

بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسطه مالی بهمن (مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)

شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)

[نام کامل بانی]

ثبت شده در استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۳۰۲۴۹۶

[استان و شهر محل ثبت، شماره ثبت شرکت بانی]

آدرس: تهران، خیابان شریعتی، پل رومی، ورودی الهیه، روبروی کوچه مبشر، پلاک ۴۱

تلفن: ۷-۲۲۶۸۵۶۹۶-۰۲۱ کد پستی: ۱۹۱۴۹۴۳۳۴۶

[آدرس دفتر مرکزی بانی به همراه شماره تلفن، کد پیش شماره و کد پستی ده رقمی]

شرکت واسطه مالی بهمن (مسئولیت محدود)

[نام کامل ناشر]

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۰۸۳۳

ثبت شده در ۱۳۸۹/۱۲/۱۵

تذکر:

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

فهرست مطالب

۵	۱- تشریح طرح انتشار اوراق اجاره
۵	۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی
۵	۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۶	۱-۳- شرایط اجاره
۷	۱-۴- مشخصات اوراق اجاره
۹	۱-۵- رابطه دارندگان اوراق اجاره با واسطه مالی بهمن (مسئولیت محدود)
۹	۱-۵-۱- وکالت نهاد واسطه
۱۰	۱-۵-۲- کارمزد وکالت
۱۰	۱-۵-۳- تعهدات واسطه مالی بهمن (مسئولیت محدود)
۱۰	۱-۶- تعهدات دارندگان اوراق اجاره
۱۱	۱-۷- نقل و انتقال اوراق اجاره
۱۱	۱-۸- سایر موارد
۱۲	۲- مشخصات شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)
۱۲	۲-۱- موضوع فعالیت
۱۲	۲-۲- تاریخچه فعالیت
۱۲	۲-۳- مدت فعالیت
۱۲	۲-۴- سهامداران
۱۳	۲-۵- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل
۱۳	۲-۶- مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت
۱۳	۲-۷- سرمایه شرکت
۱۳	۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)
۱۴	۲-۹- وضعیت مالی شرکت
۱۸	۲-۱۰- وضعیت اعتباری شرکت
۲۱	۳- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۶	۳-۱- مفروضات پیش بینی ها
۳۶	۴- مشخصات ناشر
۳۶	۴-۱- موضوع فعالیت
۳۶	۴-۲- تاریخچه فعالیت
۳۶	۴-۳- شرکاء
۳۶	۴-۴- حسابرس/بازرس شرکت واسطه مالی بهمن
۳۷	۵- عوامل ریسک
۳۷	۵-۱- ریسک های مرتبط با فعالیت بانی
۳۷	۵-۲- ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده
۳۸	۵-۳- ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسطه
۳۸	۵-۴- ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

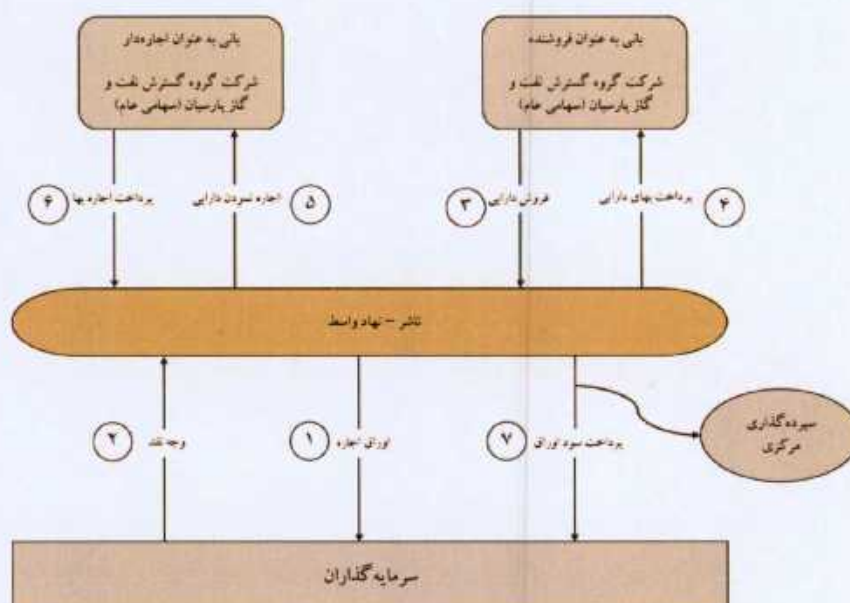
- ۵-۵- ریسک اعتباری ۳۸
- ۵-۶- ریسک نقد شوندگی ۳۸
- ۶- ارکان انتشار اوراق اجاره ۳۹
- ۶-۱- ضامن ۳۹
- ۶-۲- عامل فروش اوراق ۴۴
- ۶-۳- عامل پرداخت ۴۴
- ۶-۴- متعهد پذیرهنویسی ۴۴
- ۶-۵- بازارگردان ۴۵
- ۷- سایر نکات با اهمیت ۴۶
- ۷-۱- هزینه های انتشار ۴۶
- ۷-۲- مشخصات مشاور ۴۶
- ۷-۳- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی ۴۷



۱- تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسطه مالی بهمن (مسئولیت محدود)، به کارگیری منابع حاصل در خرید دارایی‌های موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آنها به شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام) می‌باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی (و حسب مورد فروشنده دارایی) را نشان می‌دهد.



۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

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

(۱) مشخصات دارایی: سهام شرکت‌های صنایع پتروشیمی کرمانشاه (سهامی عام) و پتروشیمی شیراز (سهامی عام) به شرح جدول

ذیل:

نام شرکت	محل پذیرش	تعداد سهام	حدافل قیمت سه ماهه (ریال)	ارزش کل سهام مبنای انتشار (ریال)
شرکت پتروشیمی شیراز	بورس اوراق بهادار تهران	۱۰۸,۰۸۷,۶۹۸	۳۰,۷۱۱	۳,۳۱۹,۴۸۱,۲۹۳,۲۷۸
شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه	بورس اوراق بهادار تهران	۳۱۴,۲۵۹,۰۴۲	۲۱,۲۵۸	۶,۶۸۰,۵۱۸,۷۱۴,۸۳۶
جمع				۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۸,۱۱۴

✓ تعداد دقیق سهام مبنای انتشار اوراق اجاره، براساس اطلاعات بازنگری شده درخصوص کمترین قیمت سه ماهه سهام مبنای در تاریخ انتشار اوراق تعیین می‌گردد.



- (۲) عمر اقتصادی: مورد ندارد،
- (۳) ارزش دارایی براساس حداقل قیمت پایانی سه ماهه اخیر: ۱۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال،
- (۴) بیمه گر دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: مورد ندارد،
- (۵) پوشش بیمه‌ای دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: مورد ندارد،
- خطرات تحت پوشش بیمه در زمان انتقال مالکیت دارایی: مورد ندارد،
- (۶) بیمه گر دارایی در مدت زمان اجاره: مورد ندارد،
- (۷) پوشش بیمه‌ای دارایی در مدت زمان اجاره: مورد ندارد،
- (۸) خطرات تحت پوشش بیمه در مدت زمان اجاره: مورد ندارد،

۳-۱- شرایط اجاره

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

- (۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،
- (۲) مبالغ اجاره‌بها: اجاره‌بهای کل مبلغ ۱۶۴۰۰۰۰۰۰ ریال می‌باشد که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعید مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:
- مبالغ اقساط به همراه مواعید پرداخت:

مبالغ به ریال			
مبلغ پرداختی	مبلغ پرداختی کل	نوبت پرداخت	موعود پرداخت
به ازای هر یک ورقه	مبلغ (ریال)		
۷۹,۱۲۶	۷۹۱,۲۵۶,۸۳۰,۶۰۱	قسط ۱	۱۳۹۹/۱۲/۱۰
۸۰,۸۷۴	۸۰۸,۷۴۳,۱۶۹,۳۹۹	قسط ۲	۱۴۰۰/۰۶/۱۰
۷۹,۳۴۲	۷۹۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	قسط ۳	۱۴۰۰/۱۲/۱۰
۸۰,۶۵۸	۸۰۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۶	قسط ۴	۱۴۰۱/۰۶/۱۰
۷۹,۳۴۲	۷۹۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	قسط ۵	۱۴۰۱/۱۲/۱۰
۸۰,۶۵۸	۸۰۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۶	قسط ۶	۱۴۰۲/۰۶/۱۰
۷۹,۳۴۲	۷۹۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	قسط ۷	۱۴۰۲/۱۲/۱۰
۸۰,۶۵۸	۸۰۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۶	قسط ۸ و اصل	۱۴۰۳/۰۶/۱۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق	۱۴۰۳/۰۶/۱۰
۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع	

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



۴-۱- مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسطه مالی بهمن (مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق اجاره با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در خرید سهام از یانی و اجاره آن به شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام) به مصرف رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: خرید سهام شرکت های صنایع پتروشیمی کرمانشاه (سهامی عام) و پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

توسط نهاد واسطه و اجاره مجدد آن به شرکت مذکور،

(۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

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

(۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۱۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق اجاره: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ندارد،

بانی دارایی را به قیمت بازار (قیمت کل اوراق فروخته شده) به واسطه می فروشد، لیکن نرخ اجاره بها را نسبت به ارزش اسمی اوراق به واسطه (به وکالت از دارندگان اوراق) می پردازد.

(۸) نرخ اجاره بها: ۱۶ درصد،

درآمد دارندگان اوراق اجاره به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق اجاره منتشر شده می باشد. پس از ۴

سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت اجاره خاتمه یافته و آخرین مبالغ اجاره بها به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

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

(۱۰) دوره عمر اوراق: ۴ سال،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۰ شهریور ۱۳۹۹،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

(۱۳) نوع پرداخت: پرداخت کامل مبلغ اجاره بها در مواعد پرداخت تا سررسید نهایی،

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

خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.

کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ

دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد

بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.



(۱۵) شیوه بازارگردانی اوراق: بر مبنای حراج به قیمت بازار،

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

(۱۷) ارکان انتشار اوراق اجاره:

- ناشر: واسطه مالی بهمن (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام) به میزان ۵۰ درصد اصل اوراق و کل اجاره بها،
- وثایق: جهت تضمین ۵۰ درصد مبلغ اصل اوراق،

شرح	درصد روزهای معاملاتی سال اخیر	میانگین ۶ ماهه قیمت اوراق بهادار (ریال) تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۵	تعداد اوراق در وثیقه (سهام)	مجموع ارزش اوراق در وثیقه (ریال)	ضریب - نسبت به ارزش اصل اوراق بهادار	درصد مبلغ پوشش داده شده از پرتفوی وثایق	حد جریان ارزش وثیقه - نسبت به ارزش اصل اوراق بهادار
پتروشیمی شیراز (پذیرفته شده در بازار اول بورس اوراق بهادار تهران)	۹۷,۹۳٪	۳۸,۰۱۱	۴۶,۰۳۸,۹۴۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۹,۵۲۶	۱,۳	۲۵٪	۱
صنایع پتروشیمی کرمانشاه (پذیرفته شده در بازار اول بورس ایران)	۹۷,۹۳٪	۳۱,۶۱۰	۵۵,۳۶۲,۷۹۳	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۹,۱۶۱	۱,۳	۲۵٪	۱
پالایش نفت بندرعباس (پذیرفته شده در بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران)	۹۵,۴۵٪	۲۴,۸۴۹	۱۴۰,۸۵۲,۸۳۴	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۱۷,۷۵۸	۱,۵	۵۰٪	۱,۱
جمع			۲۴۲,۲۵۴,۵۶۷	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۳۶,۴۴۵		۱۰۰٪	

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

- حسابرس: مؤسسه حسابرسی دش و همکاران،
 - عامل فروش: شرکت کارگزاری توسعه صادرات (سهامی خاص)،
 - عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
 - بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)،
 - متعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)،
- (۱۸) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)،



۵-۱- رابطه دارندگان اوراق اجاره با واسط مالی بهمن (مسئولیت محدود)

۵-۱-۱- وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب واسط مالی بهمن (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 واسط مالی بهمن (مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می دهند:

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

نام شرکت	محل پذیرش	تعداد سهام	حداقل قیمت سه ماهه (ریال)	ارزش کل سهام مبنای انتشار (ریال)
شرکت پتروشیمی شیراز	بورس اوراق بهادار تهران	۱۰۸,۰۸۷,۶۹۸	۳۰,۷۱۱	۳,۳۱۹,۴۸۱,۲۹۳,۲۷۸
شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه	بورس اوراق بهادار تهران	۳۱۴,۲۵۹,۰۴۲	۲۱,۲۵۸	۶,۶۸۰,۵۱۸,۷۱۴,۸۳۶
جمع				۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۸,۱۱۴

✓ تعداد دقیق سهام مبنای انتشار اوراق اجاره، براساس اطلاعات بازنگری شده درخصوص کمترین قیمت سه ماهه سهام مبنای در تاریخ انتشار اوراق تعیین می گردد.

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

(۳) اجاره دارایی های موضوع بند ۱ فوق به شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام) برای مدت ۴۸ ماه و تعیین مبلغ اجاره بها،

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

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

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

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

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

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



- دعوای خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

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

(۹) تملیک دارایی های موضوع بند ۱ فوق به شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام) با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

(۱۰) سپرده گذاری اوراق اجاره شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

۲-۵-۱- کارمزد وکالت

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

۳-۵-۱- تعهدات واسط مالی بهمن (مسئولیت محدود)

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

(۱) واسط مالی بهمن (مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه اجاره بهای دریافتی از شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)، به دارندگان ورقه اجاره در سررسیدهای مقرر،

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

۶-۱- تعهدات دارندگان اوراق اجاره

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



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

۷-۱-نقل و انتقال اوراق اجاره

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

۸-۱-سایر موارد

- (۱) اوراق اجاره موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق اجاره براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می‌گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق اجاره، حقوق و مالکیت اوراق اجاره وی به قیمت روز به واسطه مالی بهمن (مسئولیت محدود) منتقل می‌شود.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق اجاره، واسطه مالی بهمن (مسئولیت محدود) وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این بیانیه می‌باشد.



۲- مشخصات شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)

۲-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد:

سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای و انجام خدمات اجرایی، طراحی و مهندسی، مطالعات، تأمین منابع مالی، تدوین سیاست های کلی و شناسایی فرصت های سرمایه گذاری در ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر.

۲-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۸ تحت نام سرمایه گذاری توسعه الوند غدیر به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۳۰۲۴۹۶ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۳۸۹۰۰۶ در اداره ثبت شرکت ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسید، سپس به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۱۱/۲۳، نام آن به شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی خاص) و پس از آن به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۰۹/۱۶ نام آن به گروه گسترش نفت و گاز پارسیان و نوع شرکت نیز از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافته است. همچنین در تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۲۶ به عنوان چهارصد و شصت و هشتمین شرکت در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان جزء واحدهای فرعی شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام) می باشد.

۲-۳- مدت فعالیت

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

۲-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۸ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)	حقوقی	۸۶۱۸۰	۲۷,۳۰۹,۶۵۸,۱۰۹	۶۷,۴۳٪
صندوق بازنشتگی نیروهای مسلح	حقوقی	-	۵,۴۵۴,۹۳۳,۶۱۶	۱۳,۴۷٪
صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر	حقوقی	۱۸۱۳۵	۱,۵۶۶,۶۰۰,۰۰۰	۳,۸۷٪
شرکت توسعه و مدیریت سرمایه صبا (سهامی خاص)	حقوقی	۴۵۰۷۷۰	۸۸۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۱۸٪
شرکت گروه بهمن	حقوقی	۳۹۳۹	۴۴۰,۳۲۵,۰۰۰	۱,۰۹٪
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	حقوقی	۲۳۲۰۶	۴۳۷,۷۰۲,۷۱۷	۱,۰۸٪
سایر	-	-	۴,۴۰۹,۰۸۰,۵۵۸	۱۰,۸۹٪
جمع			۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪



۲-۵- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۵ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۰۲ هیأت مدیره، آقای حسین شهرباری مرغچویه به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت ماموریت شروع خاتمه	توضیحات
احمد وحید دستجردی	رئیس هیأت مدیره	شرکت سرمایه‌گذاری مهرگان تأمین پارس	۱۳۹۸/۱۰/۲۵ ۱۴۰۰/۱۰/۲۵	غیر موظف
رحیم اسماعیلی دانا	نائب رئیس هیأت مدیره	شرکت سرمایه‌گذاری اعتضاد غدیر	۱۳۹۸/۱۰/۲۵ ۱۴۰۰/۱۰/۲۵	غیر موظف
احد نظری	عضو هیأت مدیره	شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر	۱۳۹۸/۱۰/۲۵ ۱۴۰۰/۱۰/۲۵	موظف
داود شاددل	عضو هیأت مدیره	شرکت دریابان جنوب ایران کیش	۱۳۹۸/۱۰/۲۵ ۱۴۰۰/۱۰/۲۵	موظف
حسین شهرباری مرغچویه	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	شرکت سرمایه‌گذاری غدیر	۱۳۹۸/۱۰/۲۵ ۱۴۰۰/۱۰/۲۵	موظف

* لازم به ذکر است مصوبه هیأت مدیره مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۰۲ در خصوص انتخاب اعضای هیأت مدیره تا تاریخ تهیه بیانیه ثبت در روزنامه رسمی ثبت نشده است.

۲-۶- مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت

بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی، مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۵، مؤسسه حسابرسی دش و همکاران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده‌است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز همین مؤسسه بوده‌است.

۲-۷- سرمایه شرکت

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۴۰٫۵۰۰٫۰۰۰ ریال منقسم به ۴۰٫۵۰۰٫۰۰۰ سهم ۱٫۰۰۰ ریالی می‌باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۱۰ به ثبت رسیده است. آخرین تغییرات سرمایه شرکت به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۵/۰۵/۱۰	۳۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۱۰٫۵۰۰٫۰۰۰	۴۰٫۵۰۰٫۰۰۰	۳۵٪	پرداخت نقدی و مطالبات حال شده

۲-۸- روند سود آوری و تقسیم سود شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)

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

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۵۴۱	۵۴۳	۱٫۰۴۰
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۶۳۲	۸۲۴	۱٫۴۸۰
سود نقدی هر سهم (ریال)	۲۷۰	۴۰۰	۸۶۰
سرمایه (میلیون ریال)	۴۰٫۵۰۰٫۰۰۰	۴۰٫۵۰۰٫۰۰۰	۴۰٫۵۰۰٫۰۰۰



۹-۲- وضعیت مالی شرکت

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر شرکت به همراه صورت مالی حسابرسی شده دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹، به شرح صفحات بعد می باشد.

صورت سود و زیان شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)

شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۱۰۲,۳۲۳	۴۲,۹۰۰,۹۸۶	۲۳,۳۲۷,۰۳۰	۲۳,۷۹۲,۸۸۷	درآمدهای عملیاتی
(۷۸,۳۹۸)	(۱۱۶,۲۵۳)	(۹۵,۳۴۶)	(۸۶,۱۹۵)	هزینه فروش، اداری و عمومی
۲۸,۰۲۴,۰۲۵	۴۲,۷۸۴,۷۳۳	۲۳,۲۳۱,۶۸۴	۲۳,۷۰۶,۶۹۲	سود عملیاتی
(۲۷۸,۹۷۸)	(۹۴۲,۳۱۳)	(۱,۲۰۷,۵۵۲)	(۱,۷۲۶,۹۴۱)	هزینه های مالی
۴۷۷,۴۲۷	۲۷۵,۸۳۰	۱۲۹,۰۳۸	۴۸,۶۵۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۸,۲۲۲,۴۷۴	۴۲,۱۱۸,۲۵۰	۲۲,۱۵۳,۱۷۰	۲۲,۰۲۸,۴۰۱	سود قبل از مالیات
(۳,۳۴۸)	(۱,۹۲۲)	(۱۶۷,۱۷۷)	(۱۲۷,۲۳۷)	مالیات بر درآمد سالهای قبل
۲۸,۲۱۹,۱۲۶	۴۲,۱۱۶,۳۲۸	۲۱,۹۸۵,۹۹۳	۲۱,۹۰۱,۱۶۴	سود خالص
				سود پایه هر سهم
۶۹۲	۱,۰۵۶	۵۶۹	۵۸۲	عملیاتی (ریال)
۵	(۱۷)	(۲۷)	(۴۱)	غیر عملیاتی (ریال)
۶۹۷	۱,۰۳۹	۵۴۲	۵۴۱	سود پایه هر سهم (ریال)



صورت وضعیت مالی شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی‌ها
۲۲۲,۵۳۹	۱۵۸,۹۹۸	۱۶۲,۸۸۵	۱۶۷,۶۴۰	دارایی‌های غیر جاری
۳۰۰	۹۹	۱۳۰	۸۸	دارایی‌های ثابت مشهود
۷۷,۷۶۴,۱۴۸	۷۷,۳۸۰,۲۶۵	۷۳,۵۶۵,۸۷۵	۷۳,۵۷۱,۷۶۶	دارایی‌های نامشهود
۷۷,۹۸۶,۹۸۷	۷۷,۵۳۹,۳۶۲	۷۳,۷۲۸,۸۹۰	۷۳,۷۳۹,۴۹۴	سرمایه گذاری‌های بلند مدت
				جمع دارایی‌های غیر جاری
۵۳۶	۱۷۶	۳۵۲	۲۴۰	دارایی‌های جاری
۵۶,۸۱۲,۸۹۱	۴۴,۹۴۲,۶۳۸	۲۶,۲۹۸,۵۰۵	۱۹,۸۵۹,۱۱۴	پیش پرداخت‌ها
۱,۷۰۰,۱۱۶	.	.	.	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۷,۲۴۴,۵۸۵	۲۱۰,۷۳۸	۲,۳۶۶,۲۹۰	۷۸۳,۸۷۸	موجودی نقد
۶۵,۷۷۷,۱۲۸	۴۵,۱۵۳,۵۵۲	۲۸,۶۶۵,۱۴۷	۲۰,۶۴۳,۲۳۲	جمع دارایی‌های جاری
۱۴۳,۷۶۴,۱۱۵	۱۲۲,۶۹۲,۹۱۴	۱۰۲,۳۹۴,۰۳۷	۹۴,۳۸۲,۷۲۶	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	حقوق مالکانه
۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه
۸,۹۲۴,۵۴۸	۸,۹۲۴,۵۴۸	۸,۹۲۴,۵۴۸	۹,۶۴۹,۶۸۲	اندوخته قانونی
۵۱,۰۰۰,۹۰۳	۵۷,۶۱۹,۹۰۷	۳۱,۵۰۰,۳۵۹	۱۹,۹۲۷,۴۵۱	اندوخته سرمایه‌ای
۱۰۴,۴۸۳,۵۸۱	۱۱۱,۰۰۴,۴۵۵	۸۵,۱۷۸,۱۲۷	۷۴,۱۲۷,۱۳۳	سود انباشته
				جمع حقوق صاحبان سهام
				بدهی‌ها
۲,۰۲۰,۹۶۶	۳,۲۲۹,۴۰۵	۵,۹۲۰,۷۲۸	۹,۰۷۵,۹۰۱	بدهی‌های غیر جاری
۱۶,۳۶۱	۱۴,۸۶۹	۱۳,۲۱۰	۱۱,۸۳۹	پرداختی‌های بلند مدت
۲,۰۳۷,۳۲۷	۳,۲۴۴,۲۷۴	۵,۹۳۳,۹۳۸	۹,۰۸۷,۷۴۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
				جمع بدهی‌های غیر جاری
				بدهی‌های جاری
۳,۰۷۳,۵۲۶	۳,۵۷۳,۵۲۶	۳,۳۱۷,۳۶۴	۱,۳۹۶,۷۰۷	پرداختی‌های تجاری و سایر
.	.	۳۱,۲۷۳	.	پرداختی‌ها
۲۴,۱۶۹,۹۷۷	۴,۷۸۰,۶۵۹	۷,۹۳۳,۳۳۵	۹,۷۷۱,۱۴۶	مالیات پرداختی
۳۷,۲۴۴,۲۰۷	۸,۳۵۴,۱۸۵	۱۱,۲۸۱,۹۷۲	۱۱,۱۶۷,۸۵۳	سود سهام پرداختی
۳۹,۲۸۰,۵۳۴	۱۱,۵۹۸,۴۵۹	۱۷,۲۱۵,۹۱۰	۲۰,۲۵۵,۵۹۳	جمع بدهی‌های جاری
۱۴۳,۷۶۴,۱۱۵	۱۲۲,۶۹۲,۹۱۴	۱۰۲,۳۹۴,۰۳۷	۹۴,۳۸۲,۷۲۶	جمع بدهی‌ها
				جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها



صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)

سرمايه	اندوخته قانوني	اندوخته سرمايه‌اي	سود انباشته	جمع کل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
مانده در ۱۳۹۵/۰۷/۰۱	۳,۲۵۳,۳۵۴	۰	۱۸,۵۹۷,۶۱۵	۶۲,۳۵۰,۹۶۹	
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱					
سود خالص منتهی به سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	-	-	۲۱,۹۰۱,۱۶۴	۲۱,۹۰۱,۱۶۴	
سود سهام مصوب	-	-	(۱۰,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۰,۱۲۵,۰۰۰)	
تخصیص به اندوخته قانونی	۷۹۶,۶۴۶	-	(۷۹۶,۶۴۶)	-	
تخصیص به اندوخته سرمايه‌اي	-	۹,۶۴۹,۶۸۳	(۹,۶۴۹,۶۸۳)	-	
مانده در ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۴,۰۵۰,۰۰۰	۹,۶۴۹,۶۸۳	۱۹,۹۲۷,۴۵۱	۷۴,۱۲۷,۱۳۴	
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
سود خالص منتهی به سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	-	-	۲۱,۹۸۵,۹۹۳	۲۱,۹۸۵,۹۹۳	
سود سهام مصوب	-	(۱,۹۲۹,۹۳۶)	(۹,۰۰۵,۰۶۴)	(۱۰,۹۳۵,۰۰۰)	
تخصیص به اندوخته سرمايه‌اي	-	۱,۲۰۴,۸۰۱	(۱,۲۰۴,۸۰۱)	-	
مانده در ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۴,۰۵۰,۰۰۰	۸,۹۲۴,۵۴۸	۳۱,۷۰۳,۵۷۹	۸۵,۱۷۸,۱۲۷	
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
سود خالص منتهی به سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	-	-	۴۲,۱۱۶,۳۲۸	۴۲,۱۱۶,۳۲۸	
سود سهام مصوب	-	-	(۱۶,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۲۰۰,۰۰۰)	
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۴,۰۵۰,۰۰۰	۸,۹۲۴,۵۴۸	۵۷,۶۱۹,۹۰۷	۱۱۱,۰۹۴,۴۵۵	
مانده در ۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۴,۰۵۰,۰۰۰	۸,۹۲۴,۵۴۸	۵۷,۶۱۹,۹۰۷	۱۱۱,۰۹۴,۴۵۵	
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	۲۸,۲۱۹,۱۲۶	۲۸,۲۱۹,۱۲۶	
سود سهام مصوب	-	-	(۳۴,۸۳۰,۰۰۰)	(۳۴,۸۳۰,۰۰۰)	
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴,۰۵۰,۰۰۰	۸,۹۲۴,۵۴۸	۵۱,۰۰۹,۰۳۳	۱۰۴,۴۸۳,۵۸۱	



صورت جریان وجوه نقد شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان‌های نقدی ناشی از فعالیت‌های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۹,۱۶۰,۳۷۹	۸,۴۴۱,۸۲۵	۱۸,۳۵۰,۷۹۵
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۲۷,۲۳۷)	(۱۳۵,۹۰۴)	(۳۳,۱۹۵)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۹,۰۳۳,۱۴۲	۸,۳۰۵,۹۲۱	۱۸,۳۱۷,۶۰۰
جریان‌های نقدی ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۲۰۹	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۸۱)	(۹۳۸)	(۱,۷۸۵)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۷۱)	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	(۱,۶۳۱,۴۵۷)	(۲,۴۵۵,۴۹۴)	(۱,۲۶۳,۸۰۷)
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۱,۳۳۳,۵۵۹	۳,۹۴۴,۴۶۰	۷۴۹,۰۰۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۹,۷۸۰	۱۱۲,۵۸۷	۳۲۳,۸۲۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۵۸,۵۹۹)	۱,۶۰۰,۷۵۳	(۱۹۲,۷۶۶)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۸,۷۷۴,۵۴۳	۹,۹۰۶,۶۷۴	۱۸,۱۲۴,۸۳۴
جریان‌های نقدی ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی			
پرداخت‌های نقدی بابت سود تحصیل اقساطی سرمایه‌گذاری‌ها	(۴۸۱,۰۰۶)	(۵۴۵,۱۲۲)	(۹۹۸,۵۶۷)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۶,۸۲۳,۳۹۷)	(۷,۷۷۹,۷۹۷)	(۱۹,۲۸۱,۲۵۴)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۸۷,۳۹۰)	-	-
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۸۳۶,۳۴۰)	-	-
جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۸,۳۲۸,۱۳۳)	(۸,۳۲۴,۹۱۹)	(۲۰,۲۷۹,۸۲۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۴۶,۴۱۰	۱,۵۸۱,۷۵۵	(۲,۱۵۴,۹۸۷)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۳۷,۴۱۳	۷۸۳,۸۷۸	۲۱۰,۷۳۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۵۵	۶۵۷	(۵۶۵)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۷۸۳,۸۷۸	۲,۳۶۶,۲۹۰	۲۱۰,۷۳۸
معاملات غیر نقدی	۱۱,۱۵۵,۰۵۸	۴,۹۹۳,۰۱۴	۷۱,۴۲۲
			۳,۳۹۹



۱۰-۲- وضعیت اعتباری شرکت

✓ بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی میان دوره‌ای شش ماهه حسابرسی شده مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۴,۳۵۴,۳۸۱
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری	۰
حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت	۷۳۹,۸۱۵
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰
سود سهام پرداختی	۳۴,۱۶۹,۹۷۷
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶,۳۶۱
کوتاه‌مدت	۰
بلندمدت	۰
حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت	۰
جریمه‌ها	۰
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	۰
ذخیره مالیات	۰
تسهیلات	
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	

✓ مالیات

براساس آخرین صورت‌های مالی میان دوره‌ای شش ماهه حسابرسی شده مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹، خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

نحوه تشخیص	۱۳۹۸/۱۲/۲۹					۱۳۹۸/۱۲/۲۹		درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی منتهی به
	مالیات - میلیون ریال					ماده پرداختی				
	ماده پرداختی	پرداختی	قطعی (شامل جرائم)	تشخیصی	ابرازی					
رسیدگی به دفاتر	۰	۱,۹۹۴	۱,۹۹۴	۳۰,۵۵۰	۰	۰	۰	۲۱,۹۰۱,۱۶۴	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
رسیدگی به دفاتر	۰	۳,۲۷۷	۳,۲۷۷	۳,۲۷۷	۰	۰	۰	۲۱,۹۸۵,۹۹۴	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
رسیدگی نشده	۰	-	-	-	۰	۰	۰	۴۲,۱۱۶,۳۲۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
رسیدگی نشده						۰	۰	۲۸,۲۱۹,۱۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
-	۰	-	-	-	-	۰	-	-		

براساس یادداشت توضیحی شماره ۳۶ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹:

۱۰-۲-۳۶: "مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است."

۱۰-۲-۳۶: "در دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱، برگ تشخیص سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ صادر شده و بر اساس آن پرداخت و تسویه شده است."



۳۶-۲-۳۰: "طبق قوانین مالیاتی، شرکت در دوره شش ماهه مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ از معافیت‌های تبصره ۴ ماده ۱۰۵، ماده ۱۳۳ مکرر و ماده ۱۴۵ استفاده نموده است."

۳۶-۲-۴۰: "مالیات سال‌های قبل به مبلغ ۳۳۴۸ میلیون ریال در صورت سود و زیان شرکت، شامل ۳۲۷۷ میلیون ریال مربوط به عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ است که در آن زمان، به گونه‌ای صحیح محاسبه شده بود، لذا بعنوان اصلاح اشتباه محسوب نشده است. همچنین شامل مبلغ ۷۱ میلیون ریال جریمه مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ می‌باشد."

✓ تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

براساس آخرین صورت‌های مالی دوره شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹، بدهی‌های احتمالی شرکت شامل موارد زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
تضمین عرضه محصولات پالایش نفت تبریز، پالایش نفت شیراز، پتروشیمی تبریز، پتروشیمی پردیس، پتروشیمی کرمانشاه و پتروشیمی شیراز در بورس کالا و بورس انرژی	۵۹۰,۰۰۰
تضمین وام اخذ شده پتروشیمی دماوند از بانک تجارت (توثیق سهام اصلی برای تسهیلات اخذ شده دماوند به منظور راه اندازی نیروگاه و سررسید تیرماه ۱۴۰۴)	۳,۴۵۱,۱۵۲
تضمین وام اخذ شده سرمایه‌گذاری غدیر از بانک اقتصاد نوین (توثیق سهام اصلی برای تسهیلات اخذ شده غدیر به منظور توسعه ساختمان پروژه‌ها و سررسید مرداد ماه ۱۴۰۰)	۱,۷۰۰,۰۰۰
تضمین وام اخذ شده سرمایه‌گذاری غدیر از بانک صادرات (امضای قرارداد توسط اصلی برای تسهیلات اخذ شده غدیر به منظور تأمین مالی پروژه‌ها و سررسید اسفند ماه ۱۳۹۹)	۱,۳۰۶,۰۰۰
تضمین ضمانت نامه شرکتی پتروشیمی شیراز بابت اخذ پیش پرداخت از شرکت EASTERN (سررسید شده)	۴۴۳,۵۰۰
تضمین صدور ضمانتنامه پالایش نفت تبریز توسط بانک ملت (ظاهر نویسی سفته توسط اصلی بابت تضمین عرضه محصولات نفت تبریز در بورس کالا و نزد سپرده‌گذاری)	۲۲۷,۰۰۰
تضمین تسهیلات فاینانس یورویی اخذ شده پتروشیمی شیراز از بانک ملت	۳۵,۷۴۶,۷۸۸
تضمین وام انتقال یافته از ملی صنایع پتروشیمی به پتروشیمی شیراز	۱۱,۶۶۰,۰۰۰
تضمین وام اخذ شده پتروشیمی شیراز از بانک ملت	۵,۲۹۵,۵۲۰
تضمین وام اخذ شده پتروشیمی شیراز از بانک تجارت	۴,۰۳۶,۲۰۸
تضمین وام اخذ شده پتروشیمی پردیس از بانک سینا	۳,۵۸۴,۰۰۰
تضمین وام اخذ شده پتروشیمی پردیس از بانک ملت	۳,۳۰۰,۰۰۰
تضمین وام اخذ شده پتروشیمی پردیس از بانک تجارت	۳,۰۸۲,۵۷۰
تضمین وام اخذ شده پتروشیمی شیراز از بانک سینا	۲,۶۰۰,۰۰۰
تضمین وام اخذ شده پتروشیمی پردیس از بانک اقتصاد نوین	۱,۶۴۰,۰۰۰
تضمین پرداخت مبلغ ۳۸۷,۵۰۰ یورو توسط بازرگانی پتروشیمی بین الملل به پالایشگاه نفت شیراز	۱۰۲,۷۸۱
تضمین حسن انجام تعهدات شرکت تجارت گستر نزد پتروشیمی تبریز در خصوص حمل گاز مایع	۲۲,۷۱۰
تضمین وام اخذ شده پتروشیمی پردیس از بانک توسعه صادرات	۱,۱۳۳,۰۰۰
تضمین وام اخذ شده پتروشیمی شیراز از بانک ملی	۷۱۰,۰۰۰
تضمین وام اخذ شده پتروشیمی کرمانشاه از بانک ملت	۶۹۶,۰۰۰
تضمین وام اخذ شده پتروشیمی پردیس از بانک سامان	۴۰۵,۰۰۰
تضمین وام اخذ شده پالایش نفت تبریز از بانک ملت	۱۰۸,۰۰۰
	۸۸,۴۲۰,۲۲۹



✓ مطالبات و ذخایر

مطالبات شرکت براساس آخرین صورت‌های مالی دوره شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ به شرح جدول زیر بوده و شرکت در این تاریخ فاقد ذخیره می‌باشد.

مبالغ به میلیون ریال

ریالی	ارزی	کاهش ارزش	خالص
حسابهای دریافتی تجاری	۴۷,۹۰۸,۸۱۲	۰	۴۷,۹۰۸,۸۱۲
حسابهای دریافتی غیرتجاری	۶,۰۷۹,۹۶۳	۰	۸,۹۰۴,۰۷۹
جمع	۵۳,۹۸۸,۷۷۵	۰	۵۶,۸۱۲,۸۹۱



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، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰			سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۲			سال ۱۴۰۳		
	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار
درآمد عملیاتی	۴۵,۴۰۱,۳۱۰	۴۵,۴۰۱,۳۱۰	۴۷,۳۷۵,۶۰۳	۴۷,۳۷۵,۶۰۳	۵۰,۱۰۸,۱۱۷	۵۰,۱۰۸,۱۱۷	۵۰,۱۹۶,۶۱۷	۵۰,۱۹۶,۶۱۷	۵۳,۳۵۲,۵۹۳	۵۳,۳۵۲,۵۹۳	۵۳,۴۵۷,۵۹۳	۵۶,۳۲۸,۹۶۴
هزینه های فروش و اداری و عمومی	(۱۳۹,۱۰۲)	(۱۳۹,۱۰۲)	(۱۵۹,۵۶۳)	(۱۵۹,۵۶۳)	(۱۸۵,۷۱۰)	(۱۸۵,۷۱۰)	(۱۸۵,۷۱۰)	(۱۸۵,۷۱۰)	(۲۱۸,۶۵۳)	(۲۱۸,۶۵۳)	(۲۱۸,۶۵۳)	(۲۵۷,۶۶۴)
سود عملیاتی	۴۵,۲۶۵,۲۰۸	۴۵,۲۶۵,۲۰۸	۴۷,۲۱۶,۰۴۰	۴۷,۲۱۶,۰۴۰	۴۹,۹۲۲,۴۰۷	۴۹,۹۲۲,۴۰۷	۵۰,۱۰۹,۹۰۷	۵۰,۱۰۹,۹۰۷	۵۳,۱۳۳,۹۴۰	۵۳,۱۳۳,۹۴۰	۵۳,۲۳۸,۹۴۰	۵۶,۰۷۱,۳۰۰
هزینه های مالی	(۱,۷۳۳,۶۱۲)	(۱,۳۶۲,۰۸۲)	(۳,۹۱۳,۵۹۱)	(۳,۱۵۰,۱۷۶)	(۲,۸۹۹,۷۳۶)	(۲,۸۹۹,۷۳۶)	(۲,۱۹۹,۷۳۶)	(۲,۱۹۹,۷۳۶)	(۳,۷۴۹,۶۱۲)	(۳,۷۴۹,۶۱۲)	(۳,۰۴۹,۶۱۲)	(۱,۸۶۶,۶۶۷)
سایر درآمدها و هزینه ای غیر عملیاتی	۱۴,۸۴۰	۱۴,۸۴۰	۲۱,۵۹۸	۲۲,۹۳۱	۳۱,۸۰۹	۳۱,۸۰۹	۳۳,۱۶۷	۳۳,۱۶۷	۲۶,۳۴۲	۲۶,۳۴۲	۲۶,۴۱۰	۳۰,۰۵۸
سود قبل از مالیات	۴۳,۵۴۶,۴۳۶	۴۳,۹۱۷,۹۶۶	۴۳,۳۲۵,۰۴۶	۴۴,۰۸۸,۷۹۵	۴۷,۰۴۲,۴۸۰	۴۷,۰۴۲,۴۸۰	۴۷,۸۴۳,۳۳۸	۴۷,۸۴۳,۳۳۸	۴۹,۴۱۰,۵۷۱	۴۹,۴۱۰,۵۷۱	۵۰,۲۱۵,۷۳۹	۵۴,۲۳۳,۶۹۱
مالیات بر درآمد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص	۴۳,۵۴۶,۴۳۶	۴۳,۹۱۷,۹۶۶	۴۳,۳۲۵,۰۴۶	۴۴,۰۸۸,۷۹۵	۴۷,۰۴۲,۴۸۰	۴۷,۰۴۲,۴۸۰	۴۷,۸۴۳,۳۳۸	۴۷,۸۴۳,۳۳۸	۴۹,۴۱۰,۵۷۱	۴۹,۴۱۰,۵۷۱	۵۰,۲۱۵,۷۳۹	۵۴,۲۳۳,۶۹۱

صورت وضعیت مالی پیش بینی شده شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)

ارقام به میلیون ریال

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		شرح
انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	
										دارایی های غیر جاری:
۱۳۶,۵۴۳	۱۳۶,۵۴۳	۱۴۰,۲۷۲	۱۴۰,۲۷۲	۱۴۶,۰۳۹	۱۴۶,۰۳۹	۱۴۷,۸۵۲	۱۴۷,۸۵۲	۱۵۳,۳۹۲	۱۵۳,۳۹۲	دارایی های ثابت مشهود
۶۸	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸	دارایی های نامشهود
۱۱۸,۴۸۱,۴۵۰	۱۱۷,۶۸۱,۴۵۰	۱۱۳,۹۲۵,۰۱۳	۱۱۲,۵۳۵,۰۱۳	۱۰۳,۲۸۹,۳۱۴	۱۰۲,۱۰۹,۳۱۴	۹۵,۷۷۵,۸۵۶	۹۵,۷۷۵,۸۵۶	۸۶,۸۷۲,۷۰۴	۸۶,۸۷۲,۷۰۴	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۱۸,۹۷۸,۰۶۱	۱۱۷,۸۱۸,۰۶۱	۱۱۴,۰۷۵,۳۵۳	۱۱۲,۶۷۵,۳۵۳	۱۰۳,۴۳۳,۴۲۲	۱۰۲,۲۵۳,۴۲۲	۹۵,۹۲۳,۷۷۶	۹۵,۹۲۳,۷۷۶	۸۷,۰۲۶,۱۶۴	۸۷,۰۲۶,۱۶۴	جمع دارایی های غیر جاری
										دارایی های جاری:
۱۷۶	۱۷۶	۱۷۶	۱۷۶	۱۷۶	۱۷۶	۱۷۶	۱۷۶	۱۷۶	۱۷۶	پیش پرداخت ها
۶۱,۴۶۳,۴۹۱	۶۱,۴۶۳,۴۹۱	۵۸,۱۵۹,۰۰۰	۵۸,۱۵۹,۰۰۰	۵۶,۲۴۸,۳۸۶	۵۶,۲۴۸,۳۸۶	۵۳,۸۳۲,۳۱۳	۵۳,۸۳۲,۳۱۳	۵۱,۵۳۵,۳۸۲	۵۱,۵۳۵,۳۸۲	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۳۸۳,۳۳۷	۳۷۸,۷۴۹	۳۶۶,۶۷۱	۳۶۲,۹۱۶	۳۳۶,۴۴۳	۳۲۵,۷۶۲	۲۹۴,۰۱۱	۲۸۰,۴۳۳	۲۹۱,۶۵۴	۲۷۸,۳۲۱	موجودی نقد
۶۱,۸۴۷,۶۶۴	۶۱,۸۴۲,۸۶۹	۵۹,۱۵۶,۸۵۱	۵۹,۱۵۳,۰۹۶	۵۶,۵۷۵,۰۰۵	۵۶,۵۷۶,۳۲۴	۵۴,۱۲۶,۵۰۰	۵۴,۱۱۲,۹۲۲	۵۱,۸۲۷,۲۱۲	۵۱,۸۱۳,۸۷۹	جمع دارایی های جاری
۱۸۰,۸۲۵,۵۲۵	۱۷۹,۶۶۰,۹۲۸	۱۷۳,۲۲۲,۲۰۵	۱۷۱,۸۲۸,۴۴۹	۱۶۰,۰۰۸,۴۲۶	۱۵۸,۸۲۷,۷۴۵	۱۵۰,۰۵۰,۲۷۶	۱۵۰,۰۲۶,۶۹۸	۱۳۸,۸۵۳,۳۷۶	۱۳۸,۸۴۰,۴۳۳	جمع دارایی ها
										حقوق مالکانه
۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه
۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۹,۲۴۳,۸۸۵	۹,۲۴۳,۸۸۵	۹,۲۴۳,۸۸۵	۹,۲۴۳,۸۸۵	۹,۲۴۳,۸۸۵	۹,۲۴۳,۸۸۵	۹,۲۴۳,۸۸۵	۹,۲۴۳,۸۸۵	۹,۲۴۳,۸۸۵	۹,۲۴۳,۸۸۵	اندوخته سرمایه ای
۱۲۶,۱۱۵,۴۲۱	۱۲۴,۹۵۰,۸۲۴	۱۰۸,۴۳۵,۲۳۵	۱۰۷,۱۲۳,۵۳۴	۹۳,۴۶۵,۴۰۴	۹۲,۳۷۶,۷۷۸	۷۸,۱۱۷,۱۳۴	۷۷,۲۵۵,۶۱۱	۶۶,۳۸۸,۵۳۵	۶۶,۰۱۷,۰۰۵	سود انباشته
۱۷۹,۹۰۹,۳۰۶	۱۷۸,۷۴۴,۷۰۹	۱۶۲,۲۲۹,۱۲۰	۱۶۰,۹۱۷,۴۱۹	۱۴۷,۲۵۹,۲۸۹	۱۴۶,۱۷۰,۶۶۳	۱۳۱,۹۱۰,۰۱۹	۱۳۱,۰۴۹,۴۹۶	۱۲۰,۱۸۲,۴۲۱	۱۱۹,۸۱۰,۸۹۱	جمع حقوق مالکانه
										بدهی های غیر جاری:
										پرداختی های بلند مدت
								۱,۹۳۴,۲۹۶	۱,۹۳۴,۲۹۶	



سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۲			سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۰			سال ۱۳۹۹			شرح
انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	
															تسهیلات
-	-	-	-	۱۰۰,۹۲۰,۵۵	-	۱۰۰,۹۲۰,۵۵	-	۱۰۰,۹۲۰,۵۵	-	۱۰۰,۹۱۸,۰۳	-	-	-	-	اوراق اجاره
۳۴,۰۱۷	۳۴,۰۱۷	۲۸,۸۲۸	۲۸,۸۲۸	۲۴,۴۳۰	۲۴,۴۳۰	۲۴,۴۳۰	۲۴,۴۳۰	۲۰,۷۰۴	۲۰,۷۰۴	۱۷,۵۲۵	۱۷,۵۲۵	۱۷,۵۲۵	۱۷,۵۲۵	۱۷,۵۲۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۴,۰۱۷	۳۴,۰۱۷	۲۸,۸۲۸	۲۸,۸۲۸	۱۰,۰۱۶,۴۸۵	۱۰,۰۲۴,۴۳۰	۱۱,۸۶۳,۲۰۸	۱۱,۸۶۳,۲۰۸	۱۱,۷۷۱,۱۵۴	۱۱,۷۷۱,۱۵۴	۱۲,۰۳۳,۶۴۵	۱۲,۰۳۳,۶۴۵	۱۱,۹۵۱,۸۴۱	۱۱,۹۵۱,۸۴۱	۱۱,۹۵۱,۸۴۱	جمع بدهی های غیر جاری
															بدهی های جاری:
۸۸۲,۲۰۲	۸۸۲,۲۰۲		۸۸۲,۲۰۲	۲,۶۳۲,۶۵۲	۲,۶۳۲,۶۵۲	۲,۶۳۲,۶۵۲	۲,۶۳۲,۶۵۲	۶,۲۷۶,۰۴۸	۶,۲۷۶,۰۴۸	۶,۶۲۷,۳۱۱	۶,۶۲۷,۳۱۱	۷,۰۷۷,۳۱۱	۷,۰۷۷,۳۱۱	۷,۰۷۷,۳۱۱	پرداختی های تجاری و غیر تجاری
			۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰												تسهیلات
-	-	۱۰۰,۹۲۰,۵۵			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره
۸۸۲,۲۰۲	۸۸۲,۲۰۲	۱۰,۹۷۴,۲۵۷	۱۰,۸۸۲,۲۰۲	۲,۶۳۲,۶۵۲	۲,۶۳۲,۶۵۲	۶,۲۷۶,۰۴۸	۶,۲۷۶,۰۴۸	۷,۲۱۶,۰۴۸	۷,۲۱۶,۰۴۸	۶,۶۲۷,۳۱۱	۶,۶۲۷,۳۱۱	۷,۰۷۷,۳۱۱	۷,۰۷۷,۳۱۱	۷,۰۷۷,۳۱۱	جمع بدهی های جاری
۹۱۶,۲۱۹	۹۱۶,۲۱۹	۱۱,۰۰۰,۳۰,۸۴	۱۰,۹۱۱,۰۳۰	۱۲,۷۴۹,۱۳۷	۱۲,۶۵۷,۰۸۲	۱۸,۱۳۹,۲۵۶	۱۸,۹۸۷,۲۰۲	۱۸,۹۸۷,۲۰۲	۱۸,۹۸۷,۲۰۲	۱۸,۹۷۰,۹۵۶	۱۸,۹۷۰,۹۵۶	۱۹,۰۲۹,۱۵۲	۱۹,۰۲۹,۱۵۲	۱۹,۰۲۹,۱۵۲	جمع بدهی ها
۱۸,۰۸۲,۵۲۵	۱۷,۹۶۶,۰۹۲۸	۱۷۳,۲۳۲,۲۰۵	۱۷۱,۸۲۸,۴۴۹	۱۶,۰۰۰,۸,۴۲۶	۱۵,۸۸۲,۷۴۵	۱۵,۰۰۵,۰۲۷۶	۱۵,۰۰۵,۰۲۷۶	۱۵,۰۰۵,۰۲۷۶	۱۵,۰۰۵,۰۲۷۶	۱۳,۸۸۵۲,۳۷۶	۱۳,۸۸۵۲,۳۷۶	۱۳,۸۸۴,۰۰۴۳	۱۳,۸۸۴,۰۰۴۳	۱۳,۸۸۴,۰۰۴۳	جمع بدهی ها و حقوق مالکانه



تغییرات حقوق مالکانه پیش‌بینی شده شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)

ارقام به مليون ريال

[illegible]

منابع و مصارف پیش‌بینی شده شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۳				سال ۱۴۰۲				سال ۱۴۰۱				سال ۱۴۰۰				سال ۱۳۹۹			
	انشار اوراق	عدم انشار اوراق	انشار اوراق	عدم انشار اوراق	انشار اوراق	عدم انشار اوراق	انشار اوراق	عدم انشار اوراق	انشار اوراق	عدم انشار اوراق	انشار اوراق	عدم انشار اوراق	انشار اوراق	عدم انشار اوراق	انشار اوراق	عدم انشار اوراق	انشار اوراق	عدم انشار اوراق	انشار اوراق	عدم انشار اوراق
جمع منابع	۵۲,۷۲۹,۰۲۳	۵۲,۳۸۸,۶۶۷	۴۸,۱۹۹,۱۳۶	۴۸,۱۹۹,۱۳۶	۴۸,۱۹۹,۱۳۶	۴۸,۱۹۹,۱۳۶	۴۸,۱۹۹,۱۳۶	۴۸,۱۹۹,۱۳۶	۴۱,۳۳۹,۲۲۰	۴۰,۴۲۱,۵۴۹	۴۳,۶۴۱,۹۷۲	۴۴,۱۳۱,۹۷۲	۳۹,۴۷۸,۱۱۶	۳۹,۴۷۸,۱۱۶	۳۹,۴۷۸,۱۱۶	۳۹,۴۷۸,۱۱۶	۳۹,۴۷۸,۱۱۶	۳۹,۴۷۸,۱۱۶	۳۹,۴۷۸,۱۱۶	۳۹,۴۷۸,۱۱۶
	۲۴۸,۷۴۶	۲۴۸,۷۴۶	۲۱۰,۴۸۸	۲۱۰,۴۸۸	۲۱۰,۴۸۸	۲۱۰,۴۸۸	۲۱۰,۴۸۸	۲۱۰,۴۸۸	۱۷۸,۱۷۱	۱۷۸,۱۷۱	۱۵۰,۸۶۵	۱۵۰,۸۶۵	۱۲۷,۷۸۹	۱۲۷,۷۸۹	۱۲۷,۷۸۹	۱۲۷,۷۸۹	۱۲۷,۷۸۹	۱۲۷,۷۸۹	۱۲۷,۷۸۹	۱۲۷,۷۸۹
	۳,۸۶۰,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	۹,۶۵۰,۰۰۰	۹,۶۵۰,۰۰۰	۹,۶۵۰,۰۰۰	۹,۶۵۰,۰۰۰	۹,۶۵۰,۰۰۰	۹,۶۵۰,۰۰۰	۶,۵۶۶,۰۰۰	۵,۳۸۶,۰۰۰	۸,۰۰۱,۵۶۱	۸,۰۰۱,۵۶۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۶,۶۶۷	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۷,۳۳۳	۳,۳۲۱,۰۰۰	۷۹۶,۶۶۷	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۰۷,۴۰۱	۳۵,۲۴۵,۹۰۸	۳۵,۲۴۵,۹۰۸	۳۴,۶۶۳,۹۱۵	۳۴,۶۶۳,۹۱۵	۳۴,۶۶۳,۹۱۵	۳۴,۶۶۳,۹۱۵	۳۲,۲۸۶,۰۶۹	۳۱,۹۲۳,۳۱۴	۳۲,۳۶۰,۱۹۶	۳۲,۰۸۶,۴۴۱	۳۹,۶۱۰,۵۵۹	۳۹,۶۱۰,۵۵۹	۳۹,۶۱۰,۵۵۹	۳۹,۶۱۰,۵۵۹	۳۹,۶۱۰,۵۵۹	۳۹,۶۱۰,۵۵۹	۳۹,۶۱۰,۵۵۹	۳۹,۶۱۰,۵۵۹
	۵۲,۷۰۰,۹۳۸	۵۲,۳۲۲,۸۱۴	۴۸,۱۵۶,۰۰۸	۴۸,۱۵۶,۰۰۸	۴۸,۰۵۴,۰۱۵	۴۸,۰۵۴,۰۱۵	۴۸,۰۵۴,۰۱۵	۴۸,۰۵۴,۰۱۵	۴۱,۳۲۹,۹۷۵	۴۰,۳۸۷,۲۲۰	۴۳,۶۶۳,۵۶۶	۴۴,۱۵۱,۴۵۸	۵۱,۰۰۰,۸۷۲	۵۱,۰۰۰,۸۷۲	۵۱,۰۰۰,۸۷۲	۵۱,۰۰۰,۸۷۲	۵۱,۰۰۰,۸۷۲	۵۱,۰۰۰,۸۷۲	۵۱,۰۰۰,۸۷۲	۵۱,۰۰۰,۸۷۲
	۱۶,۶۶۵	۱۵,۸۲۴	۴۰,۲۲۸	۳۷,۱۵۳	۳۲,۴۲۲	۳۲,۴۲۲	۳۲,۴۲۲	۳۲,۴۲۲	۲۹,۴۰۱	۲۸,۰۴۳	۲۹,۱۵۶	۲۸,۳۲۱	۲۱,۰۳۸	۲۱,۰۳۸	۲۱,۰۳۸	۲۱,۰۳۸	۲۱,۰۳۸	۲۱,۰۳۸	۲۱,۰۳۸	۲۱,۰۳۸
ماباد (کسری) نقدینگی	۳۶۶,۶۶۱	۳۶۲,۹۱۶	۳۲۶,۴۴۳	۳۲۵,۷۶۲	۳۲۵,۷۶۲	۳۲۵,۷۶۲	۳۲۵,۷۶۲	۳۲۵,۷۶۲	۲۹۴,۰۱۱	۲۸,۰۴۳	۲۹۱,۵۶۴	۲۷۸,۳۲۱	۲۱۰,۳۲۸	۲۱۰,۳۲۸	۲۱۰,۳۲۸	۲۱۰,۳۲۸	۲۱۰,۳۲۸	۲۱۰,۳۲۸	۲۱۰,۳۲۸	۲۱۰,۳۲۸
مانده اول دوره	۳۶۶,۶۶۱	۳۶۲,۹۱۶	۳۲۶,۴۴۳	۳۲۵,۷۶۲	۳۲۵,۷۶۲	۳۲۵,۷۶۲	۳۲۵,۷۶۲	۳۲۵,۷۶۲	۲۹۴,۰۱۱	۲۸,۰۴۳	۲۹۱,۵۶۴	۲۷۸,۳۲۱	۲۱۰,۳۲۸	۲۱۰,۳۲۸	۲۱۰,۳۲۸	۲۱۰,۳۲۸	۲۱۰,۳۲۸	۲۱۰,۳۲۸	۲۱۰,۳۲۸	۲۱۰,۳۲۸
مانده پایان دوره	۳۶۶,۶۶۱	۳۶۲,۹۱۶	۳۲۶,۴۴۳	۳۲۵,۷۶۲	۳۲۵,۷۶۲	۳۲۵,۷۶۲	۳۲۵,۷۶۲	۳۲۵,۷۶۲	۲۹۴,۰۱۱	۲۸,۰۴۳	۲۹۱,۵۶۴	۲۷۸,۳۲۱	۲۱۰,۳۲۸	۲۱۰,۳۲۸	۲۱۰,۳۲۸	۲۱۰,۳۲۸	۲۱۰,۳۲۸	۲۱۰,۳۲۸	۲۱۰,۳۲۸	۲۱۰,۳۲۸



۳-۱- مفروضات پیش بینی ها

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

✓ مفروضات عملیات شرکت

• درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی پیش بینی شده شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسین (سهامی عام) برای سال های آتی به شرح جدول زیر می باشد.

مبالغ به جلیون ریال

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها	
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
۲۰,۵۸۸,۶۳۲	۲۰,۵۸۸,۶۳۲	۱۹,۸۴۴,۶۴۱	۱۹,۸۴۴,۶۴۱	۱۸,۸۵۲,۷۵۹	۱۸,۸۵۲,۷۵۹	۱۷,۹۱۶,۰۹۶	۱۷,۹۱۶,۰۹۶	۱۷,۰۲۵,۸۴۲	۱۷,۰۲۵,۸۴۲	سود سهام شرکت های فرعی مشمول تلفیق	
۳۴,۱۰۱,۶۷۶	۳۴,۱۰۱,۶۷۶	۳۲,۶۷۷,۲۱۹	۳۲,۶۷۷,۲۱۹	۳۰,۹۳۰,۱۶۹	۳۰,۹۳۰,۱۶۹	۲۹,۴۵۶,۸۳۵	۲۹,۴۵۶,۸۳۵	۲۸,۰۵۳,۷۰۲	۲۸,۰۵۳,۷۰۲	سود سهام شرکت های وابسته	
۱,۴۲۸,۵۵۶	۱,۳۳۸,۵۵۶	۱,۱۳۹,۴۸۳	۱,۰۳۰,۷۳۳	۴۱۱,۶۸۹	۳۳۳,۱۸۹	۲,۶۷۲	۲,۶۷۲	۲,۴۲۹	۲,۴۲۹	سود سهام سایر شرکت ها	
۵۶,۴۱۸,۹۶۴	۵۶,۳۲۸,۹۶۴	۵۳,۶۶۱,۳۴۳	۵۳,۵۵۲,۵۹۳	۵۰,۱۹۶,۶۱۷	۵۰,۱۰۸,۱۱۷	۴۷,۳۷۵,۶۰۳	۴۷,۳۷۵,۶۰۳	۴۵,۰۸۱,۹۷۳	۴۵,۰۸۱,۹۷۳	جمع	
-	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۹,۳۳۷	۳۱۹,۳۳۷	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها	
۵۶,۴۱۸,۹۶۴	۵۶,۳۲۸,۹۶۴	۵۳,۶۶۱,۳۴۳	۵۳,۵۵۲,۵۹۳	۵۰,۱۹۶,۶۱۷	۵۰,۱۰۸,۱۱۷	۴۷,۳۷۵,۶۰۳	۴۷,۳۷۵,۶۰۳	۴۵,۴۰۱,۳۱۰	۴۵,۴۰۱,۳۱۰	جمع	

- درصد مالکیت در شرکت های فرعی و وابسته در سال های آتی نسبت به پرتفوی صورت های مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ ثابت فرض شده است.

- سود سهام سایر سرمایه گذاری های شرکت برای سال های آتی با نرخ رشد ۱۰ درصد سالیانه محاسبه شده است. همچنین فرض شده است شرکت منابع آزاد خود را در سال های آتی

سرمایه گذاری نخواهد کرد، درآمد حاصل از این سرمایه گذاری ۱۵ درصد سرمایه گذاری در هر سال برآورد شده و به درآمد حاصل از سود سهام سایر شرکت ها اضافه شده است.

- درآمد حاصل از فروش سهام شرکت معادل ۲۵ درصد بهای تمام شده سهام فروخته فرض شده است.

- از آنجایی که طرح موضوع تأمین مالی اوراق در سال ۱۴۰۲ به بهره برداری خواهد رسید لذا فرض شده است از محل این پروژه، در سال های ابتدایی، تقسیم سودی صورت نخواهد

گرفت.



مبالغ به میلیون ریال

سود سهام شرکت های فرعی مشمول تلفیق	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
پالایش نفت تبریز	۵,۷۷۹,۱۷۱	۵,۷۷۹,۱۷۱	۵,۵۰۳,۹۷۳	۵,۵۰۳,۹۷۳	۵,۳۴۱,۸۷۹	۵,۳۴۱,۸۷۹	۴,۹۹۲,۲۶۶	۴,۹۹۲,۲۶۶	۴,۷۵۴,۵۲۹	۴,۷۵۴,۵۲۹
پالایش نفت شیراز	۱,۷۷۲,۱۴۸	۱,۷۷۲,۱۴۸	۱,۶۸۷,۷۶۰	۱,۶۸۷,۷۶۰	۱,۶۰۷,۳۹۰	۱,۶۰۷,۳۹۰	۱,۵۳۰,۸۴۸	۱,۵۳۰,۸۴۸	۱,۴۵۷,۹۵۰	۱,۴۵۷,۹۵۰
پتروشیمی کرمانشاه	۱,۳۴۸,۶۱۲	۱,۳۴۸,۶۱۲	۱,۱۸۹,۱۵۴	۱,۱۸۹,۱۵۴	۱,۱۳۲,۵۲۸	۱,۱۳۲,۵۲۸	۱,۰۷۸,۵۹۸	۱,۰۷۸,۵۹۸	۱,۰۲۷,۲۳۶	۱,۰۲۷,۲۳۶
پتروشیمی پردیس	۱,۰۹۴۷,۹۱۴	۱,۰۹۴۷,۹۱۴	۱,۰۳۲۶,۵۵۵	۱,۰۳۲۶,۵۵۵	۹,۹۳۰,۰۸۱	۹,۹۳۰,۰۸۱	۹,۴۵۷,۲۲۰	۹,۴۵۷,۲۲۰	۹,۰۰۶,۸۷۶	۹,۰۰۶,۸۷۶
سرمایه گذاری هامون	۱,۱۳۳,۹۷۰	۱,۱۳۳,۹۷۰	۱,۰۲۱,۷۹۱	۱,۰۲۱,۷۹۱	۹۲۸,۹۰۱	۹۲۸,۹۰۱	۸۴۴,۴۵۵	۸۴۴,۴۵۵	۷۶۷,۶۸۷	۷۶۷,۶۸۷
سایر	۱۶,۹۱۷	۱۶,۹۱۷	۱۵,۳۷۹	۱۵,۳۷۹	۱۳,۹۸۱	۱۳,۹۸۱	۱۲,۷۱۰	۱۲,۷۱۰	۱۱,۵۵۴	۱۱,۵۵۴
جمع	۲۰,۸۸۸,۷۳۲	۲۰,۸۸۸,۷۳۲	۱۹,۸۴۴,۶۴۱	۱۹,۸۴۴,۶۴۱	۱۸,۵۴۴,۷۵۹	۱۸,۵۴۴,۷۵۹	۱۷,۹۱۶,۰۹۶	۱۷,۹۱۶,۰۹۶	۱۷,۰۲۵,۸۴۲	۱۷,۰۲۵,۸۴۲

- با توجه به افزایش ناگهانی نرخ دلار در سال ۱۳۹۸ و به تبع آن افزایش درآمدهای شرکت های فعال در حوزه پالایشی و پتروشیمی، درآمد حاصل از سود سهام این شرکت ها در این سال با رشد زیادی روبه رو بوده است، با در نظر گرفتن این موضوع که انتظار نمی رود این امر تکرار شود، درآمد حاصل از سود سهام شرکت های این حوزه ها با نرخ رشد ۵ درصد در سال های آتی نسبت به سال قبل محاسبه و لحاظ شده اند.
- درآمد حاصل از شرکت سرمایه گذاری هامون و سایر شرکت های فرعی مشمول تلفیق شامل شرکت پتروشیمی شیراز با رشد سالیانه ۱۰ درصد برآورد شده است.

مبالغ به میلیون ریال

سود سهام شرکت های وابسته	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
بورس انرژی ایران	۲۲۵	۱۵,۱۵۹,۱۵۲	۲۰۵	۱۴,۳۳۷,۲۸۷	۱۸۶	۱۳,۷۴۹,۷۹۷	۱۶۹	۱۳,۰۹۵,۰۴۵	۱۵۴	۱۲,۴۷۱,۴۷۲
پتروشیمی زاگرس	۱۳,۳۴۹,۶۶۶	۱۳,۳۴۹,۶۶۶	۱۲,۷۱۳,۴۴۹	۱۲,۷۱۳,۴۴۹	۱۲,۱۰۸,۵۲۳	۱۲,۱۰۸,۵۲۳	۱۱,۵۳۱,۹۲۶	۱۱,۵۳۱,۹۲۶	۱۰,۹۸۲,۷۸۷	۱۰,۹۸۲,۷۸۷
پتروشیمی پارس	۴,۵۶۳,۰۲۴	۴,۵۶۳,۰۲۴	۴,۳۴۵,۷۳۸	۴,۳۴۵,۷۳۸	۴,۱۳۸,۷۹۸	۴,۱۳۸,۷۹۸	۳,۹۴۱,۷۱۲	۳,۹۴۱,۷۱۲	۳,۷۵۴,۰۱۱	۳,۷۵۴,۰۱۱
پالایش نفت بندر عباس	۸۱۶,۵۴۸	۷۷۷,۶۶۵	۷۷۷,۶۶۵	۷۷۷,۶۶۵	۷۴۰,۶۳۳	۷۴۰,۶۳۳	۷۰۵,۳۶۵	۷۰۵,۳۶۵	۶۷۱,۷۷۶	۶۷۱,۷۷۶



سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		سود سهام شرکت های وابسته	
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار		
۱۸۰,۳۳۵	۱۸۰,۳۳۵	۱۷۱,۶۵۳	۱۷۱,۶۵۳	۱۶۳,۴۷۹	۱۶۳,۴۷۹	۱۵۵,۶۹۴	۱۵۵,۶۹۴	۱۴۸,۲۸۰	۱۴۸,۲۸۰	پتروشیمی دماوند	
۱۹,۹۶۱	۱۹,۹۶۱	۱۹,۰۱۱	۱۹,۰۱۱	۱۸,۱۰۵	۱۸,۱۰۵	۱۷,۳۴۳	۱۷,۳۴۳	۱۶,۴۲۲	۱۶,۴۲۲	پایانه ها و مخازن پتروشیمی	
۱۲,۸۸۴	۱۲,۸۸۴	۱۱,۷۱۳	۱۱,۷۱۳	۱۰,۶۴۸	۱۰,۶۴۸	۹,۶۸۰	۹,۶۸۰	۸,۸۰۰	۸,۸۰۰	بیمه تجارت نو	
۳۴۰,۱۶۷۶	۳۴۰,۱۶۷۶	۳۲۶,۷۷۸,۳۱۹	۳۲۶,۷۷۸,۳۱۹	۳۰,۹۳۰,۱۶۹	۳۰,۹۳۰,۱۶۹	۲۹,۴۵۶,۸۳۵	۲۹,۴۵۶,۸۳۵	۲۸,۰۵۳,۷۰۲	۲۸,۰۵۳,۷۰۲	جمع	

- با توجه به افزایش ناگهانی نرخ دلار در سال ۱۳۹۸ و به تبع آن افزایش درآمدهای شرکت های فعال در حوزه پالایشی و پتروشیمی، درآمد حاصل از سود سهام این شرکت ها در این سال با رشد زیادی روبه رو بوده است، با در نظر گرفتن این موضوع که انتظار نمی رود این امر تکرار شود، درآمد حاصل از سود سهام شرکت های این حوزه ها با نرخ رشد ۵ درصد در سال های آتی نسبت به سال قبل محاسبه و لحاظ شده اند.
- درآمد حاصل از شرکت بیمه تجارت نو و بورس انرژی ایران برای سال های بعد با رشد سالانه ۱۰ درصد نسبت به سال قبل، برآورد شده است.



• هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های عمومی و اداری پیش بینی شده شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، برابر و به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
حقوق و دستمزد و مزایا	۴۹,۶۶۹	۵۸,۶۰۹	۶۹,۱۵۹	۸۱,۶۰۷	۹۶,۲۹۶
حق الزحمه خدمات	۱۲,۲۴۱	۱۴,۴۴۵	۱۷,۰۴۵	۲۰,۱۱۳	۲۳,۷۳۳
ایاب و ذهاب سفر و مأموریت	۹,۴۰۸	۱۱,۲۹۰	۱۳,۵۴۸	۱۶,۲۵۷	۱۹,۵۰۸
هزینه استهلاک	۵,۶۳۷	۵,۵۴۰	۳,۸۱۳	۳,۷۶۷	۳,۷۲۹
ملزومات اداری، کالا و لوازم مصرفی	۱۰,۷۷۶	۱۰,۲۹۲	۱۰,۵۵۰	۱۰,۸۶۰	۲,۲۳۲
عیدی و پاداش	۱۵,۵۴۸	۱۸,۳۴۶	۲۱,۶۴۹	۲۵,۵۴۵	۳۰,۱۴۳
بازخرید مرخصی و مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱,۳۲۰	۱۳,۳۵۷	۱۵,۷۶۲	۱۸,۵۹۹	۲۱,۹۴۶
پذیرایی و آبدارخانه	۴,۰۹۷	۴,۹۱۶	۵,۸۹۹	۷,۰۷۹	۸,۴۹۵
هزینه های امور ورزشی	۷,۶۹۶	۹,۲۳۵	۱۱,۰۸۲	۱۳,۲۹۸	۱۵,۹۵۸
هزینه حسابرسی	۲,۰۹۳	۲,۳۰۳	۲,۵۳۳	۲,۷۸۶	۳,۰۶۵
هزینه بهداشت و درمان	۱,۹۰۳	۲,۲۸۴	۲,۷۴۱	۳,۲۸۹	۳,۹۴۶
تعمیر و نگهداری دارایی ثابت	۱,۶۸۷	۲,۰۲۵	۲,۴۳۰	۲,۹۱۵	۳,۴۹۹
پاداش هیئت مدیره	۵,۵۰۰	۶,۰۵۰	۶,۶۵۵	۷,۳۲۱	۸,۰۵۳
سایر	۸,۲۲۷	۹,۸۷۳	۱۱,۸۴۷	۱۴,۲۱۷	۱۷,۰۶۰
جمع	۱۳۶,۱۰۲	۱۵۹,۵۶۳	۱۸۵,۷۱۰	۲۱۸,۶۵۳	۲۵۷,۶۶۴

- سرفصل های مربوط به حقوق و دستمزد با توجه به نرخ رشد حقوق و دستمزد با ۱۸ درصد رشد نسبت به سال قبل برآورد شده است.
- هزینه حسابرسی و پاداش هیأت مدیره برای سال های بعد با نرخ ۱۰ درصد نسبت به سال قبل، فرض شده است.
- مابقی سرفصل ها به جز هزینه استهلاک، با توجه به نرخ عمومی تورم برآورد شده، با ۲۰ درصد رشد نسبت به سال قبل، محاسبه شده است.

• هزینه های مالی

- ✓ در حالت عدم تأمین مالی از طریق بازار سرمایه و انتشار اوراق، فرض شده است شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام) جهت تأمین سرمایه برای مشارکت در پروژه ملی سیراف اقدام به اخذ تسهیلات بلندمدت با نرخ بهره مؤثر ۲۸ درصد سالیانه خواهد نمود، همچنین فرض شده است در حالت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره، شرکت در ابتدای شهریور ۱۳۹۹، موفق به تأمین مالی از طریق انتشار اوراق به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال با نرخ بهره ۱۶ درصد سالیانه به صورت روزشمار و هزینه ارکانی معادل ۵ درصد حجم انتشار با فرض پرداخت در ابتدای هر سال جهت تأمین مالی مشارکت در پروژه سیراف شود.
- ✓ فرض شده است جهت تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز برای سال های ۱۳۹۹ تا ۱۴۰۰ در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، شرکت اقدام به تأمین مالی از طریق ایجاد حساب های پرداختی کوتاه مدت با نرخ بهره ۲۰ درصد سالیانه نماید که هزینه مالی آن در سرفصل هزینه مالی تسهیلات و حساب های پرداختی لحاظ شده است.



مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سود تسهیلات مالی دریافتی و حسابهای پرداختی	۱,۲۶۰,۰۰۰	۲۹۶,۶۶۷	۳,۲۱۰,۰۰۰	۳۴۷,۳۳۳	۲,۸۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۶۶,۶۶۷	-
کارمزد تحصیل سهام و دارایی ثابت	۴۷۳,۶۱۲	۴۷۳,۶۱۲	۷۰۲,۵۹۱	۷۰۲,۵۹۱	۹۹,۷۳۶	۹۹,۷۳۶	۹۹,۶۱۲	۹۹,۶۱۲	-	-
هزینه مالی اوراق اجاره	-	۵۹۱,۸۰۳	-	۲,۱۰۰,۲۵۲	-	۲,۱۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۷,۹۴۵
جمع	۱,۷۳۳,۶۱۲	۱,۳۶۲,۰۸۲	۳,۹۱۲,۵۹۱	۳,۱۵۰,۱۷۶	۲,۸۹۹,۷۳۶	۲,۱۹۹,۷۳۶	۳,۷۴۹,۶۱۲	۳,۰۴۹,۶۱۲	۱,۸۶۶,۶۶۷	۱,۵۰۷,۹۴۵

• سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی شرکت در هر دو حالت به صورت جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۲۱,۰۷۴	۲۱,۰۷۴	۲۷,۸۳۲	۲۹,۱۶۵	۲۸,۰۴۳	۲۹,۴۰۱	۳۲,۵۷۶	۳۲,۶۴۴	۳۶,۲۹۲	۳۶,۶۶۷
سایر	(۶,۲۳۴)	(۶,۲۳۴)	(۶,۲۳۴)	(۶,۲۳۴)	(۶,۲۳۴)	(۶,۲۳۴)	(۶,۲۳۴)	(۶,۲۳۴)	(۶,۲۳۴)	(۶,۲۳۴)
جمع	۱۴,۸۴۰	۱۴,۸۴۰	۲۱,۵۹۸	۲۲,۹۳۱	۲۱,۸۰۹	۲۳,۱۶۷	۲۶,۳۴۲	۲۶,۴۱۰	۳۰,۰۵۸	۳۰,۴۳۳

- سود سپرده های سرمایه گذاری های بانکی هر سال معادل ۱۰ درصد مانده وجه نقد ابتدای سال در نظر گرفته شده است.

- سرفصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی نسبت به سال ۱۳۹۸، ثابت برآورد شده است.

• مالیات بر درآمد

در دو حالت انجام و عدم انجام انتشار اوراق، با توجه به ماهیت فعالیت شرکت، مالیات صفر برآورد شده است.

• سایر مفروضات پیش بینی سود و زیان

✓ سود مصوب برآوردی در سال های آتی بر اساس تقسیم سود در سال های گذشته، ۷۳,۶ درصد سود خالص سال قبل برآورد

شده است و فرض شده است سود سهام مصوب در مهلت قانونی پرداخت خواهد شد.

✓ اندوخته سرمایه ای به استناد ماده ۵۸ اساسنامه شرکت اصلی همانند سال های قبل در هر سال معادل سود خالص حاصل از

فروش سهام موجود در سبد شرکت برآورد شده است. و فرض شده است در سال های آتی از این محل سودی بین

سهامداران تقسیم نشود.

✓ اندوخته قانونی شرکت سالانه ۵ درصد سود خالص هر سال تا سقف ۱۰ درصد سرمایه ثبت شده می باشد، با توجه به این

امر که اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه ثبت شده رسیده است برای سال های پیش بینی شده صفر برآورد شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۹				سال ۱۴۰۰				سال ۱۴۰۱				سال ۱۴۰۲			
	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی ابتدای دوره	۳۳۸۵۲۰۱۲۵	۳۳۸۵۲۰۱۲۵	۳۳۸۵۲۰۱۲۵	۳۳۸۵۲۰۱۲۵	۴۴۶۲۱۰۹۱۳	۴۴۶۲۱۰۹۱۳	۴۴۶۲۱۰۹۱۳	۴۴۶۲۱۰۹۱۳	۵۳۵۲۵۰۰۶۵	۵۳۵۲۵۰۰۶۵	۵۳۵۲۵۰۰۶۵	۵۳۵۲۵۰۰۶۵	۵۵۵۸۸۰۵۲۳	۵۵۵۸۸۰۵۲۳	۵۶۵۸۴۰۲۲۲	۵۶۵۸۴۰۲۲۲
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته ابتدای دوره	۴۳۰۴۶۹۰۱۳۸	۴۳۰۴۶۹۰۱۳۸	۴۳۰۴۶۹۰۱۳۸	۴۳۰۴۶۹۰۱۳۸	۴۲۰۱۹۱۰۷۸۹	۴۲۰۱۹۱۰۷۸۹	۴۲۰۱۹۱۰۷۸۹	۴۲۰۱۹۱۰۷۸۹	۴۲۰۱۹۱۰۷۸۹	۴۲۰۱۹۱۰۷۸۹	۴۲۰۱۹۱۰۷۸۹	۴۲۰۱۹۱۰۷۸۹	۴۶۰۴۶۱۰۷۸۹	۴۶۰۴۶۱۰۷۸۹	۵۵۵۸۹۱۰۷۸۹	۵۵۵۸۹۱۰۷۸۹
سرمایه گذاری در سایر شرکت ها ابتدای دوره	۵۹۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۰۰۰۰۰۰۰
افزایش سرمایه گذاری بلند مدت - پروژه سیراف	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۱۰۵۶۱	۸۰۰۰۱۰۵۶۱	۸۰۰۰۱۰۵۶۱	۸۰۰۰۱۰۵۶۱	۱۰۰۱۱۶۰۰۰۰	۱۰۰۱۱۶۰۰۰۰	۱۰۰۱۱۶۰۰۰۰	۱۰۰۱۱۶۰۰۰۰	-	-	-	-
افزایش سرمایه گذاری بلند مدت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کاهش سرمایه گذاری بلند مدت	(۱۰۲۷۷۰۳۴۹)	(۱۰۲۷۷۰۳۴۹)	(۱۰۲۷۷۰۳۴۹)	(۱۰۲۷۷۰۳۴۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه گذاری بلند مدت ناشی از مشارکت در	۷۶۹۰۷۸۸	۷۶۹۰۷۸۸	۷۶۹۰۷۸۸	۷۶۹۰۷۸۸	۹۰۱۰۵۹۱	۹۰۱۰۵۹۱	۹۰۱۰۵۹۱	۹۰۱۰۵۹۱	۹۴۷۰۴۵۹	۹۴۷۰۴۵۹	۹۴۷۰۴۵۹	۹۴۷۰۴۵۹	۹۹۵۰۶۹۹	۹۹۵۰۶۹۹	۱۰۰۴۶۰۳۳۷	۱۰۰۴۶۰۳۳۷
افزایش سرمایه و تحصیل سرمایه گذاری	۸۶۸۷۲۰۷۰۴	۸۶۸۷۲۰۷۰۴	۸۶۸۷۲۰۷۰۴	۸۶۸۷۲۰۷۰۴	۹۵۰۷۵۰۸۵۶	۹۵۰۷۵۰۸۵۶	۹۵۰۷۵۰۸۵۶	۹۵۰۷۵۰۸۵۶	۱۰۲۰۱۰۹۳۱۴	۱۰۲۰۱۰۹۳۱۴	۱۰۳۰۳۸۹۰۳۱۴	۱۰۳۰۳۸۹۰۳۱۴	۱۱۳۰۵۳۵۰۰۱۳	۱۱۳۰۵۳۵۰۰۱۳	۱۱۷۰۶۸۱۰۴۵۰	۱۱۷۰۶۸۱۰۴۵۰
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت	۸۶۸۷۲۰۷۰۴	۸۶۸۷۲۰۷۰۴	۸۶۸۷۲۰۷۰۴	۸۶۸۷۲۰۷۰۴	۹۵۰۷۵۰۸۵۶	۹۵۰۷۵۰۸۵۶	۹۵۰۷۵۰۸۵۶	۹۵۰۷۵۰۸۵۶	۱۰۲۰۱۰۹۳۱۴	۱۰۲۰۱۰۹۳۱۴	۱۰۳۰۳۸۹۰۳۱۴	۱۰۳۰۳۸۹۰۳۱۴	۱۱۳۰۵۳۵۰۰۱۳	۱۱۳۰۵۳۵۰۰۱۳	۱۱۷۰۶۸۱۰۴۵۰	۱۱۷۰۶۸۱۰۴۵۰

✓ پیش پرداخت ها نسبت به سال ۱۳۹۸ ثابت فرض شده است.

✓ حساب های دریافتی تجاری و سایر حساب های دریافتی شرکت در سال های آتی به شرح جدول ذیل برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

حساب های دریافتی تجاری	سال ۱۳۹۹				سال ۱۴۰۰				سال ۱۴۰۱				سال ۱۴۰۲			
	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار
حساب های دریافتی تجاری اول سال	۳۸۰۴۸۹۰۴۰۷	۳۸۰۴۸۹۰۴۰۷	۳۸۰۴۸۹۰۴۰۷	۳۸۰۴۸۹۰۴۰۷	۴۵۰۰۷۹۰۵۴۴	۴۵۰۰۷۹۰۵۴۴	۴۷۰۳۷۲۰۹۳۱	۴۷۰۳۷۲۰۹۳۱	۴۷۰۳۷۲۰۹۳۱	۴۷۰۳۷۲۰۹۳۱	۴۷۰۳۷۲۰۹۳۱	۴۷۰۳۷۲۰۹۳۱	۴۹۰۷۸۴۰۹۲۸	۴۹۰۷۸۴۰۹۲۸	۴۹۰۷۸۴۰۹۲۸	۴۹۰۷۸۴۰۹۲۸
افزایش حساب های دریافتی تجاری طی سال	۴۵۰۰۷۹۰۵۴۴	۴۵۰۰۷۹۰۵۴۴	۴۵۰۰۷۹۰۵۴۴	۴۵۰۰۷۹۰۵۴۴	۴۷۰۳۷۲۰۹۳۱	۴۷۰۳۷۲۰۹۳۱	۴۹۰۷۸۴۰۹۲۸	۴۹۰۷۸۴۰۹۲۸	۴۹۰۷۸۴۰۹۲۸	۴۹۰۷۸۴۰۹۲۸	۴۹۰۷۸۴۰۹۲۸	۴۹۰۷۸۴۰۹۲۸	۵۲۰۳۲۱۰۸۶۰	۵۲۰۳۲۱۰۸۶۰	۵۲۰۳۲۱۰۸۶۰	۵۲۰۳۲۱۰۸۶۰
دریافت حساب های دریافتی تجاری طی سال	(۳۷۰۷۱۹۰۵۱۹)	(۳۷۰۷۱۹۰۵۱۹)	(۳۷۰۷۱۹۰۵۱۹)	(۳۷۰۷۱۹۰۵۱۹)	(۴۴۰۱۷۷۰۵۵۳)	(۴۴۰۱۷۷۰۵۵۳)	(۴۶۰۴۲۵۰۴۷۲)	(۴۶۰۴۲۵۰۴۷۲)	(۴۶۰۴۲۵۰۴۷۲)	(۴۶۰۴۲۵۰۴۷۲)	(۴۶۰۴۲۵۰۴۷۲)	(۴۶۰۴۲۵۰۴۷۲)	(۴۸۰۷۸۹۰۳۳۰)	(۴۸۰۷۸۹۰۳۳۰)	(۵۱۰۲۷۵۰۴۳۳)	(۵۱۰۲۷۵۰۴۳۳)
شرکت در افزایش سرمایه شرکت ها	(۷۶۹۰۷۸۸)	(۷۶۹۰۷۸۸)	(۷۶۹۰۷۸۸)	(۷۶۹۰۷۸۸)	(۹۰۰۱۰۵۹۱)	(۹۰۰۱۰۵۹۱)	(۹۴۷۰۴۵۹)	(۹۴۷۰۴۵۹)	(۹۴۷۰۴۵۹)	(۹۴۷۰۴۵۹)	(۹۴۷۰۴۵۹)	(۹۴۷۰۴۵۹)	(۹۹۵۰۶۹۹)	(۹۹۵۰۶۹۹)	(۱۰۰۴۶۰۳۳۷)	(۱۰۰۴۶۰۳۳۷)
مانده حساب های دریافتی تجاری آخر سال	۴۵۰۰۷۹۰۵۴۴	۴۵۰۰۷۹۰۵۴۴	۴۵۰۰۷۹۰۵۴۴	۴۵۰۰۷۹۰۵۴۴	۴۷۰۳۷۲۰۹۳۱	۴۷۰۳۷۲۰۹۳۱	۴۹۰۷۸۴۰۹۲۸	۴۹۰۷۸۴۰۹۲۸	۴۹۰۷۸۴۰۹۲۸	۴۹۰۷۸۴۰۹۲۸	۴۹۰۷۸۴۰۹۲۸	۴۹۰۷۸۴۰۹۲۸	۵۲۰۳۲۱۰۸۶۰	۵۲۰۳۲۱۰۸۶۰	۵۲۰۳۲۱۰۸۶۰	۵۲۰۳۲۱۰۸۶۰
سایر حساب های دریافتی	۶۰۴۵۵۰۸۲۸	۶۰۴۵۵۰۸۲۸	۶۰۴۵۵۰۸۲۸	۶۰۴۵۵۰۸۲۸	۶۰۴۵۹۰۳۸۲	۶۰۴۵۹۰۳۸۲	۶۰۴۶۳۰۴۵۷	۶۰۴۶۳۰۴۵۷	۶۰۴۶۳۰۴۵۷	۶۰۴۶۳۰۴۵۷	۶۰۴۶۳۰۴۵۷	۶۰۴۶۳۰۴۵۷	۶۰۴۶۸۰۱۴۴	۶۰۴۶۸۰۱۴۴	۶۰۴۷۳۰۵۳۳	۶۰۴۷۳۰۵۳۳
جمع حساب های دریافتی	۵۱۰۳۵۰۳۸۲	۵۱۰۳۵۰۳۸۲	۵۱۰۳۵۰۳۸۲	۵۱۰۳۵۰۳۸۲	۵۳۰۸۳۲۰۳۱۳	۵۳۰۸۳۲۰۳۱۳	۵۶۰۲۴۸۰۳۸۶	۵۶۰۲۴۸۰۳۸۶	۵۶۰۲۴۸۰۳۸۶	۵۶۰۲۴۸۰۳۸۶	۵۶۰۲۴۸۰۳۸۶	۵۶۰۲۴۸۰۳۸۶	۵۸۰۷۹۰۰۰۰۴	۵۸۰۷۹۰۰۰۰۴	۶۰۴۶۳۰۵۳۳	۶۰۴۶۳۰۵۳۳



- با توجه به تاریخ مجمع عمومی در خصوص تقسیم سود شرکت‌های فرعی و وابسته، درآمد حاصل از تقسیم سود سهام فرعی و وابسته در سرفصل حساب‌های دریافتی تجاری طی سال لحاظ شده است. همچنین با توجه به روند گذشته شرکت، سالیانه ۲ درصد حساب دریافتی تجاری اول سال جهت شرکت در افزایش سرمایه شرکت‌های گروه از سرفصل این حساب خارج شده است و مابقی طی سال وصول شده است.
- سایر حساب‌های دریافتی به شرح جدول ذیل و با فرض ثابت ماندن حساب دریافتی از اشخاص وابسته و شرکت‌های گروه، نسبت به سال ۱۳۹۸ و رشد ۱۵ درصدی سرفصل مساعده به کارکنان و سایر، برآورد شده است.

مبالغ به میلیون ریال

سایر دریافتی‌ها	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
اشخاص وابسته	۱۰,۱۸۵,۵۰۹	۱۰,۱۸۵,۵۰۹	۱۰,۱۸۵,۵۰۹	۱۰,۱۸۵,۵۰۹	۱۰,۱۸۵,۵۰۹
شرکت‌های گروه	۵,۴۱۳,۷۰۵	۵,۴۱۳,۷۰۵	۵,۴۱۳,۷۰۵	۵,۴۱۳,۷۰۵	۵,۴۱۳,۷۰۵
کارکنان (وام و مساعده)	۱۶,۳۳۲	۱۸,۷۸۲	۲۱,۵۹۹	۲۴,۸۳۹	۲۸,۵۶۵
سایر	۷,۲۹۲	۸,۳۸۶	۹,۶۴۴	۱۱,۰۹۰	۱۲,۷۵۴
جمع	۶,۴۵۵,۸۳۸	۶,۴۵۹,۳۸۲	۶,۴۶۳,۴۵۷	۶,۴۶۸,۱۴۴	۶,۴۷۳,۵۳۳

✓ تفکیک حصة جاری و غیر جاری حساب‌های پرداختی به شرح جدول زیر و با مفروضات قید شده در ذیل جدول برآورد شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۹				سال ۱۴۰۰				سال ۱۴۰۱				سال ۱۴۰۲			
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
مانده ابتدای سال حساب‌های پرداختی	۸,۱۴۶,۲۸۰	۸,۱۴۶,۲۸۰	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴
افزایش حساب‌های پرداختی طی سال	۴,۹۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	۶,۱۵۰,۰۰۰	۶,۱۵۰,۰۰۰	۶,۱۵۰,۰۰۰	۶,۱۵۰,۰۰۰	۶,۱۵۰,۰۰۰	۶,۱۵۰,۰۰۰	۶,۱۵۰,۰۰۰	۶,۱۵۰,۰۰۰	۶,۱۵۰,۰۰۰	۶,۱۵۰,۰۰۰	۶,۱۵۰,۰۰۰	۶,۱۵۰,۰۰۰	۶,۱۵۰,۰۰۰	۶,۱۵۰,۰۰۰
پرداخت حساب‌های پرداختی	(۲,۵۹۱,۳۳۴)	(۲,۵۹۱,۳۳۴)	(۶,۱۹۵,۱۰۹)	(۶,۱۹۵,۱۰۹)	(۶,۱۹۵,۱۰۹)	(۶,۱۹۵,۱۰۹)	(۶,۱۹۵,۱۰۹)	(۶,۱۹۵,۱۰۹)	(۶,۱۹۵,۱۰۹)	(۶,۱۹۵,۱۰۹)	(۶,۱۹۵,۱۰۹)	(۶,۱۹۵,۱۰۹)	(۶,۱۹۵,۱۰۹)	(۶,۱۹۵,۱۰۹)	(۶,۱۹۵,۱۰۹)	(۶,۱۹۵,۱۰۹)
پرداخت بهره حساب‌های بلند مدت	(۶۷۳,۶۱۲)	(۶۷۳,۶۱۲)	(۷۰۲,۵۹۱)	(۷۰۲,۵۹۱)	(۷۰۲,۵۹۱)	(۷۰۲,۵۹۱)	(۷۰۲,۵۹۱)	(۷۰۲,۵۹۱)	(۷۰۲,۵۹۱)	(۷۰۲,۵۹۱)	(۷۰۲,۵۹۱)	(۷۰۲,۵۹۱)	(۷۰۲,۵۹۱)	(۷۰۲,۵۹۱)	(۷۰۲,۵۹۱)	(۷۰۲,۵۹۱)
مانده حساب‌های پرداختی	۹,۸۸۱,۳۴۴	۹,۸۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴	۹,۵۸۱,۳۴۴
حصة جاری حساب‌های پرداختی	۶,۸۹۷,۷۰۰	۶,۸۹۷,۷۰۰	۶,۴۳۳,۵۸۲	۶,۴۳۳,۵۸۲	۶,۴۳۳,۵۸۲	۶,۴۳۳,۵۸۲	۶,۴۳۳,۵۸۲	۶,۴۳۳,۵۸۲	۶,۴۳۳,۵۸۲	۶,۴۳۳,۵۸۲	۶,۴۳۳,۵۸۲	۶,۴۳۳,۵۸۲	۶,۴۳۳,۵۸۲	۶,۴۳۳,۵۸۲	۶,۴۳۳,۵۸۲	۶,۴۳۳,۵۸۲
سود و کارمزد سالهای آتی جاری	(۷۰۲,۵۹۱)	(۷۰۲,۵۹۱)	(۹۹,۷۳۶)	(۹۹,۷۳۶)	(۹۹,۷۳۶)	(۹۹,۷۳۶)	(۹۹,۷۳۶)	(۹۹,۷۳۶)	(۹۹,۷۳۶)	(۹۹,۷۳۶)	(۹۹,۷۳۶)	(۹۹,۷۳۶)	(۹۹,۷۳۶)	(۹۹,۷۳۶)	(۹۹,۷۳۶)	(۹۹,۷۳۶)
مانده حصة جاری حساب‌های پرداختی	۶,۱۹۵,۱۰۹	۵,۷۴۵,۱۰۹	۶,۳۳۳,۸۴۶	۶,۳۳۳,۸۴۶	۶,۳۳۳,۸۴۶	۶,۳۳۳,۸۴۶	۶,۳۳۳,۸۴۶	۶,۳۳۳,۸۴۶	۶,۳۳۳,۸۴۶	۶,۳۳۳,۸۴۶	۶,۳۳۳,۸۴۶	۶,۳۳۳,۸۴۶	۶,۳۳۳,۸۴۶	۶,۳۳۳,۸۴۶	۶,۳۳۳,۸۴۶	۶,۳۳۳,۸۴۶
سود و کارمزد حصة بلند مدت	(۱,۰۴۹,۳۴۸)	(۱,۰۴۹,۳۴۸)	(۹۴۹,۶۱۲)	(۹۴۹,۶۱۲)	(۹۴۹,۶۱۲)	(۹۴۹,۶۱۲)	(۹۴۹,۶۱۲)	(۹۴۹,۶۱۲)	(۹۴۹,۶۱۲)	(۹۴۹,۶۱۲)	(۹۴۹,۶۱۲)	(۹۴۹,۶۱۲)	(۹۴۹,۶۱۲)	(۹۴۹,۶۱۲)	(۹۴۹,۶۱۲)	(۹۴۹,۶۱۲)
حصة بلند مدت حساب‌های پرداختی	۱,۹۴۴,۲۹۶	۱,۹۴۴,۲۹۶	۱,۷۵۰,۴۵۰	۱,۷۵۰,۴۵۰	۱,۷۵۰,۴۵۰	۱,۷۵۰,۴۵۰	۱,۷۵۰,۴۵۰	۱,۷۵۰,۴۵۰	۱,۷۵۰,۴۵۰	۱,۷۵۰,۴۵۰	۱,۷۵۰,۴۵۰	۱,۷۵۰,۴۵۰	۱,۷۵۰,۴۵۰	۱,۷۵۰,۴۵۰	۱,۷۵۰,۴۵۰	۱,۷۵۰,۴۵۰

- طبق یادداشت شماره ۳۳ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ در خصوص حسابهای پرداختی‌های بلند مدت، فرض شده‌است در هر دو حالت انجام وعدم انجام تأمین مالی از طریق انتشار اوراق، بدهی‌های بلندمدت شرکت بابت خرید سهام شرکت‌های پتروشیمی دماوند و پالایش نفت شیراز و بندر عباس به شرح جدول فوق تسویه و هزینه مالی خرید اقساطی آن در جدول هزینه مالی لحاظ شده‌است.
- فرض شده است جهت تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، شرکت اقدام به تأمین مالی از طریق ایجاد حساب‌های پرداختی کوتاه مدت با نرخ بهره ۲۰ درصد سالیانه نماید.

✓ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان با در نظر گرفتن نرخ رشد حقوق و دستمزد کارکنان، با ۱۸ درصد رشد نسبت به سال قبل برآورد شده است.

✓ پرداختی‌های تجاری و غیر تجاری کوتاه مدت شرکت به شرح جدول زیر برآورد شده است. لازم به ذکر است سایر حساب‌های پرداختی نسبت به سال ۱۳۹۸ ثابت فرض شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹		۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
حساب جاری حسابهای پرداختی	۶,۱۹۵,۱۰۹	۵,۷۴۵,۱۰۹	۶,۳۳۳,۸۴۶	۵,۳۹۳,۸۴۶	۱,۷۵۰,۴۵۰	-	-	-	-	-
سایر پرداختی‌ها	۸۸۲,۲۰۲	۸۸۲,۲۰۲	۸۸۲,۲۰۲	۸۸۲,۲۰۲	۸۸۲,۲۰۲	۸۸۲,۲۰۲	۸۸۲,۲۰۲	۸۸۲,۲۰۲	۸۸۲,۲۰۲	۸۸۲,۲۰۲
جمع حسابهای پرداختی - کوتاه مدت	۷,۰۷۷,۳۱۱	۶,۶۲۷,۳۱۱	۷,۲۱۶,۰۴۸	۶,۲۷۶,۰۴۸	۲,۶۳۲,۶۵۲	۸۸۲,۲۰۲	۸۸۲,۲۰۲	۸۸۲,۲۰۲	۸۸۲,۲۰۲	۸۸۲,۲۰۲



✓ مفروضات اجاره دارایی ها

• استهلاك

دارایی مبنای انتشار این اوراق سهام شرکت های پتروشیمی شیراز و کرمانشاه می باشد، لذا محاسبه استهلاك برای دارایی مبنای انتشار موضوعیت ندارد.

• مفروضات اجاره سرمایه ای

اطلاعات محاسبات هزینه مالی اوراق اجاره با فرض انتشار در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۱، به شرح جدول زیر خلاصه شده است:

نوبت پرداخت	تاریخ پرداخت اجاره بها	تعداد روزها	مبلغ پرداختی کل مبلغ (ریال)	مبلغ پرداختی به ازای هر یک ورقه (ریال)
قسط اول	۱۳۹۹/۱۲/۱۰	۱۸۱	۷۹۱,۲۵۶,۸۳۰,۶۰۱	۷۹,۱۲۶
قسط دوم	۱۴۰۰/۰۶/۱۰	۱۸۵	۸۰۸,۷۴۳,۱۶۹,۳۹۹	۸۰,۸۷۴
قسط سوم	۱۴۰۰/۱۲/۱۰	۱۸۱	۷۹۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۷۹,۳۴۲
قسط چهارم	۱۴۰۱/۰۶/۱۰	۱۸۴	۸۰۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۶	۸۰,۶۵۸
قسط پنجم	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۸۱	۷۹۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۷۹,۳۴۲
قسط ششم	۱۴۰۲/۰۶/۱۰	۱۸۴	۸۰۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۶	۸۰,۶۵۸
قسط هفتم	۱۴۰۲/۱۲/۱۰	۱۸۱	۷۹۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۷۹,۳۴۲
قسط هشتم و اصل اوراق	۱۴۰۳/۰۶/۱۰	۱۸۴	۸۰۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۶	۸۰,۶۵۸
		اصل	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع			۱۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۰,۰۰۰

۴- مشخصات ناشر

۴-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسطه مالی بهمن (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.

۴-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت واسطه مالی بهمن (مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۵ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۳۹۸۹۳۴ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۴۹۲۹۸۲، 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، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۵ با شماره ۱۰۸۳۳، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

۴-۳- شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسطه مالی بهمن (مسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.

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	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱٪
جمع				۱۰۰٪

۴-۴- حسابرس / بازرس شرکت واسطه مالی بهمن

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۶، مؤسسه دش و همکاران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



۵- عوامل ریسک

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

۵-۱- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

فعالیت‌های شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)، با ریسک‌های با اهمیتی همراه است. پیش از تصمیم‌گیری در خصوص اجرای این برنامه‌ها باید عوامل زیر مدنظر قرار گیرند:

- **ریسک نوسانات نرخ ارز:** با توجه به صادرات محور بودن شرکت‌های زیرمجموعه و همچنین مصارف ارزی این واحدها جهت خرید لوازم بدکی، کاتالیز و تجهیزات، هر نوع تغییرات در نرخ ارز مستقیماً بر درآمدها و هزینه‌های اجرای پروژه و همچنین درآمدها و هزینه‌های در حین بهره‌برداری از مجموعه اثرگذار خواهد بود.

- **ریسک بازار:** با توجه به رقابت شرکت‌های زیر مجموعه با سایر شرکت‌های بین‌المللی به ویژه کشورهای حوزه خلیج فارس، شرایط رقابت برای شرکت‌های زیر مجموعه در آینده سخت‌تر خواهد گردید. همچنین ریسک مداخله دولت در بازار محصولات پتروشیمی شامل تحمیل نرخ‌های تکلیفی برای محصولات و اجبار به عرضه از طریق بورس کالا و انرژی بر بازار این محصولات اثر می‌گذارد.

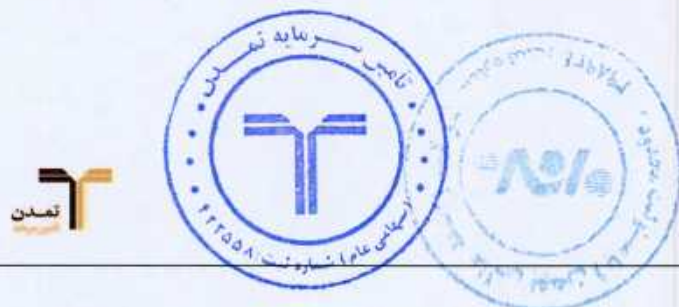
- **ریسک اعتباری:** ریسک اعتباری مربوط به عدم ایفای تعهدات مالی توسط طرف‌های قرارداد شرکت‌های زیرمجموعه می‌باشد که از طریق اخذ وثایق و ضمانت نامه‌های کافی، رتبه‌بندی اعتباری مشتریان و فروش فرآورده‌ها از طریق بورس انرژی و کالا مدیریت می‌گردد.

- **ریسک مربوط به مقررات دولتی و بین‌المللی:** از آنجایی که خوراک اصلی اکثر مجتمع‌های پالایشی و پتروشیمی نفت خام می‌باشد و عرضه این ماده در انحصار دولت است، هر گونه تصمیم دولت در مورد تغییر در قیمت‌گذاری خوراک بر بهای تمام شده محصولات شرکت‌های تابعه اثر مستقیم دارد و در نهایت باعث تغییر سود خالص شرکت می‌گردد. علاوه بر این تحریم‌های فعلی باعث ایجاد محدودیت در انتقال ارز، فروش محصولات و خرید تجهیزات در شرکت‌های زیر مجموعه شده است.

- **ریسک نقدینگی:** با توجه به محدود بودن منابع تأمین مالی بصورت ریالی و ارزی، تأمین نقدینگی پروژه‌های در دست اجرا با ریسک‌هایی مواجه خواهد شد. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده، مقایسه جریان‌های نقدی پیش‌بینی با میزان واقعی و تطبیق سرسید بدهی‌ها و مطالبات، مدیریت می‌نماید.

۵-۲- ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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



۳-۵-ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسطه

جهت پوشش این ریسک شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام) طی قرارداد مورخ/...../۱۳۹۹ متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به واسطه مالی بهمن (مسئولیت محدود)، با اختیار قبول یا رد آن توسط واسطه مالی بهمن (مسئولیت محدود) شده است.

۴-۵-ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام) طی قرارداد مورخ متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسطه مالی بهمن (مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

۵-۵-ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت ارقام زیر را تضمین نموده است:

- مبالغ اجاره بها در مواعید مقرر،
 - رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير در آمدن مبیع.
- *همچنین مبلغ ۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال از مبلغ اصل اوراق توسط وثایق اعلامی در این بیانیه، تضمین شده است. ناشر می تواند رأساً نسبت به فروش وثایق تحت تملک (موضوع این اوراق) خود جهت جبران خسارات وارده اقدام نماید.

۶-۵-ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی بهمن (مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

۶- ارکان انتشار اوراق اجاره

۱-۶- ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق اجاره، شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام) به عنوان ضامن، مسئولیت تضمین پرداخت مبالغ زیر را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته است:

- (۱) پرداخت کل اجاره‌بهای اوراق و نیمی از اصل اوراق به مبلغ ۱۱۴۰۰ میلیارد ریال (شامل کل سود اوراق و مبلغ ۵۰۰۰ میلیارد ریال از اصل اوراق) بابت موضوع قرارداد اجاره‌داری‌ها که بین **بانی** و **ناشر** منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به **ناشر** را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است:
- (۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق‌الغیر در آمدن مبیع به شرح مذکور در بند ۳ ماده ۴ قرارداد فروش دارایی بند ۳ ماده ۵ قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک.

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

- (۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اجاره‌بها را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اجاره‌بهای دارایی‌ها توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.
- تبصره: در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان سالیانه ۲۲ درصد نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۷۲۰۰۰۰۰۰۰ ریال می‌باشد که در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۱۴ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۵/۱۲/۱۴	۴۶,۰۸۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۲۰,۰۰۰	۵۶,۲۵	از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران



وضعیت مالی ضامن

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

توازننامه

در تاریخ	در تاریخ	در تاریخ	
۳۰/۰۹/۱۳۹۶	۳۰/۰۹/۱۳۹۷	۳۰/۰۹/۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی نقد
۱۸۲,۹۷۸	۱,۴۱۳,۷۷۵	۳,۱۹۵,۳۲۹	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶۴۵,۷۰۱	۴۰۸,۱۰۴	۳۴۷,۸۴۰	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۲۸,۰۶۱,۱۷۸	۲۴,۰۶۸,۲۵۳	۳۵,۶۶۷,۹۷۰	پیش پرداخت ها
۲,۵۲۵	۱,۰۹۶	۱,۵۵۸	دارایی نگهداری شده برای فروش
-	۸۱۷,۵۰۲	۶۹۴,۶۵۷	جمع دارایی های جاری
۲۸,۸۹۲,۳۸۲	۲۶,۷۷۸,۷۳۰	۳۹,۹۰۷,۳۵۴	دارایی های غیر جاری:
۱۰,۲۵۰,۱۸۶	۱۸,۸۵۳,۱۵۳	۲۲,۹۴۷,۳۴۹	دریافتی های بلند مدت
۸۵,۳۰۹,۵۱۸	۸۴,۲۰۶,۵۶۳	۸۶,۹۵۸,۸۰۶	سرمایه گذاری های بلند مدت
۴۲۰	۴۲۸	۴۲۸	دارایی های نامشهود
۸۴۵,۵۳۹	۸۸۰,۶۰۵	۹۱۳,۹۸۵	دارایی های ثابت مشهود
۹۲۵,۲۱۲	۹۲۵,۲۱۲	۳۷۴,۹۸۷	سایر دارایی ها
۹۷,۳۳۰,۸۷۵	۱۰۴,۸۶۵,۹۶۱	۱۱۱,۱۹۵,۵۵۵	جمع دارایی های غیر جاری
۱۲۶,۲۲۳,۲۵۷	۱۳۱,۶۴۴,۶۹۱	۱۵۱,۱۰۲,۹۰۹	جمع دارایی ها
۹۰۳,۵۷۳	۷۱۵,۷۶۷	۵۷۸,۹۵۹	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام
-	-	-	بدهی های جاری:
۵,۴۱۰,۹۱۸	۳,۷۷۷,۲۹۱	۲,۹۷۰,۶۶۸	پرداختی های تجاری و غیر تجاری
۴,۸۱۵,۲۸۳	۵,۴۲۱,۵۸۶	۵,۳۰۷,۶۸۴	مالیات پرداختی
۱۱,۱۲۹,۷۷۴	۹,۹۱۴,۶۴۴	۸,۸۵۷,۳۱۱	سود سهام پرداختی
۵۹۵,۶۶۹	۷۷۰,۴۴۹	۲۵۱,۶۷۴	تسهیلات مالی
۷,۱۶۰	۶,۵۳۴	۸,۲۵۶	جمع بدهی های جاری
۶۰۲,۸۲۹	۷۷۶,۹۸۳	۲۵۹,۹۳۰	بدهی های غیر جاری:
۱۱,۷۳۲,۶۰۳	۱۰,۶۹۱,۶۲۷	۹,۱۱۷,۲۴۱	تسهیلات مالی بلند مدت
۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴,۹۲۰,۳۲۱	۵,۹۲۷,۴۴۲	۷,۲۰۰,۰۰۰	جمع بدهی های غیر جاری
۱۱,۸۲۸,۱۶۱	۱۳,۷۶۵,۷۷۱	۱۴,۰۲۹,۳۳۰	جمع بدهی ها
۲۵,۷۴۲,۱۷۲	۲۹,۲۵۹,۸۵۱	۴۸,۷۵۶,۳۳۸	حقوق صاحبان سهام:
۱۱۴,۴۹۰,۶۵۴	۱۲۰,۹۵۳,۰۶۴	۱۴۱,۹۸۵,۶۶۸	سرمایه
۱۲۶,۲۲۳,۲۵۷	۱۳۱,۶۴۴,۶۹۱	۱۵۱,۱۰۲,۹۰۹	اندوخته قانونی
			اندوخته سرمایه ای
			سود انباشته
			جمع حقوق صاحبان سهام
			جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۳۰/۰۹/۱۳۹۶	۳۰/۰۹/۱۳۹۷	۳۰/۰۹/۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۱۵۹,۶۲۸	۲۲,۴۱۵,۳۷۱	۴۰,۸۳۹,۴۴۹	درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها
(۱۲۲,۰۶۱)	(۱۱۹,۴۸۴)	(۶۷۰,۹۱۰)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲۳۴,۶۸۸	۱۲۱,۱۱۸	۲۸۱,۴۶۴	سایر اقلام عملیاتی
۱۵,۲۷۲,۲۵۵	۲۲,۴۱۷,۰۰۵	۴۰,۴۵۰,۰۰۳	سود عملیاتی
(۱,۲۷۱,۶۸۳)	(۱,۲۸۱,۷۱۱)	(۱,۰۱۸,۷۳۰)	هزینه های مالی
۱۳,۲۸۸	(۷۵۸,۱۰۷)	(۳۶۰,۳۲۶)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۴,۰۱۳,۸۶۰	۲۰,۱۷۷,۱۸۷	۳۹,۰۷۰,۹۴۷	سود قبل از مالیات
(۳۵,۹۰۶)	(۳۴,۷۷۷)	(۳۸,۳۴۳)	مالیات بر درآمد سنوات قبل
۱۳,۹۷۷,۹۵۴	۲۰,۱۴۲,۴۱۰	۳۹,۰۳۲,۶۰۴	سود خالص

گردش حساب سود و زیان انباشته

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۳۰/۰۹/۱۳۹۶	۳۰/۰۹/۱۳۹۷	۳۰/۰۹/۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۹۷۷,۹۵۴	۲۰,۱۴۲,۴۱۰	۳۹,۰۳۲,۶۰۴	سود خالص
۲۳,۹۸۶,۳۳۳	۲۵,۷۴۲,۱۷۲	۲۹,۲۵۹,۸۵۱	سود انباشته در ابتدای سال مالی تعدیل شده
(۱۱,۵۲۰,۰۰۰)	(۱۳,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۲۶,۴۴۴,۲۸۷	۳۲,۲۰۴,۵۸۲	۵۰,۲۹۲,۴۵۵	سود قابل تخصیص
			تخصیص سود:
(۷۰۰,۶۹۳)	(۱,۰۰۷,۱۲۱)	(۱,۲۷۲,۵۵۸)	اندوخته قانونی
(۱,۴۲۲)	(۱,۹۲۷,۶۱۰)	(۲۶۳,۵۵۹)	اندوخته سرمایه ای
۲۵,۷۴۲,۱۷۲	۲۹,۲۶۹,۸۵۱	۴۸,۷۵۶,۳۳۸	سود انباشته پایان سال مالی



صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۸	
۹,۲۴۴,۷۸۴	۱۶,۴۴۳,۷۴۴	۲۱,۹۹۵,۰۵۷	فعالیت های عملیاتی
			جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
(۱,۱۶۳,۲۵۴)	(۱,۲۰۷,۶۳۸)	(۹۲۴,۲۶۱)	بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۹,۱۱۵,۵۵۷)	(۱۳,۷۹۲,۰۳۶)	(۱۸,۰۷۴,۳۴۲)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
			سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت
(۱۰,۲۷۸,۸۱۱)	(۱۴,۹۹۹,۶۷۴)	(۱۸,۹۹۸,۶۰۳)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود
			پرداختی بابت تأمین مالی
(۴۰,۰۴۸)	(۳۴,۷۷۷)	(۳۸,۳۴۳)	مالیات بر درآمد
			فعالیت های سرمایه گذاری
(۶۰,۸۱۲)	(۳۰,۴۰۵)	(۳۴,۸۳۰)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
-	۳,۱۶۳	۲,۱۰۰	وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
-	(۸)	-	وجوه پرداختی جهت خرید سایر دارایی ها
۲۱,۶۳۸			وجوه حاصل از فروش سایر دارایی ها
(۳۹,۱۷۴)	(۲۷,۲۵۰)	(۳۲,۷۳۰)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۱۱۳,۲۴۹)	۱,۳۸۲,۰۴۳	۲,۹۲۵,۳۸۱	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
			فعالیت های تأمین مالی
۳۲۶,۴۵۷	-	-	خالص وجوه حاصل از افزایش سرمایه
۳,۷۲۶,۹۶۰	۱,۶۰۴,۵۰۰	۸۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات
(۳,۱۱۲,۵۷۵)	(۱,۷۵۸,۸۵۳)	(۱,۹۴۵,۴۴۴)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۹۴۰,۸۴۲	(۱۵۴,۳۵۳)	(۱,۱۴۵,۴۴۴)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
(۱۷۲,۴۰۷)	۱,۲۲۷,۶۹۰	۱,۷۷۹,۹۳۷	خالص افزایش در وجه نقد
۳۶۹,۴۳۹	۱۸۲,۹۷۸	۱,۴۱۳,۷۷۵	مانده وجه نقد در ابتدای سال مالی
(۱۴,۰۵۴)	۲,۱۰۷	۱,۶۱۷	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۸۲,۹۷۸	۱,۴۱۲,۷۷۵	۳,۱۹۵,۳۲۹	مانده وجه نقد در پایان سال مالی

بخشی از مبلغ از اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر (مبلغ ۵۰۰۰ میلیارد ریال) بدون ضامن منتشر شده و جهت تضمین اوراق یادشده، اوراق بهادار با شرایط زیر با رعایت دستورالعمل توثیق اوراق بهادار نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به نفع نهاد واسطه برای پشتیبانی از تعهدات ناشر وثیقه شده است:

شرح	درصد روزهای معاملاتی سال اخیر	میانگین ۶ ماهه قیمت اوراق بهادار (ریال)	تعداد اوراق در وثیقه (سهام)	مجموع ارزش اوراق در وثیقه (ریال)	ضریب - نسبت به ارزش اصلی اوراق بهادار	درصد مبلغ پوشش داده شده از بر تفری وثایق	حد جبران ارزش وثیقه - نسبت به ارزش اصلی اوراق بهادار
پتروشیمی شیراز (پذیرفته شده در بازار اول بورس اوراق بهادار تهران)	۹۷,۹۳٪	۳۸,۰۱۱	۴۶,۰۳۸,۹۴۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۹,۵۲۶	۱,۳	۲۵٪	۱
صنایع پتروشیمی کرمانشاه (پذیرفته شده در بازار اول بورس ایران)	۹۷,۹۳٪	۳۱,۶۱۰	۵۵,۳۶۲,۷۹۳	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۹,۱۶۱	۱,۳	۲۵٪	۱
پالایش نفت بندرعباس (پذیرفته شده در بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران)	۹۵,۴۵٪	۲۴,۸۴۹	۱۴۰,۸۵۲,۸۳۴	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۱۷,۷۵۸	۱,۵	۵۰٪	۱,۱
جمع			۲۴۲,۲۵۴,۵۶۷	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۳۶,۴۴۵		۱۰۰٪	

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

- اوراق مذکور به نفع نهاد واسطه توثیق گشته و مالک وثیقه نسبت به اعطای وکالت با اختیار فروش وثیقه به نهاد واسطه 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 پیاپی 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 مواعید مقرر، نهاد واسطه 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.



۲-۶-عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک توسعه صادرات (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی بهمن (مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق اجاره در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

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

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به متعهد پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید. تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق اجاره را ندارد. تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد.

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

تبصره (۴): عامل فروش متعهد است در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، نسبت به پرداخت ۴۳۸,۳۵۶,۱۶۵ ریال بابت هر روز تأخیر، اقدام نماید.

۳-۶-عامل پرداخت

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

۴-۶-متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی بهمن (مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

(۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط بورس باشد، عرضه انجام نشده و پذیره نویسی به روز دیگری موکول می گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، بورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی تا به مدت ۱۵ دقیقه

می‌نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان‌پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق اجاره باقی‌مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت بازار می‌باشد.

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

تبصره: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۴۴٫۶۱۵٫۳۸۳ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۵-۶- بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی بهمن (مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲٫۵ (دو و نیم) درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت $\frac{۱۶}{۳۶۵}$ درصد نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش/کاهش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان یا بانی می‌تواند با اعلام کتبی به طرفین درخواست افزایش/کاهش مبلغ قرارداد یا افزایش/کاهش نرخ سود اوراق اجاره موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می‌گردد با توافق بازارگردان ظرف ۷ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش/کاهش مبلغ قرارداد با توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره اقدام نماید.



۷- سایر نکات با اهمیت

۷-۱- هزینه های انتشار

هزینه های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق اجاره، به شرح جدول زیر می باشد:

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

۷-۲- مشخصات مشاور

شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور/مشاوران زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	آرامگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه تمدن	سهامی عام	انتشار اوراق اجاره	میدان آرژانتین، بلوار بهقی، خیابان چهاردهم، پلاک ۶	۸۸۱۷۱۷۹۴-۰۲۱

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

۱. بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب، به مدت ۱۰ روز از تاریخ عقد قرارداد،
۲. ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
۳. ارائه راهنمایی های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
۴. بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یادشده،
۵. تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح،
۶. تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
۷. نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
۸. تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار (اوراق اجاره مبتنی بر سهام) حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد،



۹. انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره به بانی در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره نویسی اوراق، زمان بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی بانی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار، اخذ مجوز انتشار اوراق اجاره از مرجع صدور مجوز (سازمان بورس و اوراق بهادار).

۳-۲- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۷-۲۲۶۸۵۶۹۶-۲۱ تماس حاصل فرمایند.

آدرس: تهران، خیابان شریعتی، پل رومی، ورودی الهیه، خیابان خزر، روبروی کوچه مبشر، پلاک ۴۱

کد پستی: ۱۹۱۴۹۴۳۳۴۶

آدرس وب سایت شرکت: www.pogdc.com

