

گزارش حسابرس مستقل به هیات مدیره

درباره گزارش توجیهی هیات مدیره در خصوص انتشار اوراق مزایه

شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)

پترو امید آسیا (سهامی خاص)
فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۲ و ۱
بیانیه ثبت هیأت مدیره در خصوص انتشار اوراق مرابحه	۱ الی ۴۸



بسمه تعالی

گزارش حسابرسی مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیات مدیره

شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت با تأیید بانی (شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)) و مشاور عرضه (شرکت تامین سرمایه امید (سهامی عام)) با موضوع انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۸۹۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر سود و زیان فرضی و یادداشت‌های همراه که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیات مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای مفاد قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه ۱۳۸۴ و دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب آذر ماه ۱۳۹۰ و مصوبه‌های بعدی با هدف توجیه اقتصادی و مالی طرح انتشار اوراق مرابحه شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص) با موضوع تامین منابع مالی لازم جهت خرید بخشی از تجهیزات پروژه ساخت مخازن نفتی جاسک، تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس 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 گزارش توجیهی ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بیانیه ثبت پیوست درخصوص احتساب ذخائر لازم بابت مالیات سنوات رسیدگی شده و رسیدگی نشده با توجه به رویه مورد عمل سازمان امور مالیاتی و نیز آثار مالی مربوط به مغایرت حساب‌های فی مابین با شرکت ملی نفت ایران (کارفرما) تعدیل نشده است.

۴- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق برنامه‌های آتی شرکت که در بیانیه ثبت مصوب هیات مدیره درج شده، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت انتشار اوراق فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، به استثنای مورد مندرج در بند ۲، بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات، به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.





گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده (ادامه)
شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)

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

گزارش در مورد رعایت مفاد دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه

۶- موارد قابل ذکر درخصوص رعایت مفاد دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به شرح ذیل می باشد:

- ۶-۱- علیرغم پذیرش سمت توسط ارکان، تاکنون قراردادهای مربوط بین طرفین منعقد نگردیده است.
- ۶-۲- الزامات تبصره ۳ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه درخصوص کفایت وثایق بابت تضمین تعهدات منوط به بررسی در زمان صدور مجوز انتشار اوراق است.
- ۶-۳- بیانیه ثبت تا تاریخ این گزارش، به تأیید ناشر (نهاد واسطه مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)) به عنوان یکی از ارکان تأیید کننده، نرسیده است.

سایر موارد

۷- تأیید نهائی ارکان انتشار اوراق مرابحه که توسط بانی معرفی شده‌اند، مطابق قوانین و مقررات موضوعه به عهده سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد. همچنین لازم به تأکید است صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به ارائه مدارک و مستندات موضوع مواد ۱۷ و ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب آذر ماه ۱۳۹۰ و مصوبه‌های بعدی به سازمان مزبور خواهد بود.

۸- در راستای الزامات تعیین شده در موافقت اصولی صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به اطلاع می رساند ارزش گذاری اقلام مندرج در ردیف‌های ۳، ۱۲، ۱۶ و ۲۰ جدول دارایی‌های مبنای انتشار اوراق مرابحه، حسب مورد قراردادهای منعقد و یا استعلام بهای اخذ شده از تأمین کنندگان متناسب با روال تشریفات پیش بینی شده جهت انجام معاملات در شرکت، صورت پذیرفته است.



موسسه حسابداری و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود (حسابداران رسمی)

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

سید عباس اسمعیل زاده پاکدامن

نماینده

شماره عضویت ۸۰۰۰۵۲

شماره عضویت ۹۰۱۸۲۴

تاریخ: ۲۱ خرداد ۱۴۰۲

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)

شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)

استان تهران، شهر تهران به شماره ثبت ۳۶۷۴۰۸

آدرس دفتر مرکزی: تهران، خیابان شریعتی، خیابان یخچال، خیابان کی نژاد، کوچه قریب، پلاک ۳، کد پستی ۱۹۴۱۹۵۳۱۱۴

تلفن: ۰۲۱-۲۶۶۰۲۸۷۱

شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۲۱۰۵

ثبت شده در ۱۴۰۱/۱۲/۰۹

تذکر:

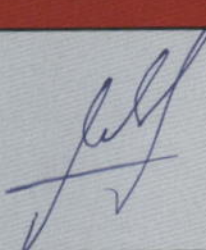
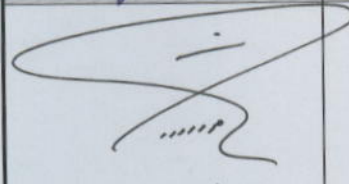
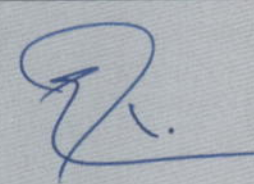
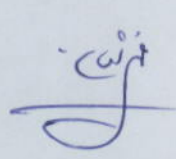
ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.



مقدمه

این بیانیه در راستای بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مرابحه به منظور تأمین دارایی مورد نیاز پروژه ساخت مخازن نفتی جاسک به ظرفیت ۱۰ میلیون بشکه به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۶ به تأیید هیأت مدیره شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص) رسیده است.

جدول ۱- اعضای هیأت مدیره شرکت

نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیأت مدیره	سمت	امضا
گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام)	محمد ابراهیم راعی عزآبادی	رئیس هیأت مدیره	
مؤسسه رفاه و تأمین آتیه کارکنان بانک سپه (سهامی خاص)	پیام مبشری	نائب رئیس هیأت مدیره	
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)	رضا چراغی کوتیانی	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	
شرکت سرمایه‌گذاری ساختمانی سپه (سهامی خاص)	محمد رضا مهر افشان	عضو هیأت مدیره	
شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)	-	عضو هیأت مدیره	



شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)

۸,۹۰۰,۰۰۰ ورقه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) براساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می توانند 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. آگهی های شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



فهرست

۱. تشریح طرح انتشار اوراق مربحه	۶
۱-۱. ساختار طرح تأمین مالی	۶
۱-۲. مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۶
۱-۳. شرایط مربحه	۸
۱-۴. مشخصات اوراق مربحه	۹
۱-۵. رابطه دارندگان اوراق مربحه با شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)	۱۰
۱-۵-۱. وکالت نهاد واسط	۱۰
۱-۵-۲. کارمزد وکالت	۱۲
۱-۵-۳. تعهدات شرکت واسط مالی	۱۲
۱-۵-۴. تعهدات دارندگان اوراق مربحه	۱۳
۱-۵-۵. نقل و انتقال اوراق مربحه	۱۳
۱-۵-۶. سایر موارد	۱۳
۲. مشخصات شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)	۱۴
۲-۱. موضوع فعالیت	۱۴
۲-۲. تاریخچه فعالیت	۱۴
۲-۳. مدت فعالیت	۱۵
۲-۴. سهامداران	۱۵
۲-۵. مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل	۱۵
۲-۶. مشخصات حسابرس و بازرس شرکت	۱۶
۲-۷. سرمایه بانی	۱۶
۲-۸. روند سودآوری و تقسیم سود شرکت	۱۶
۲-۹. وضعیت مالی بانی	۱۷
۲-۹-۱. صورت وضعیت مالی مقایسه ای	۱۷
۲-۹-۲. صورت سود زیان مقایسه ای	۱۸
۲-۹-۳. حقوق مالکانه مقایسه ای	۱۹
۲-۹-۴. صورت جریان وجوه نقد مقایسه ای	۲۰
۲-۱۰. وضعیت اعتباری شرکت	۲۱
۲-۱۰-۱. بدهی ها	۲۱



۲-۱۰-۲	تضمینها و بدهی های احتمالی	۲۴
۲-۱۰-۳	تعهدات سرمایه ای	۲۵
۲-۱۰-۴	مطالبات و ذخایر	۲۶
۳	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۲۷
۳-۱	پیش بینی صورت سود و زیان	۲۷
۳-۲	پیش بینی صورت وضعیت مالی	۲۸
۳-۳	پیش بینی حقوق مالکانه	۳۰
۳-۴	پیش بینی منابع و مصارف	۳۱
۳-۵	مفروضات پیش بینی ها	۳۲
۳-۵-۱	مفروضات عملیات شرکت	۳۲
۳-۵-۲	مفروضات صورت وضعیت مالی	۳۷
۴	مشخصات ناشر	۴۱
۴-۱	موضوع فعالیت	۴۱
۴-۲	تاریخچه فعالیت	۴۱
۴-۳	شرکا	۴۱
۴-۴	حسابرس شرکت واسط مالی	۴۱
۵	عوامل ریسک	۴۲
۶	ارکان انتشار اوراق مرابحه	۴۴
۶-۱	وثیقه	۴۴
۶-۲	عامل فروش اوراق	۴۴
۶-۳	عامل پرداخت	۴۵
۶-۴	متعهد پذیرهنویسی	۴۵
۶-۵	بازارگردان	۴۶
۷	سایر نکات بااهمیت	۴۷



۱. تشریح طرح انتشار اوراق مربجه

۱-۱. ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مربجه توسط شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) پرداخت منابع حاصل به شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص) است. 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.

نمودار ۱- نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی



۱-۲. مشخصات دارایی در نظر گرفته‌شده برای خرید

براساس برنامه طراحی‌شده پس از انتشار اوراق مربجه، شرکت پترو امید آسیا (سهامی عام) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید ماشین‌آلات و تجهیزات جهت تکمیل پروژه ساخت مخازن نفتی جاسک به ظرفیت ۱۰ میلیون بشکه با مشخصات زیر می‌نماید:



(۱) مشخصات دارایی:

جدول ۲- شرح مشخصات ماشین آلات و تجهیزات مورد نیاز (ارقام به ریال)

ردیف	نام تجهیزات	نام شرکت فروشنده	قیمت قرارداد	واحد
۱	اقلام ایمنی و آتش نشانی	ایمن سهند آریا	۳,۶۵۰,۲۴۰	یورو متشکل
۲	کابل های قدرت و کنترل و ابزار دقیق و اعلام حریق	سیال گستر پالایش نوین	۱,۶۷۹,۲۸۹,۶۵۳,۲۰۰	ریال
۳	ماشین های آتش نشانی	سنگین کار صنعت	۱,۸۸۰,۰۰۰	یورو نیمایی
۴	لوله های دایک ۲ و ۳ و ۴	سیال گستر پالایش نوین	۸۹۶,۴۳۱	یورو متشکل
۵	سیستم کنترل و سیستم قطع اضطراری	پترو صنعت آفاق	۷۵۹,۲۲۰	یورو متشکل
۶	آهن آلات دایک ۲ و ۳ و ۴	سیال گستر پالایش نوین	۷۵۸,۴۸۳	یورو متشکل
۷	تابلوه های فشار ضعیف	ایران تابلو	۷۳۶,۶۷۴	یورو متشکل
۸	سیستم اندازه گیری سطح مخزن	آریا ابزار دقیق پیشرو	۷۲۸,۳۹۱	یورو متشکل
۹	لوله و اتصالات غیر فلزی	پرگاس پولاد شمس	۳۰۴,۳۸۸,۶۵۰,۲۱۴	ریال
۱۰	کسری لوله های بالای ۸ اینچ	سیال گستر پالایش نوین	۶۱۳,۲۷۷	یورو متشکل
۱۱	ورق های دایک ۲ و ۳ و ۴	سیال گستر پالایش نوین	۵۵۸,۰۵۶	یورو متشکل
۱۲	ترانسفورماتور	ایران ترانسفو	۹۱۵,۹۶۰	یورو نیمایی
۱۳	تابلوه های فشار متوسط ۶ کیلو	ایران تابلو	۵۱۷,۷۴۵	یورو متشکل
۱۴	سیستم تخلیه آب مخزن	کاوندگان کویر سبز	۲۳۴,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۵	لوله های زیر ۶ اینچ	پترو سپنتا آذر	۷۴۱,۲۲۴	یورو نیمایی
۱۶	سیستم آب بند مخازن	لاستیک سازان زاگرس کبیر	۲۰۸,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۷	لوله های غلاف	سیال گستر پالایش نوین	۲۰۴,۷۲۷,۸۴۱,۴۰۰	ریال
۱۸	صافی و استرینر	فراکاران تولید کاهندگان	۴۱۱,۰۱۰	یورو متشکل
۱۹	پمپ های API و Non API	مهندسی پترو پدم	۳۴۴,۷۰۰	یورو متشکل
۲۰	پکیج هوا	گروه صنعتی هوایار	۲۳۹,۰۳۹	یورو متشکل
۲۱	میلگرد	سیال گستر پالایش نوین	۷۹,۵۳۳,۲۱۱,۵۰۰	ریال
۲۲	پیچ و مهره	نیکان تک ایرانیان	۱۵۸,۸۲۶	یورو متشکل
۲۳	اتصالات لرزه گیر	اتصالات تأسیساتی امین مهر ادوار	۲۴۸,۶۲۹	یورو نیمایی
۲۴	انواع شیر آلات زیر ۶ اینچ	کیمیا تأسیسات مبین صنعت	۲۴۱,۶۳۸	یورو نیمایی
۲۵	اتصالات زیر ۶ اینچ	دیلمان	۱۹۲,۸۲۲	یورو نیمایی
۲۶	اتصالات، فلنج و پیچ و مهره دایک ۲ و ۳ و ۴	پترو سپنتا آذر	۳۸,۳۴۰,۰۶۱,۲۸۰	ریال
۲۷	فلنج های زیر ۶ اینچ	سیال گستر پالایش نوین	۷۳,۷۷۱	یورو نیمایی
۲۸	واشر	صنایع واشر سازی بهتا	۲۲,۷۵۴	یورو متشکل
۲۹	واشرهای دایک ۲ و ۳ و ۴	سیال گستر پالایش نوین	۳,۳۲۱,۳۹۶,۰۰۰	ریال
جمع ارقام ریالی			۲,۷۵۲,۸۷۶,۷۱۳,۵۹۴	ریال
جمع اقلام یورویی			۱۶,۴۷۰,۰۴۴۵	یورو
نرخ فروش یورو بازار متشکل ارزی سامانه tgju.ir در تاریخ ۲۶ بهمن ۱۴۰۱			۴۷۵,۰۰۰	ریال
نرخ فروش یورو نیمایی سامانه tgju.ir در تاریخ ۲۶ بهمن ۱۴۰۱			۲۸۵,۰۰۰	ریال
معادل ریالی اقلام یورویی			۶,۱۶۱,۳۵۴,۸۰۴,۳۰۰	ریال
جمع ریالی تمامی اقلام			۸,۹۱۴,۲۳۱,۵۱۷,۷۹۴	ریال



(۱) ارزش دارایی: براساس خریدهای صورت گرفته از شرکت های فروشنده معرفی شده در جدول شماره ۲، ارزش دارایی های مذکور ۸,۹۱۴,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۸,۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل انتشار اوراق و مابقی مبلغ از محل منابع داخلی تأمین خواهد شد.

(۲) نحوه تعیین ارزش دارایی های موضوع انتشار اوراق مرباحه: برای ارزش ماشین آلات و تجهیزات ۳ استعلام قیمتی مختلف گرفته شده است.

(۳) مستندات مربوط به ماشین آلات و تجهیزات: دارایی موضوع خرید شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص) شامل ماشین آلات و تجهیزات جهت تکمیل پروژه ساخت مخازن نفتی جاسک به ظرفیت ۱۰ میلیون بشکه مطابق جدول شماره ۲ می باشد.

(۴) بیمه گر دارایی: در زمان انتقال مالکیت دارایی، تمامی انبارهای بانی توسط شرکت بیمه آسیا بیمه شده است.

(۵) مقررات مربوط به دارایی: مقررات و شرایط خاص حاکم بر تولید، مصرف، قیمت گذاری، واردات و صادرات برای این دارایی ها وجود ندارد.

(۶) موعد زمانی تحویل دارایی ها به بانی: با توجه به رویه عملیاتی شرکت پیش بینی می شود ماشین آلات و تجهیزات جدول شماره ۲ از تاریخ انتشار اوراق و واریز وجوه از سوی ناشر به مدت شش ماه از فروشندگان تحویل گرفته شود.

۳-۱. شرایط مرباحه

شرایط فروش اقساطی دارایی های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر است:

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۱۷,۰۸۸,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

جدول ۳- مبالغ پرداختی و مواعد پرداخت اوراق

نوبت پرداخت سود	مواعد پرداخت سود	مبلغ پرداختی به ازای هر برگ (ریال)	مبلغ پرداختی (ریال)
۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۵۲۱,۵۶۴	۵۲۱,۵۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۲	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۰۴,۷۴۰	۵۰۴,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۹۹,۱۳۲	۴۹۹,۱۳۱,۵۰۶,۸۴۹
۴	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۵۲۱,۵۶۴	۵۲۱,۵۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۵	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۵۲۰,۱۳۹	۵۲۰,۱۳۹,۳۴۴,۲۶۲
۶	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۵۰۳,۳۶۱	۵۰۳,۳۶۰,۶۵۵,۷۳۸
۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵۰۳,۳۶۱	۵۰۳,۳۶۰,۶۵۵,۷۳۸
۸	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۵۲۰,۱۳۹	۵۲۰,۱۳۹,۳۴۴,۲۶۲
۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۵۲۱,۵۶۴	۵۲۱,۵۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۱۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۵۰۴,۷۴۰	۵۰۴,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
۱۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴۹۹,۱۳۲	۴۹۹,۱۳۱,۵۰۶,۸۴۹
۱۲	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۵۲۱,۵۶۴	۵۲۱,۵۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۱۳	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۵۲۱,۵۶۴	۵۲۱,۵۶۴,۳۸۳,۵۶۲
۱۴	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۵۰۴,۷۴۰	۵۰۴,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷
۱۵	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۴۹۹,۱۳۲	۴۹۹,۱۳۱,۵۰۶,۸۴۹
سرسید	۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۵۲۱,۵۶۴	۵۲۱,۵۶۴,۳۸۳,۵۶۲
	اصل	۸,۹۰۰,۰۰۰	۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۱۷,۰۸۸,۰۰۰	۱۷,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



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. در صورت خرید بخشی از اوراق مرباحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم/اداء به همان میزان تعدیل خواهد شد.

۴-۱. مشخصات اوراق مرباحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرباحه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در تأمین دارایی مورد نیاز پروژه ساخت مخازن نفتی جاسک به ظرفیت ۱۰ میلیون بشکه و فروش اقساطی آن به شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص) به مصرف برساند.

- (۱) موضوع انتشار اوراق مرباحه: تأمین مالی به منظور تأمین دارایی مورد نیاز پروژه ساخت مخازن نفتی جاسک به ظرفیت ۱۰ میلیون بشکه از نهاد واسط در قالب خرید اقساطی در چارچوب قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار،
- (۲) مبلغ اوراق مرباحه در دست انتشار: ۸,۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- (۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرباحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- (۴) تعداد اوراق مرباحه در دست انتشار: ۸,۹۰۰,۰۰۰ ورقه،
- (۵) نوع اوراق مرباحه: با نام،
- (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار،
- (۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- (۸) نرخ مرباحه: ۲۳ درصد،
- درآمد دارندگان اوراق مرباحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرباحه منتشر شده می باشد پس از چهار سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرباحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.
- (۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال (معادل ۴۸ ماه)،
- (۱۰) مواعد پرداخت های مرتبط با اوراق مرباحه: هر سه ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
- (۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۰۳/۳۱،
- (۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،
- (۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرباحه: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،
- خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.
- کارمزد و هزینه پذیرهنویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیرهنویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.
- (۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار،
- (۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،
- (۱۶) ارکان انتشار اوراق مرباحه:



- ناشر: شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: توثیق سهام شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) و سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو (سهامی عام)، توسط سهامدار عمده (شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید)،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی ایران مشهود،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک سپه (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)،
- مشخصات وثایق:

جدول ۴- مشخصات وثایق

شرح	تابلوی معاملاتی سهم	تعداد سهام وثیقه	تعداد روزهای معاملاتی در یک سال اخیر	میانگین ۶ ماهه قیمت اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۹	قیمت روز	ضریب - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار	حد جبران ارزش وثیقه - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار	درصد پوشش
معدنی و صنعتی گل گهر (کگل)	بازار اول بورس	۱,۸۶۲,۰۶۲,۰۲۸	۲۲۵	۵,۹۶۵	۶,۹۷۰	۱/۳	۱	۵۰٪
معدنی و صنعتی چادرملو (کچاد)	بازار اول بورس	۱,۶۹۴,۷۳۰,۷۸۱	۲۳۰	۶,۵۵۴	۷,۶۹۰	۱/۳	۱	۵۰٪

✓ تعداد دقیق سهام وثیقه، براساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص میانگین قیمت شش ماهه سهام وثیقه در تاریخ انتشار تعیین می گردد.

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام).

۵-۱. رابطه دارندگان اوراق مربحه با شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)

۱-۵-۱. وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی اسفند پنجم (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 اسفند پنجم (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 شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)،

جدول ۵- شرح مشخصات ماشین‌آلات و تجهیزات مورد نیاز (ارقام به ریال)

ردیف	نام تجهیزات	نام شرکت فروشنده	قیمت قرارداد	واحد
۱	اقلام ایمنی و آتش نشانی	ایمن سهند آریا	۳,۶۵۰,۲۴۰	یورو متشکل
۲	کابل‌های قدرت و کنترل و ابزار دقیق و اعلام حریق	سیال گستر پالایش نوین	۱,۶۷۹,۲۸۹,۶۵۳,۲۰۰	ریال
۳	ماشین‌های آتش‌نشانی	سنگین کار صنعت	۱,۸۸۰,۰۰۰	یورو نیمایی
۴	لوله‌های دایک ۲ و ۳ و ۴	سیال گستر پالایش نوین	۸۹۶,۴۳۱	یورو متشکل
۵	سیستم کنترل و سیستم قطع اضطراری	پترو صنعت آفاق	۷۵۹,۲۲۰	یورو متشکل
۶	آهن آلات دایک ۲ و ۳ و ۴	سیال گستر پالایش نوین	۷۵۸,۴۸۳	یورو متشکل
۷	تابلوهای فشار ضعیف	ایران تابلو	۷۳۶,۶۷۴	یورو متشکل
۸	سیستم اندازه‌گیری سطح مخزن	آریا ابزار دقیق پیشرو	۷۲۸,۳۹۱	یورو متشکل
۹	لوله و اتصالات غیر فلزی	پرگاس پولاد شمس	۳۰۴,۳۸۸,۶۵۰,۲۱۴	ریال
۱۰	کسری لوله‌های بالای ۸ اینچ	سیال گستر پالایش نوین	۶۱۳,۲۷۷	یورو متشکل
۱۱	ورق‌های دایک ۲ و ۳ و ۴	سیال گستر پالایش نوین	۵۵۸,۰۵۶	یورو متشکل
۱۲	ترانسفورماتور	ایران ترانسفو	۹۱۵,۹۶۰	یورو نیمایی
۱۳	تابلوهای فشار متوسط ۶ کیلو	ایران تابلو	۵۱۷,۷۴۵	یورو متشکل
۱۴	سیستم تخلیه آب مخزن	کاوندگان کویر سبز	۲۳۴,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۵	لوله‌های زیر ۶ اینچ	پترو سپنتا آذر	۷۴۱,۲۲۴	یورو نیمایی
۱۶	سیستم آب بند مخازن	لاستیک سازان زاگرس کبیر	۲۰۸,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۷	لوله‌های غلاف	سیال گستر پالایش نوین	۲۰۴,۷۲۷,۸۴۱,۴۰۰	ریال
۱۸	صافی و استرینر	فراکاران تولید کاهندگان	۴۱۱,۰۱۰	یورو متشکل
۱۹	پمپ‌های API و Non API	مهندسی پترو پدم	۳۴۴,۷۰۰	یورو متشکل
۲۰	پکیج هوا	گروه صنعتی هواپار	۲۳۹,۰۳۹	یورو متشکل
۲۱	میلگرد	سیال گستر پالایش نوین	۷۹,۵۳۳,۲۱۱,۵۰۰	ریال
۲۲	پیچ و مهره	نیکان تک ایرانیان	۱۵۸,۸۲۶	یورو متشکل
۲۳	اتصالات لرزه گیر	اتصالات تأسیساتی امین مهر ادوار	۲۴۸,۶۲۹	یورو نیمایی
۲۴	انواع شیر آلات زیر ۶ اینچ	کیمیا تأسیسات مبین صنعت	۲۴۱,۶۳۸	یورو نیمایی
۲۵	اتصالات زیر ۶ اینچ	دیلمان	۱۹۲,۸۲۲	یورو نیمایی
۲۶	اتصالات، فلنج و پیچ و مهره دایک ۲ و ۳ و ۴	پترو سپنتا آذر	۳۸,۳۴۰,۰۶۱,۲۸۰	ریال
۲۷	فلنج‌های زیر ۶ اینچ	سیال گستر پالایش نوین	۷۳,۷۷۱	یورو نیمایی
۲۸	واشر	صنایع واشرسازی بهتا	۲۲,۷۵۴	یورو متشکل
۲۹	واشرهای دایک ۲ و ۳ و ۴	سیال گستر پالایش نوین	۳,۳۲۱,۲۹۶,۰۰۰	ریال
جمع اقلام ریالی			۲,۷۵۲,۸۷۶,۷۱۳,۵۹۴	ریال
جمع اقلام یورویی			۱۶,۴۷۰,۰۴۴۵	یورو
نرخ فروش یورو بازار متشکل ارزی سامانه tgju.ir در تاریخ ۲۶ بهمن ۱۴۰۱			۴۷۵,۰۰۰	ریال
نرخ فروش یورو نیمایی سامانه tgju.ir در تاریخ ۲۶ بهمن ۱۴۰۱			۲۸۵,۰۰۰	ریال
معادل ریالی اقلام یورویی			۶,۱۶۱,۳۵۴,۸۰۴,۲۰۰	ریال
جمع ریالی تمامی اقلام			۸,۹۱۴,۲۳۱,۵۱۷,۷۹۴	ریال

(۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت 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 دارایی‌های فوق‌الذکر در جدول شماره ۵ و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،
(۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم‌به با حق توکیل به غیر،
(۵) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به‌ویژه موارد ذیل:

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داور و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- 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،
- قبول یا رد سوگند،

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

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

۲-۵-۱. کارمزد وکالت

شرکت اسفند پنجم مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) بابت وکالت جهت انجام موضوع طرح مندرج در این بیانیه، مبلغی از دارندگان اوراق مرابحه دریافت نخواهد نمود.

۳-۵-۱. تعهدات شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر است:

(۱) شرکت واسط مالی اسفند پنجم (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 امید آسیا (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 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.



۴-۵-۱. تعهدات دارندگان اوراق مربحه

- (۱) خریدار اوراق مربحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مربحه 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 اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب می‌نماید.
- (۳) با انتقال اوراق مربحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط، دارنده ورقه مربحه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مربحه در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانک‌های داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

۵-۵-۱. نقل و انتقال اوراق مربحه

نقل و انتقال اوراق مربحه منحصرأ از طریق بورس اوراق بهادار تهران امکان‌پذیر است.

۶-۵-۱. سایر موارد

- (۱) اوراق مربحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مربحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می‌گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مربحه، اعمال حقوق مرتبط با اوراق مربحه تا زمان تعیین قیم توسط مراجع ذی صلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه خواهد بود.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مربحه تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



۲. مشخصات شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)

۲-۱. موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق اساسنامه عبارت است از:

مبادرت به انجام کلیه فعالیت‌های معدنی اعم از مطالعه تحقیقات و اجرا و استخراج و فرآوری و ذوب مواد معدنی و خدمات مهندسی و پیمانکاری در مورد انواع حفاری‌ها از کلیه معادن زیرزمینی و همچنین مبادرت به فروش و خرید انواع مواد معدنی ماشین‌آلات معدنی لوازم و تجهیزات مربوط به معادن و اکتشاف و استخراج آن‌ها و خرید و فروش کلیه کالاهای مجاز بازرگانی و صادرات فرآورده‌های معدنی و فروش انواع تولیدات و محصولات و مصنوعات به هر شکل و حالت و در هر مرحله مشارکت و سرمایه‌گذاری در کلیه موسسات مالی و اعتباری و بانک‌های داخلی و خارجی خصوصی و دولتی.

ضمناً شرکت می‌تواند انجام کلیه عملیات و فعالیت‌های مجاز به منظور نیل به موضوع و اهداف شرکت و کلیه فعالیت‌های معدنی پس از اخذ مجوزهای لازم، مبادرت به انجام کلیه فعالیت‌های مهندسی، پیمانکاری، بازرگانی و اجرای پروژه‌های نفت، گاز، پتروشیمی و برق، خرید و فروش و استیجاره و اجاره تجهیزات مربوط به صنایع نفت گاز پتروشیمی و صنعت برق توسعه میدین نفت و گاز در خشکی و دریا، احداث معادن مخازن ذخیره‌سازی و فروش و اجاره آن، احداث نیروگاه و نیز توزیع و نگهداری و بهره‌برداری از تجهیزات ذیربط احداث و بهسازی شبکه‌های توزیع و خطوط انتقال برق با هدف کاهش میزان تلفات در شبکه برق کشور و نیز سرمایه‌گذاری در زمینه احداث شبکه‌های هوشمند به ویژه تعویض کنتورهای مکانیکی و تبدیل آن به کنتورهای هوشمند مشارکت با شرکت‌های داخلی و اخذ تسهیلات بانکی، اجرای طرح‌ها و پروژه‌های بزرگ صنعت برق، نفت، گاز، پتروشیمی به عنوان پیمانکار عمومی، تأسیس و تشکیل سرمایه‌گذاری در انواع شرکت‌ها در داخل و خارج از کشور برای عملیاتی شدن موارد فوق و کلیه فعالیت‌های مرتبط با مجوز صادره شرکت.

در مقطع کنونی، فعالیت اصلی شرکت مربوط به ذخیره‌سازی نفت خام می‌باشد که شامل:

۱) تأسیسات مخازن ذخیره‌سازی نفت خام امید در بندر گناوه که از سال ۱۳۹۵ به ظرفیت ۱۰ میلیون بشکه خام به بهره‌برداری رسیده است و

۲) پروژه در حال احداث مخازن ذخیره‌سازی نفت خام در بندر جاسک به ظرفیت ۱۰ میلیون بشکه نفت خام، می‌باشد. در سال جاری در پروژه بندر جاسک بخش عمده‌ای از زیرساخت‌های سیویل مورد نیاز پروژه به اتمام رسیده است. از زیرساخت‌های مذکور می‌توان به اتمام فونداسیون هر ۲۰ مخزن، اتمام احداث پمپ‌خانه، اتمام احداث جاده دسترسی، فنس محوطه و ... اشاره نمود. همچنین ۴ مخزن دایک ۵ آماده بهره‌برداری با ظرفیت ۲ میلیون بشکه می‌باشند. مخازن دایک ۱ در حال هیدروتست و رنگ‌آمیزی هستند. ۸ مخزن دایک‌های ۲ و ۳ در حال احداث می‌باشند و همچنین عملیات احداث مکانیکال مخازن دایک ۴ نیز در دستور کار قرار داشته و با عنایت به آماده بودن فونداسیون این مخازن، عملیات مکانیکال و احداث مخازن در اسرع وقت آغاز خواهد شد. هر ۳ مخزن آب آتش نشانی به اتمام رسیده و آماده بهره‌برداری هستند. نیروگاه تأمین برق با پیشرفتی حدود ۹۰ درصد در حال تکمیل می‌باشد. بصورت کلی می‌توان جمع‌بندی نمود که از ۲۰ مخزن، ۴ مخزن آماده بهره‌برداری، ۴ مخزن مراحل نهایی ساخت و تکمیل، ۸ مخزن در حال ساخت و عملیات ساخت ۴ مخزن بزودی آغاز خواهد گردید.

۲-۲. تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت پترو امید آسیا و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۱۷۰۸۸۵ در بدو تأسیس با نام شرکت معدنکاران گوهران امید (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۸/۱۱/۱۳ به شکل شرکت سهامی خاص تأسیس و به



شماره ۳۶۷۴۰۸ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسید و به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۶ نام شرکت به پترو امید آسیا تغییر یافت. شرکت پترو امید آسیا جزء شرکت های فرعی شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید می باشد و شرکت نهایی گروه بانک سپه (سهامی خاص) می باشد. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، خیابان شریعتی، خیابان یخچال، خیابان کی نژاد، نبش کوچه قریب، پلاک ۳ و کد پستی ۱۹۴۱۹۵۳۱۱۴ می باشد. شرکت یک پروژه ذخیره سازی مخازن نفتی در گناوه به آدرس کیلومتر ۳۰ جاده گناوه، گوره، مخازن ذخیره سازی نفت خام امید و پروژه دیگر در حال ساخت در شعبه شرکت واقع در شهرستان جاسک به آدرس جنوب شرقی استان هرمزگان، در فاصله ۶۵ کیلومتری از شهرستان جاسک بخش مرکزی روستای مغ قنبرکوه مبارک پشت شهر، کد پستی ۷۹۴۸۱۷۶۱۸۳ دارد.

۲-۳. مدت فعالیت

طبق اساسنامه شرکت، شرکت برای مدت نامحدود تشکیل شده است.

۲-۴. سهامداران

ترکیب سهامداران و درصد مالکیت در تاریخ تهیه گزارش به شرح زیر می باشد.

جدول ۶- ترکیب سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت پترو امید آسیا		
نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)	۷,۹۹۹,۹۳۵,۹۹۲	۱۰۰
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)	۱۶,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری ساختمانی سپه (سهامی خاص)	۱۶,۰۰۰	۰
توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا (سهامی خاص)	۱۶,۰۰۰	۰
سیمان هرمزگان (سهامی عام)	۱۶,۰۰۰	۰
موسسه رفاه و تأمین آتیه کارکنان بانک سپه (سهامی خاص)	۸	۰
جمع کل	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۵. مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به موجب صورتجلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۲ و صورتجلسه هیأت مدیره ۱۳۰۷ مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۵ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره و رضا چراغی کوتیانی به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده اند.

جدول ۷. مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

نام اعضای حقوقی هیأت مدیره	نماینده عضو حقوقی	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)	محمد ابراهیم راعی عزآبادی	رئیس هیأت مدیره	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۱۴۰۴/۰۱/۱۵	موظف
مؤسسه رفاه و تأمین آتیه کارکنان بانک سپه	پیام مبشری	نائب رئیس هیأت مدیره	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۱۴۰۴/۰۱/۱۵	غیر موظف
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)	رضا چراغی کوتیانی	عضو اصلی هیأت مدیره و مدیرعامل	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۱۴۰۴/۰۱/۱۵	موظف
شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه (سهامی خاص)	محمدرضا مهر افشان	عضو هیأت مدیره	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۱۴۰۴/۰۱/۱۵	غیر موظف



۲-۶. مشخصات حسابرس و بازرس شرکت

بر اساس مجمع عمومی عادی شرکت مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۲ موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود به عنوان بازرس اصلی و موسسه حسابرسی هشیار بهمند به عنوان بازرس علی البدل انتخاب گردیده است.

۲-۷. سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت طبق آگهی روزنامه شماره ۲۲۶۰۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۳ مبلغ ۸,۰۰۰ میلیارد ریال، منقسم به ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. تغییرات سرمایه در سه سال مالی اخیر به شرح جدول ذیل است:

جدول ۸- سرمایه شرکت (ارقام به میلیون ریال)

تاریخ ثبت	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱/۰۸/۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰٪	آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران

طبق اطلاعات دریافت شده از شرکت، سرمایه شرکت از مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران در سال ۱۴۰۲ افزایش خواهد یافت.

۲-۸. روند سودآوری و تقسیم سود شرکت

میزان سود (زیان) خالص و سود نقدی هر سهم طی چهار سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول ۹- سودآوری شرکت

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت (ریال)	۲,۷۱۲	۲,۰۹۹	۲۹۴
سود نقدی هر سهم (ریال)	۲,۴۲۰	۱,۸۵۰	۴۵۰
سرمایه (میلیون ریال)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰



۹-۲. وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده چهار سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد.

۹-۲-۱ صورت وضعیت مالی مقایسه ای

جدول ۱۰- صورت وضعیت مالی مقایسه ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	تجدید ارائه شده ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۶,۵۶۸,۴۹۵	۱۲,۱۲۹,۶۰۵	۲۳,۱۸۷,۵۶۶	۴۲,۲۴۸,۳۸۸
سرمایه‌گذاری در املاک	۵۷,۴۱۳	۵۷,۴۱۳	۵۷,۴۱۳	۵۷,۴۱۳
دارایی‌های نامشهود	۵۰۳۹	۴,۷۲۳	۴,۵۸۰	۴,۵۳۰
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	۲۲۳,۵۰۰	۲۲۳,۵۰۰	۲۲۳,۵۰۰	۲۲۳,۵۰۰
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۱۰	۱۰	۱۰	۱۰
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۹۷۱,۰۸۳	۹۲۸,۱۶۴	۶۴۸,۰۴۸	۱,۵۹۲,۸۶۲
دریافتنی‌های بلندمدت	۴,۷۸۸	۶,۴۲۳	۴,۱۱۳	۲,۵۳۸
سایر دارایی‌ها	.	.	.	۴۰,۰۰۰
جمع دارایی‌های غیر جاری	۷,۸۳۰,۳۲۸	۱۳,۳۴۹,۸۳۸	۲۴,۱۲۵,۲۳۰	۴۴,۱۶۹,۲۴۱
پیش‌پرداخت‌ها	۷,۳۷۹	۱۹,۰۵۶	۲۰,۰۷۶	۶۶,۱۶۸
موجودی مواد و کالا	۲۱۱,۴۳۰	۲۲۲,۱۹۹	۲۵۰,۳۲۲	۲۶۲,۰۰۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲,۲۹۱,۷۹۳	۳,۱۹۷,۷۵۹	۷,۱۱۶,۰۷۹	۵,۷۸۰,۹۶۷
موجودی نقد	۲,۵۶۲,۵۹۶	۱,۶۶۵,۰۸۲	۷۹۴,۴۲۰	۱,۵۴۸,۴۸۰
جمع دارایی‌های جاری	۵,۰۷۳,۱۹۸	۵,۱۰۴,۰۹۶	۸,۱۸۰,۸۹۷	۷,۶۵۷,۶۱۵
جمع دارایی‌ها	۱۲,۹۰۳,۵۲۶	۱۸,۴۵۳,۹۳۴	۳۲,۳۰۶,۱۲۷	۵۱,۸۲۶,۸۵۶
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	.	.	۶,۰۰۰,۰۰۰	.
اندوخته قانونی	۲۰۰,۱۳۱	۲۰۰,۱۳۱	۲۰۰,۱۳۱	۳۲۱,۹۸۵
سود انباشته	۱,۰۳۶,۶۰۲	۵,۹۲۶,۷۵۴	۵,۲۸۴,۷۲۹	۳,۸۱۵,۰۴۶
جمع حقوق مالکانه	۳,۲۳۶,۷۳۳	۸,۱۲۶,۸۸۵	۱۳,۴۸۴,۸۶۰	۱۲,۱۳۷,۰۳۱
تسهیلات مالی بلندمدت	۲,۹۱۹,۷۴۹	۲۲۹,۲۴۸	۵,۴۵۴,۵۶۳	۱,۱۶۳,۴۷۴
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۶۸۵	۸,۵۲۶	۱۰,۳۳۹	۱۸۶۵۰
جمع بدهی‌های غیر جاری	۲,۹۲۶,۴۳۴	۲۳۷,۷۷۴	۵,۴۶۴,۹۰۲	۱,۱۸۲,۱۲۴
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲,۷۰۶,۳۱۱	۲,۴۰۲,۳۶۳	۵,۳۰۷,۰۲۲	۳,۰۳۳۴,۹۵۶
مالیات پرداختنی	۱,۹۳۴,۲۵۰	۴,۲۲۴,۸۶۹	۵,۶۴۱,۸۸۱	۳,۹۷۳,۳۵۴
سود سهام پرداختنی	۱,۴۳۹,۹۹۵	۱,۴۳۹,۹۹۳	.	.
تسهیلات مالی	۶۵۹,۸۰۳	۲۰,۲۲,۰۵۰	۲,۴۰۷,۴۶۲	۴,۱۹۹,۳۹۱
جمع بدهی‌های جاری	۶,۷۴۰,۳۵۹	۱۰,۰۸۹,۲۷۵	۱۳,۳۵۶,۳۶۵	۳۸,۵۰۷,۷۰۱
جمع بدهی‌ها	۹,۶۶۶,۷۹۳	۱۰,۳۲۷,۰۴۹	۱۸,۸۲۱,۲۶۷	۳۹,۶۸۹,۸۲۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۲,۹۰۳,۵۲۶	۱۸,۴۵۳,۹۳۴	۳۲,۳۰۶,۱۲۷	۵۱,۸۲۶,۸۵۶





بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)، به منظور تأمین مالی شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)

۲-۹-۲ صورت سود زیان مقایسه‌ای

جدول ۱- سود و زیان مقایسه‌ای (از قلم به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۲,۵۸۸,۰۸۳	۵,۱۷۴,۸۴۲	۷,۱۰۶,۹۹۴	۳,۱۹۹,۱۲۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸۷۸,۵۰۸)	(۹۸۹,۴۳۳)	(۱,۰۶۴,۳۳۶)	(۱,۰۳۰,۷۸۳)
سود ناخالص	۱,۷۰۹,۴۷۵	۴,۱۸۵,۴۱۹	۶,۰۴۲,۷۵۸	۲,۱۶۸,۳۴۳
هزینه‌های اداری و عمومی	(۵۷,۳۱۲)	(۶۳,۷۹۴)	(۱۱۵,۲۶۹)	(۷۵۳,۸۷۶)
سایر درآمدها	۸۱۳,۸۰۵	۱,۸۱۵,۱۳۴	۱۶۹,۹۵۱	۴۲۷,۶۴۳
سایر هزینه‌ها	-	(۲۲,۵۷۹)	(۴۴,۸۳۶)	(۲۱,۳۵۹)
سود عملیاتی	۲,۴۶۵,۹۶۸	۵,۹۱۴,۱۸۰	۶,۰۵۲,۶۰۴	۲,۳۳۰,۷۵۱
هزینه‌های مالی	(۱۰۰,۵۰۹,۵۱۲)	(۶۳۳,۹۸۶)	(۳۵۰,۵۰۷)	(۸۱,۶۵۸)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	(۸۵,۵۹۲)	۱,۹۱۷,۵۷۸	(۷۵,۹۳۷)	۷۶۶,۸۵۲
سود قبل از مالیات	۱,۳۷۴,۴۴۴	۷,۱۸۷,۷۷۲	۵,۶۲۶,۱۷۰	۳,۰۰۰,۵۹۴۵
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	-	(۱,۷۶۳,۶۱۴)	(۱,۳۲۸,۱۹۵)	(۶۵۳,۷۷۴)
سود خالص	۱,۳۷۴,۴۴۴	۵,۴۲۴,۱۵۸	۴,۱۹۷,۹۷۵	۲,۳۵۲,۱۷۱



۳-۹-۲ حقوق مالکانه مقایسه‌ای

جدول ۱۲- حقوق مالکانه مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۰۰,۱۳۱	۳,۵۶۴,۰۴۷	۵,۷۶۴,۱۷۸
اصلاح اشتباهات	.	.	.	(۶,۵۳۲)	(۶,۵۳۲)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	+	۲۰۰,۱۳۱	۳,۵۵۷,۵۱۵	۵,۷۵۷,۶۴۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰					
سود خالص تجدید ارائه شده سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	.	.	.	۱,۳۷۴,۴۲۴	۱,۳۷۴,۴۲۴
سود سهام مصوب	.	.	.	(۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.	.
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	+	۲۰۰,۱۳۱	۳,۸۳۱,۹۳۹	۶,۰۳۲,۰۷۰
اصلاح اشتباهات	+	+	+	(۲,۷۹۵,۳۳۷)	(۲,۷۹۵,۳۳۷)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	+	۲۰۰,۱۳۱	۱,۰۳۶,۶۰۲	۳,۲۳۶,۷۳۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰					
سود خالص گزارش شده سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	.	.	.	۷,۰۵۴,۴۵۴	۷,۰۵۴,۴۵۴
اصلاح اشتباهات	.	.	.	(۱,۶۳۰,۲۹۶)	(۱,۶۳۰,۲۹۶)
سود خالص تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	+	+	+	۵,۴۲۴,۱۵۸	۵,۴۲۴,۱۵۸
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	+	۲۰۰,۱۳۱	۶,۴۶۰,۷۶۰	۸,۶۶۰,۸۹۱
اصلاح اشتباهات	.	.	.	(۵۳۴,۰۰۶)	(۵۳۴,۰۰۶)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	+	۲۰۰,۱۳۱	۵,۹۲۶,۷۵۴	۸,۱۲۶,۸۸۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰					
سود خالص گزارش شده سال منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	.	.	.	۴,۱۹۷,۹۷۵	۴,۱۹۷,۹۷۵
سود سهام مصوب	.	.	.	(۴,۸۴۰,۰۰۰)	(۴,۸۴۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	.	۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۶,۰۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۱۳۱	۵,۲۸۴,۷۲۹	۱۳,۴۸۴,۸۶۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
سود خالص گزارش شده سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	.	.	.	۲,۳۵۲,۱۷۱	۲,۳۵۲,۱۷۱
سود سهام مصوب	.	.	.	(۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	.	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	(۶,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۶,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	۱۲۱,۸۵۴	(۱۲۱,۸۵۴)	.
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۲۱,۹۸۵	۳,۸۱۵,۰۴۶	۱۲,۱۳۷,۰۳۱



۲-۹-۴ صورت جریان های نقدی مقایسه ای

جدول ۱۳- صورت جریان های نقدی مقایسه ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۵,۷۸۳,۰۳۵	۵,۵۹۴,۴۳۰	۶,۳۳۵,۷۴۷	۷,۳۶۵,۶۸۰
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	.	.	.	(۱,۶۳۵,۸۵۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۵,۷۸۳,۰۳۵	۵,۵۹۴,۴۳۰	۶,۳۳۵,۷۴۷	۵,۷۲۹,۸۲۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	.	.	.	۲,۹۶۱
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱,۲۲۴,۵۵۸)	(۶,۲۸۲,۸۶۵)	(۱۱,۰۲۶,۱۷۸)	(۱۶,۰۲۵,۷۷۴)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۲۲۳)	(۴۲)	(۴)	.
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	.	۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۶۵۲
پرداخت های نقدی حاصل از تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۶۰۷,۷۹۰)	.	.	(۱,۰۱۱,۳۶۴)
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	.	.	(۱,۱۲۲,۴۷۵)	.
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۹,۷۶۴	.	.	۳,۵۵۸
دریافت های نقدی سود سایر سرمایه گذاری ها	۹۰,۶۰۶	۱۱۷,۳۴۰	۱۰۸,۸۸۱	۷۲۶,۹۰۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۷۳۲,۲۰۱)	(۶,۱۱۵,۵۶۷)	(۱۱,۷۳۹,۷۷۶)	(۱۵,۹۸۰,۰۶۴)
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۴,۰۵۰,۸۳۴	(۵۲۱,۱۳۷)	(۵,۴۰۴,۰۲۹)	(۱۰,۲۵۰,۲۳۹)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی				
دریافت نقدی از سهامدار عمده	.	.	.	۱۵,۵۰۰,۰۰۰
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	.	.	۶,۲۵۰,۰۰۰	.
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۸۳۵,۶۵۷)	(۱,۳۲۸,۲۵۵)	(۱,۰۷۲,۰۶۹)	(۳,۴۸۰,۸۴۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱,۱۲۰,۱۶۳)	(۶۴۲,۹۲۱)	(۶۶۴,۷۵۴)	(۱,۰۸۰,۷۷۸)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۲)	.	.	.
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۱,۹۵۵,۸۲۲)	(۱,۹۷۱,۱۷۶)	۴,۵۱۳,۱۷۷	۱۰,۹۳۸,۳۸۲
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲,۰۹۵,۰۱۳	(۲,۴۹۲,۳۱۳)	(۸۹۰,۸۵۲)	۶۸۸,۱۴۳
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۵۲۰,۵۹۵	۲,۵۶۲,۵۹۶	۱,۶۶۵,۰۸۲	۷۹۴,۴۲۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۵۳۰,۱۱)	۱,۵۹۴,۷۹۸	۲۰,۱۹۰	۶۵,۹۱۷
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲,۵۶۲,۵۹۶	۱,۶۶۵,۰۸۲	۷۹۴,۴۲۰	۱,۵۴۸,۴۸۰
معاملات غیر نقدی	.	.	.	۱,۷۴۵,۰۰۰



۱۰-۲ وضعیت اعتباری شرکت

۱۰-۲-۱. بدهی‌ها

برخی اطلاعات که به منظور ارزیابی وضعیت اعتباری قابل استفاده می‌باشند، مطابق آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ به شرح زیر است:

جدول ۱۴- بدهی‌ها (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۳۰,۳۳۴,۹۵۶
حسابهای پرداختی تجاری	۹۷۰,۲۹۹
اسناد پرداختی	۳۰,۴۸۸,۹۳۴
انتقال حساب معلق خرید (نیکان استیل آسیا) به پیش‌پرداخت‌های سرمایه‌ای	۱,۱۲۴,۲۷۷
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸,۶۵۰
ذخایر	.
تسهیلات کوتاه‌مدت	۴,۱۹۹,۳۹۱
تسهیلات بلندمدت	۱,۱۶۳,۴۷۴
مالیات پرداختی	۳,۹۷۳,۳۵۴
مالیات	

اطلاعات تسهیلات به تفکیک ترکیب، نرخ و سررسید مطابق یادداشت ۲۷ از آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰، به شرح جدول زیر می‌باشد:

➤ تسهیلات بر اساس اعطاء کنندگان تسهیلات

تسهیلات بر اساس اعطاء کنندگان تسهیلات به شرح یادداشت ۱-۲۷ مطابق آخرین صورت مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ به شرح جدول ذیل است:

جدول ۱۵- تسهیلات بر اساس اعطاء کنندگان (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
بانک ملت	.
بانک سینا	.
بانک تجارت	۵,۹۹۲,۷۹۸
جمع	۵,۹۹۲,۷۹۸
سود و کارمزد سال‌های آتی	(۶۲۹,۹۳۳)
سپرده‌های سرمایه‌گذاری	.
جمع	۵,۳۶۲,۸۶۵
حصه بلندمدت	(۱,۱۶۳,۴۷۴)
حصه جاری	۴,۱۹۹,۳۹۱

➤ تسهیلات براساس نرخ

تسهیلات بر اساس نرخ سود و کارمزد به شرح یادداشت ۲-۱-۲۷ مطابق آخرین صورت مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ به شرح جدول ذیل است:

جدول ۱۶- تسهیلات بر اساس نرخ (ارقام به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		نرخ
سهم از کل (درصد)	مبلغ	
۱۰۰٪	۵,۳۶۲,۸۶۵	۱۸ درصد
.	.	۲۲ درصد
.	.	۲۸ درصد
۱۰۰٪	۵,۳۶۲,۸۶۵	جمع

➤ تسهیلات بر اساس زمانبندی پرداخت

تسهیلات بر اساس زمانبندی پرداخت به شرح یادداشت ۳-۱-۲۷ مطابق آخرین صورت مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ به شرح جدول ذیل است:

جدول ۱۷- تسهیلات بر اساس زمانبندی پرداخت (ارقام به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		زمان پرداخت
سهم از کل (درصد)	مبلغ	
۱۸,۱۴٪	۹۷۳,۱۲۲	۱۴۰۱
۶۰,۱۶٪	۳,۲۲۶,۲۶۸	نه ماه اول
۲۱,۷٪	۱,۱۶۳,۴۷۵	سه ماه آخر
۱۰۰٪	۵,۳۶۲,۸۶۵	جمع

➤ تسهیلات بر اساس نوع وثیقه

تسهیلات بر اساس نوع وثیقه به شرح یادداشت ۴-۱-۲۷ مطابق آخرین صورت مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ به شرح جدول ذیل است:

جدول ۱۸- تسهیلات بر اساس نوع وثیقه (ارقام به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		نوع وثیقه
سهم از کل (درصد)	مبلغ	
۴۹٪	۸,۱۱۵,۸۷۹	توثیق سهام
۳۶,۷٪	۶,۰۸۷,۵۰۰	چک
۹,۱٪	۱,۵۰۸,۵۱۰	ارزش ساختمان های یخچال و خدای
۵,۲٪	۸۶۲,۴۸۰	محل اجرای طرح
۱۰۰٪	۱۶,۵۷۴,۳۶۹	جمع



مطابق بند ۵ گزارش حسابرس مستقل برای صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰؛

عطف به یادداشت ۱۸ صورت‌های مالی حسابرسی شده، پاسخ تائیدیه‌های درخواستی در خصوص سرفصل دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها به مبلغ ۴,۰۷۷ میلیارد ریال (عمدتاً شرکت‌های ملی نفت ایران) به این مؤسسه واصل نگردیده و بدلیل مغایرت تحویل کالای انبار شده، عمده مطالبات از شرکت نفت طی سال مالی مورد رسیدگی دریافت نشده است. با توجه به مراتب فوق، تعیین آثار تعدیلات احتمالی ناشی از دریافت پاسخ تائیدیه‌های بالا جواب و همچنین حل و فصل مغایرات فیما بین، برای این مؤسسه امکان پذیر نمی‌باشد.

✓ یادداشت ۳۰ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ در خصوص مالیات به شرح ذیل است:

جدول ۱۹- مالیات پرداختنی (ارقام به میلیون ریال)

دوره / سال مالی	سود و (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات	ابرازی	تشخیصی	قطعی	تقسیم و پرداخت	مانده پرداختنی	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۰۳,۳۵۵	۶۸,۳۵۴	۱۷,۰۸۹	۲۶,۹۵۸	۲۶,۹۵۸	۲۶,۹۵۸	.	.
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۵۲۵,۶۲۸	.	۱۳۰,۷۳۷	۱۴۸,۸۱۰	۱۳۸,۲۸۹	۱۳۸,۲۸۹	.	۱۳۰,۷۳۷
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۲,۹۲۳,۰۹۵	.	۸۱۵,۱۵۹	۸۲۱,۶۳۸	۸۱۹,۸۴۴	۸۱۹,۸۴۴	.	۸۱۵,۱۵۹
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۳,۳۷۸,۷۳۹	.	۹۸۸,۳۵۳	۳,۳۴۶,۶۶۳	قطعی نشده	.	۱,۳۷۸,۳۵۳	۱,۳۷۸,۳۵۳
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۷,۰۵۴,۴۵۳	.	۱,۷۶۳,۶۱۴	۱,۹۹۵,۰۹۷	قطعی نشده	.	۱,۹۰۰,۶۲۰	۱,۹۰۰,۶۲۰
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۲,۳۵۲,۱۷۱	۵۶۲۶,۱۷۰	۱,۴۲۸,۱۹۵	۱,۴۹۱,۳۶۷	قطعی نشده	۱,۳۶۳,۸۴۱	۱۲۷,۵۲۶	۱,۴۲۸,۱۹۵
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳,۲۳۸,۷۸۳	۳,۰۶۳,۸۳۵	۵۶۸,۸۷۱	رسیدگی نشده	قطعی نشده	.	۵۶۸,۸۷۱	.
جمع								۳,۹۷۵,۳۷۰
پیش‌پرداخت‌های مالیاتی								(۲,۰۱۶)
جمع								۳,۹۷۳,۳۵۴
								(۱۱,۱۸۳)
								۵,۶۴۱,۸۸۱

- مطابق بند ۴ گزارش حسابرس مستقل برای صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰؛ با توجه به یادداشت توضیحی ۲-۳۰ صورت‌های مالی مذکور، مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ به مبلغ ۱,۹۶۸,۳۱۰ میلیون ریال بیش از مالیات پرداختی منظور شده در حساب‌ها، توسط مقامات مالیاتی تشخیص گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و با رأی هیأت حل اختلاف مالیاتی مبنی بر قرار رسیدگی، موضوع به کارشناسی محول گردیده است. تعیین تعدیلات لازم در این خصوص منوط به حل و فصل نهایی موارد با سازمان امور مالیاتی می‌باشد.

- براساس یادداشت توضیحی ۱-۲-۳۰ آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده، مالیات شرکت تا پایان سال منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ قطعی و پرداخت شده است.

- براساس یادداشت توضیحی ۲-۲-۳۰ صورت‌های مالی، مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۵ به مبلغ ۲۶,۹۵۸ میلیون ریال قطعی گردیده که شرکت مراتب اعتراض خود را اعلام و تا کنون وضعیت نهایی مربوطه مشخص نشده است.
- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۶ شرکت باتوجه به یادداشت توضیحی ۳-۲-۳۰ صورت‌های مالی، براساس رسیدگی مالیاتی به مبلغ ۱۳۸,۲۸۹ میلیون ریال قطعی گردید که به موجب تقسیط بالغ بر ۸۸,۶۲۹ میلیون ریال پرداخت و مابقی در سال مالی آتی تسویه خواهد شد. شایان ذکر است جریمه تقسیط به مبلغ ۶۲,۱۱۵ میلیون ریال به عنوان بخشودگی تلقی شده است.
- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۷ شرکت باتوجه به یادداشت توضیحی ۴-۲-۳۰ صورت‌های مالی، براساس رسیدگی مالیاتی به مبلغ ۸۱۹,۸۴۴ میلیون ریال قطعی و پرداخت شده است. جریمه تقسیط به مبلغ ۱۶۹,۹۷۹ میلیون ریال تعیین شده که به عنوان بخشودگی تلقی شده است.
- براساس یادداشت توضیحی ۵-۲-۳۰ صورت‌های مالی، مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ شرکت براساس رسیدگی مالیاتی به مبلغ ۳,۳۴۶,۶۶۳ میلیون ریال تشخیص گردیده است که شرکت ضمن انعکاس مالیات پرداختنی سود ابرازی و اقلام غیر قابل قبول، به مبلغ ۱,۳۷۸,۳۵۳,۳۹۹ میلیون ریال در حساب‌ها با اعتراض، موضوع را به هیأت حل اختلاف مالیاتی محول نموده است.
- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ شرکت براساس یادداشت توضیحی ۶-۲-۳۰ آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده، به مبلغ ۱,۹۹۵,۰۹۷ میلیون ریال تشخیص گردیده که بابت مبلغ ۱,۹۰۰,۱۲۰ میلیون ریال آن مربوط به سود ابرازی و اقلام غیر قابل قبول، مالیات پرداختنی در حساب‌ها منظور و موضوع در هیأت حل اختلاف مالیاتی مطرح شده است.
- براساس یادداشت توضیحی ۷-۲-۳۰ صورت‌های مالی حسابرسی شده، مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۰ شرکت به مبلغ ۱,۴۹۱,۳۶۷ میلیون ریال توسط مقامات مالیاتی تشخیص گردیده که تا کنون قطعی نشده است. مالیات عملکرد سال مزبور -اعلامی شرکت به مبلغ ۱,۳۶۳,۸۴۱ میلیون ریال اصل و ۹۹,۱۷۹ میلیون ریال جریمه تقسیط گردیده که تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مبلغ ۷۳۷,۳۸۳ میلیون ریال اصل و ۲۳,۰۶۰ میلیون ریال جریمه آن پرداخت شده است. شایان ذکر است که جهت مابه‌التفاوت جرائم تقسیط نیز یک فقره چک به سررسید ۱۴۰۲/۰۵/۳۰ به مبلغ ۲۱۰,۷۶۴ میلیون ریال به مقامات مالیاتی ارائه شده است.
- براساس یادداشت توضیحی ۸-۲-۳۰ صورت‌های مالی حسابرسی شده، مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ براساس سود ابرازی در حساب‌ها منظور گردیده است.

۲-۱۰-۲. تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

براساس یادداشت ۳۷ آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی به شرح ذیل است:

➤ تعهدات سرمایه‌گذاری در شرکت‌ها

جدول ۲۰- تعهدات سرمایه‌گذاری در شرکت‌ها (ارقام به میلیون ریال)

شرح	جمع سرمایه‌گذاری	پرداخت شده	تعهد شده
شرکت پیمانکاری عمومی پترو امید آسیا (سهامی خاص)	۱۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	۶,۵۰۰
جمع	۱۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	۶,۵۰۰



۳-۱۰-۲. تعهدات سرمایه‌ای

جدول ۲۱- تعهدات سرمایه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	قرارداد/فاکتور	پرداختی	مانده
قراردادهای اجرایی			
اجرای عملیات EPCC (مشارکت کیسون و رازان)	۴,۷۳۳,۳۰۰	۴,۷۳۳,۳۰۰	۰
اقلام LLI (گسترش شیرسازی، مدرن جندی شاپور، بهسازان، راین، ایده)	۸,۳۳۳,۳۸۶	۶,۰۸۲,۷۴۱	۲,۲۴۰,۶۴۵
تأمین ورق (نیکان، اریس اکسین، فولاد مبارکه اصفهان)	۹,۱۴۴,۷۵۲	۷,۵۳۵,۴۳۷	۱,۶۰۹,۳۱۵
خرید پمپ (پمپیران)	۱,۳۸۹,۱۸۹	۱,۲۶۵,۸۹۹	۱۲۳,۲۹۰
احداث نیروگاه برق (امید تابان هور)	۷۹۶,۴۳۸	۸۶,۷۲۴	۷۰۹,۷۱۴
عملیات خاکی و تحکیم بستر (کیسون)	۲,۱۱۱,۰۵۹	۲,۱۰۸,۵۰۴	۲,۵۵۵
بازرسی فنی (ستیران، پایش گستران، لوید)	۵۲۶,۹۷۲	۳۵۴,۲۸۹	۱۷۲,۶۸۳
زمین‌شناسی، مطالعات اولیه و نقشه‌برداری (کاشیگری، تواندیشان، سدره سازه)	۱,۲۹۰,۵۷۲	۱,۱۹۳,۳۶۱	۹۷,۲۱۱
ادامه عملیات مهندسی و اجرا (کاشیگری، عمران رهگذر، سلحشوری، تیو انرژی و عمران آذرستان و لیدوما و ...)	۲۱,۱۰۶,۶۷۱	۸,۵۸۲,۰۸۴	۱۲,۵۲۴,۵۸۷
فولاد هرمزگان جنوب و فولاد اکسین	۲,۳۰۳,۴۵۵	۲,۳۰۳,۴۵۵	۰
سیمان هرمزگان	۲۹,۱۳۲	۲۹,۱۳۲	۰
میلگرد (سرمد)	۶۲۳,۴۶۴	۶۲۳,۴۶۴	۰
سنگین کار صنعت	۴۹۸,۶۵۵	۴۹۸,۶۵۵	۰
سایر موارد (خریدهای کمیسیون و الباقی بخش P کیسون)	۳,۱۵۲,۱۶۹	۳,۱۵۲,۱۶۹	۰
برآوردهای آتی پروژه			
مکانیکال دایک‌های ۲ الی ۴	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
پاییننگ، برق و ابزار دقیق و الباقی کالاهای کیسون	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۷۳,۰۰۹,۳۱۴	۳۸,۵۴۹,۲۱۴	۳۴,۴۸۰,۰۰۰



۴-۱۰-۲. مطالبات و ذخایر

براساس یادداشت ۱۸ آخرین صورتهای مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مطالبات و ذخایر به شرح ذیل است:

جدول ۲۲- مطالبات و ذخایر (ارقام به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
شرح	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش دریافتنی	خالص	خالص
تجاری:						
حسابهای دریافتنی:						
شرکت ملی نفت ایران (اصل صورتحساب)	۲۹۹,۷۲۵	۲۸۰,۴۱۸	۳,۱۰۳,۹۰۹	.	۳,۱۰۳,۹۰۹	۴,۷۷۳,۸۳۱
شرکت ملی نفت ایران (ارزش افزوده)	۲۹۴,۷۸۱	۶۳۲,۷۸۷	۹۲۷,۵۶۸	.	۹۲۷,۵۶۸	۶۳۹,۶۴۶
شرکت فنی و ساختمانی تهران جنوب	۷۰۹,۸۹۹	.	۷۰۹,۸۹۹	(۷۰۹,۸۹۹)	.	.
شرکت گلوبال پترو تک کیش	.	.	.	.	.	۲۰۲,۷۰۴
سایر	۶,۱۸۲	.	۶,۱۸۲	.	۶,۱۸۲	۹۲,۸۷۶
جمع حسابهای دریافتنی تجاری	۱,۳۱۰,۵۸۷	۳,۴۳۶,۹۷۱	۴,۷۴۷,۵۵۸	(۷۰۹,۸۹۹)	۴,۰۳۷,۶۵۹	۵,۰۷۰,۹۰۵
سایر دریافتنیها:						
حسابهای دریافتنی:						
شرکت تأمین سرمایه امید	.	.	.	.	.	۴۰,۳۶۴
سپرده بیمه	۳۰,۸۲۳	.	۳۰,۸۲۳	.	۳۰,۸۲۳	۳۰,۸۲۳
مالیات و عوارض ارزش افزوده	۶۶۰,۲۸۷	.	۶۶۰,۲۸۷	.	۶۶۰,۲۸۷	۲۸۳,۵۰۸
سپرده شرکت در مناقصه نفت	۲۶,۶۸۵	.	۲۶,۶۸۵	.	۲۶,۶۸۵	۲۶,۶۸۵
موجودی مسدودی نزد بانکها	.	.	.	.	.	۱۰,۳۶۱
کارکنان (جاری، وام و ...)	۲,۴۹۸	.	۲,۴۹۸	.	۲,۴۹۸	۳,۶۲۶
مطالبات سود سپردههای بانکی	۶,۵۵۳	.	۶,۵۵۳	.	۶,۵۵۳	۳,۵۵۳
مدیریت توسعه میدانهای نفتی امید	۷۰۰	.	۷۰۰	.	۷۰۰	۶۹۷
سایر	۷۰۹,۶۴۱	.	۷۰۹,۶۴۱	.	۷۰۹,۶۴۱	.
اشخاص وابسته:						
شرکت مدیریت انرژی داریان	۳۰,۱۷	.	۳۰,۱۷	.	۳۰,۱۷	۲,۳۹۶
شرکت توسعه تجارت پترو امید کیش	۲۷۷,۳۳۲	.	۲۷۷,۳۳۲	.	۲۷۷,۳۳۲	۹۷۵,۶۲۳
شرکت انرژی آسماری کیش	۷,۲۰۰	.	۷,۲۰۰	.	۷,۲۰۰	۱۱,۸۵۹
شرکت پیمانکاری عمومی پترو امید آسیا	۳۰,۵۴	.	۳۰,۵۴	.	۳۰,۵۴	۲,۶۵۱
شرکت ذخیرهسازی پترو امید	۳,۱۵۸	.	۳,۱۵۸	.	۳,۱۵۸	.
جمع حسابهای دریافتنی غیرتجاری	۱,۷۴۳,۳۰۸	.	۱,۷۴۳,۳۰۸	.	۱,۷۴۳,۳۰۸	۱,۴۰۷,۰۲۲
جمع کل دریافتنیهای تجاری	۳,۰۵۳,۸۹۵	۳,۴۳۶,۹۷۱	۶,۴۹۰,۸۶۶	(۷۰۹,۸۹۹)	۵,۷۸۰,۹۶۷	۷,۱۱۶,۰۷۹





تأمین سرمایه اندوخته سهامی خاص
Central Investment Fund

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)، به منظور تأمین مالی شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)

۳. پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

بر اساس برآوردهای انجام شده در صورت اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش و یا دریافت تسهیلات به مبلغ ۸,۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ ۲۹ درصد، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش بینی می گردد:

۳-۱. پیش بینی صورت سود و زیان

جدول ۳- صورت سود و زیان پیش بینی شده (ارقام به میلیون ریال)

شرح	انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق			
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۱۲,۵۶۹,۳۷۵	۳۹,۲۰۰,۱۳۸	۴۸,۸۹۷,۷۶۵	۶۱,۰۱۴,۶۷۷	۱۲,۵۶۹,۳۷۵	۳۹,۲۰۰,۱۳۸	۴۸,۸۹۷,۷۶۵	۶۱,۰۱۴,۶۷۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۸۳۹,۳۷۵)	(۷,۹۷۵,۹۵۷)	(۸,۳۳۴,۵۶۶)	(۸,۶۴۹,۰۹۷)	(۲,۸۳۹,۳۷۵)	(۷,۹۷۵,۹۵۷)	(۸,۳۳۴,۵۶۶)	(۸,۶۴۹,۰۹۷)
سود ناخالص	۹,۷۳۰,۰۱۰	۳۱,۲۲۴,۱۸۱	۴۰,۵۶۳,۱۹۸	۵۲,۳۶۵,۵۸۰	۹,۷۳۰,۰۱۰	۳۱,۲۲۴,۱۸۱	۴۰,۵۶۳,۱۹۸	۵۲,۳۶۵,۵۸۰
هزینه های اداری و عمومی	(۸۸۲,۳۹۸)	(۱,۱۸۸,۳۵۵)	(۱,۵۲۵,۳۴۸)	(۱,۹۶۱,۹۸۵)	(۸۸۲,۳۹۸)	(۱,۱۸۸,۳۵۵)	(۱,۵۲۵,۳۴۸)	(۱,۹۶۱,۹۸۵)
سایر هزینه ها	(۱۸,۱۷۹)	.	.	.	(۱۸,۱۷۹)	.	.	.
سود عملیاتی	۸,۸۴۹,۴۲۳	۳۰,۰۳۵,۸۲۶	۳۹,۰۳۷,۸۵۰	۵۰,۴۰۳,۵۹۷	۸,۸۴۹,۴۲۳	۳۰,۰۳۵,۸۲۵	۳۹,۰۳۷,۸۵۰	۵۰,۴۰۳,۵۹۶
هزینه های مالی	(۱,۸۴۵,۹۱۸)	(۷,۱۳۷,۳۴۶)	(۹,۲۸۵,۲۳۸)	(۴,۷۱۶,۳۶۹)	(۱,۸۴۹,۳۴۵)	(۷,۲۷۰,۸۲۶)	(۹,۲۱۸,۷۳۸)	(۴,۸۴۹,۸۶۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۷۶۷,۶۹۶	۸۰۶,۹۷۰	۸۴۸,۴۳۰	۸۹۲,۲۴۲	۷۶۷,۶۹۶	۸۰۶,۹۷۰	۸۴۸,۴۳۰	۸۹۲,۲۴۲
سود قبل از مالیات	۷,۷۷۱,۲۰۱	۲۳,۷۰۵,۴۷۰	۳۰,۶۰۱,۰۴۳	۴۶,۵۷۹,۴۷۰	۷,۷۲۷,۷۷۴	۲۳,۵۷۱,۹۶۹	۳۰,۴۶۷,۵۴۳	۴۶,۴۴۵,۹۶۹
هزینه مالیات بر درآمد:	.	.	.	.	.	.	.	.
سال جاری	.	.	.	.	.	.	.	.
سود خالص	۷,۷۷۱,۲۰۱	۲۳,۷۰۵,۴۷۰	۳۰,۶۰۱,۰۴۳	۴۶,۵۷۹,۴۷۰	۷,۷۲۷,۷۷۴	۲۳,۵۷۱,۹۶۹	۳۰,۴۶۷,۵۴۳	۴۶,۴۴۵,۹۶۹





تأهیل سرمایه‌های بلندمدت (ماده ۵۸)
Capital Investment Fund

بیانیه ثبت اوراق موایحه شرکت واسطه مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)، به منظور تأمین مالی شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)

۳-۲ پیش‌بینی صورت وضعیت مالی

جدول ۲۴- صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده (ارقام به میلیون ریال)

عدم انتشار اوراق					انتشار اوراق					شرح
۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۴۶,۶۷۸,۵۸۷	۵۳,۳۰۰,۵۸۴	۶۰,۰۰۷,۵۱۹	۶۶,۸۰۰,۳۷۵	۷۳,۷۶۳,۵۸۹	۴۶,۶۰۳,۲۰۸	۵۳,۲۷۱,۸۸۰	۵۹,۹۷۳,۸۸۹	۶۶,۸۴۴,۲۳۰	۷۳,۷۲۳,۷۰۸	دارایی‌های ثابت مشهود
۵۷,۴۱۳	۵۷,۴۱۳	۵۷,۴۱۳	۵۷,۴۱۳	۵۷,۴۱۳	۵۷,۴۱۳	۵۷,۴۱۳	۵۷,۴۱۳	۵۷,۴۱۳	۵۷,۴۱۳	سرمایه‌گذاری در املاک
۴,۵۲۸	۴,۵۲۸	۴,۵۲۸	۴,۵۲۸	۴,۵۲۸	۴,۵۲۸	۴,۵۲۸	۴,۵۲۸	۴,۵۲۸	۴,۵۲۸	دارایی‌های نامشهود
۲۲۳,۵۰۰	۲۲۳,۵۰۰	۲۲۳,۵۰۰	۲۲۳,۵۰۰	۲۲۳,۵۰۰	۲۲۳,۵۰۰	۲۲۳,۵۰۰	۲۲۳,۵۰۰	۲۲۳,۵۰۰	۲۲۳,۵۰۰	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی
۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۱,۵۹۲,۵۶۲	۱,۵۹۲,۵۶۲	۱,۵۹۲,۵۶۲	۱,۵۹۲,۵۶۲	۱,۵۹۲,۵۶۲	۱,۵۹۲,۵۶۲	۱,۵۹۲,۵۶۲	۱,۵۹۲,۵۶۲	۱,۵۹۲,۵۶۲	۱,۵۹۲,۵۶۲	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۲,۵۲۸	۲,۵۲۸	۲,۵۲۸	۲,۵۲۸	۲,۵۲۸	۲,۵۲۸	۲,۵۲۸	۲,۵۲۸	۲,۵۲۸	۲,۵۲۸	دریافتی‌های بلند مدت
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	سایر دارایی‌ها
۴۸,۵۴۹,۴۳۸	۵۵,۳۳۱,۷۳۵	۶۱,۹۲۸,۲۷۰	۶۸,۸۰۱,۳۲۶	۷۵,۶۸۴,۴۴۰	۴۸,۵۳۴,۰۵۹	۵۵,۱۹۲,۷۳۱	۶۱,۸۹۵,۷۴۰	۶۸,۷۶۵,۰۷۱	۷۵,۶۴۴,۵۵۹	جمع دارایی‌های غیر جاری
۵۷,۴۱۵	۵۷,۴۱۵	۵۷,۴۱۵	۵۷,۴۱۵	۵۷,۴۱۵	۵۷,۴۱۵	۵۷,۴۱۵	۵۷,۴۱۵	۵۷,۴۱۵	۵۷,۴۱۵	پیش‌پرداخت‌ها
۲,۳۰۹,۵۲۴	۲,۳۰۹,۵۲۴	۲,۳۰۹,۵۲۴	۲,۳۰۹,۵۲۴	۲,۳۰۹,۵۲۴	۲,۳۰۹,۵۲۴	۲,۳۰۹,۵۲۴	۲,۳۰۹,۵۲۴	۲,۳۰۹,۵۲۴	۲,۳۰۹,۵۲۴	موجودی مواد و کالا
۷۷,۰۹۴,۳۳	۶۱,۹۰۶,۹۱۹	۴۴,۷۷۱,۵۷۵	۲۶,۰۰۴,۶۲۰	۴۰,۰۱۱,۵۱۱	۷۷,۰۹۴,۳۳	۶۱,۹۰۶,۹۱۹	۲۳,۳۲۵,۰۲۷	۳۲,۰۰۵,۶۸۶	۱۱,۳۳۵,۹۵۵	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۴۱,۳۱۸,۱۱۶	۲۶,۳۸۴,۱۷۰	۴۰,۵۰۷,۷۸۵	۳۳,۴۰۰,۳۶۹	۳۳,۳۲۳,۲۴۶	۱۶,۳۲۸,۹۵۷	۱۰,۳۳۳,۲۶۸	۳۳,۴۷۰,۰۰۱	۳۳,۷۶۵,۵۰۳	۳۳,۰۸۵,۶۴	موجودی نقد
۱۳۱,۱۹۵,۹۳۸	۹۰,۹۹۱,۰۰۰	۵۱,۴۳۴,۰۹۱	۳۱,۹۲۴,۶۷۶	۸,۳۱۰,۰۷۴	۹۵,۳۰۶,۷۸۰	۷۵,۰۴۰,۱۰۱	۳۸,۴۳۳,۷۵۸	۳۷,۷۷۱,۹۷۵	۱۵,۴۳۱,۵۰۳	جمع دارایی‌های جاری
۱۶۹,۷۴۵,۳۷۶	۱۴۶,۳۱۲,۷۳۸	۱۱۳,۳۵۲,۴۶۱	۱۰۰,۷۲۶,۰۰۲	۸۳,۹۹۵,۱۸۱	۱۴۴,۷۳۰,۸۳۹	۱۳۰,۴۳۳,۸۳۳	۱۰۰,۳۳۹,۴۹۸	۱۰۰,۵۳۷,۰۴۶	۹۱,۰۷۶,۰۶۱	جمع دارایی‌ها



ادامه جدول ۳۴:

عدم انتشار اوراق				انتشار اوراق				شرح
۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۷,۰۲۳	۱,۸۸۶,۸۷۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۴,۸۷۱	۱,۸۹۴,۸۱۹	اندوخته قانونی
۱۱۰,۳۳۶,۰۰۷	۷۵,۵۸۱,۸۰۶	۴,۸۳۹,۳۳۹	۷,۸۷۹,۰۶۳	۸۷,۱۷۶,۵۳۴	۶۲,۱۶۱,۷۵۱	۴۰,۶۳۸,۳۴۵	۷,۸۱۶,۱۰۸	سود انباشته
۱۵۴,۳۳۶,۰۰۷	۱۱۹,۸۸۱,۸۰۶	۹۱,۱۷۱,۶۳۳	۷۰,۶۷۷,۰۰۸	۱۳۱,۱۷۶,۵۳۴	۱۰۶,۱۶۱,۷۵۱	۸۴,۰۰۶,۳۱۵	۷۰,۰۰۵,۹۰۱	جمع حقوق مالکانه
۲,۰۲۲,۸۸۳	۴,۳۳۹,۸۴۹	۲,۶۷۲,۵۸۰	۴,۱۵۶,۰۲۷	۲,۰۲۲,۸۸۳	۲,۳۱۸,۹۹۳	۷۳۱,۷۳۴	۲,۳۲۵,۱۷۲	تسهیلات مالی بلندمدت
۷۸۰,۷۶۲	۱۹۷,۹۷۹	۱۳۳,۳۹۹	۸۵,۳۱۵	۷۸۰,۷۶۲	۱۹۷,۹۷۹	۱۳۳,۳۹۹	۸۵,۳۱۵	ذخیره مرابحه پایان خدمت کارکنان
۲,۸۰۳,۶۴۶	۴,۵۴۷,۸۲۸	۲,۸۰۶,۸۷۹	۴,۲۴۱,۳۴۲	۲,۸۰۳,۶۴۶	۲,۵۱۶,۹۷۲	۸۷۶,۰۲۳	۲,۳۱۰,۴۸۷	جمع بدهی های غیر جاری
۵,۹۱۴,۳۱۹	۶,۰۸۲,۹۵۳	۹,۱۸۲,۹۲۹	۱۰,۸۰۲,۹۳۷	۳,۹۴۹,۳۶۵	۳,۸۲۳,۱۰۳	۳,۸۱۳,۲۱۴	۱۷,۳۳۵,۸۷۱	برداخت های تجاری و سایر پرداختی ها
.	.	.	۳,۵۲۶	.	.	.	۳,۳۵۳	سایر پرداختی های تجاری
.	.	.	.	.	.	.	.	سود سهام پرداختی
۷,۳۰۱,۳۰۴	۱۵,۷۰۰,۱۵۱	۹,۵۳۶,۲۸۹	۱۵,۰۰۰,۵۱۹	۷,۳۰۱,۳۰۴	۸,۷۳۱,۰۰۷	۲,۶۷۷,۱۲۵	۸,۰۳۱,۴۳۵	تسهیلات مالی
.	.	.	.	.	۸,۹۰۰,۰۰۰	۸,۹۰۰,۰۰۰	۸,۹۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه پرداختی
۱۳,۳۱۵,۷۲۳	۲۱,۷۸۳,۱۰۴	۱۸,۸۴۹,۳۱۹	۲۵,۸۰۷,۰۵۲	۱۱,۲۵۰,۶۶۹	۲۱,۴۵۴,۱۰۹	۱۵,۴۹۰,۳۵۹	۳۴,۱۱۷,۰۶۵	جمع بدهی های جاری
۱۵,۵۱۹,۳۶۹	۲۶,۳۳۰,۹۳۴	۲۱,۵۳۶,۰۰۹	۲۵,۷۳۰,۳۷۶	۱۳,۵۵۴,۳۱۵	۲۴,۰۷۱,۰۸۲	۱۶,۳۶۶,۳۸۲	۳۶,۳۸۱,۱۴۵	جمع بدهی ها
۱۶۹,۷۴۵,۳۷۶	۱۲۶,۲۱۲,۷۳۸	۱۱۳,۳۵۲,۴۶۱	۱۰۰,۸۳۶,۰۰۲	۱۴۴,۷۳۰,۸۴۹	۱۳۰,۳۳۲,۸۴۳	۱۰۰,۳۲۹,۴۹۸	۱۰۶,۵۲۷,۰۶۶	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



تادیر سرمایه‌گذاری و خدمات مالی
Tadbir Investment Bank

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)

۳-۳. پیش‌بینی حقوق مالکانه

جدول ۲۵- تغییرات حقوق مالکانه پیش‌بینی شده (ارقام به میلیون ریال)

عدم انتشار اوراق					انتشار اوراق				
جمع کل	سود (زیان) انباشته	اندوخته قانونی	الزامات سرمایه‌داران	سرمایه	سود خالص سال منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	جمع کل	سود (زیان) انباشته	اندوخته قانونی	الزامات سرمایه‌داران
۱۳,۱۳۷,۰۳۱	۳,۸۱۵,۰۴۶	۳۳۱,۹۸۵	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	مالده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۳,۱۳۷,۰۳۱	۳,۸۱۵,۰۴۶	۳۳۱,۹۸۵	۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲					تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲				
۷۸۷۸۷۴	۷۸۷۸۷۴	۰	۰	۰	سود خالص سال منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۷۸۷,۸۲۱	۷۸۷,۸۲۱	۰	۰
(۳۶۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	سود سهام محسوب	(۳۶۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	۰	۰
۳۳۰,۰۰۰	۰	۳۳۰,۰۰۰	۰	۰	الزامات سرمایه‌داران	۳۳۰,۰۰۰	۰	۳۳۰,۰۰۰	۰
۰	(۲۱۶,۲۸۹)	۲۱۶,۲۸۹	۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی	۰	(۲۱۶,۲۸۹)	۲۱۶,۲۸۹	۰
۴۸,۲۶۴,۸۰۵	۷,۵۵۶,۴۳۱	۷۰۸,۲۶۴	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	مالده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۴۸,۲۶۸,۳۳۳	۷,۵۷۸,۶۸۷	۷۰۹,۵۴۵	۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳					تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳				
۲۳,۵۷۱,۸۶۹	۲۳,۵۷۱,۸۶۹	۰	۰	۰	سود خالص سال منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۲۳,۵۷۰,۵۳۰	۲۳,۵۷۰,۵۳۰	۰	۰
(۱,۱۵۹,۱۶۶)	(۱,۱۵۹,۱۶۶)	۰	۰	۰	سود سهام محسوب	(۱,۸۳۴,۸۰۰)	(۱,۸۳۴,۸۰۰)	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	الزامات سرمایه‌داران	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰
۷۰,۶۷۷,۶۰۸	۲۸,۷۹۰,۶۳۶	۱,۸۸۶,۹۷۲	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	مالده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۷۰,۰۵۵,۹۰۱	۲۸,۱۶۱,۰۸۳	۱,۸۹۴,۸۱۹	۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴					تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴				
۳۰,۴۶۷,۵۳۳	۳۰,۴۶۷,۵۳۳	۰	۰	۰	سود خالص سال منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۳۰,۶۰۱,۰۳۳	۳۰,۶۰۱,۰۳۳	۰	۰
(۹,۳۳۸,۷۸۸)	(۹,۳۳۸,۷۸۸)	۰	۰	۰	سود سهام محسوب	(۱۵,۵۳۴,۸۱۹)	(۱۵,۵۳۴,۸۱۹)	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	الزامات سرمایه‌داران	۰	۰	۰	۰
۰	(۱,۵۳۰,۰۵۲)	۱,۵۳۰,۰۵۲	۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی	۰	(۱,۵۳۰,۰۵۲)	۱,۵۳۰,۰۵۲	۰
۹۱,۷۷۶,۳۶۳	۴۸,۲۹۹,۳۳۹	۳,۴۱۷,۰۳۴	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	مالده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۸۴,۰۶۳,۱۱۵	۴۰,۶۳۸,۳۴۵	۳,۴۴۴,۸۷۱	۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵					تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵				
۴۶,۳۴۵,۹۶۹	۴۶,۳۴۵,۹۶۹	۰	۰	۰	سود خالص سال منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۴۶,۵۷۹,۸۷۰	۴۶,۵۷۹,۸۷۰	۰	۰
(۱,۸۳۸,۰۵۶)	(۱,۸۳۸,۰۵۶)	۰	۰	۰	سود سهام محسوب	(۲۲,۴۸۰,۸۱۳)	(۲۲,۴۸۰,۸۱۳)	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	الزامات سرمایه‌داران	۰	۰	۰	۰
۰	(۵۸۲,۸۱۶)	۵۸۲,۸۱۶	۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی	۰	(۵۸۲,۸۱۶)	۵۸۲,۸۱۶	۰
۱۱۹,۸۸۱,۸۰۶	۷۵,۸۸۱,۸۰۶	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	مالده در ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۰۶,۱۶۱,۷۵۱	۶۲,۱۶۱,۷۵۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶					تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶				
۶۲,۲۱۱,۷۸۷	۶۲,۲۱۱,۷۸۷	۰	۰	۰	سود خالص سال منتهی به ۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۶۲,۲۱۸,۳۲۹	۶۲,۲۱۸,۳۲۹	۰	۰
(۲۷,۶۷۰,۵۸۱)	(۲۷,۶۷۰,۵۸۱)	۰	۰	۰	سود سهام محسوب	(۲۷,۶۴۲,۵۷۶)	(۲۷,۶۴۲,۵۷۶)	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	الزامات سرمایه‌داران	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰
۱۵۴,۳۳۶,۰۰۷	۱۱۰,۳۳۶,۰۰۷	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	مالده در ۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۳۱,۱۷۶,۵۳۴	۸۷,۱۷۶,۵۳۴	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰





تأمین سرمایه آید (سهامی خاص)
Tamin-e Sarmaye A'id (Shareh-e Khas)

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)، به منظور تأمین مالی شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)

۳-۴. پیش بینی منابع و مصارف

جدول ۲-۶- منابع و مصارف پیش بینی شده (ارقام به میلیون ریال)

عدم انتشار اوراق				انتشار اوراق				شرح
۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
۶۰,۹۶۸,۳۷۸	۴۳,۸۷۹,۳۳۴	۳۰,۱۳۰,۸۰۹	۱۷,۱۹۵,۵۶۹	۱۴,۳۴۹,۲۹۱	۶۰,۹۶۸,۳۷۸	۳۱,۳۴۳,۷۷۵	۴۸,۵۶۸,۴۲۴	وجوه دریافتی حاصل از وصول مطالبات و فروش
۹۳۸,۵۹۱	۸۹۲,۳۳۲	۸۴۸,۴۳۰	۸۰۶,۹۷۰	۷۶۷,۶۹۶	۹۳۸,۵۹۱	۸۹۲,۳۳۲	۸۴۸,۴۳۰	وجوه دریافتی حاصل از وصول سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۶,۶۷۲,۳۹۷	۶,۷۰۶,۶۲۵	۶,۸۷۳,۹۵۶	۶,۸۸۲,۱۱۴	۰	۶,۶۶۸,۶۷۱	۶,۷۰۳,۰۰۹	۶,۸۶۹,۳۳۱	وجوه دریافتی حاصل از فروش دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	وجوه دریافتی حاصل از انتشار اوراق مرابحه
۰	۰	۰	۰	۹,۵۸۳,۵۶۸	۰	۰	۰	وجوه دریافتی حاصل از دریافت تسهیلات
۰	۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	وجوه دریافتی حاصل از دریافت تسهیلات جایگزین اوراق
۰	۰	۰	۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
۶۸,۵۷۹,۲۱۶	۶۰,۳۷۸,۲۱۰	۴۶,۷۵۲,۱۹۶	۳۳,۷۸۶,۷۵۳	۶۵,۶۰۰,۵۵۴	۶۸,۵۷۵,۵۹۰	۳۹,۰۳۸,۰۳۶	۵۶,۲۸۶,۱۸۵	جمع ورودی (منابع)
(۹,۳۳۸,۱۳۵)	(۸,۶۳۹,۰۹۷)	(۸,۳۳۴,۵۶۶)	(۷,۹۷۵,۹۵۷)	(۲,۸۳۹,۳۷۵)	(۹,۳۳۸,۱۳۵)	(۸,۶۳۹,۰۹۷)	(۸,۳۳۴,۵۶۶)	وجوه پرداختی بابت بهای تمام شده کالای فروش رفته
۰	۰	۰	۰	(۳۱,۵۱۵,۱۹۹)	۰	۰	۰	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌ها
(۴۵۲,۴۰۹)	(۳,۱۹۸,۱۶۱)	(۱,۷۳۲,۹۵۳)	(۲,۶۶۶,۸۱۴)	(۱۹,۰۵۶,۸۳۳)	(۵۷۶,۵۱۲)	(۸,۸۲۹,۶)	(۱۳,۵۳۴,۶۰۰)	وجوه پرداختی بابت بازپرداخت تسهیلات و سفارشات کالا
(۱,۸۲۵,۸۱۳)	۷,۷۳۲,۱۳۱	(۶,۸۳۷,۷۲۸)	(۳,۶۹۹,۸۲۶)	۰	(۱,۸۲۵,۸۱۳)	۷,۷۳۲,۱۳۲	(۶,۸۳۷,۷۲۸)	وجوه پرداختی تسهیلات
(۲,۳۴۸,۵۵۶)	(۱,۸۹۸,۳۰۵)	(۱,۳۷۶,۳۶۴)	(۱,۱۵۰,۶۷۵)	(۸۷۱,۶۹۲)	(۲,۳۴۸,۵۵۶)	(۱,۸۹۸,۳۰۵)	(۱,۳۷۶,۳۶۴)	وجوه پرداختی بابت هزینه‌های اداری و عمومی و فروش
۰	۰	۰	۰	(۳,۹۷۳,۲۵۴)	۰	۰	۰	وجوه پرداختی بابت مالیات عملکرد
(۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۸,۹۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	وجوه پرداختی بابت بازپرداخت تسهیلات جایگزین اوراق
۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۹۰۰,۰۰۰)	۰	۰	وجوه پرداختی بابت بازپرداخت اوراق مرابحه
(۲۷,۶۶۷,۵۸۱)	(۱۸,۲۰۰,۵۱۶)	(۹,۳۲۸,۷۷۸)	(۱,۱۵۹,۱۶۶)	(۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۶۶۷,۵۸۱)	(۲۲,۶۸۰,۸۳۴)	(۱۶,۵۹۳,۸۱۹)	وجوه پرداختی بابت سود سهام
(۳,۱۱۲,۷۷۷)	(۳,۸۳۹,۵۶۹)	(۹,۳۲۲,۱۷۳)	(۷,۸۶۷,۲۹۱)	(۱,۵۶۹,۱۳۵)	(۳,۰۴۶,۲۱۰)	(۳,۷۱۶,۳۶۹)	(۹,۲۸۸,۵۹۰)	وجوه پرداختی بابت هزینه مالی
(۵۳,۷۳۵,۲۷۰)	(۳۸,۰۳۴,۸۱۶)	(۴۶,۱۳۱,۶۸۰)	(۳۳,۷۷۹,۷۳۰)	(۶۲,۷۳۵,۷۸۸)	(۶۳,۷۷۹,۹۰۱)	(۳۳,۰۱۱,۷۶۴)	(۵۶,۰۶۵,۶۸۷)	جمع خروجی (مصارف)
۱۴,۸۳۳,۹۴۶	۲۲,۳۳۳,۲۸۵	۶۲,۰۵۱,۶	۷,۰۲۳	۱,۸۷۴,۷۶۶	۵,۷۹۵,۶۸۹	۶,۸۳۶,۲۶۷	۲۲,۰۴۹,۸	انسانی (کسری) نقد
۷۶,۳۸۴,۱۷۰	۴۰,۵۰۰,۷۸۵	۲,۳۳۳,۱۶۹	۲,۳۳۳,۳۶۶	۱,۵۴۸,۲۸۰	۱۰,۳۳۳,۳۶۸	۳,۳۹۷,۰۰۱	۳,۳۷۶,۵۰۳	مانده اول سال نقد
۴۱,۳۷۸,۱۱۶	۷۶,۳۸۴,۱۷۰	۴۰,۵۰۰,۷۸۵	۲,۳۳۳,۳۶۹	۲,۳۳۳,۳۶۶	۱۶,۳۷۸,۹۵۷	۱۰,۳۳۳,۳۶۸	۳,۳۹۷,۰۰۱	مانده پایان سال نقد



۳-۵. مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

۳-۵-۱ الف- مفروضات عملیات شرکت

اطلاعات عملیاتی شرکت براساس گزارش بودجه سال ۱۴۰۲ شرکت در محاسبات اعمال شده است.

۳-۵-۱-۱ درآمد‌های عملیاتی

درآمد عملیاتی شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به صورت جدول ذیل برآورد گردیده است:

جدول ۲۷- درآمد‌های عملیاتی شرکت (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
درآمد حاصل از اجاره مخازن نفتی گناوه	۲,۴۰۹,۴۲۸	۲,۹۱۴,۲۵۳	۳,۵۴۰,۴۰۸	۴,۳۱۷,۹۸۲	۵,۲۸۴,۵۷۳
درآمد حاصل از اجاره مخازن نفتی جاسک	۱۰,۱۶۰,۰۴۸	۳۶,۲۸۵,۸۸۵	۴۵,۳۵۷,۳۵۶	۵۶,۶۹۶,۶۹۵	۷۰,۸۷۰,۸۶۹
درآمد‌های عملیاتی	۱۲,۵۶۹,۴۷۵	۳۹,۲۰۰,۱۳۸	۴۸,۸۹۷,۷۶۵	۶۱,۰۱۴,۶۷۷	۷۶,۱۵۵,۴۴۲

درآمد‌های عملیاتی شرکت شامل اجاره دریافتی از شرکت ملی نفت ایران بابت انبارش و ذخیره‌سازی نفت در مخازن تحت مالکیت شرکت شامل (۱) مخازن نفتی گناوه و (۲) مخازن نفتی جاسک است که به شرح ذیل برای سنوات آتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان در نظر گرفته شده است:

❖ مطابق مصوبه هیأت‌مدیره شرکت ملی نفت ایران به شماره ۳۳۰۲۹-۲۰۱۸ مورخ ۱۳۹۶/۰۴/۱۴، نرخ اجاره مخازن ذخیره‌سازی نفت خام در پروژه گناوه بابت هر بشکه در ماه برای سال اول قرارداد (سال ۱۳۹۶) ۱۷,۵۰۰ ریال به علاوه ۱۸/۷۵ سنت دلار آمریکا و برای سنوات دوم تا سال هفتم نرخ اجاره همان ۱۸/۵ سنت به اضافه پنج درصد افزایش سالانه بخش ریالی آن است. بر اساس مصوبه مذکور، نرخ اجاره هر بشکه از سال هفتم قرارداد (سال ۱۴۰۱) معادل ۴/۴۱۰ ریال به علاوه ۴/۵ سنت دلار آمریکا با در نظر گرفتن پنج درصد افزایش سالانه بخش ریالی آن است.

❖ نرخ برابری دلار با ریال برای سال اول ۳۸۶,۲۰۰ ریال و برای سنوات بعد با اعمال نرخ رشد سالانه ۲۵ درصد برآورد شده است.

❖ مخازن نفتی جاسک در تاریخ تهیه این گزارش قبل از بهره‌برداری بوده و براساس اطلاعات و مستندات موجود فرض گردیده که در سال ۱۴۰۲ در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، دایک‌های شماره ۱ و ۵ با ظرفیت ۴ میلیون بشکه به بهره‌برداری می‌رسند. این مهم درحالی است که با توجه به منابع بالفعل و بالقوه نزد شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار فرض شده است که امکان بهره‌برداری از سایر دایک‌ها از سال ۱۴۰۳ وجود داشته باشد.

❖ نرخ اجاره انبارش و ذخیره‌سازی نفت در مخازن پروژه جاسک نیز مطابق قرارداد شماره ۹۲۳-۹۷-متن مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۱۳ به ازای هر بشکه ۵۹ سنت یورو برای مدت ۵ سال اول و ۲۱ سنت یورو برای مدت ۱۰ سال بعدی است.

۳-۵-۱-۲ بهای تمام‌شده درآمد‌های عملیاتی

بهای تمام‌شده شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جدول ذیل برآورد گردیده است:



تأمین سرمایه امید (سهامی خاص)
Omid Investment Bank



جدول ۲۸- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
حقوق و دستمزد مزایا	۵۵۵,۱۹۱	۷۲۱,۷۴۸	۹۳۸,۲۷۳	۱,۲۱۹,۷۵۵	۱,۵۸۵,۶۸۱
سهم هزینه های ستادی	۴۶,۴۴۷	۶۲,۵۴۴	۸۰,۲۸۱	۱۰۳,۲۶۲	۱۳۳,۲۲۸
هزینه استهلاک	۱,۸۹۳,۱۱۲	۶,۷۴۳,۶۵۲	۶,۷۳۳,۵۹۷	۶,۵۶۸,۹۴۰	۶,۵۳۴,۹۴۳
هزینه آب و برق مصرفی	۹۱,۲۳۱	۱۱۸,۶۰۱	۱۵۴,۱۸۱	۲۰۰,۴۳۵	۲۶۰,۵۶۶
سایر هزینه های کارکنان	۸۲,۱۴۴	۱۰۶,۷۸۸	۱۳۸,۸۲۴	۱۸۰,۴۷۱	۲۳۴,۶۱۳
هزینه بیمه دارایی ثابت	۷۶,۶۳۵	۹۹,۶۲۶	۱۲۹,۵۱۳	۱۶۸,۳۶۷	۲۱۸,۸۷۷
هزینه اجاره	۵۰,۸۷۲	۶۶,۱۳۳	۸۵,۹۷۳	۱۱۱,۷۶۵	۱۴۵,۲۹۴
هزینه ملزومات مصرفی	۱۷,۹۶۱	۲۳,۳۴۹	۳۰,۳۵۴	۳۹,۴۶۰	۵۱,۲۹۸
هزینه تعمیر و نگهداری	۱۷,۲۸۵	۲۲,۴۷۰	۲۹,۲۱۱	۳۷,۹۷۵	۴۹,۳۶۷
هزینه های مأموریت	۲,۷۲۷	۳,۵۴۶	۴,۶۰۹	۵,۹۹۲	۷,۷۹۰
هزینه حق الزحمه مشاورین	۱,۳۷۸	۱,۷۹۱	۲,۳۲۹	۳,۰۲۷	۳,۹۳۶
هزینه پست و تلفن	۸۶۸	۱,۱۲۹	۱,۴۶۸	۱,۹۰۸	۲,۴۸۰
هزینه سوخت	۲۴۲	۳۱۴	۴۰۹	۵۳۱	۶۹۱
سایر هزینه ها	۳,۲۸۱	۴,۲۶۶	۵,۵۴۵	۷,۲۰۹	۹,۳۷۱
بهای تمام شده کل	۲,۸۳۹,۳۷۵	۷,۹۷۵,۹۵۷	۸,۳۳۳,۵۶۶	۸,۶۴۹,۰۹۷	۹,۳۳۸,۱۳۵

❖ تمامی هزینه های مربوط به بهای تمام شده به غیر از هزینه استهلاک، با نرخ رشد ۳۰ درصد در محاسبات لحاظ گردیده است.

❖ هزینه استهلاک دارایی ها بر اساس نرخ ها و روش های بیان شده در یادداشت توضیحی شماره ۲-۶-۳ صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ در محاسبات منظور شده است.

❖ حقوق و دستمزد کارکنان شرکت طبق طرح طبقه بندی مشاغل تایید شده توسط وزارت کار محاسبه و لحاظ می گردد. نفقات شاغل در سایت گناوه و جاسک از طریق شرکت تأمین نیروی انسانی استخدام و تعداد نفقات در دفتر مرکزی و سایت گناوه و پروژه جاسک طبق جدول زیر می باشد.

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، بهای تمام شده بر مبنای هزینه های برآورده شده بودجه سال ۱۴۰۲ شرکت در خصوص مخازن نفتی و دکل حفاری می باشد و شامل پرداخت هزینه های مربوط به بهره برداری عملیاتی مخازن و مشاورین پروژه می باشد. درصد رشد نرخ بهای تمام شده در سال های مورد پیش بینی ۳۰ درصد نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است. جداول ذیل هزینه های فوق الذکر را به تفکیک نشان می دهد.

شرکت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
نفر	نفر
۴۳	۴۱
۱۱۷	۱۲۸
۱۶۰	۱۶۹

کارکنان موقت

کارکنان شرکت های خدماتی

صفحه ۳۳ از ۴۸



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)

۳-۵-۱- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

این سرویس هزینه شامل مبالغ مربوط به حقوق و مزایای کارکنان و سایر هزینه‌های عمومی و اداری و تشکیلاتی است که در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار با در نظر گرفتن بهره‌برداری از پروژه جاسک، برای پیش‌بینی برای سنوات آتی سالانه با نرخ رشد ۳۰ درصد در نظر گرفته شده است. جدول ذیل هزینه‌های عمومی فروش، اداری و عمومی را در سال‌های مورد پیش‌بینی نمایش می‌دهد.

جدول ۲۹- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۵۳,۸۶۱	۳۳۰,۰۲۰	۴۲۹,۰۷۶	۵۵۷,۷۳۳	۷۲۵,۰۵۴
سایر هزینه‌های کارکنان	۱۹۹,۱۵۲	۲۵۸,۸۹۸	۳۳۶,۵۶۷	۴۳۷,۵۳۷	۵۶۸,۷۹۹
مالیات تکلیفی و حقوق	۱۶۵,۰۷۹	۲۱۴,۶۰۳	۲۷۸,۹۸۴	۳۶۲,۶۷۹	۴۷۱,۴۸۳
سایر هزینه‌ها	۳۱۰,۸۵۳	۴۳۷,۳۶۷	۵۶۱,۰۴۱	۷۰۷,۲۸۵	۸۹۹,۲۲۱
جمع	۹۳۸,۹۴۶	۱,۲۵۰,۸۸۸	۱,۶۰۰,۵۶۷	۲,۰۶۵,۲۳۴	۲,۶۶۴,۵۵۶
سهم بهای تمام شده	(۴۶,۴۳۷)	(۶۲,۵۴۴)	(۸۰,۲۸۱)	(۱۰۳,۲۶۲)	(۱۳۲,۲۲۸)
بهای تمام شده کل	۸۹۲,۵۰۹	۱,۱۸۸,۳۴۳	۱,۵۲۰,۲۸۶	۱,۹۶۱,۹۷۲	۲,۵۳۲,۳۲۸

۴-۵-۱- تسهیلات و هزینه‌های مالی

تسهیلات و هزینه‌های مالی شرکت برای هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جدول زیر است:

جدول ۳۰- تسهیلات (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	بافرض انتشار
تسهیلات مالی بلندمدت	۳,۲۴۲,۶۳۰	۲,۲۲۵,۱۷۲	۷۳۱,۷۳۴	۲,۳۱۸,۸۹۳	۲,۰۲۳,۸۸۳	۲,۰۲۳,۸۸۳
تسهیلات مالی	۱۱,۷۰۲,۸۰۳	۸,۰۳۱,۳۳۵	۲,۶۷۷,۱۴۵	۸,۱۳۱,۰۰۷	۷,۳۰۱,۳۰۴	۷,۳۰۱,۳۰۴
جمع کل	۱۴,۹۴۵,۴۳۳	۱۰,۲۵۶,۵۰۶	۱۰,۴۱۸,۸۷۹	۱۱,۰۵۰,۰۰۰	۹,۳۲۵,۱۸۸	۹,۳۲۵,۱۸۸





بیانیه بیت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)، به منظور تأمین مالی شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)

جدول ۳۱- شرح هزینه های مالی مربوط به تسهیلات (ارقام به میلیون ریال)

شرح تسهیلات	سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق
مانده تسهیلات کل	۵,۳۶۲,۵۶۵	۵,۳۶۲,۵۶۵	۱۴,۹۴۶,۴۳۳	۲۳,۸۴۶,۴۳۳	۱۰,۲۵۶,۶۰۶	۱۹,۱۵۶,۶۰۶	۳,۳۱۸,۸۶۹	۱۲,۳۱۸,۸۶۹	۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۵۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات جدید	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
دریافت تسهیلات جایگزین اوراق	۰	۸,۹۰۰,۰۰۰	۰	۸,۹۰۰,۰۰۰	۰	۸,۹۰۰,۰۰۰	۰	۸,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰
بازپرداخت تسهیلات جایگزین اوراق	۰	۰	۰	۸,۹۰۰,۰۰۰	۰	۸,۹۰۰,۰۰۰	۰	۸,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰
هزینه مالی تسهیلات اخذ شده در سال	(۱,۳۱۶,۴۳۳)	(۱,۳۱۶,۴۳۳)	(۴,۶۸۹,۸۱۶)	(۴,۶۸۹,۸۱۶)	(۶,۸۳۷,۷۳۸)	(۶,۸۳۷,۷۳۸)	(۲,۲۶۸,۸۶۹)	(۲,۲۶۸,۸۶۹)	(۱,۸۲۵,۸۱۳)	(۱,۸۲۵,۸۱۳)
مانده تسهیلات در انتهای دوره	۱۴,۹۴۶,۴۳۳	۲۳,۸۴۶,۴۳۳	۱۰,۲۵۶,۶۰۶	۱۹,۱۵۶,۶۰۶	۳,۳۱۸,۸۶۹	۱۲,۳۱۸,۸۶۹	۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۲,۰۵۰,۰۰۰	۹,۳۳۴,۱۸۸	۹,۳۳۴,۱۸۸
شرح هزینه مالی: اوراق/تسهیلات جایگزین اوراق										
هزینه مالی تسهیلات اخذ شده در سال	(۱,۳۱۶,۴۳۳)	(۱,۳۱۶,۴۳۳)	(۴,۶۸۹,۸۱۶)	(۴,۶۸۹,۸۱۶)	(۶,۸۳۷,۷۳۸)	(۶,۸۳۷,۷۳۸)	(۲,۲۶۸,۸۶۹)	(۲,۲۶۸,۸۶۹)	(۱,۸۲۵,۸۱۳)	(۱,۸۲۵,۸۱۳)
هزینه مالی تسهیلات جایگزین اوراق	۰	(۳۵۲,۹۱۲)	۰	(۲,۵۸۱,۰۰۰)	۰	(۲,۵۸۱,۰۰۰)	۰	(۲,۵۸۱,۰۰۰)	۰	(۱,۲۵۸,۹۶۴)
هزینه مالی حاصل از انتشار اوراق	(۳۲۹,۳۸۶)	۰	(۲,۳۳۷,۵۰۰)	۰	(۲,۳۳۷,۵۰۰)	۰	(۲,۳۳۷,۵۰۰)	۰	(۱,۳۲۰,۳۹۷)	۰
جمع هزینه مالی تسهیلات و اوراق	(۱,۸۴۵,۹۱۸)	(۱,۸۴۵,۹۱۸)	(۷,۰۲۷,۳۱۶)	(۷,۰۲۷,۳۱۶)	(۹,۴۱۸,۷۳۸)	(۹,۴۱۸,۷۳۸)	(۴,۷۱۶,۳۶۹)	(۴,۷۱۶,۳۶۹)	(۳,۰۴۶,۲۱۰)	(۳,۰۴۶,۲۱۰)

❖ هزینه مالی با این فرض در نظر گرفته شده است که شرکت تسهیلات قبلی را هر ساله در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق دارد. در حالت انتشار اوراق فرض شده است شرکت در سال مالی منتهی به

۱۴۰۲/۰۹/۳۰ از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۸,۹۰۰ میلیارد ریال با نرخ سالانه ۳۷/۵ درصد به صورت روز شمار تأمین مالی نماید و در حالت عدم انتشار فرض شده است که شرکت تسهیلات

جایگزین با نرخ ۳۹ درصد از شبکه بانکی دریافت نماید. دوره تسهیلات دریافتی یکساله فرض شده است و پس از پایان دوره یکساله تمدید خواهد شد.

❖ تاکنون جهت تأمین منابع ساخت مخازن پروژه جاسک تسهیلات با موضوع فروش اقساطی به مبلغ ۷,۰۰۰ میلیارد ریال از بانک تجارت با نرخ بهره ۳۸٪ با ۱ سال دوره تنفس و

بازپرداخت ۲ ساله دریافت شده است. ضمن اینکه مذاکرات نهایی جهت اخذ تسهیلات ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریالی از بانک صادرات جهت کارهای باقیمانده با نرخ بهره ۳۳٪ و یک سال دوره تنفس و

بازپرداخت ۲ ساله انجام و در مرحله اخذ تسهیلات می باشد.





بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)، به منظور تأمین مالی شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)

❖ بر اساس بند ۳-۵ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ شرکت، مخارج تأمین مالی در دوره‌ی وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارایی‌های واجد شرایط است. لذا شایان ذکر است که بخشی از هزینه‌ی ناشی از انتشار اوراق/سهیلات جایگزین اوراق، با عنایت به استاندارد مذکور، در پیش‌بینی‌های سال ۱۴۰۲ به دارایی Omid Investment Bank واجد شرایط مختص به آن، تخصیص داده شده است.

۳-۵-۱-۵ سایر هزینه‌ها

این بخش هزینه مربوط به استهلاک دکل حفاری براساس یادداشت توضیحی شماره ۲-۶-۳ صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ می‌باشد که به روش خط مستقیم محاسبه شده است.

۳-۵-۱-۶ سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی از دو بخش سود سرمایه‌گذاری‌ها و سود سپرده‌های بانکی تشکیل شده‌اند که به ترتیب برای سنوات آتی با نرخ رشد ۲۵ و ۵ درصد محاسبه شده‌اند.

۳-۵-۱-۷ مالیات بر درآمد

در زمان تهیه گزارش حاضر، شرکت پترو امید آسیا در حال پیگیری اخذ پروانه بهره‌برداری مخازن نفتی گناوه به منظور استفاده از معافیت مالیاتی موضوع ماده ۱۳۲ ق.م.ق بوده و بر همین اساس با احتساب موقعیت شرکت در اخذ پروانه مذکور، فرض گردیده به مدت ۱۰ سال مشمول معافیت ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم گردد و به همین دلیل ذخیره مالیات محاسبه نشده است.

در خصوص مالیات سال ۱۳۹۸ و لایحه دفاعیه موارد ذیل مطرح است:

الف) استعلام مغایرت درآمد و هزینه و واریزهای شرکت ملی نفت (بندهای ۱ و ۳ گزارش) به دلیل عدم ارسال تأییدیه توسط شرکت ملی نفت، توسط سازمان امور مالیاتی مشمول مالیات شده بود که با توجه به اخذ پاسخ استعلام و عدم وجود مغایرت مبلغ محاسبه شده در گزارش مجریان قرار حذف گردید.

ب) نرخ تسعیر ارز محاسبه شده توسط سازمان امور مالیاتی نرخ ارز آزاد بوده، در صورتی که وجوه ارزی شرکت به صورت حواله بوده و نرخ در دسترس شرکت نرخ نیما می‌بوده است.

ج) بر اساس بند گزارش حسابرسی سال ۱۳۹۸ (پیام) در خصوص ۸ فقره واریزی به حساب شرکت نفت به مبلغ ۲۰۹ میلیون یوان) سازمان امور مالیاتی به دلیل عدم اخذ تأییدیه از شرکت ملی نفت بابت مبالغ واریزی ارزی نسبت به محاسبه مالیات اقدام نموده است که با توجه به اخذ تأییدیه از شرکت ملی نفت مالیات مطالبه شده حذف می‌گردد.

د) ماخذ ۱,۲۲۲,۴۰۰,۰۰۰ ریال بابت ۷۹ میلیون یوان با توجه به عدم وجود مستندات کافی در خصوص واریزها مورد پذیرش شرکت می‌باشد، لذا نسبت به شناسایی ۲۵ درصد مبلغ مذکور به مبلغ ۳۰۵ میلیارد ریال بابت مالیات اقدام گردید.





تامین سرمایه‌های امید سرمایه‌های
Omid Investment Bank

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)

۳-۵-۲. مفروضات صورت وضعیت مالی

صورت وضعیت مالی شرکت بر اساس مفروضات ذیل پیش‌بینی شده است.

۳-۵-۳. دارایی‌های ثابت مشهود

دارایی‌های ثابت مشهود معادل بهای تمام شده آن‌ها پس از کسر هزینه استهلاک "مطابق رویه مورد عمل و همچنین مفاد ماده ۱۴۹ ق.م.م" به ارزش دفتری آن در حساب‌ها منعکس گردیده است.
جدول ۳۲- بهای تمام شده دارایی‌های مشهود (ارقام به میلیون ریال)

۱۴۰۲										۱۴۰۱										نوع اهرمی تمام شده
مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	سایر نقل و	افزایش	مانده در	مانده در	مانده در	سایر نقل و	افزایش	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	
۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	انتقالات و تفسیحات		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	انتقالات و تفسیحات		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	زمین
۹۰۹,۹۱۱	۹۰۹,۹۱۱	۹۰۹,۹۱۱	۹۰۹,۹۱۱	۹۰۹,۹۱۱	.	.	۹۰۹,۹۱۱	۹۰۹,۹۱۱	۹۰۹,۹۱۱	.	.	۹۰۹,۹۱۱	۹۰۹,۹۱۱	۹۰۹,۹۱۱	۹۰۹,۹۱۱	۹۰۹,۹۱۱	۹۰۹,۹۱۱	۹۰۹,۹۱۱	۹۰۹,۹۱۱	ساختمان و محوطه
۱,۸۹۰,۳۳۱	۱,۸۹۰,۳۳۱	۱,۸۹۰,۳۳۱	۱,۸۹۰,۳۳۱	۱,۸۹۰,۳۳۱	.	.	۱,۸۹۰,۳۳۱	۱,۸۹۰,۳۳۱	۱,۸۹۰,۳۳۱	.	۲۳,۳۳۶	۱,۸۶۶,۹۹۵	۱,۸۶۶,۹۹۵	۱,۸۶۶,۹۹۵	۱,۸۶۶,۹۹۵	۱,۸۶۶,۹۹۵	۱,۸۶۶,۹۹۵	۱,۸۶۶,۹۹۵	۱,۸۶۶,۹۹۵	تاسیسات
۴۲۷,۱۷۸	۴۲۷,۱۷۸	۴۲۷,۱۷۸	۴۲۷,۱۷۸	۴۲۷,۱۷۸	.	.	۴۲۷,۱۷۸	۴۲۷,۱۷۸	۴۲۷,۱۷۸	.	.	۴۲۷,۱۷۸	۴۲۷,۱۷۸	۴۲۷,۱۷۸	۴۲۷,۱۷۸	۴۲۷,۱۷۸	۴۲۷,۱۷۸	۴۲۷,۱۷۸	۴۲۷,۱۷۸	دکل حفاری
۴۱۰,۱۷۰,۴۰	۴۱۰,۱۷۰,۴۰	۴۱۰,۱۷۰,۴۰	۴۱۰,۱۷۰,۴۰	۴۱۰,۱۷۰,۴۰	۳۸,۷۵۴,۷۷۵	.	۲,۲۶۲,۲۶۵	۲,۲۶۲,۲۶۵	۲,۲۶۲,۲۶۵	.	۲۳۱,۶۱۰	۲,۰۲۰,۵۵۵	۲,۰۲۰,۵۵۵	۲,۰۲۰,۵۵۵	۲,۰۲۰,۵۵۵	۲,۰۲۰,۵۵۵	۲,۰۲۰,۵۵۵	۲,۰۲۰,۵۵۵	۲,۰۲۰,۵۵۵	تجهیزات نفتی
۳۸,۷۸۴,۲۴۰	۳۸,۷۸۴,۲۴۰	۳۸,۷۸۴,۲۴۰	۳۸,۷۸۴,۲۴۰	۳۸,۷۸۴,۲۴۰	۳۶,۳۴۲,۶۱۷	.	۲,۲۳۱,۶۲۳	۲,۲۳۱,۶۲۳	۲,۲۳۱,۶۲۳	.	.	۲,۲۳۱,۶۲۳	۲,۲۳۱,۶۲۳	۲,۲۳۱,۶۲۳	۲,۲۳۱,۶۲۳	۲,۲۳۱,۶۲۳	۲,۲۳۱,۶۲۳	۲,۲۳۱,۶۲۳	۲,۲۳۱,۶۲۳	مخازن نفتی
۲۴,۵۴۱	۲۴,۵۴۱	۲۴,۵۴۱	۲۴,۵۴۱	۲۴,۵۴۱	.	.	۲۴,۵۴۱	۲۴,۵۴۱	۲۴,۵۴۱	.	۱,۹۳۲	۲۲,۶۰۹	۲۲,۶۰۹	۲۲,۶۰۹	۲۲,۶۰۹	۲۲,۶۰۹	۲۲,۶۰۹	۲۲,۶۰۹	۲۲,۶۰۹	سایر ادوات مختلف و لوازم آزمایشگاهی
۹۶,۷۳۳	۹۶,۷۳۳	۹۶,۷۳۳	۹۶,۷۳۳	۹۶,۷۳۳	.	.	۹۶,۷۳۳	۹۶,۷۳۳	۹۶,۷۳۳	(۳۱۱)	.	۹۷,۰۵۳	۹۷,۰۵۳	۹۷,۰۵۳	۹۷,۰۵۳	۹۷,۰۵۳	۹۷,۰۵۳	۹۷,۰۵۳	۹۷,۰۵۳	وسائط نقلیه
۴۴,۶۹۳	۴۴,۶۹۳	۴۴,۶۹۳	۴۴,۶۹۳	۴۴,۶۹۳	.	.	۴۴,۶۹۳	۴۴,۶۹۳	۴۴,۶۹۳	.	۱۴,۹۵۹	۲۹,۷۳۴	۲۹,۷۳۴	۲۹,۷۳۴	۲۹,۷۳۴	۲۹,۷۳۴	۲۹,۷۳۴	۲۹,۷۳۴	۲۹,۷۳۴	اثاثه و منصوبات
۸۳۰,۹۴۶,۶۷۷	۸۳۰,۹۴۶,۶۷۷	۸۳۰,۹۴۶,۶۷۷	۸۳۰,۹۴۶,۶۷۷	۸۳۰,۹۴۶,۶۷۷	۷۵,۱۹۷,۳۹۲	.	۷۸,۹۷۲,۲۸۵	۷۸,۹۷۲,۲۸۵	۷۸,۹۷۲,۲۸۵	(۳۱۱)	۲۸,۱۸۳,۷	۷,۶۱۵,۷۵۹	۷,۶۱۵,۷۵۹	۷,۶۱۵,۷۵۹	۷,۶۱۵,۷۵۹	۷,۶۱۵,۷۵۹	۷,۶۱۵,۷۵۹	۷,۶۱۵,۷۵۹	۷,۶۱۵,۷۵۹	جمع
.	.	.	.	.	(۵۸,۰۵۰,۸۱۴)	.	۲۶,۴۴۲,۶۱۷	۲۶,۴۴۲,۶۱۷	۲۶,۴۴۲,۶۱۷	۲۱,۶۰۸,۱۹۷	۲,۷۳۰,۴۹۴	۱۲,۶۲۹,۸۸۹	۱۲,۶۲۹,۸۸۹	۱۲,۶۲۹,۸۸۹	۱۲,۶۲۹,۸۸۹	۱۲,۶۲۹,۸۸۹	۱۲,۶۲۹,۸۸۹	۱۲,۶۲۹,۸۸۹	۱۲,۶۲۹,۸۸۹	دارایی در جریان ساخت
.	.	.	.	.	(۶,۷۷۴,۹۸۸)	.	۶,۷۷۴,۹۸۸	۶,۷۷۴,۹۸۸	۶,۷۷۴,۹۸۸	(۲,۴۱۵,۳۰۴)	۳,۳۸۰,۶۳۱	۶,۹۰۹,۶۷۱	۶,۹۰۹,۶۷۱	۶,۹۰۹,۶۷۱	۶,۹۰۹,۶۷۱	۶,۹۰۹,۶۷۱	۶,۹۰۹,۶۷۱	۶,۹۰۹,۶۷۱	۶,۹۰۹,۶۷۱	پیش پرداخت سرمایه‌های
.	.	.	.	.	(۱۰,۳۷۱,۵۹۰)	.	۱۰,۳۷۱,۵۹۰	۱۰,۳۷۱,۵۹۰	۱۰,۳۷۱,۵۹۰	۶,۸۴۰,۸۱۰	۳,۵۵۹,۸۲۵	۶,۱۴۶,۹۵۵	۶,۱۴۶,۹۵۵	۶,۱۴۶,۹۵۵	۶,۱۴۶,۹۵۵	۶,۱۴۶,۹۵۵	۶,۱۴۶,۹۵۵	۶,۱۴۶,۹۵۵	۶,۱۴۶,۹۵۵	اقدام سرمایه‌های از نزد انبار
۸۳۰,۹۴۶,۶۷۷	۸۳۰,۹۴۶,۶۷۷	۸۳۰,۹۴۶,۶۷۷	۸۳۰,۹۴۶,۶۷۷	۸۳۰,۹۴۶,۶۷۷	.	.	۲۶,۴۴۲,۶۱۷	۲۶,۴۴۲,۶۱۷	۲۶,۴۴۲,۶۱۷	(۳۱۱)	۱۹,۷۵۲,۱۷۳	۲۶,۹۰۰,۱۹۹	۲۶,۹۰۰,۱۹۹	۲۶,۹۰۰,۱۹۹	۲۶,۹۰۰,۱۹۹	۲۶,۹۰۰,۱۹۹	۲۶,۹۰۰,۱۹۹	۲۶,۹۰۰,۱۹۹	۲۶,۹۰۰,۱۹۹	جمع





بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)، به منظور تأمین مالی شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)

جدول ۳۳- استهلاک انباشته دارایی های مشهود (ارقام به میلیون ریال)

شرح / استهلاک انباشته	۱۴۰۶			۱۴۰۵			۱۴۰۴			۱۴۰۳			۱۴۰۲			زمین
	مانده در ۱۴۰۶/۰۹/۳۰	سایر نقل و انتقالات و تغییرات	استهلاک	مانده در ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	سایر نقل و انتقالات و تغییرات	استهلاک	مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سایر نقل و انتقالات و تغییرات	استهلاک	مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سایر نقل و انتقالات و تغییرات	استهلاک	مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سایر نقل و انتقالات و تغییرات	استهلاک	
زمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
ساختمان و محوطه	۷۷۷/۷۷۱	۰	۲۵/۴۶	۶۸۲/۷۵	۰	۲۵/۴۶	۶۲۶/۸۰	۰	۲۵/۴۶	۵۱۱/۸۴	۰	۲۵/۴۶	۵۳۵/۷۹	۰	۲۵/۴۶	۵۰۰/۲۹۳
تأسیسات	۱/۷۹۰/۰۳۰	۰	۱/۷۹۰/۰۳۰	۱/۷۹۰/۰۳۰	۰	۲۳/۳۴۰	۱/۷۵۵/۹۰	۰	۱۹۸/۹۲۶	۱/۵۵۷/۰۶۴	۰	۱۹۸/۹۲۶	۱/۳۵۸/۱۳۹	۰	۱۹۸/۹۲۶	۱/۱۵۹/۲۱۳
دکل حفاری	۴۳۷/۱۷۷	۰	۰	۴۳۷/۱۷۷	۰	۰	۴۳۷/۱۷۷	۰	۰	۴۳۷/۱۷۷	۰	۰	۴۳۷/۱۷۷	۰	۱۸/۱۷۹	۴۰/۸۹۹۸
تجهیزات نقلی	۱۶۰/۹۰/۰۳۳	۰	۲/۳۹۱/۱/۵۵	۱۲/۶۹۰/۰۷۲	۰	۲/۳۹۱/۱/۵۵	۹/۳۰۷/۹/۲۳	۰	۲/۳۹۱/۱/۵۵	۵/۹۱۶/۷/۷	۰	۲/۳۹۱/۱/۵۵	۲/۵۲۵/۶۱۳	۰	۱/۵۲۳/۲۱۶	۱۰/۷۲۲/۱۹۶
مکان های نقلی	۱۷/۷۸۹/۹۸۴	۰	۲/۱۲۲۲/۰/۲۰	۱۴۰/۵۷/۸/۶۴	۰	۲/۱۲۲۲/۰/۲۰	۱۰/۸۲۵/۸۴۴	۰	۲/۱۲۲۲/۰/۲۰	۷/۵۱۲/۹/۲۴	۰	۲/۱۲۲۲/۰/۲۰	۲/۳۶۱/۹/۰۴	۰	۲/۱۲۲۲/۰/۲۰	۱/۱۲۹/۵۸۴
سایر اوراق مختلف و لوازم آزمایشگاهی	۲۳/۵۴۰	۰	۰	۲۳/۵۴۰	۰	۰	۲۳/۵۴۰	۰	۱/۳۲۵	۲۳/۸۰۵	۰	۲۰/۰۹۰	۱۸/۱۷۵	۰	۲۰/۰۹۰	۱۴/۶۲۵
وسایط نقلیه	۹۶/۷۳۲	۰	۰	۹۶/۷۳۲	۰	۰	۹۶/۷۳۲	۰	۰	۹۶/۷۳۲	۰	۰	۹۶/۷۳۲	۰	۲۹/۹۶	۹۲/۳۲۶
آلات و مشروبات	۲۴/۶۹۲	۰	۰	۲۴/۶۹۲	۰	۰	۲۴/۶۹۲	۰	۰	۲۴/۶۹۲	۰	۷۸۰/۲	۳۶/۸۹۰	۰	۱۱/۱۷۳	۲۵/۷۷۷
جمع	۲۳/۴۹۱/۲/۶۸	-	۶/۶۶۸/۶۷۰	۲۹/۸۲۲/۱۹۷	-	۶/۷۰۲/۰/۱۰	۲۳/۱۱۹/۷۸۷	-	۶/۸۶۹/۲/۲۱	۱۶/۲۲۵/۰/۲۵۶	-	۶/۸۸۹/۲/۸۸	۹/۳۲۷/۰/۶۵۸	-	۴/۰۶۶/۲/۹۶	۴/۴۰۴/۶/۷۳



جدول ۳۴- مبلغ دفتری دارایی‌های مشهود (ارقام به میلیون ریال)

شرح/مبلغ دفتری	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
زمین	۰	۰	۰	۰	۰
ساختمان و محوطه	۳۶۴,۱۲۲	۳۱۸,۶۲۷	۲۷۳,۱۳۱	۲۲۷,۶۳۶	۱۸۲,۱۴۰
تاسیسات	۴۳۲,۱۹۲	۲۳۳,۲۶۷	۳۴,۳۴۰	۱	۱
دکل حفاری	۱	۱	۱	۱	۱
تجهیزات نفتی	۳۸,۴۹۱,۴۲۸	۳۵,۱۰۰,۲۷۳	۳۱,۷۰۹,۱۱۸	۲۸,۳۱۷,۹۶۳	۲۴,۹۲۶,۸۰۸
مخازن نفتی	۳۴,۴۲۲,۳۳۶	۳۱,۱۹۰,۳۱۶	۲۷,۹۵۸,۲۹۶	۲۴,۷۲۶,۲۷۶	۲۱,۴۹۴,۲۵۶
سایر ادوات مختلف و لوازم آزمایشگاهی	۵,۸۲۶	۱,۷۳۵	۱	۱	۱
وسائط نقلیه	۱	۱	۱	۱	۱
اثاثه و منصوبات	۷,۸۰۲	۱	۱	۱	۱
جمع	۷۳,۷۲۳,۷۰۸	۶۶,۸۴۴,۲۲۰	۵۹,۹۷۴,۸۸۹	۵۳,۲۷۱,۸۸۰	۴۶,۶۰۳,۲۰۸

۳-۵-۲-۲. سرمایه‌گذاری در املاک

فرض شده است سرمایه‌گذاری در املاک در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار برای سال‌های مورد پیش‌بینی بدون تغییر و معادل مانده آن در سال ۱۴۰۱ بماند.

۳-۵-۲-۳. دارایی‌های نامشهود

فرض شده است دارایی‌های نامشهود در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار برای سال‌های مورد پیش‌بینی بدون تغییر و معادل مانده آن در سال ۱۴۰۱ بماند.

۳-۵-۲-۴. سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی

فرض شده است سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار برای سال‌های مورد پیش‌بینی بدون تغییر و معادل مانده آن در سال ۱۴۰۱ بماند.

۳-۵-۲-۵. سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته

فرض شده است سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار برای سال‌های مورد پیش‌بینی بدون تغییر و معادل مانده آن در سال ۱۴۰۱ بماند.

۳-۵-۲-۶. سایر سرمایه‌گذاریهای بلندمدت

فرض شده است سایر سرمایه‌گذاریهای بلندمدت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار برای سال‌های مورد پیش‌بینی بدون تغییر و معادل مانده آن در سال ۱۴۰۱ بماند.

۳-۵-۲-۷. دریافتنی‌های بلندمدت

فرض شده است دریافتنی‌های بلندمدت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار برای سال‌های مورد پیش‌بینی بدون تغییر و معادل مانده آن در سال ۱۴۰۱ بماند.

۳-۵-۲-۸. سایر دارایی‌ها

فرض شده است سایر دارایی‌ها در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار برای سال‌های مورد پیش‌بینی بدون تغییر و معادل مانده آن در سال ۱۴۰۱ بماند.



۹-۲-۳. پیش پرداختها

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، مطابق با روند سالهای گذشته و معادل ۲۵ درصد هزینههای فروش، اداری و عمومی محاسبه گردیده است.

۱۰-۲-۳. موجودی مواد و کالا

نرخ موجودی مواد و کالا در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار مطابق با روند سالهای گذشته و معادل ۲۵ درصد از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در محاسبات سالهای مورد پیشبینی اعمال شده است.

۱۱-۲-۳. دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها

نرخ دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار در سالهای مورد پیشبینی برحسب درصدی از مجموع تمام درآمدهای شرکت و مطابق با روند سالهای گذشته محاسبه و برآورد گردیده است.

۱۲-۲-۳. اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۳ اساسنامه شرکت، هرساله معادل ۵ درصد سود خالص به عنوان اندوخته قانونی محاسبه و در پیشبینیها لحاظ گردیده است. به موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک‌بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در زمان انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

۱۳-۲-۳. سود سهام مصوب

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، با توجه به ماده ۹۰ قانون تجارت و با توجه به تصویب صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰، برای سال ۱۴۰۲ سود سهام مصوب طبق مصوبه مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت لحاظ شده است. با امان نظر به این موضوع و همچنین میزان نقدینگی موجود در شرکت با توجه به درآمدهای پیشبینی شده برای سنوات آتی، درصد تقسیم سود سهام به شرکت طبق جدول زیر برآورد گردیده است:

شرح	انتشار اوراق				انتشار اوراق			
	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
نرخ تقسیم سود	۲۵٪	۷۰٪	۸۰٪	۸۰٪	۱۵٪	۴۰٪	۶۰٪	۶۰٪

۱۴-۲-۳. پرداختنیهای تجاری

نرخ رشد پرداختنیهای تجاری در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار در سالهای مورد پیشبینی معادل ۲۵ درصد از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در محاسبات اعمال شده است.

۱۵-۲-۳. سرمایه

طبق اطلاعات دریافت شده از شرکت، سرمایه شرکت از مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران در سال ۱۴۰۲ افزایش خواهد یافت که در محاسبات لحاظ گردیده است.

۱۶-۲-۳. سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی برای سنوات آتی در هر دو حالت انجام و عدم انجام معادل کل سود سهام در محاسبات اعمال شده است.



۴. مشخصات ناشر

۴-۱. موضوع فعالیت

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

۴-۲. تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۸ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ثبت ۶۰۹۷۴۹ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۰۴۱۳۹۳، 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 است، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۹ با شماره ۱۲۱۰۵، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

۴-۳. شرکاء

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

جدول ۳۵- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۳	۱۰۳۲۰۴۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۳۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

۴-۴. حسابرس/بازرس شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)

براساس روزنامه رسمی تأسیس شرکت به شماره ۲۲۷۱۰ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۴ مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی شرکت انتخاب گردیده است.

۵. عوامل ریسک

انجام برنامه پیشنهادی، با ریسک‌های با اهمیتی همراه است. پیش از تصمیم‌گیری در خصوص اجرای این برنامه‌ها باید عوامل زیر مدنظر قرار گیرند:

کمیته مدیریت ریسک شرکت، برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت‌مدیره گزارش می‌دهد.

۵-۱. ریسک بازار

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

استفاده از ظرفیت تولید داخلی جهت تأمین اقلام مورد نیاز به جای واردات.

آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند.

هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

همچنین به دلیل وجود درآمد ارزی قسمتی از این ریسک جبران خواهد شد.

۵-۲. مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق فروش تدریجی و پایدار ارز با توجه به نرخ‌های سامانه نیما مدیریت می‌شود.

۵-۳. ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت بطور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله‌ای نگهداری می‌کند.

۵-۴. 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 قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. دریافتی‌های تجاری شامل یک مشتری است، شرکت ملی نفت ایران که به دلیل دولتی بودن فاقد هر گونه ریسک اعتباری می‌باشد. به جز ارزش افزوده‌های قرارداد با شرکت ملی نفت ایران که از



ابتدای قرارداد تا کنون جز مطالبات از شرکت ملی نفت می باشد، شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد.

۵-۵. مدیریت ریسک نقدینگی

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



تأمین سرمایه امید (سهامی خاص)
Omid Investment Bank



۶. ارکان انتشار اوراق مرباحه

۶-۱. وثیقه

اوراق مرباحه موضوع بیانیه ثبت حاضر بدون ضامن منتشر شده و جهت تضمین اوراق ذکر شده، اوراق بهادار با شرایط زیر با رعایت دستورالعمل توثیق اوراق بهادار نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به نفع نهاد واسط برای پشتیبانی از تعهدات ناشر وثیقه شده است:

جدول ۳۶- مشخصات وثایق

شرح	تابلوی معاملاتی سهم	تعداد سهام وثیقه	تعداد روزهای معاملاتی در یک سال اخیر	میانگین ماهه قیمت اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۹	قیمت روز	ضریب - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار	حد جبران ارزش وثیقه - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار	درصد پوشش
معنی و صنعتی گل گهر (کگل)	بازار اول بورس	۱,۸۶۲,۰۶۲,۰۲۸	۲۲۵	۵,۹۶۵	۶,۹۷۰	۱/۳	۱	۵۰٪
معنی و صنعتی چادرملو (کچاد)	بازار اول بورس	۱,۶۹۴,۷۲۰,۷۸۱	۲۳۰	۶,۵۵۴	۷,۶۹۰	۱/۳	۱	۵۰٪

✓ تعداد دقیق سهام وثیقه، براساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص میانگین قیمت شش ماهه سهام وثیقه در تاریخ انتشار تعیین می گردد.

• اوراق مذکور به نفع نهاد واسط توثیق گشته و مالک وثیقه نسبت به اعطای وکالت با اختیار فروش وثیقه به نهاد واسط به صورت بلاعزل تام الاختیار با حق توکیل به غیر و با سلب حق ضم امین و با سلب حق انجام موضوع وکالت از خود تا پایان ایفای تعهدات مرتبط با اوراق بهادار منتشره اقدام نموده است.

• در صورتی که متوسط ارزش وثیقه به مدت ۵ روز معاملاتی پایایی تا حد تعیین شده جهت جبران وثیقه کاهش یابد، بانی مکلف به جبران آن تا سقف اولیه ظرف مدت ده روز کاری می باشد. در صورت عدم ایفای تعهدات مالی بانی در خصوص اوراق بهادار منتشره و گذشت ۱۰ روز کاری از مواعد مقرر، نهاد واسط با اعلام کتبی به سازمان، نسبت به فروش وثایق به میزان تعهدات ایفا نشده و جرایم مربوطه اقدام و تعهدات بانی را از این محل ایفا می نماید.

۶-۲. عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک سپه (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرباحه در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده می گیرد. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد عاملیت فروش اوراق عبارتند از:

تعهدات عامل فروش به شرح زیر است:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرباحه موضوع قرارداد عاملیت فروش را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرباحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مرباحه 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 امید (سهامی عام) خریداری خواهند شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مربحه 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 مربحه را ندارد.

تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ ماده ۵ قرارداد عاملیت فروش، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد.

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مربحه 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 قرارداد عاملیت فروش، موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱۰ درصد سود روز شمار اوراق معادل $(\frac{۳۳}{۳۶۵})$ بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۳-۶. عامل پرداخت

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

۴-۶. متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده می گیرد.

تعهدات متعهد پذیرهنویس در چارچوب موضوع این قرارداد به شرح زیر می باشد:

(۱) قبولی سمت و تعهد پذیرهنویسی اوراق مربحه موضوع ماده ۲ قرارداد تعهد پذیرهنویسی که در زمان عرضه عمومی به فروش نرسیده و پرداخت وجه مربوطه مطابق با مقررات ذیربط.

(۲) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط بورس اوراق بهادار تهران باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، شرکت بورس اوراق بهادار تهران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویس امکان پذیر است. متعهد پذیرهنویس موظف هستند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مربحه 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 پذیرهنویس مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشند.

(۳) متعهد پذیرهنویس موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق مربحه موضوع بند ۲ ماده ۶ قرارداد تعهد پذیرهنویسی را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.



تبصره: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویس موظف به پرداخت سود روزشمار اوراق بهادار بابت هر روز تأخیر معادل $\left(\frac{۳۳}{۳۶۵}\right)$ به ناشر به منظور تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۵-۶. بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)، به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده می‌گیرد.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه موضوع این قرارداد را به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران 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 (دو و نیم درصد) از کل اوراق را تعهد می‌نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور ماده ۶ قرارداد بازارگردانی، بازارگردان، موظف به پرداخت سود روزشمار اوراق معادل $\left(\frac{۳۳}{۳۶۵}\right)$ نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر به منظور تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می‌تواند 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 می‌گردد ظرف ۵ روز کاری از تاریخ درخواست بازارگردان، حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه اقدام نماید.

تبصره: نحوه محاسبه مقادیر عنوان شده در بند ۲ ماده ۷ قرارداد بازارگردانی، افزایش مبلغ قرارداد به میزان حاصلضرب مابه‌التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع این قرارداد و اوراق بهادار مشابه، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه موضوع این قرارداد به میزان مابه‌التفاوت نرخ قبلی با نرخ جدید سود سپرده‌های بانکی یا اوراق بهادار مشابه می‌باشد.

در صورت عدم افزایش مبلغ قرارداد، بانی ملزم به اخذ مجوزهای لازم برای افزایش نرخ سود اوراق مربحه موضوع قرارداد، ظرف مدت حداکثر یک ماه از زمان افزایش نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه از سوی مراجع ذیربط است. در صورت عدم اخذ مجوزهای یاد شده به هر دلیل، بانی موظف به پرداخت مابه‌التفاوت نرخ سود اوراق مربحه موضوع این قرارداد و اوراق بهادار مشابه از زمان درخواست بازارگردان به صورت روزشمار و پرداخت آن همزمان با سررسیدهای پرداخت سود اوراق به بازارگردان می‌باشد. در صورت اخذ مجوز افزایش نرخ اوراق موضوع قرارداد از مراجع ذیربط، بانی موظف است مابه‌التفاوت نرخ قبلی و نرخ مصوب اوراق مربحه برای دوره زمانی بین اعلام افزایش نرخ توسط مراجع ذیصلاح و اخذ مجوز افزایش نرخ اوراق موضوع قرارداد از مراجع ذیربط را به بازارگردان پرداخت نماید.



۷. سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

جدول ۳۷- هزینه‌های انتشار (ارقام به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مربحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۲,۵۰۰
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، ...)	-

مشخصات مشاور

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

جدول ۳۸- مشخصات مشاور

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه امید	سهامی عام	مشاوره عرضه در انتشار اوراق مربحه	تهران، خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، پلاک ۲	۰۲۱-۸۸۶۲۵۳۸۰

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

- بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- ارائه راهنمایی‌های لازم برای تهیه گزارش توجیهی،
- بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
- تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
- تهیه بیانیه ثبت، یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- نماینده‌گی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح و پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- اخذ موافقت اصولی انتشار اوراق بهادار از سازمان بورس و اوراق بهادار،
- 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،
- عین قیمت فروش یا پذیره‌نویسی اوراق بهادار.

Omid Investment Bank
(تأمین سرمایه امید)



تبصره: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می دهد:

۱. معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور،
۲. برگزاری جلسات آشناسازی بانی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار،
۳. راهنمایی بانی برای اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار،
۴. تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز برای انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به بانی به صورت کتبی،
۵. به کارگیری حداکثر مساعی برای انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده،

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه فرمایند.

اطلاعات تماس شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص):

آدرس: تهران، خیابان شریعتی، خیابان یخچال، خیابان کی نژاد، نبش کوچه قریب، پلاک ۳،

تلفن: ۰۲۱-۲۶۶۰۲۸۷۱ آدرس اینترنتی: <http://www.poa.co.ir>

اطلاعات تماس شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) (مشاور):

آدرس: تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، نبش کوچه شکوه، پلاک ۲،

تلفن: ۰۲۱-۵۴۹۰۶ آدرس اینترنتی: www.omidib.com

مشاور عرضه

شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)
سید محسن موسوی - رئیس هیأت مدیره
محمدحسین عسگری - عضو هیأت مدیره

نهاد واسط

شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)
محمدحسین صدرایی - رئیس هیأت مدیره
سید محمدجواد فرهانیان - عضو هیأت مدیره

بانی

شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)
رضا چراغی کوتیانی - مدیر عامل و عضو هیأت مدیره
محمد ابراهیم اعی عزآبادی - رئیس هیأت مدیره

