

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت بناگستر کرانه (سهامی خاص)

بناگستر کرانه (سهامی خاص)

استان هرمزگان، بندرعباس، منطقه ویژه خلیج فارس، شماره ثبت ۷۶۵۳

تهران، بزرگراه چمران، شهرک آتی ساز، خیابان سوری، بن بست باران، پلاک ۲، کد پستی

۱۹۹۷۶۵۷۵۵۱

تلفن ۰۲۱۲۲۳۴۵۹۸۸

شرکت واسطه مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود)

تذکره:

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.



شرکت بناگستر کرانه (سهامی خاص)
۵۰۰ ر ۰۰۰ برگه اوراق مرباحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرباحه در دست انتشار شرکت واسطه مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت بناگستر کرانه (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس 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 بر عهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأییدگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچ گونه اطلاعات یا اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مقروضاتی 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 مرباحه 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.spv.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسطه مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



عنوان	صفحه
تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه	۵
ساختار طرح تأمین مالی	۵
مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۵
شرایط مرابحه	۶
مشخصات اوراق مرابحه	۷
رابطه دارندگان اوراق مرابحه با واسطه مالی خرداد سوم	۸
مشخصات شرکت یناگستر کرانه (سهامی خاص)	۱۱
موضوع فعالیت	۱۱
تاریخچه فعالیت	۱۱
مدت فعالیت	۱۱
سهامداران	۱۱
مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	۱۱
مشخصات حسابرس/بازرس بانی	۱۲
سرمایه بانی	۱۲
روند سودآوری و تقسیم سود شرکت یناگستر کرانه (سهامی خاص)	۱۲
وضعیت مالی بانی	۱۳
الف) ترازنامه	۱۳
ب) صورت سود و زیان	۱۴
ج) صورت جریان وجه نقد	۱۵
وضعیت اعتباری بانی	۱۶
بدهی ها	۱۶
تضمین ها و بدهی های احتمالی	۱۷
مطالبات و ذخایر	۱۷
پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۱۹
الف) صورت سود و زیان	۱۹
ب) ترازنامه	۲۰
ج) صورت جریان وجه نقد	۲۲
مفروضات پیش بینی ها	۲۲
الف) مفروضات عملیات شرکت	۲۴
ب) مفروضات ترازنامه	۲۷
ج) مفروضات خرید اقساطی دارایی	۳۰
موضوع فعالیت	۳۱
تاریخچه فعالیت	۳۱
شرکا	۳۱
حسابرس/بازرس شرکت واسطه مالی خرداد سوم	۳۱
عوامل ریسک	۳۲



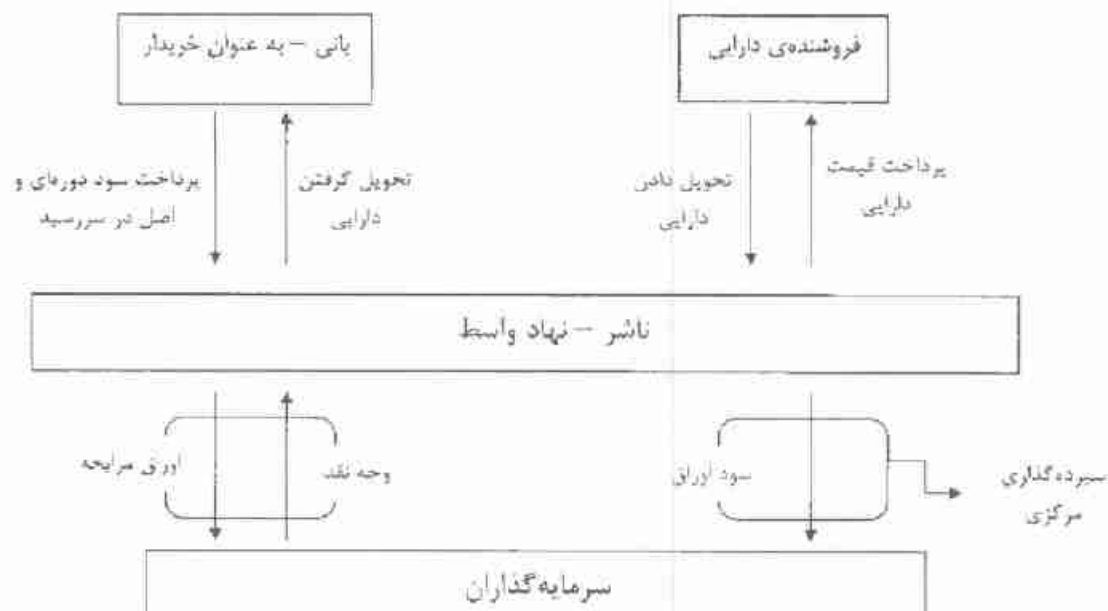
۳۴	ارکان انتشار اوراق مرابحه
۳۴	ضامن
۳۸	عامل فروش اوراق
۳۸	عامل پرداخت
۳۹	متعهد پذیرفته نویسی
۳۹	بازارگردان
۴۰	سایر نکات با اهمیت
۴۰	مشخصات مشاور
۴۱	نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی



تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود)، به کارگیری منابع حاصل در خرید دارایی موضوع این بیانیه و فروش اقساطی آن به شرکت بناگستر کرانه (سهامی خاص) می باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر، بانی و فروشنده دارایی را نشان می دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، واسط مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود) به وکالت از دارندگان اوراق مرابحه، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید نفت کوره با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: نفت کوره،

(۲) ارزش دارایی بر اساس پیش فاکتور دریافتی از فروشنده: ۵۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال،

(۳) مقررات مربوط به دارایی:

قیمت نفت کوره بر اساس قیمت روز پلاتس^۱ در خلیج فارس مشخص می شود.



شرایط مرابحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۸۲۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ

مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

مبالغ به ریال

نوبت پرداخت	مواعد پرداخت بود	سود پرداختی به ریال	به ازای هر ورقه
۱	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	۲۰,۱۰۹,۲۸۹,۶۱۷	۴۰,۲۱۹
۲	۱۳۹۶/۰۶/۲۱	۲۰,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۲	۴۰,۶۵۶
۳	۱۳۹۶/۰۹/۲۱	۱۹,۸۹۰,۷۱۰,۳۸۳	۳۹,۷۸۱
۴	۱۳۹۶/۱۲/۲۱	۱۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۸	۳۹,۳۴۴
۵	۱۳۹۷/۰۳/۲۱	۱۹,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	۳۹,۸۹۰
۶	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	۲۰,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۰,۷۶۷
۷	۱۳۹۷/۰۹/۲۱	۱۹,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	۳۹,۸۹۰
۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	۱۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۳۹,۴۵۲
۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	۱۹,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	۳۹,۸۹۰
۱۰	۱۳۹۸/۰۶/۲۱	۲۰,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۰,۷۶۷
۱۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۱	۱۹,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	۳۹,۸۹۰
۱۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۱	۱۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۳۹,۴۵۲
۱۳	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	۱۹,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	۳۹,۸۹۰
۱۴	۱۳۹۹/۰۶/۲۱	۲۰,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۰,۷۶۷
۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۲۱	۱۹,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	۳۹,۸۹۰
۱۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۱	۵۱۹,۷۷۶,۰۲۷,۳۹۷	۱,۰۳۹,۴۵۲
جمع		۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۰,۰۰۰

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 می گردد.

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



مشخصات اوراق مربایحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مربایحه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در خرید نفت کوره مورد نیاز از شرکت ملی نفت ایران با حق العمل کاری شرکت آپادانا پترو پایدار (سهامی خاص) و فروش اقساطی آن به شرکت بناگستر کرانه (سهامی خاص) به مصرف رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق مربایحه: خرید نفت کوره.

(۲) مبلغ اوراق مربایحه در دست انتشار: ۵۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال.

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مربایحه: ۱٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال.

(۴) تعداد اوراق مربایحه در دست انتشار: ۵۰۰ ورقه.

(۵) نوع اوراق مربایحه: بانام.

(۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (روش ثبت سفارش).

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال.

بانی مابه التفاوت ارزش اسمی و قیمت بازار اوراق را از محل منابع داخلی خود در قالب پیش پرداخت اقساط به واسط می پردازد تا واسط به وکالت از طرف خریداران اوراق، با استفاده از آن به اضافه مبلغ پرداختی خریداران اوراق، دارایی مبنای انتشار اوراق را خریداری کند.

(۸) نرخ مربایحه: ۱۶ درصد.

درآمد دارندگان اوراق مربایحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مربایحه منتشر شده می باشد. پس از ۴ سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مربایحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال.

(۱۰) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مربایحه: هر سه ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق.

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۳۹۵/۱۲/۲۱.

(۱۲) دوره ثبت سفارش: دوره ثبت سفارش از اول وقت اداری روز شنبه مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۱ آغاز و تا پایان وقت اداری روز

دوشنبه مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۴ ادامه خواهد داشت.

۱. در پایان دوره ثبت سفارش، در صورتی که حجم کل سفارش های ثبت شده توسط اشخاصی غیر از متعهد بیشتر یا مساوی ۸۰ درصد کل اوراق باشد، قیمت عرضه، بالاترین قیمتی است که در آن قیمت اشکان معامله ۸۰ درصد کل اوراق قابل عرضه وجود داشته باشد. در این حالت متعهد ملزم به ورود سفارش خرید می باشد و بدین منظور وی باید سفارش خرید با قیمت فوق و به میزان مابه التفاوت سفارش های وارد شده و اوراق قابل عرضه را در سامانه معاملات ثبت نماید.



۲. در صورتی که حجم کل سفارش های ثبت شده توسط اشخاصی غیر از متعهد کمتر از ۸۰ درصد کل اوراق قابل عرضه باشد، یکی از اقدامات زیر قابل انجام است:

• **متعهد پذیرهنویس** مکلف به خرید کل اوراق باقیمانده یا کف دامنه قیمت بوده و اقدام به ورود سفارش خرید به میزان مابه التفاوت سفارش های وارد شده و اوراق قابل عرضه نموده و عرضه با قیمت کف دامنه قیمت انجام می شود. با هماهنگی **متعهد پذیرهنویس** درخواست بازنگری در دامنه قیمت و انجام یک مرحله دیگر ثبت سفارش به شرکت فرابورس ایران ارائه می گردد. در صورت وقوع شرایط بند ۲، متعهد مکلف است کل اوراق باقیمانده را با کف دامنه قیمت خریداری نماید.

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرابحه: قابلیت معامله در شرکت فرابورس ایران.

خرید اوراق از طریق شرکت فرابورس ایران مستلزم وجود کند 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 بر اساس نرخ های کارمزد شرکت فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار

(۱۵) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: واسطه مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود).
- ضامن: بانک تجارت (سهامی عام).
- حسابرس: موسسه حسابرسی فراگیر اصول.
- عامل فروش: شرکت کارگزاری تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص).
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام).
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص).
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص).

(۱۶) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص)

رابطه دارندگان اوراق مرابحه با واسطه مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسطه

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

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



شرح	مبلغ (میلیون ریال)
نفت کوره	۵۰۰,۰۰۰

(۲) تملیک مبلغ مایه التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف،
(۳) فروش اقساطی دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت پناگستر کرانه (سهامی خاص) برای مدت ۴ سال و تعیین مبلغ اقساط،

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

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

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

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

- مصالحه و سازش،

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

- تعیین جاعل،

- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

- دعوای خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

- ادعای اعسار،

- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.

- قبول یا رد شوگند.

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

(۷) تملیک دارایی موضوع بند ۱ فوق به پناگستر کرانه (سهامی خاص) با شرایط تعیین شده،

(۸) سپرده گذاری اوراق مزایحه پناگستر کرانه (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،



کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود)

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

(۱) شرکت واسط مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مربحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد.

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

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

تعهدات دارندگان اوراق مربحه

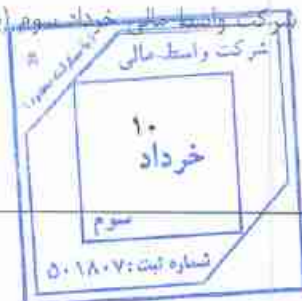
- (۱) خریدار اوراق مربحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مربحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، قسح وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مربحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی خرداد سوم (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 نزدیکی از بانکهای داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق مربحه

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

سایر موارد

- (۱) اوراق مربحه موضوع این بیانیه بانام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مربحه بر اساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی شرکت فرابورس ایران احراز می گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مربحه، حقوق و مالکیت اوراق مربحه وی به قیمت روز به شرکت واسط مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود) منتقل می شود.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مربحه، شرکت واسط مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود) وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این بیانیه می باشد.



مشخصات شرکت بناگستر کرانه (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت بناگستر کرانه (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

طبق مفاد ماده ۳ فعالیت اصلی شرکت، عبارتست از انجام کلیه فعالیت خدمات دریایی شامل سوخت رسانی (بانکرینگ) به کلیه شناورهای دریایی، تعمیرات و خدمات رسانی، تأمین و تهیه لوازم یدکی شناورهای دریایی، تأمین آذوقه و واردات و صادرات مواد نفتی و مشتقات و ترانزیت فراورده های نفتی، احداث و بهره برداری از انبارهای نفتی (تاک فارم) و اسکله های مربوط به موضوع فعالیت (سوخت رسانی) خرید و مرابحه شناورهای مورد نیاز، عقد قرارداد با شرکت های داخلی و خارجی، ایجاد شعب در رابطه با فعالیت های شرکت در داخل کشور و اخذ نمایندگی از شرکت های داخلی و خارجی.

تاریخچه فعالیت

شرکت در تاریخ ۱۳۸۴/۱۲/۲۸ به صورت سهامی خاص تأسیس تحت شماره ۷۶۵۳ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی بندرعباس به ثبت رسیده است و مرکز اصلی آن در بندرعباس، منطقه ویژه خلیج فارس می باشد.

مدت فعالیت

فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۲۱ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت سرمایه گذاری انرژی سپهر پایدار	سهامی خاص	۳۱۰۸۵۲	۲,۵۲۸,۷۶۴,۲۰۲	۹۷,۲۶۰,۲
شرکت توسعه و تجارت سپهر گستر هامون	سهامی خاص	۱۳۷۹	۷,۴۰۹,۱۲۰	۰,۲۸۵
علی اکبر هاشمی اصل	شخص حقیقی	-	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱
عحمود محمودی علمداری	شخص حقیقی	-	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱
شهریار بخشی زاده	شخص حقیقی	-	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۰,۴
پرویز مریدی	شخص حقیقی	-	۱,۴۲۵,۲۷۸	۰,۰۵۴۸
سایر	شخص حقوقی	-	۱۳۰۰	۰,۰۰۰۰۰۱
جمع	-	-	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۰۳ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۰۳ هیئت مدیره آقای سعید سپهری راد به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.



نام	سمت	تأیید	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
سعید سپهری راد	رئیس هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری الرزی سپهر پایدار	۱۳۹۴/۰۲/۰۳	۱۳۹۶/۰۲/۰۳	موظف
سید مهدی حسینی	نایب رئیس هیئت مدیره	شرکت توسعه و تجارت سپهر گستر هامون	۱۳۹۴/۰۲/۰۳	۱۳۹۶/۰۲/۰۳	غیر موظف
طالب زارع	عضو هیئت مدیره	شرکت بناگستران ترنج	۱۳۹۴/۰۲/۰۳	۱۳۹۶/۰۲/۰۳	غیر موظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۳۹۵/۰۴/۳۱، موسسه حسابرسی فراگیر اصول به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل موسسه فراگیر اصول بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۲۶۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال منقسم به ۲۶۰۰،۰۰۰،۰۰۰ سهم ۱۰۰۰۰ ریالی می باشد که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۰۴ به ثبت رسیده است. همچنین روند افزایش سرمایه شرکت در ۳ سال اخیر به شرح جدول زیر می باشد.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه عینی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۰/۱۲/۲۴	۲۵۰،۰۰۰	۱۵۰،۰۰۰	۵۰۰،۰۰۰	۴۲،۸	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۲/۰۶/۲۸	۵۰۰،۰۰۰	۲۵۰،۰۰۰	۷۵۰،۰۰۰	۵۰	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۲/۱۱/۲۰	۷۵۰،۰۰۰	۲۵۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	۳۳،۳	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۴/۰۷/۰۴	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱،۶۰۰،۰۰۰	۲،۶۰۰،۰۰۰	۱۶۰	تجدید ارزیابی دارایی های شرکت

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت بناگستر کرانه

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

شرح	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۹۳	۱۶۶	۱۹۸
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۹۳	۱۶۶	۱۹۸
سود نقدی هر سهم (ریال)	۸۳	۲۳	۳۰۰
سرمایه (میلیون ریال) شرکت واسطه مالی	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰



وضعیت مالی بانی

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

الف) ترازنامه

مبالغ به میلیون ریال

ترازنامه	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۲۹
موجودی نقد	۹۷,۳۵۰	۱۰۳,۹۷۷	۲۷۰,۰۴۵
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱,۰۸۳,۸۷۶	۱,۰۷۱,۲۰۵	۹۲۷,۷۸۰
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۳,۰۲۱,۸۹۵	۵,۵۸۳,۶۳۷	۴,۸۴۸,۲۰۷
سایر حساب ها و اسناد دریافتنی	۳۰۵,۵۸۴	-	-
موجودی کالا	۴۸۵,۶۹۵	۴۸۰,۴۴۶	۲۰۹,۰۰۸
سفارشات و پیش پرداخت ها	۱۷۶,۹۰۳	۱۹۵,۵۴۱	۱۱۵,۶۵۱
جمع دارایی های جاری	۵,۰۷۰,۳۰۳	۷,۲۳۴,۷۹۶	۶,۳۷۰,۶۹۱
دارایی های ثابت مشهود	۶۸۰,۱۳۰	۷۲۹,۸۰۵	۳,۳۸۳,۳۷۹
دارایی های نامشهود	۵۷۵	۱,۸۰۱	۲,۳۰۶
سرمایه گذاری های بلند مدت	۶۶,۳۵۸	۶۸۰,۷۰	۱۴۵,۲۲۰
سایر دارایی ها	-	-	-
جمع دارایی های غیر جاری	۷۴۷,۰۶۳	۷۹۹,۶۷۶	۳,۵۳۰,۸۰۵
جمع دارایی ها	۵,۸۱۷,۳۶۵	۸,۰۳۴,۴۷۲	۹,۹۰۱,۴۹۶
پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۳,۳۴۷,۰۱۳	۵,۲۷۵,۳۳۳	۳,۷۷۰,۶۸۰
سایر حساب ها و اسناد پرداختنی	۱۳۵,۶۳۰	-	-
پیش دریافت	۱۴,۱۷۳	۶,۴۴۶	۶,۰۱۱
عالیات پرداختنی	۴۷,۰۴۱	۵۵,۳۲۹	۳۰۲
سود سهام پرداختنی	۲۳۷	-	-
تسهیلات مالی دریافتنی	۱,۱۱۳,۳۵۸	۱,۳۹۵,۵۰۶	۲,۵۸۸,۶۳۲
جمع بدهی های جاری	۴,۵۵۶,۴۴۲	۶,۶۳۲,۵۱۴	۶,۳۶۵,۶۲۵
تسهیلات مالی بلند مدت	-	-	۵۰۱,۱۶۳
ذخیره مزایای پایان خدمت	۵,۴۵۲	۸,۴۹۵	۱۵,۴۴۳
جمع بدهی های غیر جاری	۵,۴۵۲	۸,۴۹۵	۵۱۶,۶۰۶
جمع بدهی ها	۴,۵۶۱,۸۹۴	۶,۶۴۱,۰۰۹	۶,۸۸۲,۲۳۱
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
وجوه افزایش سرمایه	-	-	-
اثذوخته قانونی	۳۴,۳۸۲	۴۲,۹۴۱	۵۵,۰۸۱
سود (زیان) انباشته	۲۲۱,۰۸۹	۳۵۰,۵۲۲	۳۶۴,۱۸۲
جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۲۵۵,۴۷۱	۱,۳۹۳,۴۶۳	۲,۰۱۹,۲۶۵
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۵,۸۱۷,۳۶۵	۸,۰۳۴,۴۷۲	۹,۹۰۱,۴۹۶



(ب) صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	صورت سود و زیان
۱۵,۱۴۸,۰۲۰	۲۶,۵۵۵,۱۳۳	۲۲,۹۲۲,۹۰۴	درآمدهای عملیاتی
(۱۴,۵۲۸,۷۶۶)	(۲۶,۲۱۷,۹۳۸)	(۲۳,۴۷۳,۸۵۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۱۹,۲۵۴	۳۳۷,۱۹۵	۴۴۹,۰۵۲	سود ناخالص
(۱۲۸,۰۱۲)	(۱۰۸,۲۴۸)	(۱۲۷,۶۱۹)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱,۱۳۶	۸۸۶	(۱,۳۸۳)	سایر اقلام عملیاتی
۴۹۲,۳۷۸	۲۲۹,۸۳۳	۳۱۹,۹۵۰	سود عملیاتی
(۴۷,۰۰۹۳)	(۳۶۸,۵۳۱)	(۲۹۰,۸۷۸)	هزینه های مالی
۳۲۶,۴۹۱	۲۰۸,۳۱۹	۱۷۹,۳۰۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۴۸,۷۷۶	۱۶۹,۶۳۱	۲۰۵,۳۷۲	سود قبل از کسر مالیات
(۵,۹۷۴)	(۳,۲۲۲)	(۷,۵۹۹)	مالیات بر درآمد
۲۴۲,۸۰۲	۱۶۶,۳۹۹	۱۹۷,۷۷۳	سود خالص
۳۵۸,۴۹۱	۲۳۳,۴۰۷	۳۵۳,۴۵۰	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال مالی
(۷,۹۶۹)	(۱۷,۳۸۵)	(۱۹,۹۵۹)	تعدیلات سنواتی
۳۵۰,۵۲۲	۲۱۶,۰۲۲	۳۳۳,۴۹۱	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
(۲۱۷,۰۰۰)	(۲۳,۳۴۳)	(۳۰,۰۰۰)	سود سهام منسوب
۳۷۶,۳۲۴	۳۵۹,۰۸۰	۵۳۱,۲۶۴	سود قابل تخصیص
(۱۲,۱۴۰)	(۸,۵۵۹)	(۱۰,۱۷۵)	اندوخته قانونی
۳۶۴,۱۸۴	۳۵۰,۵۲۱	۵۲۱,۰۸۹	سود انباشته در پایان سال
۹۳	۱۶۶	۱۹۸	سود هر سهم پس از کسر مالیات - ریال
۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام



ج) صورت جریان وجه نقد

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	صورت جریان وجه نقد
۱,۸۹۵	۱۹۶,۶۴۶	۵۸۳,۸۳۵	جریان خالص وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
۲۲۴,۸۷۹	۱۹۱,۹۱۴	۱۷۵,۷۱۹	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۳۹۵,۸۰۵)	(۲۶۸,۵۳۱)	(۲۹۰,۸۷۸)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۲۱۷,۰۰۰)	(۲۳,۵۷۸)	(۴۹,۸۳۰)	سود سهام پرداختی
			سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۳۸۷,۹۳۶)	(۱۰۰,۱۹۵)	(۱۶۴,۹۸۹)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۶۱,۰۰۲)	(۳,۰۳۱)	(۱۳,۳۷۸)	مالیات بر درآمد پرداختی
(۱,۱۷۴,۷۷۰)	(۹۱,۳۷۱)	(۱۸۶,۳۸۳)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی ثابت مشهود
-	۸۱۴	-	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی ثابت مشهود
(۴۰۵)	(۱۹۸)	(۲۳۶)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت نامشهود
۱۴۴,۴۲۴	۱۱,۶۷۱	(۱۶,۰۱۹)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت
(۷۷,۱۴۹)	(۱۹۰,۸۵۸)	(۴۹,۳۶۶)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری بلندمدت
-	-	-	وجوه پرداختی بابت سپرده مسدودی
(۱,۱۰۶,۹۰۰)	(۲۶۹,۹۴۲)	(۳۹۵,۹۰۴)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۱,۵۵۳,۹۳۳)	(۱۷۶,۵۲۳)	۹,۵۶۴	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
(۴,۶۰۰,۱۲۰)	(۳,۷۳۵,۶۰۱)	(۳,۸۱۸,۳۲۷)	بازپرداخت اصل تسهیلات
۶,۱۲۰,۱۲۰	۳,۹۱۸,۷۵۰	۳,۷۸۵,۰۰۰	دریافت تسهیلات مالی
۵۰۰,۰۰۰	-	-	دریافت اوراق مرابحه
-	-	-	پرداخت اوراق مرابحه
۱,۷۲۰,۰۰۰	۱۸۳,۱۴۹	(۳۳,۳۲۷)	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت تأمین مالی
۱۶۶,۰۶۷	۶,۶۲۷	(۲۳,۷۶۳)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۰۳,۹۷۸	۹۷,۳۵۰	۱۲۱,۱۱۳	افزایش عین‌شود وجه نقد اول دوره
-	-	-	تعدیلات ارزش
۲۷۰,۰۴۵	۱۰۳,۹۷۷	۹۷,۳۵۰	وجوه نقد در پایان دوره



وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

بر اساس آخرین صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۳,۶۱۸,۷۳۹
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری	-
حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت	۱۰۵,۷۴۵
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	-
پیش دریافت‌ها	۶,۰۱۱
سود سهام پرداختی	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵,۴۴۳
کوتاه‌مدت	۲,۵۸۸,۶۳۱
بلندمدت	۵۰۱,۱۶۳
حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت	-
جریمه‌ها	-
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	-
ذخیره مالیات	۳۰۱
تسهیلات ^۱	
مالیات ^۲	

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت برای سال‌های ۱۳۹۱ لغایت ۱۳۹۴ به شرح جدول زیر است:

ارقام به میلیون ریال

نحوه تشخیص	مالیات پرداختی ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۱۲/۲۹							
		مالیات					درآمد مشمول	سود ابرازی	سال مالی
		ماده پرداختی	پرداختی	تخصیص	تجزیه	تجزیه			
رسیدگی به دفاتر	۴۴,۵۰۸	-	۴۴,۵۰۸	۴۴,۵۰۸	۴۹,۳۰۳	۳۲,۸۶۱	۱۵۷,۷۶۸	۲۸۱,۹۰۳	۱۳۹۱
رسیدگی به دفاتر	۷,۵۹۹	-	۷,۵۹۹	۷,۵۹۹	۷,۵۹۹	۱,۸۶۱	۳۰,۳۹۵	۱۶۹,۶۳۱	۱۳۹۲
رسیدگی به دفاتر	۳,۲۲۲	۳,۲۲۲	-	-	۳,۲۲۲	۳۱۹	۱,۲۷۸	۱۶۹,۶۳۱	۱۳۹۳
	-	۵,۹۷۴	-	-	-	۵,۹۷۴	۲۳,۸۹۷	۲۴۸,۷۷۶	۱۳۹۴
	۵۵,۳۲۹	۹,۱۹۶							
	-	(۸,۸۹۴)							
	۵۵,۳۲۹	۳۰۱							



- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۴ پس از کسر معافیت موضوع ماده ۱۳۲ ق.م.م و کسر معافیت سود سپرده‌های بانکی و سرمایه‌گذاری‌ها بر اساس مقدار ماده ۱۰۵ ق.م.م محاسبه و در حساب‌ها ذخیره گردیده است.

مانده تسهیلات دریافتی شرکت تا تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

تسهیلات	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	نوع تسهیلات
۱۳۹۴	۱,۸۰۶,۸۱۷	۷۶۸,۰۸۳	۲۲ تا ۳۶ درصد
۱۳۹۴	۹۳۶,۷۸۱	۶۱۹,۳۵۵	۲۷ تا ۳۶ درصد
جمع			
کسر می‌شود: سود و کارمزد سال‌های آتی			
مانده کل			
	۲,۵۸۸,۶۳۱	۱,۳۸۷,۴۳۷	
	(۱۴۴,۹۶۶)	(۹۱,۹۳۰)	
	۱,۲۹۵,۵۰۷	۲,۵۸۸,۶۳۱	

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

شرکت فاقد بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۳۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ می‌باشد. تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ فوق به شرح زیر می‌باشد:

موضوع پروژه	مبلغ - میلیون ریال	مبلغ - یورو
تغییر کاربری مخزن ۶۰۱	۳۸,۷۰۱	۱۴,۹۱۰
تجهیز ایستگاه‌های سوخت‌رسانی ریلی	۳۳,۵۲۲	۶۵,۰۰۰

مطالبات و ذخایر

دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ به شرح زیر می‌باشد:

شرح	مبالغ به میلیون ریال
تجاری:	
اشخاص وابسته	۳۷,۰۱۶
سایر مشتریان	۴,۰۶۴,۶۱۱
جمع	۴,۰۹۱,۶۲۷
غیرتجاری:	
کارکنان (وام و عساعده)	۶,۹۲۳
سپرده‌های موقت	۲۵۸,۲۹۰
اشخاص وابسته	۴۰۳,۷۷۱
سایر	۸۷,۵۸۴
جمع	۷۵۶,۵۷۹
جمع	۴,۸۴۸,۲۰۷



حسابهای دریافتی تجاری در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
شرکت میلایت انرژی	۳,۶۵۷,۲۳۸
ایادانا پترو پایدار	۳,۴۶۸,۸۲۸
راه آهن جمهوری اسلامی ایران	۳۲,۹۳۱
شرکت آروشا پارس گیش	۱۰,۵۹۵
شرکت خدمات کشوری قشم	۶,۰۲۷
پناگستر کرانه هرمز	۲۷,۰۱۶
سایر	۱۰,۹۹۰
جمع	۴۰,۶۴,۶۱۱

حسابهای دریافتی غیر تجاری

سپرده های موقت

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
سپرده بانکی نزد بانک شهر	۱۳۱,۲۵۰
سپرده بانکی نزد بانک گردشگری	۵۰,۰۰۰
سپرده بانکی نزد بانک خاورمیانه	۴۸,۷۵۰
سپرده بانکی نزد بانک سرمایه	۲۰,۰۰۰
سپرده بانکی نزد بانک ملی	۶,۸۵۶
سپرده بانکی نزد بانک تجارت	۷۳۰
سپرده بانکی نزد بانک سپه	۶۹۴
جمع	۲۵۸,۲۹۰

حسابهای غیر تجاری اشیاء وابسته

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
شرکت انرژی سپهر پایدار-شرکت مادر	۶۷,۱۷۳
توسعه انرژی کرانه-شرکت گروه	۱۸۴,۳۸۴
توسعه و تجارت سپهر گستر هامون-شرکت گروه	۱,۵۰۵
بنیادسازان تونج-شرکت گروه	۵۱,۷۵۲
پترو کرانه آفرخش-شرکت گروه	۴۱,۹۲۶
سپهر کرانه آوند-شرکت گروه	۳۰,۵۸۱
پترو معدن سپهر	۶,۲۷۹
مدیریت راهبری تجارت گستر هرمز-شرکت گروه	۵,۵۱۲
شرکت مهندسی دوستدار زمین-شرکت گروه	۱۴,۶۰۳
جمع	۴۰۳,۷۷۱



بیانیه ثبت اوراق مرابحه واسطه مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بنامگستر کرانه (سهامی خاص)

پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

بر اساس برآوردهای انجام شده در صورت اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبلی از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش بینی می گردد:

الف) صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۸		۱۳۹۷		۱۳۹۶		۱۳۹۵		توضیحات و زیان
	عموم	انجام	عموم	انجام	عموم	انجام	عموم	انجام	
درآمدهای عملیاتی	۳۲,۸۳۳,۸۱۰	۳۶,۱۸۱,۱۳۳	۳۰,۱۴۵,۳۷۶	۳۰,۱۴۵,۳۷۶	۱۹,۱۶۲,۲۶۹	۱۸,۲۳۱,۷۵۶	۱۸,۲۳۱,۷۵۶	۱۸,۲۳۱,۷۵۶	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۱,۳۲۷,۲۹۵)	(۲۰,۳۷۵,۹۶۷)	(۱۹,۳۰۳,۸۹۲)	(۱۹,۳۰۳,۸۹۲)	(۱۸,۲۷۹,۱۱۳)	(۱۷,۵۹۹,۱۲۷)	(۱۷,۵۹۹,۱۲۷)	(۱۷,۵۹۹,۱۲۷)	
سود ناخالص	۱۱,۵۰۶,۵۱۵	۱۵,۸۰۵,۱۶۶	۱۰,۸۴۱,۴۸۴	۱۰,۸۴۱,۴۸۴	۹۸۳,۱۵۶	۶۳۲,۶۲۹	۶۳۲,۶۲۹	۶۳۲,۶۲۹	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۰۳۴,۸۱۵)	(۱,۸۷۰,۶۴۱)	(۱,۱۷۲,۶۲۳)	(۱,۱۷۲,۶۲۳)	(۱,۰۶۰,۶۵۳)	(۱,۰۶۰,۶۵۳)	(۱,۰۶۰,۶۵۳)	(۱,۰۶۰,۶۵۳)	
سایر اقلام عملیاتی	۱,۱۲۶	۱,۱۲۶	۱,۱۲۶	۱,۱۲۶	۱,۱۲۶	۱,۱۲۶	۱,۱۲۶	۱,۱۲۶	
سود عملیاتی	۹,۴۷۲,۸۲۶	۱۳,۹۳۵,۶۵۱	۹,۶۶۹,۹۸۷	۹,۶۶۹,۹۸۷	۸,۷۶۳,۶۲۹	۸,۷۶۳,۶۲۹	۸,۷۶۳,۶۲۹	۸,۷۶۳,۶۲۹	
هزینه های مالی	(۳,۷۸۰,۳۳۱)	(۳,۷۸۰,۳۳۱)	(۳,۷۸۰,۳۳۱)	(۳,۷۸۰,۳۳۱)	(۳,۷۸۰,۳۳۱)	(۳,۷۸۰,۳۳۱)	(۳,۷۸۰,۳۳۱)	(۳,۷۸۰,۳۳۱)	
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۲۶,۴۹۱	۳۲۶,۴۹۱	۳۲۶,۴۹۱	۳۲۶,۴۹۱	۳۲۶,۴۹۱	۳۲۶,۴۹۱	۳۲۶,۴۹۱	۳۲۶,۴۹۱	
سود قبل از کسر مالیات	۵۸۹,۶۴۶	۵۸۹,۶۴۶	۵۸۹,۶۴۶	۵۸۹,۶۴۶	۵۸۹,۶۴۶	۵۸۹,۶۴۶	۵۸۹,۶۴۶	۵۸۹,۶۴۶	
مالیات بر درآمد	(۱۳۷,۷۰۱)	(۱۳۷,۷۰۱)	(۱۳۷,۷۰۱)	(۱۳۷,۷۰۱)	(۱۳۷,۷۰۱)	(۱۳۷,۷۰۱)	(۱۳۷,۷۰۱)	(۱۳۷,۷۰۱)	
سود خالص	۴۵۱,۹۴۵	۴۵۱,۹۴۵	۴۵۱,۹۴۵	۴۵۱,۹۴۵	۴۵۱,۹۴۵	۴۵۱,۹۴۵	۴۵۱,۹۴۵	۴۵۱,۹۴۵	
سود (زیان) انداخته در ابتدای سال مالی	۱,۰۵۶,۳۱۵	۸۸۶,۵۵۵	۷۰۶,۳۳۱	۷۰۶,۳۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	
سود انداخته در ابتدای سال - تعدیل شده	۱,۰۵۶,۳۱۵	۸۸۶,۵۵۵	۷۰۶,۳۳۱	۷۰۶,۳۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	
سود سهام منسوب	(۳۲۶,۴۹۱)	(۳۲۶,۴۹۱)	(۳۲۶,۴۹۱)	(۳۲۶,۴۹۱)	(۳۲۶,۴۹۱)	(۳۲۶,۴۹۱)	(۳۲۶,۴۹۱)	(۳۲۶,۴۹۱)	
سود قبل تخصیص	۱,۰۵۶,۳۱۵	۸۸۶,۵۵۵	۷۰۶,۳۳۱	۷۰۶,۳۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	
التوجه قانونی	(۳۲۶,۴۹۱)	(۳۲۶,۴۹۱)	(۳۲۶,۴۹۱)	(۳۲۶,۴۹۱)	(۳۲۶,۴۹۱)	(۳۲۶,۴۹۱)	(۳۲۶,۴۹۱)	(۳۲۶,۴۹۱)	
سود انداخته در پایان سال	۱,۰۵۶,۳۱۵	۸۸۶,۵۵۵	۷۰۶,۳۳۱	۷۰۶,۳۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	

بیانیه ثبت اوراق مرابحه واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پناگستر کرانه (سهامی خاص)

۱۳۹۹	۱۳۹۸		۱۳۹۷		۱۳۹۶		۱۳۹۵		مجموع سود و زیان
	عده	انجام	عده	انجام	عده	انجام	عده	انجام	
۱۹۲	۱۷۳	۱۶۹	۱۵۵	۱۳۸	۱۳۷	۱۳۶	۱۳۵	۱۵۳	سود هر سهم پس از کسر مالیات - ریال
۲۶۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰	سرمایه
۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰	تعداد سهام

ب) ترازنامه

۱۳۹۹	۱۳۹۸		۱۳۹۷		۱۳۹۶		۱۳۹۵		ترازنامه
	عده	انجام	عده	انجام	عده	انجام	عده	انجام	
۱۴۹,۷۸۱	۱۵۵,۸۱۷	۳۰۲,۸۲۸	۲۵۲,۴۲۵	۳۳۱,۵۵۸	۳۶۷,۹۶۷	۲۵۳,۵۰۱	۲۸۷,۶۹۱	۳۰۵,۵۳۸	موجودی نقد
۹۲۷,۷۸۰	۹۲۷,۷۸۰	۹۲۷,۷۸۰	۹۲۷,۷۸۰	۹۲۷,۷۸۰	۹۲۷,۷۸۰	۹۲۷,۷۸۰	۹۲۷,۷۸۰	۹۲۷,۷۸۰	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۳,۳۴۵,۵۶۱	۳,۳۴۵,۵۶۱	۶,۸۲۶,۶۱۴	۶,۸۲۶,۶۱۴	۶,۸۲۶,۶۱۴	۶,۸۲۶,۶۱۴	۶,۸۲۶,۶۱۴	۶,۸۲۶,۶۱۴	۶,۸۲۶,۶۱۴	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	موجودی گار
۱۴۹,۷۸۱	۱۴۹,۷۸۱	۱۴۲,۶۳۱	۱۳۵,۸۲۷	۱۳۵,۸۲۷	۱۳۹,۳۵۳	۱۳۹,۳۵۳	۱۳۳,۱۹۴	۱۳۳,۱۹۴	سفرشات و پیش پرداخت ها
۴,۹۶۸,۶۳۶	۴,۹۶۸,۶۳۶	۸,۴۰۸,۸۶۱	۷,۷۶۹,۸۴۶	۷,۷۶۹,۸۴۶	۷,۱۴۸,۵۵۵	۷,۱۴۸,۵۵۵	۷,۱۴۸,۵۵۵	۷,۱۴۸,۵۵۵	جمع داراییهای جاری
۲,۳۳۷,۷۸۸	۲,۳۳۷,۷۸۸	۲,۵۴۶,۹۰۳	۲,۵۴۶,۹۰۳	۲,۵۴۶,۹۰۳	۲,۵۴۶,۹۰۳	۲,۵۴۶,۹۰۳	۲,۵۴۶,۹۰۳	۲,۵۴۶,۹۰۳	داراییهای ثابت مشهود
۲,۲۰۶	۲,۲۰۶	۲,۲۰۶	۲,۲۰۶	۲,۲۰۶	۲,۲۰۶	۲,۲۰۶	۲,۲۰۶	۲,۲۰۶	دارایی های نامشهود
۱۴۵,۲۲۰	۱۴۵,۲۲۰	۱۴۵,۲۲۰	۱۴۵,۲۲۰	۱۴۵,۲۲۰	۱۴۵,۲۲۰	۱۴۵,۲۲۰	۱۴۵,۲۲۰	۱۴۵,۲۲۰	سرمایه گذاریهای بلندمدت
۳,۴۸۵,۳۱۴	۳,۴۸۵,۳۱۴	۲,۶۹۴,۳۲۹	۲,۶۹۴,۳۲۹	۲,۶۹۴,۳۲۹	۲,۶۹۴,۳۲۹	۲,۶۹۴,۳۲۹	۲,۶۹۴,۳۲۹	۲,۶۹۴,۳۲۹	جمع داراییهای غیر جاری
۷,۴۵۳,۸۳۹	۷,۴۵۳,۸۳۹	۱۱,۱۰۳,۱۸۹	۱۱,۰۷۶,۱۷۵	۱۱,۰۷۶,۱۷۵	۱۰,۶۷۳,۳۹۰	۱۰,۶۷۳,۳۹۰	۱۰,۴۴۱,۷۶۹	۱۰,۴۴۱,۷۶۹	جمع دارایی ها
۱۷۰,۳۰۵	۱۷۰,۳۰۵	۴,۰۹۱,۶۰۶	۴,۰۹۱,۶۰۶	۴,۰۹۱,۶۰۶	۳,۸۸۹,۵۹۱	۳,۸۸۹,۵۹۱	۳,۵۱۶,۳۰۷	۳,۵۱۶,۳۰۷	برداشتی های تجاری و غیر تجاری
۹,۸۲۴	۹,۸۲۴	۹,۳۴۳	۹,۳۴۳	۹,۳۴۳	۸,۴۵۲	۸,۴۵۲	۸,۴۴۲	۸,۴۴۲	پیش دریافت



بیانیه ثبت اوراق موافقه واسف مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بنافست کرانه (سهامی خاص)

ترازنامه	۱۳۹۵		۱۳۹۶		۱۳۹۷		۱۳۹۸		۱۳۹۹	
	تسليم	انجام	تسليم	انجام	تسليم	انجام	تسليم	انجام	تسليم	انجام
مالیات پرداختی	۵۵,۸۴۹	۴۹,۸۵۸	۳۸,۱۷۴	۴۳,۲۲۸	۵۳,۹۲۹	۵۸,۹۴۹	۵۵,۹۴۹	۵۵,۹۴۹	۷۳,۷۰۱	۷۱,۳۳۴
سود سهام پرداختی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تسهيلات مالی دریافتی	۳,۰۸۸,۶۳۲	۳,۰۸۸,۶۳۲	۳,۰۸۸,۶۳۲	۲,۵۸۸,۶۳۲	۳,۰۸۸,۶۳۲	۲,۵۸۸,۶۳۲	۳,۰۸۸,۶۳۲	۲,۵۸۸,۶۳۲	۳,۰۸۸,۶۳۲	۲,۵۸۸,۶۳۲
سود اوراق پرداختی	۱,۴۳۴	۳,۴۰۲	-	۱,۷۵۳	-	۱,۷۵۳	-	۱,۷۵۳	-	۱,۷۵۳
اوراق مرابحه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع بدهیهای جاری	۷,۱۷۰,۱۵۲	۶,۶۶۶,۱۴۶	۶,۸۲۳,۳۳۹	۶,۳۴۰,۰۰۰	۷,۰۴۱,۰۳۷	۶,۵۴۷,۷۹۱	۷,۳۵۵,۸۲۵	۶,۳۶۲,۵۷۸	۶,۳۴۲,۴۶۳	۶,۳۶۲,۵۷۸
تسهيلات عالی بلند مدت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ذخیره مزایای پایان خدمت	۱۸,۷۱۲	۱۸,۷۱۲	۲۱,۳۲۸	۲۲,۴۲۸	۲۶,۶۸۵	۲۶,۶۸۵	۳۱,۵۲۸	۳۱,۵۲۸	۳۷,۰۴۸	۳۷,۰۴۸
اوراق مرابحه	-	۵۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
جمع بدهیهای غیر جاری	۱۸,۷۱۲	۵۱۸,۷۱۲	۲۱,۳۲۸	۵۲۲,۴۲۸	۲۶,۶۸۵	۲۷۲,۴۲۸	۳۱,۵۲۸	۳۱,۵۲۸	۳۷,۰۴۸	۳۷,۰۴۸
جمع بدهی ها	۷,۱۸۸,۸۶۴	۷,۱۸۴,۸۵۸	۶,۸۵۰,۶۶۷	۶,۸۶۲,۴۲۸	۷,۰۶۷,۷۲۲	۷,۰۷۴,۴۲۷	۷,۳۸۷,۳۵۳	۷,۳۹۴,۱۰۶	۷,۳۷۹,۵۱۱	۷,۳۹۴,۱۰۶
سودایه	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰
آلیوخته قانونی	۷۲۲,۷۸۲	۷۳,۸۸۶	۹,۱۸۳	۹,۱۸۳	۱۱,۲۴۶	۱۱,۲۴۶	۱۲,۵۰۷	۱۲,۵۰۷	۱۲,۵۰۷	۱۲,۵۰۷
سود (زیان) التاخیه	۶۰۰,۰۰۰	۵۸۳,۰۳۶	۶۹۹,۳۳۱	۷۰۶,۶۳۷	۸۷۳,۷۵۳	۸۶۹,۵۵۵	۱,۰۵۶,۳۱۵	۱,۰۷۵,۲۱۴	۱,۰۹۹,۹۴۹	۱,۰۷۵,۲۱۴
جمع حقوق صاحبان سهام	۳,۳۷۴,۸۳۱	۳,۳۵۶,۹۱۱	۳,۳۹۱,۱۷۳	۳,۳۹۸,۶۳۳	۳,۵۸۵,۰۰۰	۳,۵۹۸,۸۱۴	۳,۷۸۸,۸۳۳	۳,۸۰۹,۰۸۳	۳,۹۹۳,۹۴۹	۳,۸۰۹,۰۸۳
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۰,۴۶۳,۶۹۶	۱۰,۴۴۱,۷۶۹	۱۰,۲۴۶,۸۵۰	۱۰,۲۶۱,۱۱۶	۱۰,۶۵۲,۷۲۳	۱۰,۶۷۳,۲۹۰	۱۱,۰۷۸,۱۷۵	۱۱,۰۳۱,۱۸۹	۱۱,۳۸۷,۴۶۰	۱۱,۰۳۱,۱۸۹



بیانیه ثبت اوراق مرابحه واسطه مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بانکستورگرافته (سهامی خاص)

ج) صورت جریان وجه نقد

مبالغ به میلیون ریال

توضیحات	۱۳۹۹		۱۳۹۸		۱۳۹۷		۱۳۹۶		۱۳۹۵		توضیحات
	بدایه	انجام	بدایه	انجام	بدایه	انجام	بدایه	انجام	بدایه	انجام	
جریان خالص وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۴۹,۸۸۲	۳۴۹,۸۸۲	۴۵۴,۷۰۴	۴۵۴,۷۰۴	۳۴۵,۷۳۱	۳۴۵,۷۳۱	۹۷۸,۷۴۳	۹۷۸,۷۴۳	۳۸۱,۴۹۰	۳۸۱,۴۹۰	جریان خالص وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
سود تریاتی پایت سالی سرمایه گذاری ها	۳۲۶,۴۹۱	۳۲۶,۴۹۱	۳۲۶,۴۹۱	۳۲۶,۴۹۱	۳۲۶,۴۹۱	۳۲۶,۴۹۱	۳۲۶,۴۹۱	۳۲۶,۴۹۱	۳۲۶,۴۹۱	۳۲۶,۴۹۱	سود تریاتی پایت سالی سرمایه گذاری ها
سود برداشتی پایت تسهیلات مالی	(۳۱۲,۵۱۴)	(۳۷۹,۴۳۲)	(۳۲۴,۴۳۲)	(۳۲۴,۴۳۲)	(۳۵۲,۴۳۲)	(۳۲۴,۴۳۲)	(۳۵۲,۴۳۲)	(۳۵۲,۴۳۲)	(۳۸۱,۴۹۰)	(۳۸۱,۴۹۰)	سود برداشتی پایت تسهیلات مالی
سود سهام برداشتی	(۲۵۱,۰۴۱)	(۲۴۲,۴۶۸)	(۲۲۹,۹۵۲)	(۲۲۹,۹۵۲)	(۱۹۴,۴۵۱)	(۲۰۳,۰۹۵)	(۲۱۴,۴۵۴)	(۲۲۴,۴۷۲)	(۱۳۸,۴۴۹)	(۱۳۸,۴۴۹)	سود سهام برداشتی
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود برداشتی پایت تأمین مالی	(۳۳۷,۰۰۴)	(۳۹۵,۴۰۸)	(۳۳۷,۸۹۴)	(۳۴۹,۳۴۱)	(۳۳۳,۳۹۱)	(۳۱۱,۰۳۶)	(۳۴۲,۵۴۸)	(۳۷۲,۷۵۶)	(۱۹۵,۰۴۳)	(۱۹۳,۰۹۷)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود برداشتی پایت تأمین مالی
مالیات بر درآمد برداشتی	(۷۱,۳۴۴)	(۶۶,۲۴۴)	(۵۸,۹۳۹)	(۵۳,۹۳۹)	(۴۳,۳۳۸)	(۴۳,۳۳۸)	(۴۹,۸۶۸)	(۵۵,۸۴۱)	(۳۰۲)	(۳۰۲)	مالیات بر درآمد برداشتی
وجه برداشتی پایت خرید دارایی ثابت مشهود	(۸,۲۳۶)	(۷,۳۷۸)	(۷,۳۷۸)	(۷,۳۷۸)	(۶,۷۹۹)	(۶,۷۹۹)	(۶,۱۸۱)	(۶,۱۸۱)	(۵,۶۱۹)	(۵,۶۱۹)	وجه برداشتی پایت خرید دارایی ثابت مشهود
وجه برداشتی پایت فروش دارایی ثابت مشهود	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	وجه برداشتی پایت فروش دارایی ثابت مشهود
وجه برداشتی پایت خرید داراییهای ثابت ناشهود	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	وجه برداشتی پایت خرید داراییهای ثابت ناشهود
وجه برداشتی پایت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	وجه برداشتی پایت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت
وجه برداشتی پایت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	وجه برداشتی پایت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۸,۲۳۶)	(۷,۴۷۸)	(۷,۴۷۸)	(۷,۴۷۸)	(۶,۷۹۹)	(۶,۷۹۹)	(۶,۱۸۱)	(۶,۱۸۱)	(۵,۶۱۹)	(۵,۶۱۹)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۶۶,۶۴۶)	(۱۱۹,۹۹۷)	۵۰,۴۰۳	۴۳,۹۵۶	(۱۱۵,۳۴۱)	(۱۲۱,۶۴۳)	۵۸۰,۱۵۵	۵۴۳,۹۶۴	(۴۸۲,۴۳۴)	(۴۶۰,۵۰۷)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
تأثیر تغییرات اصل تسهیلات	(۳,۵۸۸,۶۳۲)	(۳,۵۸۸,۶۳۲)	(۳,۵۸۸,۶۳۲)	(۳,۵۸۸,۶۳۲)	(۳,۵۸۸,۶۳۲)	(۳,۵۸۸,۶۳۲)	(۳,۵۸۸,۶۳۲)	(۳,۵۸۸,۶۳۲)	(۳,۵۸۸,۶۳۲)	(۳,۵۸۸,۶۳۲)	تأثیر تغییرات اصل تسهیلات
تأثیر تغییرات مالی	۳,۵۸۸,۶۳۲	۳,۵۸۸,۶۳۲	۳,۵۸۸,۶۳۲	۳,۵۸۸,۶۳۲	۳,۵۸۸,۶۳۲	۳,۵۸۸,۶۳۲	۳,۵۸۸,۶۳۲	۳,۵۸۸,۶۳۲	۳,۵۸۸,۶۳۲	۳,۵۸۸,۶۳۲	تأثیر تغییرات مالی
تأثیر تغییرات اوراق مرابحه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تأثیر تغییرات اوراق مرابحه
تأثیر تغییرات اوراق مرابحه	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	تأثیر تغییرات اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی
تأیید شده
شماره ثبت: ۵۰۱۸۰۷۰



بیانیه ثبت اوراق مرابحه واسطه مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بنامگستر کرانه (سهامی خاص)

۱۳۹۹	۱۳۹۸		۱۳۹۷		۱۳۹۶		۱۳۹۵		صورت جریان وجه نقد
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	
-	-	-	-	-	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت تأمین مالی
(۶۹,۶۳۴)	(۱۱۹,۹۹۷)	۴۳,۹۵۶	(۱۱۵,۳۴۱)	(۱۲۱,۶۴۳)	۸۰,۱۵۵	۴۳,۹۶۴	۱۷,۵۶۶	۳۹,۴۹۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۰,۲۸۲۸	۳۷۵,۸۱۴	۳۳۱,۸۵۸	۳۶۷,۷۶۷	۳۵۳,۵۰۱	۲۸۷,۶۱۱	۳۰۹,۵۲۸	۳۷۰,۰۴۵	۲۷۰,۰۴۵	اشتقاقی شود وجه نقد اول دوره
-	-	-	-	-	-	-	-	-	تعدیلات اثر
۲۳۶,۱۹۶	۱۵۵,۸۱۷	۳۷۵,۸۱۴	۲۵۲,۴۲۵	۲۳۱,۸۵۸	۳۶۷,۷۶۷	۳۵۳,۵۰۱	۲۸۷,۶۱۱	۳۰۹,۵۲۸	وجود نقد در پایان دوره



مفروضات پیش‌بینی‌ها

اطلاعات مالی آتی پیش‌بینی شده بر اساس مفروضاتی به شرح زیر می‌باشد:
لازم به ذکر است شرکت مبلغ ۴۹۶,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال اوراق استصناع در دست انجام دارد لذا با توجه به عدم اخذ مجوز انتشار، تأثیر مالی اوراق مذکور در پیش‌بینی صورت‌های مالی گزارش حاضر لحاظ نگردیده است.

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

الف- مفروضات عملیات شرکت

در مقدار برآوردی **فروش خالص و درآمد ارائه خدمات** فرض گردیده است که مواد خریداری شده از محل انتشار اوراق مرابحه ۳ بار در سال گردش داشته و به مقدار مواد فروش رفته اضافه گردد، نرخ فروش سالانه ۵٪ رشد داده شده است و مبلغ فروش نیز از حاصل ضرب مقدار در نرخ فروش به دست آمده است. لازم به ذکر است میزان فروش در حالت انجام و عدم یکسان در نظر گرفته شده است در واقع فرض شده است شرکت در صورت عدم انتشار اوراق مرابحه، با دریافت تسهیلات بانکی اقدام به خرید دارایی مذکور نموده و فروش خود را افزایش دهد.

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۶		۱۳۹۵		شرح	
انجام	عدم	انجام	عدم		
۲,۰۶۰,۱۲۰	۲,۰۶۰,۱۲۰	۲,۰۶۰,۱۲۰	۲,۰۶۰,۱۲۰	مقدار - متریک تن	نفت کوره
۸,۹۸	۸,۹۸	۸,۵۶	۸,۵۶	نرخ هر متریک تن به میلیون ریال	
۱۸,۵۰۶,۵۳۴	۱۸,۵۰۶,۵۳۴	۱۷,۶۲۵,۲۷۱	۱۷,۶۲۵,۲۷۱	مبلغ میلیون ریالی	
۱۶۸,۳۹۵	۱۶۸,۳۹۵	۱۶۸,۳۹۵	۱۶۸,۳۹۵	نفت گاز (نفتا)	
۳۸۸,۱۰۲	۳۸۸,۱۰۲	۳۴۳,۴۴۴	۳۴۳,۴۴۴	ارائه خدمات مخازن	
۴۸,۵۷۷	۴۸,۵۷۷	۴۲,۹۸۷	۴۲,۹۸۷	ارائه خدمات خط لوله و اسکله‌ها	
۵۱,۶۶۲	۵۱,۶۶۲	۵۱,۶۶۲	۵۱,۶۶۲	سایر	
۱۹,۱۶۳,۲۶۹	۱۹,۱۶۳,۲۶۹	۱۸,۲۳۱,۷۵۹	۱۸,۲۳۱,۷۵۹	جمع	

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۶		۱۳۹۵		۱۳۹۷		شرح	
انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم		
۲,۰۶۰,۱۲۰	۲,۰۶۰,۱۲۰	۲,۰۶۰,۱۲۰	۲,۰۶۰,۱۲۰	۲,۰۶۰,۱۲۰	۲,۰۶۰,۱۲۰	مقدار - متریک تن	نفت کوره
۱۰,۴۰	۱۰,۴۰	۹,۹۰	۹,۹۰	۹,۴۳	۹,۴۳	نرخ هر متریک تن به میلیون ریال	
۲۱,۴۲۳,۶۲۷	۲۱,۴۲۳,۶۲۷	۲۰,۴۰۳,۴۵۴	۲۰,۴۰۳,۴۵۴	۱۹,۴۳۱,۸۶۱	۱۹,۴۳۱,۸۶۱	مبلغ میلیون ریالی	
۱۶۸,۳۹۵	۱۶۸,۳۹۵	۱۶۸,۳۹۵	۱۶۸,۳۹۵	۱۶۸,۳۹۵	۱۶۸,۳۹۵	نفت گاز (نفتا)	
۵۶۰,۰۳۰	۵۶۰,۰۳۰	۴۹۵,۵۹۰	۴۹۵,۵۹۰	۴۳۸,۵۶۵	۴۳۸,۵۶۵	ارائه خدمات مخازن	
۷۰,۰۹۶	۷۰,۰۹۶	۶۲,۰۳۱	۶۲,۰۳۱	۵۴,۸۹۳	۵۴,۸۹۳	ارائه خدمات خط لوله و اسکله‌ها	
۵۱,۶۶۲	۵۱,۶۶۲	۵۱,۶۶۲	۵۱,۶۶۲	۵۱,۶۶۲	۵۱,۶۶۲	سایر	
۲۲,۲۷۳,۸۱۰	۲۲,۲۷۳,۸۱۰	۲۱,۱۸۱,۱۳۲	۲۱,۱۸۱,۱۳۲	۲۰,۱۴۵,۳۷۶	۲۰,۱۴۵,۳۷۶	جمع	



در برآورد بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده مواد مستقیم ۹۶٪ میزان فروش در نظر گرفته شده است و دستمزد مستقیم با نرخ رشد ۱۴٪، اجاره سایت با نرخ رشد ۱۷٪ و سایر با نرخ رشد ۶٪ محاسبه شده است. همچنین بیمه سهم کارفرما با حدود ۲۳ درصد نسبت حقوق و دستمزد و بازخرید خدمت به میزان ۱ ماه حقوق و دستمزد هر سال در نظر گرفته شده است.

بر اساس موارد فوق جدول بهای تمام شده به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱۳۹۵		۱۳۹۶	
	عدم	انجام	عدم	انجام
مواد مستقیم	۱۶,۹۴۰,۲۵۹,۷۴	۱۶,۹۴۰,۲۶۰	۱۷,۷۶۶,۲۷۳	۱۷,۷۶۶,۲۷۳
دستمزد مستقیم	۹,۷۶۴	۹,۷۶۴	۱۱,۱۳۱,۰۷	۱۱,۱۳۱,۰۷
سربار	۶۶۹,۱۰۴	۶۶۹,۱۰۴	۷۰۱,۷۱۰	۷۰۱,۷۱۰
جمع	۱۷,۵۹۹,۱۲۷	۱۷,۵۹۹,۱۲۷	۱۸,۴۷۹,۱۱۴	۱۸,۴۷۹,۱۱۴

مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱۳۹۷		۱۳۹۸		۱۳۹۹	
	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام
مواد مستقیم	۱۸,۶۵۴,۵۸۶	۱۸,۶۵۴,۵۸۶	۱۹,۵۸۷,۳۱۶	۱۹,۵۸۷,۳۱۶	۲۰,۵۶۶,۶۸۱	۲۰,۵۶۶,۶۸۱
دستمزد مستقیم	۱۲,۶۸۹	۱۲,۶۸۹	۱۴,۴۶۶	۱۴,۴۶۶	۱۶,۴۹۱	۱۶,۴۹۱
سربار	۷۳۶,۶۱۶	۷۳۶,۶۱۶	۷۷۴,۰۱۵	۷۷۴,۰۱۵	۸۱۴,۱۲۲	۸۱۴,۱۲۲
جمع	۱۹,۴۰۳,۸۹۲	۱۹,۴۰۳,۸۹۲	۲۰,۳۷۵,۷۹۷	۲۰,۳۷۵,۷۹۷	۲۱,۳۹۷,۲۹۵	۲۱,۳۹۷,۲۹۵

مبالغ به میلیون ریال

سربار	۱۳۹۵		۱۳۹۶	
	عدم	انجام	عدم	انجام
حقوق و دستمزد و مزایا	۷۶۳	۷۶۳	۸۶۹	۸۶۹
بیمه سهم کارفرما	۱۷۸	۱۷۸	۲۰۳	۲۰۳
بازخرید خدمت	۶۴	۶۴	۷۲	۷۲
استهلاک	۱۶۵,۲۱۰	۱۶۵,۲۱۰	۱۶۵,۶۳۸	۱۶۵,۶۳۸
اجاره سایت	۱۷,۲۳۹	۱۷,۲۳۹	۲۰,۱۴۷	۲۰,۱۴۷
سایر	۴۸۵,۶۴۱	۴۸۵,۶۴۱	۵۱۴,۷۸۰	۵۱۴,۷۸۰
جمع	۶۶۹,۱۰۴	۶۶۹,۱۰۴	۷۰۱,۷۱۰	۷۰۱,۷۱۰



مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۹		۱۳۹۸		۱۳۹۷		توضیحات
انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	
۱,۲۸۸	۱,۲۸۸	۱,۱۳۰	۱,۱۳۰	۹۹	۹۹۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۳۰۱	۳۰۱	۲۶۴	۲۶۴	۲۳۳	۲۳۲	پیمه سهم کارفرما
۱۰۷	۱۰۷	۹۴	۹۴	۸۳	۸۳	بازخرید خدمت
۱۶۷,۲۰۹	۱۶۷,۲۰۹	۱۶۶,۶۳۴	۱۶۶,۶۳۴	۱۶۶,۹۱۲	۱۶۶,۱۱۲	استهلاک
۳۳,۱۰۷	۳۳,۱۰۷	۲۷,۴۸۷	۲۷,۴۸۷	۲۳,۵۳۳	۲۳,۵۳۳	اجاره سایت
۶۱۳,۱۱۱	۶۱۳,۱۱۱	۵۷۸,۴۰۶	۵۷۸,۴۰۶	۵۴۵,۶۶۶	۵۴۵,۶۶۶	سایر
۸۱۴,۱۲۲	۸۱۴,۱۲۲	۷۷۴,۰۱۵	۷۷۴,۰۱۵	۷۳۶,۶۱۶	۷۳۶,۶۱۶	جمع

لازم به ذکر می باشد که استهلاک سربرابر بر اساس استهلاک دارایی های ثابت مشهود مورد محاسبه قرار گرفته است. فرض شده است که حدود ۷۷ درصد از هزینه های استهلاک دارایی های ثابت مشهود، متعلق به هزینه استهلاک سربرابر باشد. نرخ و روش محاسبه استهلاک به شرح جدول ذیل می باشد.

دارایی ثابت مشهود	روش استهلاک	نرخ استهلاک
ساختمان	مستقیم	۱۰ ساله
تأسیسات	مستقیم	۱۱ ساله
تجهیزات	مستقیم	۱۲ ساله
وسایل نقلیه	نزولی	۲۵٪
اثاثیه و منقورات	مستقیم	۱۰ ساله
ابزار آلات	مستقیم	۱۰ ساله

در برآورد هزینه های اداری و فروش حقوق و دستمزد با نرخ رشد ۱۴٪، مزایای پایان خدمت کارکنان معادل ۱ ماه حقوق و دستمزد هرسال، هزینه استهلاک حدود ۲۳ درصد از هزینه استهلاک دارایی های ثابت لحاظ گردیده است. سایر هزینه های اداری و فروش با نرخ رشد ۱۰ درصد لحاظ گردیده است.

ارقام به میلیون ریال

۱۳۹۹		۱۳۹۵		هزینه های اداری عمومی و فروش
انجام	عدم	انجام	عدم	
۴۳,۸۴۲	۴۳,۸۴۲	۳۸,۴۵۸	۳۸,۴۵۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۳,۶۵۴	۳,۶۵۴	۳,۲۰۵	۳,۲۰۵	مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۹,۶۶۲	۴۹,۶۶۲	۴۹,۵۳۳	۴۹,۵۳۳	هزینه استهلاک
۶۲,۲۹۶	۶۲,۲۹۶	۵۶,۶۳۲	۵۶,۶۳۲	سایر
۱۵۹,۴۵۳	۱۵۹,۴۵۳	۱۴۷,۸۲۹	۱۴۷,۸۲۹	جمع



ارقام به میلیون ریال

۱۳۹۹		۱۳۹۸		۱۳۹۷		هزینه‌های اداری، عمومی و فروش
انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	
۶۴,۹۵۴	۶۴,۹۵۴	۵۶,۹۷۷	۵۶,۹۷۷	۴۹,۹۸۰	۴۹,۹۸۰	حقوق و دستمزد و مزایا
۵,۴۱۳	۵,۴۱۳	۴,۷۴۸	۴,۷۴۸	۴,۱۶۵	۴,۱۶۵	مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۰,۱۳۳	۵۰,۱۳۳	۴۹,۹۶۰	۴۹,۹۶۰	۴۹,۸۰۴	۴۹,۸۰۴	هزینه استهلاک
۸۳,۹۱۵	۸۳,۹۱۵	۷۵,۳۷۸	۷۵,۳۷۸	۶۸,۵۲۵	۶۸,۵۲۵	سایر
۲۰۳,۴۱۵	۲۰۳,۴۱۵	۱۸۷,۰۶۳	۱۸۷,۰۶۳	۱۷۲,۴۷۴	۱۷۲,۴۷۴	جمع

سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی و غیرعملیاتی معادل برآورد سال ۱۳۹۴ ثابت در نظر گرفته شده است.

در برآورد هزینه‌های مالی در حالت عدم انتشار اوراق برای سال ۱۳۹۵ فرض شده است که شرکت معادل مانده اول دوره، تسهیلات دوماه با نرخ ۵ درصد دریافت نماید و آن را بعد از دو ماه تسویه نماید همچنین شرکت معادل مبلغ انتشار اوراق مزایه، تسهیلات با نرخ ۲۵ درصد دریافت نماید در حالت انجام برای سال ۱۳۹۵ نیز فرض گردیده است که شرکت تسهیلات دوماه با نرخ ۵ درصد و همچنین اوراق مزایه ۴ ساله با نرخ ۱۶ درصد به انضمام ۵ درصد هزینه کارمزد ارکان منتشر نماید. برای سال‌های بعد نیز فرض گردیده است که شرکت تسهیلات دوماه با نرخ ۵ درصد و همچنین تسهیلات ۱۰۰۰ میلیارد ریالی (معادل اوراق مزایه منتشره قبلی و اوراق مزایه جدید) با نرخ ۲۵ درصد در ابتدای هر سال دریافت کرده و آن را در پایان هر سال پرداخت نماید. در حالت انجام انتشار اوراق فرض شده است که شرکت هر دو ماه یکبار تسهیلات با نرخ ۵ درصد و تسهیلات ۵۰۰ میلیارد ریالی (معادل اوراق مزایه منتشره قبلی) با نرخ ۲۵ درصد دریافت نماید و همچنین اوراق مزایه ۴ ساله به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال با نرخ ۱۶ درصد به انضمام ۵ درصد هزینه کارمزد ارکان منتشر نماید. در جدول ذیل محاسبات مربوط به تسهیلات مالی دریافتی آورده شده است:

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۹		۱۳۹۵		شرح
انجام	عدم	انجام	عدم	
۲,۵۸۸,۶۳۲	۳,۰۸۸,۶۳۲	۲,۵۸۸,۶۳۲	۲,۵۸۸,۶۳۲	مانده اول دوره
۳,۰۸۸,۶۳۲	۳,۵۸۸,۶۳۲	۲,۵۸۸,۶۳۲	۳,۰۸۸,۶۳۲	دریافت تسهیلات
(۳,۰۸۸,۶۳۲)	(۲,۵۸۸,۶۳۲)	(۳,۵۸۸,۶۳۲)	(۲,۵۸۸,۶۳۲)	پرداخت تسهیلات
۲,۵۸۸,۶۳۲	۳,۰۸۸,۶۳۲	۲,۵۸۸,۶۳۲	۳,۰۸۸,۶۳۲	مانده پایان دوره کوتاه مدت
		۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	اوراق مزایه - جاری
۵۰۰,۰۰۰		۵۰۰,۰۰۰		اوراق مزایه - بلندمدت
-	-	-	-	تسهیلات دریافتی بلندمدت

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۹		۱۳۹۸		۱۳۹۷		شرح
انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	
۲,۵۸۸,۶۳۲	۳,۰۸۸,۶۳۲	۲,۵۸۸,۶۳۲	۳,۰۸۸,۶۳۲	۲,۵۸۸,۶۳۲	۳,۰۸۸,۶۳۲	مانده اول دوره
۳,۰۸۸,۶۳۲	۳,۰۸۸,۶۳۲	۲,۵۸۸,۶۳۲	۳,۰۸۸,۶۳۲	۲,۵۸۸,۶۳۲	۳,۰۸۸,۶۳۲	دریافت تسهیلات



شرح	۱۳۹۷		۱۳۹۸		۱۳۹۹	
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم
پرداخت تسهیلات	(۳.۰۸۸.۶۳۲)	(۳.۰۸۸.۶۳۲)	(۳.۰۸۸.۶۳۲)	(۳.۰۸۸.۶۳۲)	(۳.۰۸۸.۶۳۲)	(۳.۰۸۸.۶۳۲)
مانده پایان دوره کوتاه مدت	۳.۰۸۸.۶۳۲	۳.۰۸۸.۶۳۲	۳.۰۸۸.۶۳۲	۳.۰۸۸.۶۳۲	۳.۰۸۸.۶۳۲	۳.۰۸۸.۶۳۲
اوراق مرابحه - جاری			۵۰۰.۰۰۰			
اوراق مرابحه - بلندمدت	۵۰۰.۰۰۰					
تسهیلات دریافتی بلندمدت	-	-	-	-	-	-

هزینه مالی به شرح زیر محاسبه گردیده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۵		۱۳۹۶	
	انجام	عدم	انجام	عدم
هزینه مالی	۱۳۲.۵۰۵	۱۳۲.۴۳۲	۳۴۸.۱۸۲	۲۲۳.۱۸۲
بهره اوراق مرابحه قبلی	۱۳۰.۰۶۸	۱۳۰.۰۶۸	۲۴.۹۵۹	۲۴.۹۵۹
بهره اوراق مرابحه جدید	-	-	-	۱۰۴.۷۸۶
جمع	۲۶۲.۵۷۴	۲۶۲.۵۰۰	۳۷۳.۱۴۱	۳۵۲.۹۲۷

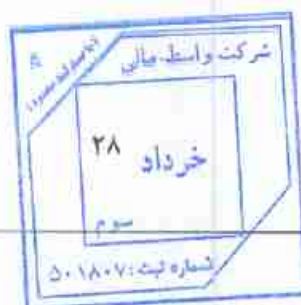
مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۷		۱۳۹۸		۱۳۹۹	
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم
هزینه مالی	۲۲۹.۴۳۶	۲۲۹.۴۳۲	۲۲۹.۴۳۲	۲۲۹.۴۳۲	۲۲۳.۵۱۲	۲۲۳.۵۱۲
بهره اوراق مرابحه قبلی						
بهره اوراق مرابحه جدید	۱۰۵.۰۰۰	۱۰۵.۰۰۰	۱۰۵.۰۰۰		۷۸.۲۴۷	
جمع	۳۳۴.۴۳۲	۳۳۴.۴۳۲	۳۳۴.۴۳۲	۳۳۴.۴۳۲	۳۰۱.۷۶۰	۳۰۱.۷۶۰

جزئیات هزینه مالی اوراق نیز به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	جمع
هزینه مالی اوراق	۱.۹۶۷	۷۹.۷۸۶	۸۰.۰۰۰	۸۰.۰۰۰	۷۸.۲۴۷	۳۲۰.۰۰۰
هزینه های لراکان	۲۵.۰۰۰	۲۵.۰۰۰	۲۵.۰۰۰	۲۵.۰۰۰	-	۱۰۰.۰۰۰
جمع	۲۶.۹۶۷	۱۰۴.۷۸۶	۱۰۵.۰۰۰	۱۰۵.۰۰۰	۷۸.۲۴۷	۴۲۰.۰۰۰



ب- مفروضات ترازنامه

- ✓ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت ثابت و معادل مبلغ آن در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۴ در نظر گرفته شده است.
- ✓ حساب‌ها و اسناد دریافتی تجاری به‌منظور مدیریت وجه نقد به‌صورت متغیر و بر اساس نسبتی از درآمد فروش محاسبه گردیده است.
- ✓ حساب‌ها و اسناد دریافتی غیرتجاری با نرخ رشد ۱۰ درصد نسبت به سال قبل محاسبه گردیده است.
- ✓ پیش‌پرداخت‌ها حدود ۱٪ بهای تمام‌شده کالای فروش رفته محاسبه گردیده است.
- ✓ موجودی کالا ثابت و معادل مبلغ آن در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۴ در نظر گرفته شده است.
- ✓ سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت ثابت و معادل مبلغ آن در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۴ در نظر گرفته شده است.
- ✓ دارایی‌های نامشهود ثابت و معادل مبلغ آن در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۴ لحاظ گردیده است.
- ✓ حساب‌های پرداختی تجاری حدود ۱۸ درصد بهای تمام‌شده کالای فروش رفته در نظر گرفته شده است.
- ✓ حساب‌های پرداختی غیرتجاری با نرخ رشد ۱۰ درصد در نظر گرفته شده است.
- ✓ پیش‌دریافت هر سال حدوداً ۰,۰۴ درصد فروش می‌باشد.
- ✓ فرض شده است که شرکت ذخیره مالیات سال قبل را پرداخت نماید و مالیات همان سال را ذخیره نماید.
- ✓ سود اوراق پرداختی مطابق جنول ذیل مورد محاسبه قرار گرفته است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹
مانده ابتدای دوره	-	۱,۹۶۷	۱,۷۵۳	۱,۷۵۳	۱,۷۵۳
هزینه بهره مالی	۲۶,۹۶۷	۱۰۴,۷۸۶	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۷۸,۳۴۷
بهره نقدی	۲۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
سود اوراق پرداختی مرابحه جدید	۱,۹۶۷	۱,۷۵۳	۱,۷۵۳	۱,۷۵۳	-
سود اوراق پرداختی مرابحه قبلی	۱,۲۳۴	-	-	-	-
جمع کل سود اوراق پرداختی	۳,۴۰۲	۱,۷۵۳	۱,۷۵۳	۱,۷۵۳	-



ج- مفروضات خرید اقساطی دارایی

شرکت بناگستر کرانه (سهامی خاص) قصد دارد جهت تأمین بخشی از سرمایه در گردش خود از طریق انتشار اوراق مرباجه معادل ۵۰۰.۰۰۰ میلیون ریال با دوره عمر ۳ ساله و نرخ سود ۱۶ درصد تأمین مالی نماید. جریانات پرداختی جهت خرید دارایی‌های مذکور به تفصیل در جدول ذیل آمده است.

مبالغ به میلیون ریال

نرخ	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	جمع
جمع	۲۶,۹۶۷	۱۰۲,۷۸۶	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۷۸,۲۴۷	۴۲۰,۰۰۰

نوبت پرداخت	مواعد پرداخت سود	سود پرداختی به ریال	به ازای هر ورقه
۱	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	۲۰,۱۰۹,۲۸۹,۶۱۷	۴۰,۲۱۹
۲	۱۳۹۶/۰۶/۲۱	۲۰,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۲	۴۰,۶۵۶
۳	۱۳۹۶/۰۹/۲۱	۱۹,۸۹۰,۷۱۰,۳۸۳	۳۹,۷۸۱
۴	۱۳۹۶/۱۲/۲۱	۱۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۸	۳۹,۳۴۴
۵	۱۳۹۷/۰۳/۲۱	۱۹,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	۳۹,۸۹۰
۶	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	۲۰,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۰,۷۶۷
۷	۱۳۹۷/۰۹/۲۱	۱۹,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	۳۹,۸۹۰
۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	۱۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۳۹,۴۵۲
۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	۱۹,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	۳۹,۸۹۰
۱۰	۱۳۹۸/۰۶/۲۱	۲۰,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۰,۷۶۷
۱۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۱	۱۹,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	۳۹,۸۹۰
۱۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۱	۱۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۳۹,۴۵۲
۱۳	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	۱۹,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	۳۹,۸۹۰
۱۴	۱۳۹۹/۰۶/۲۱	۲۰,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۰,۷۶۷
۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۲۱	۱۹,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	۳۹,۸۹۰
۱۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۱	۵۱۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۱,۰۳۹,۴۵۲
جمع		۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۰,۰۰۰

مواعد و مبالغ اقساط بر اساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها تعیین می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات جدول فوق نیز تغییر خواهد کرد.



مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسطه مالی خرداد سوم (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.

تاریخچه فعالیت

شرکت واسطه مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۰۲ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۰۱۸۰۷ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۳۷۰۵۲۲، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسطه 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، هست، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ با شماره نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکا

ترکیب شرکای شرکت واسطه مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.

نام شریک	نوع سهمیت 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	۲۶۲۵۲۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

حسابرس / بازرسی شرکت واسطه مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود)

بر اساس مصوبه شرکاء، عورخ، مؤسسه حسابرسی بهمن به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

الف) ریسک‌های تأثیرگذار بر عرضه و تقاضا

❖ بررسی اثرات درآمد سرانه ملی بر تقاضا

با توجه به اینکه فروش شرکت صادراتی است، کاهش درآمد سرانه ملی نمی‌تواند کاهش در تقاضا را به دنبال داشته باشد.

❖ بررسی نرخ تورم و تأثیر آن بر عرضه

با بالا رفتن نرخ تورم و به تبع آن افزایش مستمر مستقیم، سربار و هزینه‌های فروش این احتمال وجود دارد که حاشیه سود کاهش یابد.

❖ تغییر نرخ ارز و تأثیر آن بر عرضه

با توجه به اینکه خرید و فروش‌های شرکت به صورت ارزی می‌باشد، لذا تغییرات نرخ ارز جزء عوامل ریسک محسوب می‌شود.

❖ تحریم

تحریم‌ها بیشترین تأثیر را از طریق افزایش سطح عمومی قیمت‌ها خواهد داشت. به‌طوری‌که با افزایش قیمت‌ها، سطح فروش نیز با کاهش عمده همراه خواهد بود که در نتیجه تأثیر بسزایی در بخش عرضه خواهد داشت.

ب) ریسک‌های مرتبط با اوراق

❖ ریسک عدم استفاده از وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع‌آوری شده به حساب مخصوصی واریز خواهد شد که برداشت و انتقال وجوه از آن حساب طبق ضوابط مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و با تأیید امین امکان‌پذیر است.

❖ ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، ضامن طی قراردادی با بانی، پرداخت اصل و سود اوراق را ضمانت خواهد کرد.

❖ ریسک نقدشوندگی

جهت پوشش این ریسک، بازارگردان طی قراردادی با بانی، بازارگردانی اوراق مربحه در شرکت فرابورس ایران را انجام خواهد داد.



ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع آوری شده به حساب مخصوصی واریز خواهد شد. مطابق ماده ۶ دستورالعمل فعالیت نهادهای واسطه، افتتاح و بستن حسابی که وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار در آن متمرکز می باشد و برداشت و انتقال وجوه از آن حساب طبق ضوابط عصبوب سازمان بورس و اوراق بهادار امکان پذیر است.

ریسک عدم فروشی دارایی به نهاد واسطه

جهت پوشش این ریسک شرکت آیدانا پتروپایدار (سهامی خاص) طی قرارداد حق العمل کاری مورخ متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به واسطه مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود)، با اختیار قبول یا رد آن توسط واسطه مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود) شده است.

ریسک عدم خرید اقساطی دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک شرکت پناگستر کرانه (سهامی خاص) طی قرارداد مورخ متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسطه مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد مرابحه با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، بانک تجارت (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت اقسام زیر را تضمین نموده است:

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،
- مبلغ بیمه دارایی که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه های مربوطه نموده است،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبیع.

ریسک نقدشوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پناگستر کرانه (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را برعهده گرفته است.



ارکان انتشار اوراق مباحثه

ضامن

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

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

- (۱) پهای کل دارایی به مبلغ ۸۲۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانوی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.
- (۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق لغیر توانستن مبيع به شرح مذکور در ماده ۳ قرارداد خرید دارایی.
- (۳) مبلغ بیمه دارایی که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانوی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آن ها و پرداخت هزینه های مربوطه نموده است.

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

- (۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانوی به ناشر در مواعد مقرر بر اساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانوی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارسزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معطل نماید.
- (۲) در صورت هرگونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۱ درصد مبلغ ابقاء شده درازای هرروز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دلفندگان اوراق خواهد بود.



سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۴۵۷۰۰۰٫۰۰۰ ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۴/۰۷ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ برحسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۳/۰۴/۰۷	۱۷۵۰۰٫۰۰۰	۲۸۲۰۰٫۰۰۰	۴۵۷۰۰٫۰۰۰	۱۶۱ درصد	عازاد تجدید ارزیابی

وضعیت مالی ضامن

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

الف) ترازنامه

مبالغ برحسب میلیون ریال

ترازنامه	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
موجودی نقد	۶,۸۰۷,۱۸۷	۷,۳۳۸,۹۵۱	۶,۸۹۵,۰۰۴
مطالبات از بانک مرکزی	۸۸,۹۶۴,۵۸۱	۸۳,۴۴۵,۱۵۷	۹۹,۴۹۳,۶۵۴
مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۵۱,۰۴۱,۶۶۳	۵۲,۰۰۰,۰۹۵	۶۵,۵۴۱,۱۹۳
مطالبات از دولت	۱۷۵,۸۹۹,۵۹۸	۱۱۹,۹۳۸,۷۴۲	۸۳,۹۲۷,۵۲۳
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۸۷۱,۱۴۸	۱۸,۵۵۳,۱۴۳	۱۸,۳۱۷,۱۷۱
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۴۵۴,۸۳۳,۹۷۵	۴۱۷,۲۸۹,۴۰۴	۴۱۷,۷۱۶,۶۳۶
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۴۳,۸۶۰,۵۶۱	۷۴,۳۹۰,۱۱۰	۸۰,۴۴۸,۰۵۸
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۵۱,۸۲۳,۱۴۴	۱۴,۳۰۳,۰۴۳	۱۱,۵۲۶,۴۸۳
سرمایه گذاری در اسلاک	-	-	-
دارایی ثابت نامشهود	۷۳۵,۳۹۰	۶۹۰,۳۹۹	۶۹۵,۲۰۰
دارایی ثابت مشهود	۶۴,۳۷۹,۴۴۴	۶۲,۵۲۵,۴۴۳	۶۷,۰۰۱,۵۸۵
سایر دارایی ها	۱۰,۱۸۰,۲,۲۱۱	۱۱۴,۹۸۷,۰۹۰	۲۶,۳۵۴,۲۰۱
جمع دارایی ها	۱,۰۴۰,۹۱۸,۰۰۲	۹۴۵,۵۵۵,۵۷۶	۸۵۷,۸۱۶,۷۰۷
بدهی به بانک مرکزی و صندوق توسعه ملی	۳۵,۵۸۹,۴۰۱	۳۶,۹۹۸,۲۹۳	۳۸,۳۹۸,۹۵۶
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۳۲,۳۳۱,۲۴۲	۱۳,۷۸۴,۱۹۳	۱۸,۹۳۳,۹۰۵
سپرده های دیناری و مشابه	۱۲۷,۱۸۰,۰۴۹	۱۲۹,۹۵۳,۱۶۷	۱۵۲,۵۶۲,۱۹۵
سپرده های پس انداز و مشابه	۳۷,۵۸۵,۵۸۰	۳۵,۲۲۴,۷۰۰	۳۳,۷۵۲,۴۰۱
سپرده های سرمایه گذاری مدت دار	۶۱۱,۸۵۰,۵۴۷	۵۱۴,۵۰۷,۵۸۴	۴۰۸,۳۹۹,۳۳۸
سایر سپرده ها	۲۹,۲۵۰,۲۰۸	۲۷,۵۸۶,۰۱۸	۳۳,۱۸۶,۷۰۵
عالیات پرداختنی	۳,۳۳۵,۴۰۶	۵,۹۵۶,۶۷۵	۴,۸۴۲,۳۲۸
سود سهام پرداختنی	۶۰۰,۹۵۲	۳,۸۲۸,۱۲۸	۴,۸۴۶,۰۴۸
ذخایر	۲۹,۲۵۵,۰۳۳	۴۶,۹۶۵,۲۲۳	۹۱,۴۹۹,۲۴۳

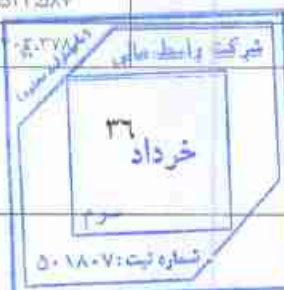


ترازنامه	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۶,۳۲۳,۶۸۳	۷,۸۱۰,۳۴۹	۶,۶۶۱,۰۹۸
سایر بدهی ها	۵۸,۱۲۰,۰۰۰	۶۴,۳۵۲,۶۱۲	-
جمع بدهی ها	۹۷۴,۴۲۱,۱۱۹	۸۸۴,۹۶۶,۹۶۰	۷۹۳,۰۸۲,۳۱۷
حقوق صاحبان سهام			
سرمایه	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۷,۹۹۶,۵۱۷	۷,۰۸۹,۱۰۱	۶,۳۵۱,۰۴۶
سایر اندوخته ها	۵,۲۳۸,۹۸۹	۴,۷۲۴,۰۴۴	۴,۲۲۳,۰۰۷
مازاد تجدید ارزیابی داراییها	-	-	۲۸,۲۰۰,۰۰۰
تفاوت تعبیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۳,۳۸۱,۰۴۹	۱,۶۶۵,۲۴۴	-
اندوخته تعبیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکتهای دولتی	۷۲۳,۹۰۰	۷۲۳,۹۰۰	۳,۱۶۹,۸۸۰
سود (زیان) انباشته	۴,۴۶۶,۴۲۸	۳۸۴,۳۴۷	۵,۳۸۱,۴۵۷
جمع حقوق صاحبان سهام	۶۶,۴۹۶,۸۸۳	۶۰,۵۸۸,۶۳۶	۶۴,۷۳۴,۴۹۰
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۰۴۰,۹۱۸,۰۰۲	۹۴۵,۵۵۵,۵۷۶	۸۵۷,۸۱۶,۷۰۷

ب) صورت سود و زیان

مبالغ برحسب میلیون ریال

صورت سود و زیان	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سود و وجه التزام تسهیلات اعطایی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۳۸۱,۲۲۵	۵۱,۱۹۶,۴۱۲
سود حاصل از سرمایه گذاری ها و سپرده گذاری ها	۳۱,۷۴۵,۳۳۹	۱۶,۸۳۴,۱۵۷	۱۶,۳۳۴,۶۸۲
جمع ترآمدهای مشاع	۱۴۰,۸۳۸,۲۶۲	۹۲,۲۱۵,۵۸۲	۶۷,۵۳۱,۰۹۸
سود علی الحساب سپرده های سرمایه گذاری	(۱۱۷,۲۷۲,۶۷۷)	(۹۵,۴۳۹,۱۳۷)	(۴۳,۱۷۵,۴۴۶)
تفاوت سود قطعی و علی الحساب سپرده های سرمایه گذاری	-	-	-
سهم بانک از ترآمدهای مشاع	۲۳,۵۶۴,۵۸۵	(۳,۲۱۳,۵۴۵)	۴,۳۵۵,۶۴۹
سود و وجه التزام فعالیت های غیر مشاع	۷,۱۸۹,۴۱۷	۱۶,۳۹۰,۰۰۰	۱۳,۸۳۲,۶۷۳
درآمد کارمزد	۷,۳۹۹,۷۲۵	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۸۹,۸۴۶
نتیجه مبادلات ارزی	۲,۱۳۲,۳۲۷	۳۹۹,۷۸۵	۸,۱۵۵,۶۲۱
سایر درآمدها	۵,۸۴۶,۰۶۲	۹,۹۹۴,۸۲۲	۲,۱۳۷,۷۲۲
جمع درآمدهای غیرمشاع	۲۲,۴۹۲,۴۵۱	۳۳,۵۸۹,۲۶۷	۳۰,۳۱۶,۸۵۲
جمع درآمدها	۴۶,۰۷۷,۰۲۶	۳۰,۴۷۵,۷۲۲	۴۴,۶۷۲,۵۰۱
هزینه های کارکنان	(۲۴,۰۶۳,۹۷۰)	(۱۹,۳۰۵,۰۱۸)	(۱۵,۳۷۵,۳۸۷)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۴,۳۱۲,۰۱۳)	(۱,۱۶۴,۳۰۳)	(۸,۶۴۱,۵۶۲)
هزینه های مالی	(۸,۷۵۰,۶۱۹)	(۴,۳۴۹,۳۰۳)	(۲,۲۲۱,۹۴۵)
هزینه کارمزد	(۵۲۱,۷۰۶)	-	-
جمع هزینه ها	(۳۷,۶۴۸,۳۰۷)	(۲۴,۷۷۸,۶۲۳)	(۲۶,۱۳۸,۹۱۴)
سود (زیان) قبل از مالیات	۸,۳۲۸,۷۲۹	۵,۷۲۲,۰۹۹	۸,۵۳۳,۵۸۷
مالیات بر درآمد	(۲,۳۲۹,۲۸۷)	(۱,۷۴۲,۵۲۶)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)



۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	صورت سود و زیان
۶۰.۴۹.۴۴۲	۳.۹۹۹.۵۶۳	۴.۱۳۰.۲۰۹	سود (زیان) خالص
۱.۳۰۲.۷۲۵	۱۳.۰۳۵.۸۶۲	۹.۳۸۱.۷۲۴	سود انباشته اول دوره
(۸۱۶.۳۸۸)	(۷,۶۴۹,۹۸۵)	(۲,۲۵۷,۹۸۷)	تعدیلات سنواتی
۳۸۶.۳۳۷	۵,۳۸۵,۸۷۷	۷,۱۲۳,۷۳۷	سود انباشته اول دوره تعدیل شده
(۳۵۷,۰۰۰)	(۷,۷۶۹,۰۰۰)	(۲,۶۷۵,۰۰۰)	سود سهام منسوب
(۷۰,۶۵۳)	(۲,۳۸۳,۱۲۳)	-	سود تخصیص نیافته
۵,۹۷۸,۷۸۹	۱,۶۱۶,۴۴۰	۷,۵۷۸,۸۴۶	سود قابل تخصیص
(۹۰۷,۴۱۶)	(۷۳۸,۰۵۵)	(۱,۳۷۸,۴۹۳)	انتقال به اندوخته قانونی
(۶۰۲,۹۴۵)	(۴۹۲,۰۳۸)	(۹۱۸,۹۹۶)	انتقال به سایر اندوخته ها
۴,۴۶۶,۴۲۸	۳۸۶,۳۴۷	۵,۲۸۱,۴۵۷	سود انباشته پایان دوره
۱۳۲	۸۸	۹۰	سود هر سهم
۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	سرمایه
۴۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام

ج) صورت جریان وجه نقد

مبالغ بر حسب میلیون ریال

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	صورت جریان وجه نقد
۱۵,۴۸۲,۰۹۳	(۴۷,۰۹۱,۱۳۰)	۲۷,۱۳۶,۷۲۷	جریان خالص وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
-	-	۱۰۰۵۸,۰۷۱	سود سهام دریافتی
-	-	(۲,۷۵۶,۳۴۶)	سود پرداختی بابت استقراضی
(۳,۶۸۴,۱۷۶)	(۵,۱۷۹,۷۴۶)	-	سود سهام پرداختی
(۳,۶۸۴,۱۷۶)	(۵,۱۷۹,۷۴۶)	(۱,۶۹۸,۱۷۵)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۵,۰۳۸,۸۰۴)	(۱,۰۰۰,۶۵۶)	(۱,۶۷۵,۴۳۹)	مالیات بر درآمد پرداختی
۱۰,۹۶۶,۰۰۰	۹,۵۸۲,۷۷۴	۲۲۱,۳۴۳	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی ثابت مشهود
(۱۳,۲۴۳,۷۷۱)	(۷,۷۷۹,۳۸۱)	(۵,۳۵۸,۱۳۶)	وجوه پرداختی بابت دارایی ثابت مشهود
-	-	-	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی ثابت نامشهود
-	-	-	وجوه پرداختی بابت دارایی نامشهود
-	-	۱,۶۰۱,۴۱۶	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری بلند مدت
-	-	(۴,۱۳۲,۰۸۶)	وجوه پرداختی بابت سرمایه گذاری بلند مدت
(۲,۲۶۷,۷۷۰)	۱,۸۰۴,۴۹۲	(۷,۶۶۷,۶۶۳)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۴,۴۹۱,۳۴۳	(۵۱,۴۳۷,۰۳۹)	۱۶,۰۹۵,۴۵۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
-	-	-	وجوه دریافتی حاصل از دریافت تسهیلات مالی
-	-	-	بازپرداخت تسهیلات مالی
-	-	-	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت تأمین مالی
۴,۴۹۱,۳۴۳	(۵۱,۴۳۷,۰۳۹)	۱۶,۰۹۵,۴۵۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقدی واسطه مالی



۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	صورت جریان وجه نقد
۸.۴۳۷.۶۵۹	۵۷.۳۸۳.۵۳۲	۲۶.۷۱۷.۷۳۲	اضافه می شود وجه نقد اول دوره
۷.۳۵۶.۸۶۶	۲.۴۹۱.۱۶۶	۱۴.۵۷۰.۳۵۰	تعدیلات ارز
۱۵.۳۸۵.۸۶۸	۸.۴۳۷.۶۵۹	۵۷.۳۸۳.۵۳۲	وجه نقد در پایان دوره
۵.۶۰۱.۸۵۳	۵.۹۳۰	۳۸.۵۲۹.۵۰۱	مبادلات غیرنقدی

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت بناگستر کرانه (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرابحه در شرکت فرابورس ایران را برعهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرابحه 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 مرابحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل

فروش باید میزان اوراق مرابحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و

اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص)، خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به

متعهد پذیره نویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچ گونه مبللی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مرابحه را ندارد.

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

تبصره (۳): عامل فروش در خصوص بازارگردانی اوراق مرابحه 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): نقش هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۳۱.۹۱۷.۸۰۸ ریال بابت هر

روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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



متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه نوین به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت بناگستر کرانه (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مربایحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

۱. در پایان دوره ثبت سفارش، در صورتی که حجم کل سفارش های ثبت شده توسط اشخاصی غیر از متعهد بیشتر یا مساوی ۸۰ درصد کل اوراق باشد، قیمت عرضه، بالاترین قیمتی است که در آن قیمت امکان معامله ۸۰ درصد کل اوراق قابل عرضه وجود داشته باشد. در این حالت متعهد عزم به ورود سفارش خرید می باشد و بدین منظور وی باید سفارش خرید با قیمت فوق و به میزان مابه التفاوت سفارش های وارد شده و اوراق قابل عرضه را در سامانه معاملات ثبت نماید.
۲. در صورتی که حجم کل سفارش های ثبت شده توسط اشخاصی غیر از متعهد کمتر از ۸۰ درصد کل اوراق قابل عرضه باشد، یکی از اقدامات زیر قابل انجام است:
 - متعهد پذیرهنویسی مکلف به خرید کل اوراق باقیمانده با کف دامنه قیمت بوده و اقدام به ورود سفارش خرید به میزان مابه التفاوت سفارش های وارد شده و اوراق قابل عرضه نموده و عرضه با قیمت کف دامنه قیمت انجام می شود.
 - با هماهنگی متعهد پذیرهنویسی درخواست بازنگری در دامنه قیمت و انجام یک مرحله دیگر ثبت سفارش به بورس ارائه می گردد. در صورت وقوع شرایط بند ۱، متعهد مکلف است کل اوراق باقیمانده را با کف دامنه قیمت خریداری نماید.

تبصره ۲: کف دامنه قیمت توافق شده میان متعهد پذیرهنویسی و بانی مبلغ ۱۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال می باشد.

- (۱) متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق مربایحه موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده وایر نماید.
- تبصره ۱: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۳۱۹,۱۷۸,۰۸۲ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت بناگستر کرانه (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربایحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۵ درصد از کل اوراق تعهد می نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۳۱۹,۱۷۸,۰۸۲ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مربایحه موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف ۱۵ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مربایحه اقدام نماید. در صورت اخذ مجوز افزایش نرخ سود اوراق مربایحه موضوع این قرارداد از سازمان بورس و اوراق بهادار، بانی موظف به پرداخت مابه التفاوت نرخ قبلی و مصوب اوراق در دوره زمانی بین اعلام افزایش نرخ توسط مراجع ذیصلاح و اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به بازارگردان می باشد.



سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۳۰۰
هزینه جمع آوری 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 اِکان (عامل، ضامن، امین، ...)	۲۵,۰۰۰

مشخصات مشاور

شرکت بناگستر کرانه (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	تخصصیت حقوقی	موضوع مشاوره	آقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه نوین	سهامی خاص	تأمین مالی	تهران-خیابان آفریقا-کوچه گل آذین- پلاک ۳۳	۸۴۳۴۱۱۴۹-۸۴۳۴۱۰۰۰

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- (۳) معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی جهت تعیین اطلاعات و مستندات موردنیاز برای انجام موضوع قرارداد،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات مبنای تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذیصلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
- (۵) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذیصلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی اخذ مجوزهای تأمین مالی،
- (۶) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار در قالب فرم‌های مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم جهت اخذ موافقت اصولی،
- (۷) انجام هماهنگی‌های لازم با شرکت مدیریت دولتی مرکزی (سهامی خاص)، جهت تعیین نهاد واسطه (ناشر) به منظور انتشار اوراق بهادار پس از اخذ موافقت اصولی از سازمان بورس و اوراق بهادار،
- (۸) تهیه بیانیه ثبت اوراق بهادار و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم بر اساس موارد اعلام‌شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار.



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۲۲۳۴۵۸۷۷-۲۲۳۴۵۸۸۹ تماس حاصل فرمایند.

تهران، بزرگراه چمران، شهرک آتی ساز، خیابان سوری، بن بست باران، پلاک ۲

شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص)

فرهاد حنیفی

ولی نادی قمی



شرکت واسط مالی خرداد سوم (با مسئولیت محدود)

علیرضا حاجی نودوزی

احمد رضا کسرائی



شرکت بناگستر کرانه (سهامی خاص)

مهدی سپهری راد

