمزد مستقیم	۱۵۶,۳۲۴	۲۰۵,۰۴۸	۲۸۴,۴۹۷	۴۰۹,۷۵۶	۵۰۱,۶۳۹
سرمایه تولید	۳,۷۸۸,۳۳۱	۵,۳۸۸,۰۱۸	۵,۹۲۶,۳۵۶	۸,۱۰۴,۴۲۲	۸,۷۴۱,۲۵۶
بهای تولید	۳۹,۹۲۲,۰۰۱	۵۲,۳۱۲,۶۲۲	۷۵,۳۶۸,۱۴۶	۱۰۰,۵۰۰,۹۹۰	۱۲۱,۸۵۶,۶۵۴

مقدار مصرف مواد مستقیم مصرفی بر مبنای گزارش امکان سنجی و اطلاعات ارائه شده توسط شرکت به شرح جدول صفحه بعد برآورد شده است:

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
خوراک (بروبیلن)					
نرخ (تن دلار)	۷۱۰	۷۱۰	۷۱۰	۷۱۰	۷۱۰
نرخ (تن میلیون ریال)	۳۱۹,۳۳۵۶	۳۹۰,۸۳۰۴	۴۷۸,۴۵۷۳	۵۸۵,۷۴۵۶	۷۱۷,۰۹۳۱
مقدار (تن)	۹۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۵۰۰	۱۳۲,۵۰۰	۱۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰۰,۰۰۰
کل (میلیون ریال)	۲۸,۷۳۱,۳۰۸	۴۳,۹۶۷,۳۰۰	۶۵,۷۸۷,۸۷۵	۸۷,۸۶۱,۸۴۳	۱۰۷,۵۶۳,۸۱۶
کتابت					
نرخ (تن دلار)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
نرخ (تن میلیون ریال)	۲,۳۴۸,۱۳۸	۲,۷۵۲,۳۵۷	۳,۳۶۹,۴۱۷	۴,۱۳۴,۹۶۹	۵,۰۴۹,۹۴۴
مقدار (تن)	۱	۱	۱	۱	۱
کل (میلیون ریال)	۲,۳۴۸,۱۳۸	۲,۷۵۲,۳۵۷	۳,۳۶۹,۴۱۷	۴,۱۳۴,۹۶۹	۵,۰۴۹,۹۴۴
مجموع	۳۰,۹۷۹,۳۴۷	۴۶,۷۱۹,۵۵۶	۶۹,۱۵۷,۲۹۳	۹۱,۹۸۶,۸۱۳	۱۱۲,۶۱۳,۷۶۰

✓ حقوق، دستمزد و مزایا و سربار تولید در سال اول بر مبنای امکان سنجی شرکت و برای سنوات آتی بر اساس نرخ تورم رشد داده شده است.

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
هزینه دستمزد غیر مستقیم	۵۳,۴۲۴	۸۱,۷۵۵	۱۱۳,۴۳۲	۱۶۳,۳۷۴	۲۰۰,۰۰۰
هزینه بوتیلیتی	۳۹۱,۵۰۸	۵۹۹,۱۲۴	۸۳۱,۲۶۶	۱,۱۹۷,۲۵۶	۱,۴۶۵,۷۳۶
هزینه تعمیر و نگهداری	۶۶۵,۵۶۴	۸۱۴,۸۰۹	۹۹۷,۵۲۰	۱,۳۳۱,۳۰۳	۱,۴۹۵,۰۴۲
هزینه قطعات یدکی	۹۹۸,۳۴۶	۱,۳۳۲,۳۱۳	۹۹۸,۳۴۷	۱,۳۳۲,۳۱۴	۹۹۸,۳۴۸
هزینه بالاسری	۸۲۱,۱۰۱	۱,۳۵۶,۵۲۹	۱,۱۶۳,۲۲۷	۱,۶۷۵,۳۷۲	۱,۳۶۸,۵۰۲
هزینه استهلاک	۸۵۸,۳۸۸	۱,۳۱۳,۵۸۹	۱,۸۳۲,۵۶۴	۲,۶۲۵,۰۰۲	۳,۳۱۳,۶۲۹
جمع کل	۳,۷۸۸,۳۳۱	۵,۳۸۸,۰۱۸	۵,۹۳۶,۳۵۶	۸,۱۰۴,۴۳۳	۸,۷۴۱,۳۵۶

۲-۷-۵ هزینه های اداری، عمومی و فروش

✓ هزینه های اداری، عمومی و فروش در سال اول بر مبنای امکان سنجی شرکت و برای سنوات آتی بر اساس نرخ تورم رشد داده شده است که به شرح جدول ذیل است:

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
هزینه های اداری، عمومی و فروش	۶۴۷,۳۰۰	۷۹۲,۴۴۹	۹۷۰,۱۴۷	۱,۱۸۷,۶۹۰	۱,۴۵۴,۰۱۶

۲-۷-۶ هزینه های مالی

هزینه مالی امبالغ صندوق ریالی	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
هزینه مالی تسهیلات ارزی	۳۸۹,۰۱۴	-	-	-	-
هزینه مالی تسهیلات	۶,۴۵۰,۰۰۰	۶,۴۵۰,۰۰۰	۶,۴۵۰,۰۰۰	۶,۴۵۰,۰۰۰	۶,۴۵۰,۰۰۰
جمع	۶,۷۳۹,۰۱۴	۶,۴۵۰,۰۰۰	۶,۴۵۰,۰۰۰	۶,۴۵۰,۰۰۰	۶,۴۵۰,۰۰۰

- ✓ هزینه مالی تسهیلات مطابق با تأمین منابع مالی شرکت (جدول منابع - مصارف) از طریق اخذ تسهیلات با نرخ مؤثر ۳۰ درصد در نظر گرفته شده است.
- ✓ هزینه مالی تسهیلات ارزی (جدول منابع - مصارف) بر مبنای مستندات شرکت ۶ درصد در نظر گرفته شده است.
- ✓ اوراق شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس در جدول منابع و مصارف به عنوان آورده شرکت پترول در شرکت ارغوان گستر ایلام در نظر گرفته شده است لذا هزینه مالی در صورت های مالی شرکت ارغوان گستر ایلام از این محل شناسایی نشده است.
- ✓ مطابق ماده ۱۳۲ ق.م.م شرکت از تاریخ بهره برداری تا برآوردهای صورت گرفته در قسمت فوق مشمول معافیت مالیاتی می باشد.

۲-۷-۷ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
سود (زیان) ناشی از تسعیر	(۱,۴۳۳,۵۰۱)	-	-	-	-

- ✓ زیان تسعیر ارز بر اساس نرخ ارز پیش بینی شده در گزارش جهت وام ارزی شرکت برآورد شده است.

۳) مشخصات ناشر

۳-۱ موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار» می‌باشد.

۳-۲ تاریخچه فعالیت

شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۸ به‌صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ثبت ۵۴۱۳۲۴ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۳۳۸۶۸۷، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجاکه این شرکت یکی از نهادهای واسطه موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به‌منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به‌عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۰۴ یا شماره ۱۱۶۵۱، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

۳-۳ شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.

جدول ۳۲- ترکیب شرکای ناشر

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۳	۱۰۳۳۰۴۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

۳-۴ حسابرس / بازرس شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود)

بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه موسسه حسابرسی هوشیار معیر به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.

۴) عوامل ریسک

عوامل ریسک سرمایه‌گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر با ریسک‌هایی همراه است سرمایه‌گذاران باید پیش از تصمیم‌گیری در خصوص سرمایه‌گذاری در این طرح عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند. این عوامل عمدتاً مرتبط با ریسک‌های فعالیت بانی و عملیات اجرایی طرح موضوع انتشار اوراق اجاره بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

ریسک نوسانات نرخ ارز

با توجه به ماهیت صادراتی اکثر شرکت‌های تابعه هر نوع نوسانات نرخ ارز بر درآمدها و هزینه‌های شرکت‌های زیر مجموعه اثر گذار و نهایتاً درآمد و سود خالص شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) را تحت تأثیر قرار خواهد داد.

ریسک قیمت نهاده‌های تولید

افزایش قیمت مواد اولیه منجر به افزایش بهای تمام شده و کاهش سودآوری شرکت‌های زیر مجموعه و در نتیجه کاهش درآمد و سودآوری شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) خواهد شد.

ریسک نوسان قیمت محصول

همبستگی بالا میان نرخ فروش محصولات و نرخ خرید خوراکی شرکت‌های زیر مجموعه وجود دارد که با نوسان نرخ جهانی محصولات تولیدی شرکت هزینه مواد اولیه نیز به تناسب تغییر می‌کند.

ریسک مربوط به عوامل بین‌المللی و یا تغییر مقررات دولتی

هر گونه تغییرات احتمالی بین‌المللی در ارتباط با حمل محصولات یا تغییر مقررات دولتی و سایر موارد غیر قابل پیش‌بینی بر تولید و صادرات و سودآوری شرکت‌های زیر مجموعه و در نهایت درآمد و سودآوری شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس تأثیر مستقیم خواهد گذاشت.

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

جهت پوشش این ریسک وجوه جمع‌آوری شده به حساب مخصوص واریز خواهند شد. مطابق ماده ۶ دستورالعمل فعالیت نهادهای واسطه اقتراح و بستن حسابی که وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار در آن متمرکز می‌باشد و برداشت و انتقال وجوه از آن حساب طبق ضوابط مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار امکان‌پذیر است.

ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسطه

جهت پوشش این ریسک شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) طی قرارداد به شماره مهر چهارم مهر چهارم، متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) شده است.

ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) طی قرارداد شماره مورخ متعهد شده است در صورت نقضای شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانه را بر عهده گرفته است.

۵) ارکان انتشار اوراق اجاره

۵-۲ ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در قرارداد انتشار اوراق اجاره شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس، شرکت بانک شهر (سهامی عام) به عنوان ضامن، مسئولیت تضمین پرداخت مبالغ زیر را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته است:

(۱) اجاره‌های کل به مبلغ ۱۰,۷۵۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت موضوع قرارداد اجاره دارای به شرح زیر 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 به شرح جدول زیر تعهد نموده است:

• سهام شرکت پتروشیمی ارومیه (سهامی عام):

مبالغ اقساط به همراه مواعد پرداخت آن در قالب یک جدول در این قسمت ارائه گردد.

تاریخ	مبلغ اقساط	به ازای هر ورقه	شرح
۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۵۷۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۶	۱۱۵,۳۱۵	قسط اول
۱۴۰۳/۰۴/۰۱	۵۷۳,۴۴۴,۶۵۷,۵۳۴	۱۱۴,۶۸۵	قسط دوم
۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰	قسط سوم
۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰	قسط چهارم
۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۵۷۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۶	۱۱۵,۳۱۵	قسط پنجم
۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۵۷۳,۴۴۴,۶۵۷,۵۳۴	۱۱۴,۶۸۵	قسط ششم
۱۴۰۵/۱۰/۰۱	۵۷۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۶	۱۱۵,۳۱۵	قسط هفتم
۱۴۰۶/۰۴/۰۱	۵۷۳,۴۴۴,۶۵۷,۵۳۴	۱۱۴,۶۸۵	قسط هشتم
۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۵۷۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۶	۱۱۵,۳۱۵	قسط نهم
۱۴۰۷/۰۴/۰۱	۵۷۳,۴۴۴,۶۵۷,۵۳۴	۱,۱۱۴,۶۸۵	بازپرداخت اصل اوراق و قسط دهم
	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
جمع	۱۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰	

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد. در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اجاره‌ها را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اجاره‌های دارای توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، 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 نمی‌تواند 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 ۳٪ 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 ۱۵,۵۷۲,۸۴۱ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۱۸ به ثبت رسیده است. آخرین تغییرات سرمایه شرکت به شرح زیر بوده است.

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبل	مبلغ افزایش سرمایه	سرمایه جدید	درصد افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۴/۰۹/۱۸	۷,۹۰۰,۰۰۰	۷,۶۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۹۷	منزاد تجدید ارزیابی دارایی ها

وضعیت مالی ضامن

صورت وضعیت مالی، صورت سود (زیان)، جریان های نقدی و صورت تغییرات در حقوق مالکانه ضامن، طی سال های اخیر به شرح جنابول زیر می باشد:

صورت سود و زیان از رقم میلیون ریال	دوره شش ماهه ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
درآمد تسهیلات اعطایی	۱۰۰,۶۲۴,۵۲۴	۱۴۹,۲۲۵,۲۲۵	۱۰۶,۷۷۵,۰۸۳	۸۲,۲۴۲,۲۹۵
درآمد سپرده گذاری در بانکها و موسسات اعتباری غیرملکی	۲,۲۸۹,۰۳۵	۱,۴۲۰,۹۵۰	۱,۰۴۶,۱۲۳	۱,۶۹۰,۳۰۶
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۲,۳۱۹,۲۴۸	-	-	-
سود (زیان) سرمایه گذاری در سهام و اوراق بدهی	۴,۸۰۰	۴,۲۲۹,۱۴۷	-	-
جایزه سپرده قانونی	۸۱۵,۳۰۲	۱,۳۵۷,۹۰۶	۹۹۵,۱۱۵	۸۷۱,۳۰۲
درآمد عملیاتی	۱۰۶,۰۵۲,۸۰۹	۱۵۶,۲۵۳,۹۳۸	۱۰۸,۸۱۶,۳۳۱	۸۴,۹۲۵,۹۰۲
هزینه سود سپرده ها	(۸۹,۸۵۶,۳۴۶)	(۹۶,۰۵۲,۶۲۱)	(۱۲۵,۳۱۶,۶۴۶)	(۱۲۵,۸۱۰,۱۲۸)
سود (زیان) ناخالص	۱۶,۱۹۶,۴۶۳	(۳,۷۹۸,۶۸۳)	(۱۶,۴۰۰,۳۱۵)	(۴۰,۸۸۴,۲۲۵)
درآمد کارمزدها	۱۴,۵۰۸,۳۷۵	۲۳,۰۸۰,۵۴۱	۸,۱۹۰,۳۵۰	۳,۶۵۲,۴۹۱
هزینه کارمزدها	(۳,۴۹۳,۰۰۰)	(۳,۳۱۸,۸۷۶)	(۳,۵۳۶,۲۳۲)	(۳,۴۵۵,۵۱۴)
سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۶۵,۷۱۹	۱۷۳,۲۵۰	(۷۰۱,۱۶۰)	۳,۱۶۶,۸۶۷
هزینه های انباری و عمومی	(۱۶,۰۸۰,۸۴۲)	(۲۴,۶۵۵,۲۱۴)	(۱۶,۹۹۲,۴۹۷)	(۱۱,۲۰۴,۶۷۲)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۳,۴۱۲,۸۳۱)	(۵۶,۲۳۰,۵۸۳)	(۳,۵۸۹,۷۷۰)	(۳۶,۵۷۶,۹۹۰)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۸۴۶,۵۰۶	۴,۰۷۶,۸۱۲	۲,۵۴۳,۱۷۳	۲,۶۳۵,۴۰۱
سود (زیان) عملیاتی	۷,۶۳۰,۲۸۶	(۴۲,۴۷۴,۸۵۲)	(۴۰,۶۸۶,۵۶۱)	(۷۱,۶۶۵,۸۲۳)
سود (زیان) سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیرملکی	-	۲۳۷,۸۹۷	-	-
هزینه های مالی	-	(۱,۵۶۲,۳۸۰)	(۵۷۸,۱۱۹)	(۱,۵۰۴,۹۴۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۰,۶۲۷,۶۲۹	۴۹,۵۷۲,۰۵۶	۱۲,۶۰۵,۱۹۲	۲,۷۴۱,۴۹۷
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۸,۲۵۷,۹۱۵	(۱۴,۰۲۹,۲۷۹)	(۲۸,۶۵۹,۴۸۸)	(۷۰,۴۲۹,۲۹۱)
هزینه مالیات بر درآمد	-	-	-	-
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۸,۲۵۷,۹۱۵	(۱۴,۰۲۹,۲۷۹)	(۲۸,۶۵۹,۴۸۸)	(۷۰,۴۲۹,۲۹۱)
سرمایه	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱
سود خالص هر سهم	۱,۸۱۵	(۹۱۱)	(۱,۸۴۰)	(۴,۵۲۳)

بالتأیید هیئت مدیره شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأیید مالی شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکنیکال پتروشیمی خلیج فارس (سهام عام)

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	دوره شش ماهه ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	صورت وضعیت مالی (ارقام میلیون ریال)
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۱۸,۸۸۸,۴۵۴	۶۹,۱۹۵,۸۸۰	۳۸,۶۵۵,۹۳۲	۱۳۷,۷۹۸,۵۳۰	موجودی نقد
۱۰۰,۷۵۰	۹,۰۰۰,۲۶۸۳	۵,۹۸۴,۵۴۵	۹,۳۳۷,۰۸۶	مطالبات از بانکها و مؤسسات اعتباری غیربانکی
۲۳۹,۱۳۴,۵۰۱	۵۷۹,۳۵۷,۴۰۳	۸۱۷,۱۸۳,۶۹۶	۹۶۷,۰۲۰,۳۹۴	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی
۳۸,۰۳۶,۸۸۱	۱۶,۶۲۱,۵۰۶	۱۲,۷۵۴,۵۹۰	۱۵,۳۹۶,۳۶۲	مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته
۵۰,۵۹۰,۴۱۳	۷۶,۶۸۴,۷۴۳	۸۸,۸۵۵,۳۸۵	۱۶۹,۱۷۹,۳۰۷	سایر دریافتی‌ها
۶,۴۸۸,۶۹۶	۶۳,۰۸۸,۰۴۱	۱۲۹,۱۵۸,۵۳۷	۱۴۰,۷۹۶,۲۰۲	سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
-	-	۸۹,۱۲۵,۳۸۸	۱۱۸,۵۳۳,۵۱۷	دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۱۹,۰۹۷,۹۹۸	۱۹,۶۵۹,۵۵۷	۲۰,۸۱۷,۲۵۸	۲۰,۳۱۵,۷۸۴	دارایی‌های ثابت مشهود
۷,۳۶۰,۵۲۴	۷,۳۹۳,۹۸۲	۷,۲۷۶,۵۷۵	۷,۴۸۹,۰۶۰	دارایی‌های نامشهود
۹۲,۸۴۳,۹۰۸	۱۱۷,۲۸۲,۵۸۰	۱۴۵,۶۷۸,۱۱۲	۱۸۵,۸۴۶,۳۳۹	میرده قانونی
۱۰۱,۳۲۳,۱۰۸	۱۰۷,۱۹۳,۶۶۴	۳۱,۳۸۸,۴۱۹	۵۶,۹۱۶,۰۷۱	سایر دارایی‌ها
۷۴۳,۷۴۴,۹۳۲	۱,۰۶۵,۴۸۰,۰۵۸	۱,۳۸۶,۷۹۸,۳۳۸	۱,۸۱۸,۹۱۸,۶۵۵	جمع دارایی‌ها
۸۶۶,۵۲۱,۱۲۸	۱,۲۶۷,۵۹۸,۹۱۰	۱,۴۱۶,۵۳۴,۵۸۹	۱,۸۴۰,۱۳۴,۹۸۴	سرمایه‌های مشتریان
۵۱,۷۷۱,۶۹۸	۲۰,۰۸۷,۸۸۶	۱۵۶,۴۳۳,۵۰۲	۱۰۱,۷۸۹,۱۴۰	بدهی به بانکها و مؤسسات اعتباری غیربانکی
۹۸,۰۰۶	۸۰,۵۳۶	۷۴,۴۱۲	۶۷,۴۱۶	سود سهام پرداختنی
-	-	۴,۴۲۸,۴۱۶	-	سالیات پرداختنی
۲۰,۶۳۹,۷۱۴	۲۲,۹۹۶,۰۹۲	۶۳,۳۳۴,۱۸۶	۱۰۲,۵۹۹,۲۲۷	ذخایر و سایر پرداختنی‌ها
۵۰۰۳۹,۳۳۸	-	-	-	ذخیره مالیات عملکرد
۹۵۸,۸۶۴	۱,۵۸۸,۹۳۸	۲,۴۳۹,۵۶۱	۲,۴۰۵,۸۲۱	ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان
۹۴۵,۰۲۸,۷۵۸	۱,۲۹۴,۳۵۲,۳۷۱	۱,۶۴۳,۱۳۴,۴۶۶	۲,۰۴۶,۹۹۶,۸۶۸	جمع بدهی‌ها
۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	سرمایه
۲,۳۴۲,۷۸۸	۲,۳۴۲,۷۸۸	۲,۳۴۲,۷۸۸	۲,۳۴۲,۷۸۸	اندوخته قانونی
۲۲۲,۵۶۰	۲۲۲,۵۶۰	۲۲۲,۵۶۰	۲۲۲,۵۶۰	سایر اندوخته‌ها
(۱۹۹,۱۳۳,۰۱۳)	(۳۴۷,۰۰۱,۵۰۱)	(۲۷۲,۴۷۲,۴۱۷)	(۲۴۶,۲۱۶,۶۰۲)	سود (زیان) انباشته
(۱۸۱,۲۸۴,۸۲۲)	(۲۲۸,۸۷۲,۴۱۲)	(۳۵۶,۳۳۴,۳۸۱)	(۳۳۸,۰۷۸,۳۱۳)	جمع حقوق مالکانه
۷۴۳,۷۴۴,۹۳۲	۱,۰۶۵,۴۸۰,۰۵۸	۱,۳۸۶,۷۹۸,۳۳۸	۱,۸۱۸,۹۱۸,۶۵۵	جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه



سورت جریان های نقدی (از دام منهای وینال)	دوره شش ماهه ۱۳۹۱-۰۶-۳۱	سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
نقد حاصل از عملیات	۹۳,۳۴۷,۶۷۳	(۳۸,۷۴۹,۶۷۱)	۵۱,۵۴۸,۷۴۲	۱۰,۵۳۶,۶۹۲
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲,۲۲۸,۳۱۶)	-	-	-
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۸۸,۹۱۹,۳۵۷	(۳۸,۷۴۹,۶۷۱)	۵۱,۵۴۸,۷۴۲	۱۰,۵۳۶,۶۹۲
وجود پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	-	(۱,۷۴۶-۱۵)	(۱,۸۲۷,۷۹۷)	(۲,۱۸۷,۸۲۸)
وجود دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۲۹۴,۸۲۷	-	-	-
وجود پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	(۶۶,۷۷۰)	(۱۸,۰۳۸)	(۱۴۱,۰۴۹)	(۱۷۳,۶۶۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۲۲۸,۰۵۷	(۱,۷۶۲,۰۵۳)	(۱,۲۷۹,۸۴۵)	(۲,۶۴۱,۱۳۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۸۹,۱۴۹,۹۱۴	(۴۰,۵۱۱,۷۲۸)	۵۰,۲۶۸,۸۹۶	۱۰,۵۳۶,۶۹۲
فعالیت های تأمین مالی	-	-	-	-
سود سهام پرداختی	(۶,۸۱۶)	(۶,۲۲۲)	(۱۷,۴۷۰)	(۱۷,۰۵۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۶,۸۱۶)	(۶,۲۲۲)	(۱۷,۴۷۰)	(۱۷,۰۵۶)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۸۹,۱۴۳,۰۹۸	(۴۰,۵۱۷,۹۵۰)	۵۰,۲۵۱,۴۲۶	(۲,۸۴۴,۴۹۴)
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۲۸,۶۵۵,۹۳۲	۶۹,۱۹۵,۸۸۰	۱۸,۸۸۸,۴۵۲	۲۱,۷۲۵,۳۲۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	-	-	-	-
وجه نقد در پایان دوره	۱۱۷,۷۹۸,۵۲۰	۲۸,۶۵۵,۹۳۲	۶۹,۱۳۹,۸۸۰	۱۸,۸۸۸,۴۵۲
مبادلات غیر نقدی	۶۰,۱۴۰,۱۳۸	۱۴,۱۵۰,۲۲۸	۱۹,۶۳۲,۷۹۷	۱۳,۰۳۸,۴۳۲

۳-۵ عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک صادرات (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش حلی قرارداد سه جانیته متعقد با شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق اجاره در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق اجاره موضوع این قرارداد را بر اساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق اجاره عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق اجاره 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 دماوند (سهامی عام) خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره 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 هیچ گونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق اجاره را 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 در خصوص بازارگردانی اوراق اجاره قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچ گونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۵-۴ عامل پرداخت

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

۵-۵ متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

۱. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، بورس اوراق بهادار تهران 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 اجاره باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

تبصره ۱: 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 اجاره موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره ۲: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۵-۶ بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

۳. بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع این قرارداد را به قیمت بازار بر اساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

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

تبصره ۱: 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.

۵. در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می‌تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می‌گردد ظرف ۱۵ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره اقدام نماید.

۶) سایر نکات بااهمیت

۶-۱ هزینه‌های انتشار

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

جدول ۴۰- هزینه‌های انتشار اوراق

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۵ درصد حجم انتشار
هزینه جمع‌آوری و مقابله‌اندازی اطلاعات	
اگهی و تبلیغات (اگهی برگزاری مجمع، درج اگهی فروش اوراق، تبلیغات و ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق العاده	
هزینه اگهی جهت تمدید و یا اصلاح اگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین و ...)	

۶-۲ مشخصات مشاور

شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) به‌منظور انجام طرح تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق اجاره موضوع بیالیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نمودند:

جدول ۴۱- مشخصات مشاور

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	آقاسگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه تعاون	سهامی عام	مشاوره عرضه	تهران، آرژانتین، خیابان شهید خاله اسلامبولی، خیابان سیزدهم، پلاک ۱۸	۰۲۱-۷۹۶۳۷۰۰۰

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

(۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،

(۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،



- (۳) ارائه راهنمایی 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 حداکثر ۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
- (۵) نمایندگی قانونی بانئذ مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار اتم از اخذ موافقت اصولی و اخذ مجوز انتشار اوراق از سازمان بورس و اوراق بهادار،
- (۶) تهیه گزارش توجیهی به مدت ۱۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
- (۷) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص ذی‌صلاح به مدت ۳۰ روز کاری از تاریخ ارسال کامل و مکتوب اطلاعات،
- (۸) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانئذ و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم بر اساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار، به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاع،
- (۹) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره‌نویسی اوراق، زمان‌بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار.

(۷) نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

آدرس ناشر: تهران، خیابان مطهری، خیابان ششبه، پلاک ۶ کدپستی ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام)

مشاور عرقیده

رحیم اسماعیلی دانا

عضو هیات مدیره

میلاد علی ولفی

نایب رئیس هیات مدیره

شرکت واسط مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود)

ناشر

سید محمد جواد
فرهانیان

عضو هیات مدیره

محمد حسین صدرانی

رئیس هیات مدیره

شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی

پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

بنانی

رشید قاضی

علی علی رضا نژاد

عضو هیات مدیره و نایب رئیس هیات مدیره

