

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس (سهامی خاص)

شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس (سهامی خاص)

تهران، تهران، شماره ثبت ۲۶۸۵۳۳

شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله ونک، کوچه دانشگاه الزهراء، میدان شیخ بهایی، پلاک ۱۸، مجتمع

تجاری اداری رایان ونک، طبقه پنجم، واحد ۵۰۹

کدپستی ۱۹۹۳۸۷۳۰۵۰

تلفن ۸۶۰۹۲۱۱۸، ۸۶۰۹۲۸۵۵

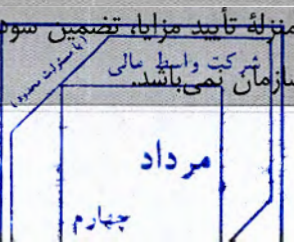
شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۶۱۶

ثبت شده در ۱۳۹۷/۰۹/۰۳

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.



شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس (سهامی خاص)

۳,۰۰۰,۰۰۰ ورقه 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 واسط مالی مرداد چهارم (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس (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، تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار 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.sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی مرداد چهارم از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

کارداران
شرکت تأمین سرمایه کاردان س ۴۴۸۲۷

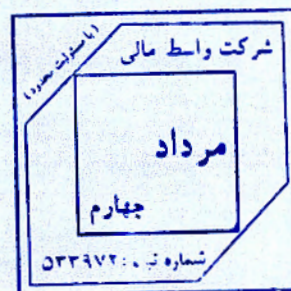


فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۵	تشریح طرح انتشار اوراق مربایحه
۵	ساختار طرح تأمین مالی
۵	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۷	شرایط مربایحه
۸	مشخصات اوراق مربایحه
۹	رابطه دارندگان اوراق مربایحه با شرکت واسط مالی مرداد چهارم
۱۲	مشخصات شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس (سهامی خاص)
۱۲	موضوع فعالیت
۱۲	تاریخچه فعالیت
۱۲	مدت فعالیت
۱۲	سهامداران
۱۲	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۳	مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۳	سرمایه بانی
۱۳	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس
۱۴	وضعیت مالی بانی
۱۷	وضعیت اعتباری بانی
۱۷	بدهی ها
۱۹	تضمین ها و بدهی های احتمالی
۲۰	مطالبات و ذخایر
۲۱	تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی
۲۱	تشریح جزییات طرح
۲۱	سرمایه در گردش اولیه مورد نیاز
۲۲	برنامه زمان بندی اجرای فیزیکی طرح
۲۳	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۳	الف) ترازنامه
۲۵	ب) صورت سود و زیان
۲۷	ج) صورت منابع و مصارف
۲۹	مفروضات پیش بینی ها
۲۹	الف- مفروضات صورت سود و زیان
۳۳	ب- مفروضات ترازنامه
۳۹	ج- مفروضات خرید اقساطی دارایی ها
۴۱	عوامل ریسک
۴۳	ارکان انتشار اوراق مربایحه
۴۳	ضامن
۴۸	عامل فروش اوراق
۴۸	عامل پرداخت
۴۸	متعهد پذیره نویسی



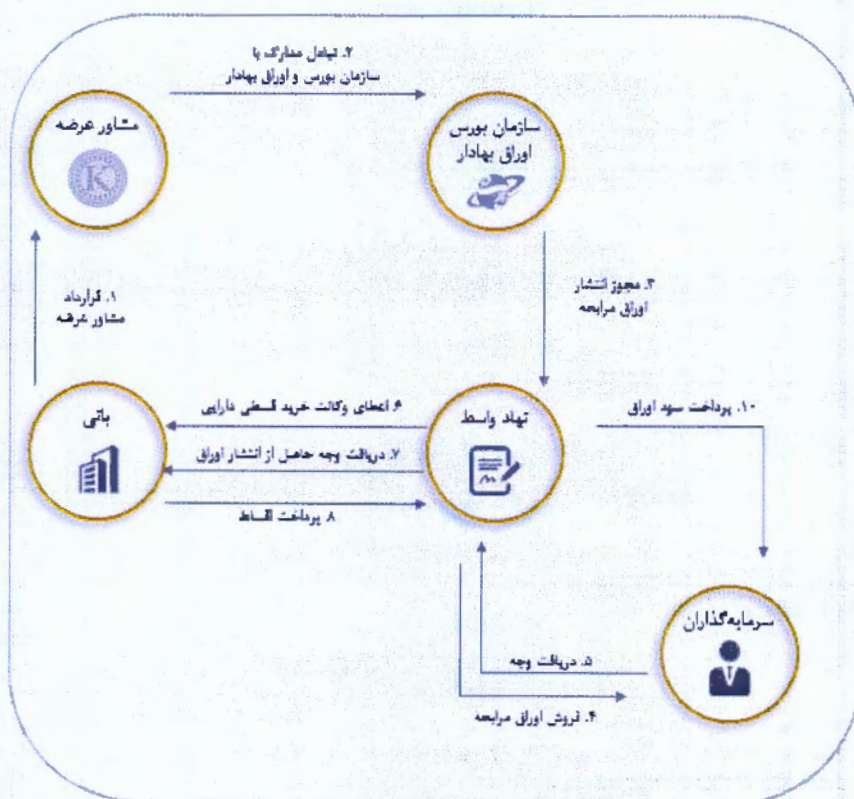
- ۴۹.....بازارگردان
- ۵۰.....سایر نکات با اهمیت
- ۵۰.....هزینه های انتشار
- ۵۰.....مشخصات مشاور
- ۵۱.....نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی



تشریح طرح انتشار اوراق مربحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مربحه توسط شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس (سهامی خاص) می باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

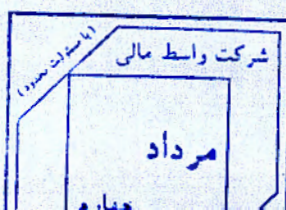
بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مربحه، شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: تجهیزات و ماشین آلات به شرح ذیل:

جدول ۱- مشخصات دارایی های مبنای انتشار

شماره قرارداد	نام تجهیزات	طرف قرارداد	مبلغ (یورو)	مبلغ (ریال)
ESBR-PQ-POR-0.۷۰	AMMONIA REFRIGRATING PACKAGE	Everest Global General Trading Company FZE	۱۱,۹۸۰,۰۰۰	۲,۱۴۶,۲۲۸,۹۸۰,۰۰۰
ESBR-PQ-POR-0.۷۲	LV \$ CONTROL CABLES	Sina Kable	۵,۹۸۱,۴۸۴	۱,۰۷۱,۵۸۸,۸۴۰,۰۰۰
جمع			۱۷,۹۶۱,۴۸۴	۳,۲۱۷,۸۱۷,۸۲۰,۰۰۰

(۲) ارزش دارایی‌ها: مطابق گزارش کارشناسان رسمی دادگستری به شماره ۹۹/۱۲۳ و تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۶ ارزش دارایی‌های جدول فوق ۳,۲۱۷,۸۱۷,۸۲۰,۰۰۸۰ ریال می‌باشد.



شرایط مرابحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۵,۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد که بانی تعهد نموده

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

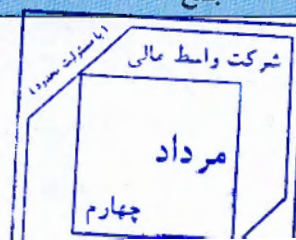
جدول ۲- مواعد و مبالغ پرداخت اقساط

مواعد پرداخت	سود هر برگه در پایان دوره (با ۱۰ رقم اعشار دقت) ریال	کل سود پرداختی توسط بانی - ریال
تاریخ انتشار: ۱۳۹۹/۰۸/۱۹	.	.
۱۳۹۹/۱۱/۱۹	۴۴,۲۶۲,۲۹۵-۸۱۹۶۷۲	۱۳۲,۷۸۶,۸۸۵,۲۴۶
۱۴۰۰/۰۲/۱۹	۴۴,۷۵۴,۰۹۸۳۶-۶۵۵۷	۱۳۴,۲۶۲,۲۹۵-۰۸۲
۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۴۵,۷۳۷,۷۰۴۹۱۸-۳۲۸	۱۳۷,۲۱۳,۱۱۴,۷۵۴
۱۴۰۰/۰۸/۱۹	۴۵,۲۴۵,۹۰۱۶۳۹۳۴۴۳	۱۳۵,۷۳۷,۷۰۴,۹۱۸
۱۴۰۰/۱۱/۱۹	۴۴,۳۸۳,۵۶۱۶۴۳۸۳۵۶	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲
۱۴۰۱/۰۲/۱۹	۴۴,۳۸۳,۵۶۱۶۴۳۸۳۵۶	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲
۱۴۰۱/۰۵/۱۹	۴۵,۸۶۳,۰۱۳۶۹۸۶۳۰۱	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶
۱۴۰۱/۰۸/۱۹	۴۵,۳۶۹,۸۶۳۰۱۳۶۹۸۶	۱۳۶,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱
۱۴۰۱/۱۱/۱۹	۴۴,۳۸۳,۵۶۱۶۴۳۸۳۵۶	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲
۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۴۴,۳۸۳,۵۶۱۶۴۳۸۳۵۶	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲
۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۴۵,۸۶۳,۰۱۳۶۹۸۶۳۰۱	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶
۱۴۰۲/۰۸/۱۹	۴۵,۳۶۹,۸۶۳۰۱۳۶۹۸۶	۱۳۶,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱
۱۴۰۲/۱۱/۱۹	۴۴,۳۸۳,۵۶۱۶۴۳۸۳۵۶	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲
۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۴۴,۳۸۳,۵۶۱۶۴۳۸۳۵۶	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲
۱۴۰۳/۰۵/۱۹	۴۵,۸۶۳,۰۱۳۶۹۸۶۳۰۱	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶
۱۴۰۳/۰۸/۱۹	۴۵,۳۶۹,۸۶۳۰۱۳۶۹۸۶	۱۳۶,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱
۱۴۰۳/۱۱/۱۹	۴۴,۲۶۲,۲۹۵-۸۱۹۶۷۲	۱۳۲,۷۸۶,۸۸۵,۲۴۶
۱۴۰۴/۰۲/۱۹	۴۴,۷۵۴,۰۹۸۳۶-۶۵۵۷	۱۳۴,۲۶۲,۲۹۵-۰۸۲
۱۴۰۴/۰۵/۱۹	۴۵,۷۳۷,۷۰۴۹۱۸-۳۲۸	۱۳۷,۲۱۳,۱۱۴,۷۵۴
۱۴۰۴/۰۸/۱۹	۴۵,۲۴۵,۹۰۱۶۳۹۳۴۴۳	۱۳۵,۷۳۷,۷۰۴,۹۱۸
۱۴۰۴/۰۸/۱۹	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

کاربرد



شرکت تأمین سرمایه کارلن س



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

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

مشخصات اوراق مرباحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی مرداد چهارم در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرباحه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به بانی پرداخت نماید.

(۱) موضوع انتشار اوراق مرباحه: تأمین نقدینگی به منظور خرید ماشین آلات و تجهیزات،

(۲) مبلغ اوراق مرباحه در دست انتشار: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرباحه در دست انتشار: ۳,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرباحه: بانام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۸) نرخ مرباحه: ۱۸ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرباحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرباحه منتشر شده می باشد. پس از ۵ سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرباحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرباحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۰) دوره عمر اوراق: ۶۰ ماه،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۳۹۹/۰۸/۱۹،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرباحه: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،

خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذار 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 برابر

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

(۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: حراج به قیمت بازار،

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

چهارم

(۱۵)

قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،

(۱۶)

ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک تجارت (سهامی عام)،
- حسابرس: موسسه حسابرسی و کارای پارس (حسابداران رسمی)،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک تجارت (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) و شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی عام) هر کدام به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) و شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی عام) هر کدام به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص).

(۱۷)

رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد چهارم

وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی مرداد چهارم متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی مرداد چهارم وکالت بلاعزل می‌دهند:

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

جدول ۳- شرح دارایی‌های مبنای انتشار

شماره قرارداد	نام تجهیزات	طرف قرارداد	مبلغ (یورو)	مبلغ (ریال)
ESBR-PQ-POR-0.۷۰	AMMONIA REFRIGRATING PACKAGE	Everest Global General Trading Company FZE	۱۱,۹۸۰,۰۰۰	۲,۱۴۶,۲۳۸,۹۸۰,۰۰۰
ESBR-PQ-POR-0.۷۲	LV \$ CONTROL CABLES	Sina Kable	۵,۹۸۱,۴۸۴	۱,۰۷۱,۵۸۸,۸۴۰,۰۸۰
جمع			۱۷,۹۶۱,۴۸۴	۳,۲۱۷,۸۱۷,۸۲۰,۰۸۰

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

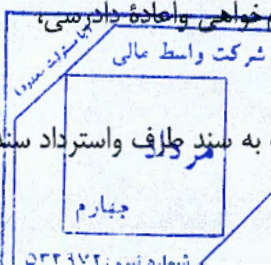
(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

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

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

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند حلف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،

مرداد



- 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 سوگند.

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

(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

شرکت واسط مالی مرداد چهارم بابت وکالت جهت انجام موضوع طرح مندرج در این بیانیه، مبلغی از دارندگان اوراق مرابحه دریافت نخواهد نمود.

تعهدات شرکت واسط مالی مرداد چهارم

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

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

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

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

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

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

(۲) دارنده ورقه مرباحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی مرداد چهارم را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مرباحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی مرداد چهارم و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرباحه خواهد بود.

(۴) خریدار اوراق مرباحه در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانکهای داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق مرباحه

نقل و انتقال اوراق مرباحه منحصرأ از طریق بورس اوراق بهادار تهران امکان پذیر است.

سایر موارد

(۱) اوراق مرباحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرباحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می گردد.

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرباحه، تا تعیین قیم از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق ناشی از اوراق مرباحه وی توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرباحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه وفق قوانین و مقررات، شرکت سپرده گذاری مرکزی وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این گزارش و اعمال حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



شرکت تأمین سرمایه کاردان س - ۲۴۸۲۷



مشخصات شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح ذیل می باشد:
ایجاد و بهره برداری از کارخانجات پلیمرهیدروکربنی اشباع شده (SBR).
خرید و فروش، صادرات، تجارت داخلی (داخل مرز قانونی جمهوری اسلامی ایران) و خارجی (با جهان خارج از محدوده ایران)
انواع کالاهای مجاز، ایجاد شعب در شهرهای مختلف ایران و کشورهای خارجی.
اخذ نمایندگی تجاری و خدماتی از شرکت های مختلف ایرانی و خارجی برای واردات و صادرات انواع کالاها و ارائه خدمات به آنها.

تاریخچه فعالیت

شرکت شیمیایی صدف عسلویه (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۱۰۳۱۲۵۶۳۰ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس گردیده و طی شماره ۲۶۸۵۳۳ مورخ ۱۳۸۵/۰۱/۲۹ در اداره ثبت شرکت ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی عام) است و واحد تجاری نهایی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران، میدان شیخ بهایی، پلاک ۱۸ طبقه ۵ است. مطابق روزنامه رسمی مورخ فروردین ۱۳۹۹ نام شرکت به شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس تغییر یافته است.

مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت مطابق اساسنامه، از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود می باشد.

سهامداران

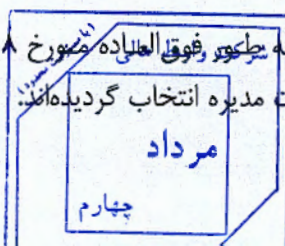
ترکیب سهامداران شرکت، مطابق صورت های مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد.

جدول ۴- ترکیب سهامداران بانی

نام سهامدار	تعداد	درصد	مبلغ (ریال)
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۲,۴۲۰,۲۹۷,۲۱۴	۹۷,۸۴٪	۲,۴۲۰,۲۹۷,۲۱۴,۰۰۰
هزاره سوم	۲۱,۲۹۶,۳۲۰	۰,۸۶٪	۲۱,۲۹۶,۳۲۰,۰۰۰
سایر سهامداران	۳۲,۰۶۷,۰۱۸	۱,۳٪	۳۲,۰۶۷,۰۱۸,۰۰۰
جمع	۲,۴۷۳,۶۶۰,۵۵۲	۱۰۰٪	۲,۴۷۳,۶۶۰,۵۵۲,۰۰۰

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب صورت جلسه مجمع عمومی عادی به حضور فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۸ و صورت جلسه هیات مدیره مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۰ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده اند:



جدول ۵- اعضای هیئت مدیره بانی

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت	
			شروع	خاتمه
رضا نیک خصال	عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری مدبران اقتصاد	۱۳۹۹/۰۲/۰۸	۱۴۰۱/۰۲/۰۸
کیانوش شمس امیری	رئیس هیئت مدیره	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۱۳۹۹/۰۲/۰۸	۱۴۰۱/۰۲/۰۸
مهدی صمدی	عضو هیئت مدیره	توسعه صنایع پایین دستی پترو ایرانیان	۱۳۹۹/۰۲/۰۸	۱۴۰۱/۰۲/۰۸
مجتبی فلاح خورسند	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	مدیریت توسعه سرمایه گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۱۳۹۹/۰۲/۰۸	۱۴۰۱/۰۲/۰۸
حسین بارگاهی	عضو هیئت مدیره	شرکت کود شیمیایی اوره لردگان	۱۳۹۹/۰۲/۰۸	۱۴۰۱/۰۲/۰۸

مشخصات حسابرس/ بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۱، مؤسسه حسابرسی کارای پارس به عنوان حسابرس و بازرس اصلی و موسسه حسابرسی آگاه نگر به عنوان بازرس علی البدل برای مدت یک سال مالی انتخاب گردیده اند. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز مؤسسه حسابرسی کارای پارس بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت، مبلغ ۲,۴۷۳,۶۶۰,۵۵۲ ریال منقسم به ۲,۴۷۳,۶۶۰,۵۵۲ سهم یک هزار ریالی می باشد که در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سال های اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول ۶- افزایش سرمایه بانی (میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱,۱۷۸,۸۲۶	۱,۲۹۴,۸۳۵	۲,۴۷۳,۶۶۱	۱۱۰٪	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۵/۰۳/۱۲	۷۳۵,۰۶۶	۴۴۳,۷۶۰	۱,۱۷۸,۸۲۶	۶۰٪	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۴/۰۴/۲۳	۵۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۶۶	۷۳۵,۰۶۶	۴۷٪	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۲/۱۱/۲۶	۳۲۶,۷۹۹	۱۷۳,۲۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۵۳٪	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۱/۰۷/۰۲	۱۵۰,۰۰۰	۱۷۶,۷۹۹	۳۲۶,۷۹۹	۱۱۸٪	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۱/۰۱/۲۷	۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۵۰٪	آورده نقدی و مطالبات حال شده

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس

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

جدول ۷- روند سودآوری و تقسیم سود بانی

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸
سود (زیان) واقعی هر سهم (ریال)	۱,۱۷۸,۸۲۶	۱,۱۷۸,۸۲۶	۲,۴۷۳,۶۶۱
سود نقدی هر سهم (ریال)	-	-	-
سرمایه (میلیون ریال)	۱,۱۷۸,۸۲۶	۱,۱۷۸,۸۲۶	۲,۴۷۳,۶۶۱

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.

جدول ۸- ترازنامه بانی				
مبالغ به میلیون ریال				
ترازنامه	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
دارایی های غیر جاری				
دارایی های ثابت مشهود	۳,۴۶۸,۳۹۳	۵,۳۴۹,۶۴۲	۹,۱۳۵,۱۵۴	۱۴,۵۴۵,۷۴۵
دارایی های نامشهود	۴۷۶	۱۸۶	۱۶۶	۱۶۶
سرمایه گذاری های بلندمدت	۵,۰۱۳	۶,۰۱۳	۶۳,۸۵۶	۷۳,۲۲۳
سایر دارایی ها	۱۷,۰۴۰	۳۱,۴۱۷	۱۶۳,۴۴۷	۱,۱۵۴,۱۰۵
جمع دارایی های غیر جاری	۳,۴۹۰,۹۲۲	۵,۳۸۷,۲۵۸	۹,۳۶۲,۶۲۳	۱۵,۷۷۳,۲۴۰
دارایی های جاری				
پیش پرداخت ها و سفارشات	۲۶۱	۶۴۴	۵,۲۸۳	۵,۰۶۲
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱,۹۴۸	۱,۵۵۶	۱,۱۵۶	۷۹۰
موجودی نقد	۱۹,۷۷۶	۴,۵۲۳	۳۳,۷۱۲	۱۵,۴۲۷
جمع دارایی های جاری	۲۱,۹۸۵	۶,۷۲۳	۴۰,۱۵۱	۲۱,۲۷۹
جمع دارایی ها	۳,۵۱۲,۹۱۰	۵,۳۹۳,۹۸۱	۹,۴۰۲,۷۷۴	۱۵,۷۹۴,۵۱۹
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۱۷۸,۸۲۶	۱,۱۷۸,۸۲۶	۱,۱۷۸,۸۲۶	۲,۴۷۳,۶۶۱
اندرخته قانونی	۲,۱۳۳	۲,۱۳۳	۲,۱۳۳	۲,۱۳۳
سود (زیان) انباشته	(۴۰,۷۲۶)	(۷۳,۸۰۰)	(۱۰۳,۹۵۴)	(۱۴۰,۳۴۹)
جمع حقوق مالکانه	۱,۱۴۰,۲۳۳	۱,۱۰۷,۱۶۰	۱,۰۷۷,۰۰۵	۲,۳۳۵,۴۴۵
بدهی های غیر جاری				
تسهیلات مالی بلندمدت	۱,۴۱۵,۱۰۹	۲,۳۲۱,۰۲۸	۵۶۰۴,۵۰۹	۱۰,۸۰۴,۴۸۵
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸۰۶	۳,۱۲۳	۲,۸۵۵	۳,۴۲۶
جمع بدهی های غیر جاری	۱,۴۱۶,۹۱۶	۲,۳۲۴,۱۵۱	۵۶۰۷,۳۶۴	۱۰,۸۰۸,۹۱۱
بدهی های جاری				
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۹۵۵,۷۶۱	۱,۹۶۲,۶۷۰	۲,۷۱۸,۴۰۴	۲,۶۵۰,۰۶۴
جمع بدهی های جاری	۹۵۵,۷۶۱	۱,۹۶۲,۶۷۰	۲,۷۱۸,۴۰۴	۲,۶۵۰,۰۶۴
جمع بدهی ها	۲,۳۷۲,۶۷۶	۴,۲۸۶,۸۲۱	۸,۳۳۵,۷۶۹	۱۳,۴۵۸,۹۷۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۳,۵۱۲,۹۱۰	۵,۳۹۳,۹۸۱	۹,۴۰۲,۷۷۴	۱۵,۷۹۴,۵۱۹

جدول ۹- صورت سود و زیان بانی

مبالغ به میلیون ریال

صورت سود و زیان	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۱,۰۵۱)	(۳۰,۳۳۶)	(۳۱,۲۶۰)	(۳۵,۱۵۰)
سود (زیان) عملیاتی	(۳۱,۰۵۱)	(۳۰,۳۳۶)	(۳۱,۲۶۰)	(۳۵,۱۵۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۲,۴۲۷	۱,۹۰۲	۱,۱۰۵	۸,۸۵۵
سود (زیان) عملیات در حال تدویم قبل از مالیات	(۲۸,۶۲۴)	(۲۸,۵۳۵)	(۳۰,۱۵۴)	(۲۶,۲۹۵)
مالیات بر درآمد	.	.	.	.
سود (زیان) خالص	(۲۸,۶۲۴)	(۲۸,۵۳۵)	(۳۰,۱۵۴)	(۲۶,۲۹۵)

گردش حساب سود (زیان) انباشته میلیون ریال	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۰	حسابرسی شده دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود (زیان) خالص	(۲۸,۶۲۴)	(۲۸,۵۳۵)	(۳۰,۱۵۴)	(۲۶,۲۹۵)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۱۱,۸۵۶)	(۴۰,۶۵۸)	(۶۹,۲۶۰)	(۱۰۳,۹۵۴)
تعدیلات سنواتی	(۲۴۵)	(۴,۶۰۷)	(۴,۵۳۹)	.
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۱۲,۱۰۱)	(۴۵,۲۶۵)	(۷۳,۸۰۰)	(۱۰۳,۹۵۴)
سود سهام مصوب	.	.	.	.
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۱۲,۱۰۱)	(۴۵,۲۶۵)	(۷۳,۸۰۰)	(۱۰۳,۹۵۴)
سود قابل تخصیص	(۳۰,۷۲۶)	(۷۳,۸۰۰)	(۱۰۳,۹۵۴)	(۱۴۰,۲۴۹)
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۴۰,۷۲۶)	(۷۳,۸۰۰)	(۱۰۳,۹۵۴)	(۱۴۰,۲۴۹)

مرداد

شرکت تأمین سرمایه کاردان س - ۲۴۸۲۷



جدول ۱۰- صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	صورت جریان وجه نقد
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
(۳۹,۵۱۲)	(۲۹,۲۴۴)	(۱۶,۳۸۸)	(۷۴۳,۵۰۹)	نقد حاصل از عملیات
.	.	.	.	مالیات بر درآمد پرداختی
(۳۹,۵۱۲)	(۲۹,۲۴۴)	(۱۶,۳۸۸)	(۷۴۳,۵۰۹)	خالص جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
(۳۴۲,۳۲۵)	(۴۶۹,۱۱۶)	(۳۳۸,۲۴۲)	(۱,۲۴۶,۳۰۳)	وجه پرداختی بابت خرید دارائی های ثابت مشهود
(۹)	(۶)	.	.	وجه پرداختی بابت خرید دارائی های نامشهود
.	.	.	.	وجه پرداختی بابت سایر دارائی ها
.	.	.	.	وجه دریافتی بابت فروش دارائی های ثابت مشهود
.	.	.	.	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلند مدت
(۲)	(۱,۰۰۰)	.	(۸۰۰,۰۰۰)	وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
.	.	.	.	وجه پرداختی بابت تحصیل اوراق مشارکت
.	.	.	(۴۵,۸۹۴)	وجه پرداختی بابت بهره تسهیلات دریافتی
۲,۳۹۱	۱,۸۳۱	۸۵۱	۸,۱۲۲	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۳۳۹,۹۴۴)	(۴۶۸,۲۹۱)	(۳۳۷,۳۹۲)	(۲,۰۸۴,۰۶۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۳۷۹,۴۵۶)	(۴۹۷,۵۳۶)	(۳۵۳,۷۷۹)	(۲,۸۲۷,۵۷۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:				
۳۸۵,۸۶۶	۴۸۲,۲۱۹	۳۸۲,۷۱۳	۹۹۳,۶۵۷	آورده سهامداران بابت تأمین مالی
.	.	.	۱,۸۰۰,۰۰۰	تسهیلات مالی دریافتی
.	.	.	۱۵,۷۸۱	وجه حاصل از افزایش سرمایه
۳۸۵,۸۶۶	۴۸۲,۲۱۹	۳۸۲,۷۱۳	۲۸۰,۹۳۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۶,۴۰۹	(۱۵,۳۱۷)	۲۸,۹۱۳	(۱۸,۱۳۶)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۳,۳۳۲	۱۹,۷۷۶	۴,۵۲۳	۳۳,۷۱۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲۳	۶۳	۲۵۴	(۱۳۹)	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۹,۷۷۶	۴,۵۲۳	۳۳,۷۱۲	۱۵,۴۲۷	مانده وجه نقد در پایان سال
۵۶۱,۸۹۷	۹۰۵,۹۱۹	۵۷۶,۳۳۵	۶۴۰,۱۱۳	معاملات غیر نقدی



وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی سال مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

جدول ۱۱- وضعیت اعتباری بانی

شرح	مبالغ به میلیون ریال
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۰
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری	۰
حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت	۲,۶۵۰,۰۶۴
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰
سود سهام پرداختی	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴,۴۲۶
کوتاه‌مدت	۳,۰۲۴,۶۵۸
بلندمدت	۷,۷۷۹,۸۲۷
حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت	۰
جریمه‌ها	۰
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	۰
مالیات پرداختی	۰
تسهیلات ^۱	
مالیات ^۲	

۱. تسهیلات

مانده تسهیلات ارزی دریافتی شرکت براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مطابق جدول زیر است:

جدول ۱۲- تسهیلات بانی

شرح	مبالغ به میلیون ریال
وجوه پرداخت شده از محل L/C به مبلغ ۵۵,۰۳۸,۳۴۲ یورو	۸,۱۷۸,۹۱۸
کارمزد متعلقه از تاریخ اخذ پیش پرداخت لغایت پایان دوره معادل ۱۰,۸۴۳,۲۱۰ یورو	۱,۶۱۱,۳۴۴
جمع	۹,۷۹۰,۲۶۲

مبلغ L/C گشایش شده در قالب قرارداد مشارکت مدنی و بنفع شرکت مهندسی نارگان بعنوان پیمانکار EP طرح شرکت از طریق بانک صنعت و معدن از منابع ارزی صندوق توسعه ملی به مبلغ ۱۰۲,۰۶۵,۰۰۰ یورو بوده که مبالغ فوق تا تاریخ ترازنامه استفاده و با نرخ ارز نیمایی معادل ۱۴۸,۶۰۴ ریال در حساب‌های شرکت تسعیر شده است.

همچنین مانده تسهیلات ریالی شرکت ۲,۳۶۸,۹۹۷ میلیون ریال می‌باشد.

۲. مالیات:

مالیات بر درآمد شرکت از ابتدای تأسیس لغایت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ قطعی و مبلغ ۱۶,۸۸۰ میلیون ریال زیان انباشته تأیید شده است:

جدول ۱۳- وضعیت مالیات بر درآمد شرکت طبق صورت‌های مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

نحوه تشخیص	۱۳۹۷	۱۳۹۸					درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی (ریال)	سال مالی
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۹۸۳,۹۶۱,۵۳۶)	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۸۶,۹۶۷,۰۳۹)	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۹۰۰,۲۲۹,۹۴۶)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	(۲۸,۶۲۴,۲۷۴,۳۹۷)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	(۲۸,۵۳۴,۵۱۰,۲۲۸)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	(۳۰,۱۵۴,۴۳۷,۴۳۰)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	(۳۶,۳۹۴,۸۸۹,۷۴۳)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

- برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳، دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳ به ترتیب مبالغ ۱۶۹۱ و ۱,۱۲۰ میلیون ریال زیان مورد تأیید سازمان امور مالیاتی قرار گرفته است.
- عملکرد سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته و مبلغ ۱۴,۳۹۶ میلیون ریال از زیان ابرازی طبق برگ تشخیص شماره ۳۵۹۸۹۱۷۸ مورخ ۲۶/۰۴/۱۳۹۶ مورد تأیید قرار گرفته است.
- عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته و مبلغ ۲۹,۸۱۷ میلیون ریال از زیان ابرازی طبق برگ تشخیص شماره ۴۵۱۷۴۴۹۱ مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۸ مورد تأیید قرار گرفته است.
- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته که زیان تأیید شده به مبلغ ۳۰,۱۲۴ میلیون ریال ابلاغ گردیده است. همچنین برگ تشخیص واصل شده است.
- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ تا کنون مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته است.

تضمین ها و بدهی های احتمالی

- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ به شرح زیر است:

جدول ۱۴- تعهدات سرمایه ای بانی

شرح	قرارداد		انجام شده		باقیمانده	
	میلیون ریالی	ارزی (یورو)	میلیون ریالی	ارزی (یورو)	سال آینده	
					میلیون ریالی	ارزی (یورو)
مهندسی پایه و لیسانس	۰	۱۴,۹۲۵,۷۴۴	۰	۱۴,۹۲۵,۷۴۴	۰	۰
مهندسی تفصیلی	۰	۸,۳۹۷,۶۳۶	۰	۸,۰۰۹,۳۶۳	۰	۳۸۸,۲۷۴
خدمات خرید	۰	۱۳,۸۶۰,۰۰۰	۱۱,۲۹۶	۹,۷۵۴,۲۷۶	۰	۴,۱۰۵,۷۲۴
خرید تجهیزات و ماشین آلات	۱,۰۴۱,۱۹۳	۱۰,۸۶۰,۵۲۳	۴۳۰,۰۶۹	۲۷,۴۴۵,۴۵۵	۶۱۱,۱۲۴	۸۱,۱۵۹,۷۸۳
ساختمان، نصب و پیش راه اندازی	۴,۶۹۶,۳۸۵	۰	۸۰۱,۷۸۸	۰	۳,۸۹۴,۵۹۷	۰
جمع	۵,۷۳۷,۵۷۸	۱۴۵,۷۸۸,۶۱۸	۱,۲۴۳,۱۵۳	۶۰,۱۳۴,۸۶۹	۴,۵۰۵,۷۲۰	۸۵,۶۵۳,۷۷۹

- بدهی های احتمالی بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ شامل موارد زیر است:

بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحی قانون تجارت:

شامل یک فقره سفته به شماره ۷۴۷۰۶۸ و به مبلغ ۳۰۸,۰۰۰ میلیون ریال به نفع بانک صنعت و معدن به میزان ۲۰٪ مبلغ ۱۰۲ میلیون یورو تسهیلات دریافتی در قالب L/C و به عهده شرکت شیمیایی صدف عسلویه و تضمین توأم شرکت گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان و شرکت سرمایه گذاری هزاره سوم در ظهر سفته اشاره شده می باشد. (موضوع یادداشت توضیحی ۳-۱۸) وثایق آن شامل کلیه ابنیه، تجهیزات و ماشین آلات طرح بعنوان ۲۰٪ مبلغ تسهیلات می باشد. همچنین یک فقره چک به مبلغ ۳۶۷۲ میلیارد ریال به نفع بانک اقتصاد نوین بابت کل مبلغ قرارداد خرید اعتباری تابلو برق، به امضاء و به عهده شرکت شیمیایی صدف عسلویه می باشد.

سایر بدهی های احتمالی:

بدهی مربوط به مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۳، حوزه مالیاتی اقدام به صدور برگ تشخیص مالیات تکلیفی به مبلغ ۲,۹۷۱ میلیون ریال بابت مالیات و جرایم متعلق به صورت حساب های شرکت تکنی مونت ایتالیا نموده است که شرکت به استناد قانون موافقتنامه اجتناب از اخذ مالیات مضاعف بین دولت ایران و کشور ایتالیا نسبت به آن اعتراض نموده است، با توجه به اینکه در سال ۱۳۹۲ در خصوص مالیات تکلیفی و جرایم متعلق به صورت حساب های شرکت تکنی مونت ایتالیا به استناد قانون موافقتنامه اجتناب از اخذ مالیات مضاعف بین دولت ایران و کشور ایتالیا از هیأت حل اختلاف مالیاتی رای رفع تعرض اخذ گردیده، لذا انتظار می رود در خصوص سال ۱۳۹۳ نیز رای رفع تعرض اخذ گردد.

برگ تشخیص مالیات حقوق سال ۱۳۹۳ به مبلغ ۲۷۰ میلیون ریال صادر که به دلیل منظور نمودن معافیت مالیاتی حقوق منطقه و پرسنل جانباز مورد اعتراض شرکت واقع شده و هیأت حل اختلاف مالیاتی قرار کارشناسی مجدد صادر نموده است. مالیات حقوق سال ۱۳۹۴ مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

مالیات حقوق سال ۱۳۹۵ نیز مبلغ ۸۴۷ میلیون ریال مالیات و جرایم آن مورد مطالبه قرار گرفته است که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است.

همچنین مبلغ ۱,۳۰۵ میلیون ریال بابت برگ تشخیص مالیات ماده ۱۶۹ ق.م.م.س سال ۱۳۹۱ و ۱۳۹۴ به ترتیب به مبلغ ۳۶۱ و ۹۴۴ میلیون ریال طبق برگ تشخیص به شماره های ۳۶۰۲۱۸۹۴ و ۳۶۰۵۵۴۲۲ می باشد که تاکنون پرداخت نشده و مورد اعتراض واقع شده است.

همچنین مبلغ ۱,۲۱۵ میلیون ریال بابت برگ تشخیص مالیات ماده ۱۶۹ ق.م.م. سال ۱۳۹۶ می باشد که تاکنون پرداخت نشده و مورد اعتراض واقع شده است.

مبلغ ۳,۹۰۲ میلیون ریال بابت برگ تشخیص مالیات ماده ۱۰۷ ق.م.م. و مبلغ ۶۳۸ میلیون ریال بابت مالیات تکلیفی تبصره ۹ ماده ۵۳ ق.م.م. سال ۱۳۹۶ می باشد که تاکنون پرداخت نشده و مورد اعتراض واقع شده است.

در خصوص رسیدگی سال ۱۳۹۶ مطابق نامه به شماره ۴۱۳/۹۸/ص مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۰۴ موسسه حسابرسی سازمان تأمین اجتماعی، رسیدگی دفاتر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۷ آغاز که تا کنون نتیجه آن مشخص نگردیده است.

در شهریور ماه ۱۳۹۸ قرارداد تأمین مالی فی مابین شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس و شرکت ایران پایپینگ کیش در خصوص تأمین مالی مبلغ ۳۰ میلیون یورو (با نسبت ۸۰٪ فاینانسور و ۲۰٪ سهامدار) منعقد گردیده است که مطابق یادداشت ۴-۵-۶ مبلغ ۶۱۰,۷۳۳ میلیون ریال بعنوان پیش پرداخت (معادل ۴,۵ میلیون یورو سهم سهامدار) به نامبرده پرداخت گردیده است. به منظور حصول اطمینان از انجام فعالیت تعداد ۶ فقره چک معادل اصل و بهره قرارداد از بابت سهم فاینانسور از سهامدار عمده (گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان) دریافت که نزد صندوق شرکت نگهداری می شود و پس از ارائه مستندات لازم به فاینانسور تحویل می گردد. ۲ فقره چک معادل یک قسط و بهره در سال ۱۳۹۹ به فاینانسور تحویل گردیده است.

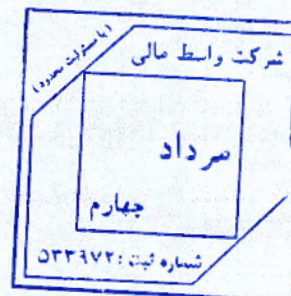
از بابت شکایت علیه مدیران سابق شرکت در دادگاه قضایی دعوایی از جانب شرکت در خصوص مبلغ تقریبی ششصد هزار یورو و هفتاد و هفت میلیارد ریال در جریان است که تا کنون نتیجه قطعی آن مشخص نگردیده است.

مطالبات و ذخایر

بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مطالبات شرکت به شرح زیر می باشد:

جدول ۱۵- مطالبات بانی

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
کارکنان (وام مساعده)	۳۸۹
سایر اشخاص	۴۰۱



تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

تشریح جزییات طرح

جزئیات طرح موضوع تأمین مالی برنامه ریزی شده به شرح زیر می باشد:

شرکت در نظر دارد با استفاده از منابع حاصل از انتشار اوراق مرابحه، بخشی از ماشین آلات و تجهیزات مورد نیاز طرح برای تکمیل پروژه شرکت را تأمین کند. هزینه های سرمایه ای برآوردی طرح مطابق آخرین مطالعه امکان سنجی به روز شده شرکت معادل جدول زیر می باشد:

جدول ۱۶- هزینه های طرح

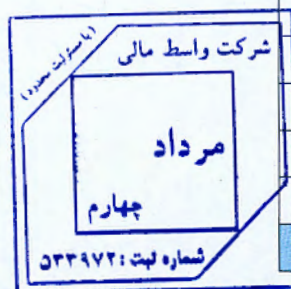
شرح	کل هزینه های سرمایه ای		هزینه های انجام شده		هزینه های باقی مانده	
	ارزی (یورو)	ریالی (میلیون ریال)	ارزی (یورو)	ریالی (میلیون ریال)	ارزی (یورو)	ریالی (میلیون ریال)
دانش فنی	۷,۹۰۰,۰۰۰	۰	۷,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
ساختمان	۰	۲,۱۶۴,۷۹۰	۰	۷۰۳,۶۱۹	۰	۱,۴۶۱,۱۷۱
تاسیسات	۰	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۰۰۰
اثاثیه و منصوبات	۰	۲۰,۱۹۷	۰	۱۲,۱۰۴	۰	۸,۰۹۳
ابزار آلات	۰	۸۰	۰	۸۰	۰	۰
وسایط نقلیه	۰	۲,۱۵۷	۰	۲,۱۵۷	۰	۰
ماشین آلات	۱۶۸,۰۷۰,۵۹۲	۳,۹۲۶,۹۸۹	۷۴,۴۰۳,۹۵۴	۱,۸۶۷,۱۷۰	۹۳,۶۶۶,۶۳۸	۲,۰۵۹,۸۱۹
جمع	۱۷۵,۹۷۰,۵۹۲	۶,۳۶۴,۲۱۳	۸۲,۳۰۳,۹۵۴	۲,۵۸۵,۱۳۰	۹۳,۶۶۶,۶۳۸	۳,۷۷۹,۰۸۳
سرمایه در گردش اولیه	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۶۴,۶۳۵
جمع	۱۷۵,۹۷۰,۵۹۲	۶,۳۶۴,۲۱۳	۸۲,۳۰۳,۹۵۴	۲,۵۸۵,۱۳۰	۹۳,۶۶۶,۶۳۸	۵,۹۴۳,۷۱۸

سرمایه در گردش اولیه مورد نیاز:

جزئیات سرمایه در گردش اولیه مورد نیاز جهت بهره برداری از طرح به شرح زیر می باشد:

جدول ۱۷- سرمایه در گردش اولیه

شرح	روز	مبلغ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۳۰	۱,۸۷۰,۱۸۴
هزینه های حقوق و دستمزد	۳۰	۳۱,۴۸۷
یوتیلیتی	۳۰	۸۰,۰۵۲
تعمیر و نگهداری	۱۸۰	۸۴,۶۵۰
بیمه	۳۶۰	۴۲,۳۲۵
بازاریابی	۳۰	۳۳,۰۸۶
سایر هزینه ها	۳۰	۲۲,۸۵۲
جمع	-	۲,۱۶۴,۶۳۵



برنامه زمان بندی اجرای فیزیکی طرح:

جلول ۱۸ - برنامه زمان بندی اجرای فیزیکی طرح

جمع هزینه های باقی مانده		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		هزینه های باقی مانده
ریالی (میلیون ریال)	ارزی (یورو)	ریالی (میلیون ریال)	ارزی (یورو)	ریالی (میلیون ریال)	ارزی (یورو)	
۱,۴۶۱,۱۷۱	۰	۳۳۵,۱۸۱	۰	۱,۱۲۵,۹۹۰	۰	ساختمان
۲۵۰,۰۰۰	۰	۲۰۴,۳۸۳	۰	۴۵,۶۱۷	۰	تاسیسات
۸,۰۹۳	۰	۰	۰	۸,۰۹۳	۰	اثاثیه و منصوبات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	ابزار آلات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	وسایط نقلیه
۲,۰۵۹,۸۱۹	۹۳,۶۶۶,۶۳۸	۹۱۷,۱۹۸	۲۴,۱۱۳,۹۵۶	۱,۱۴۲,۶۳۱	۵۹,۵۵۲,۶۸۲	ماشین آلات
۳,۷۷۹,۰۸۳	۹۳,۶۶۶,۶۳۸	۱,۴۵۶,۷۶۲	۲۴,۱۱۳,۹۵۶	۲,۳۲۲,۳۲۱	۵۹,۵۵۲,۶۸۲	جمع
۳,۷۷۹,۰۸۳	۱۷,۹۶۵,۲۸۷	۱,۴۵۶,۷۶۲	۷,۲۴۵,۸۰۴	۲,۳۲۲,۳۲۱	۱۰,۷۱۹,۴۸۳	معادل ریالی
۲,۱۶۴,۶۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه در گردش اولیه
۵,۹۴۳,۷۱۸	۱۷,۹۶۵,۲۸۷	۱,۴۵۶,۷۶۲	۷,۲۴۵,۸۰۴	۲,۳۲۲,۳۲۱	۱۰,۷۱۹,۴۸۳	جمع

شرکت واسط مالی
۲۲۸۲۷



پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

براساس 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 پیش بینی می گردد:

الف) ترازنامه

جدول ۱۹- ترازنامه پیش بینی شده در حالت عدم انتشار اوراق (مبالغ به میلیون ریال)

ترازنامه						عدم انتشار
میلیون ریال						
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	
دارایی های غیر جاری						
۳۱,۶۱۵,۹۶۳	۴۷,۷۵۸,۴۰۶	۴۵,۱۵۳,۶۱۶	۴۱,۹۹۰,۷۸۸	۳۸,۸۲۷,۹۷۳	۳۵,۶۵۶,۹۳۲	دارایی های ثابت مشهود
۱۶۶	۱۶۶	۷۶۸,۴۳۹	۷۶۸,۴۳۹	۷۶۸,۴۳۹	۷۶۸,۴۳۹	دارایی های نامشهود
۷۳,۲۲۴	۷۳,۲۲۴	۷۳,۲۲۴	۷۳,۲۲۴	۷۳,۲۲۴	۷۳,۲۲۴	سرمایه گذاری های بلندمدت
۱,۲۳۸,۵۰۹	۱,۳۳۹,۷۹۵	۷۵۸,۰۰۲	۷۶۳,۱۸۶	۷۶۹,۴۰۷	۷۷۶,۸۷۲	سایر دارایی ها
۳۲,۹۲۷,۸۶۳	۴۹,۱۷۱,۵۹۱	۴۶,۷۵۳,۲۸۱	۴۳,۵۹۵,۶۳۷	۴۰,۴۲۹,۰۴۳	۳۷,۲۷۵,۴۶۷	جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری						
۶,۰۷۵	۷,۲۹۰	۸,۷۴۸	۱۰,۴۹۷	۱۲,۵۹۷	۱۵,۱۱۶	پیش پرداخت ها و سفارشات
.	.	۱,۱۰۲,۸۵۸	۲,۶۰۲,۷۴۶	۵,۲۷۴,۶۷۱	۷,۲۴۸,۱۲۷	موجودی مواد و کالا
۹۴۸	۱,۱۳۸	۲,۰۱۶,۴۵۹	۲,۷۰۴,۸۳۹	۳,۷۲۹,۲۶۷	۴,۴۹۱,۲۴۵	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۳۱,۷۱۴	۵۹۲,۹۵۷	۳,۶۵۳,۷۱۱	۳,۴۸۲,۰۲۹	۵,۷۱۳,۹۸۸	۴,۷۳۲,۶۷۸	موجودی نقد
۳۳۸,۷۳۶	۶۰۱,۳۸۵	۶,۷۸۱,۷۷۶	۸۸۰۰,۱۱۱	۱۴,۸۳۰,۵۲۳	۱۶,۴۸۷,۱۶۶	جمع دارایی های جاری
۳۳,۲۶۶,۵۹۹	۴۹,۷۷۳,۹۷۶	۵۳,۵۳۵,۰۵۷	۵۲,۳۹۵,۷۳۹	۵۵,۲۶۹,۵۶۵	۵۳,۷۶۲,۶۳۳	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه						
۲,۴۷۳,۶۶۱	۲,۴۷۳,۶۶۱	۲,۴۷۳,۶۶۱	۲,۴۷۳,۶۶۱	۲,۴۷۳,۶۶۱	۲,۴۷۳,۶۶۱	سرمایه
.	.	.	.	.	.	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان
۲,۱۳۳	۲,۱۳۳	۱۳۹,۷۰۷	۲۴۷,۳۶۶	۲۴۷,۳۶۶	۲۴۷,۳۶۶	اندوخته قانونی
(۲۴۳,۰۹۸)	(۳۳۸,۱۵۸)	۲,۶۱۳,۹۰۰	۶,۳۱۵,۵۵۰	۱۷,۴۲۹,۶۵۱	۲۹,۹۰۵,۲۲۶	سود (زیان) انباشته
۲,۲۲۲,۶۹۶	۲,۱۴۷,۶۳۶	۵,۲۲۷,۲۶۸	۹,۰۳۶,۵۷۷	۲۰,۱۵۰,۶۷۸	۳۲,۶۴۶,۲۵۳	جمع حقوق مالکانه
بدهی های غیر جاری						
۲۳,۱۴۰,۰۰۷	۳۲,۱۹۲,۹۰۳	۲۶,۱۸۶,۳۲۰	۱۶,۴۹۱,۹۰۰	۱۹,۹۰۹,۱۳۳	۷,۸۱۷,۲۳۵	تسهیلات مالی بلندمدت
.	.	.	.	.	.	اوراق مرابحه
۷,۵۹۳	۱۱,۳۹۳	۳۲,۰۷۲	۵۶,۸۸۶	۸۶,۶۶۴	۱۲۲,۳۹۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۳,۱۴۷,۶۰۰	۴۳,۲۰۴,۲۹۶	۲۶,۲۱۸,۳۹۲	۱۶,۵۴۸,۷۸۶	۱۹,۹۹۵,۷۹۸	۷,۹۳۹,۶۳۳	جمع بدهی های غیر جاری
بدهی های جاری						
۳,۰۲۹,۹۶۸	۳,۴۷۹,۶۵۱	۵,۹۱۸,۷۲۶	۷,۲۱۳,۹۸۲	۸,۹۹۰,۳۷۶	۱۰,۵۸۰,۳۸۷	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
.	.	.	۲۴۷,۶۳۳	۶۰۲,۸۵۲	۱,۶۲۸,۹۵۴	سود سهام پرداختنی
۴,۸۵۶,۳۳۶	۱۱,۹۴۱,۳۹۴	۱۵,۹۲۹,۱۳۵	۱۹,۰۲۴,۷۳۰	۵,۰۸۳,۰۹۷	۴۴۹,۲۳۴	تسهیلات مالی
.	.	۲۴۱,۵۲۶	۲۲۴,۰۴۲	۴۴۶,۸۶۵	۵۳۸,۱۷۳	پیش دریافت ها
۷,۸۸۶,۳۰۴	۱۵,۴۲۱,۰۴۴	۲۲,۰۸۹,۳۹۷	۲۶,۸۱۰,۳۸۶	۱۵,۱۲۳,۰۹۰	۱۳,۱۹۶,۷۴۸	جمع بدهی های جاری
۳۱,۰۳۳,۹۰۴	۴۷,۶۲۵,۳۴۰	۴۸,۳۰۷,۷۸۹	۴۳,۲۵۹,۱۷۳	۴۵,۱۱۸,۸۸۸	۲۱,۱۲۶,۳۸۱	جمع حقوق صاحبان سهام
۳۳,۲۶۶,۶۰۰	۴۹,۷۷۳,۹۷۶	۵۳,۵۳۵,۰۵۷	۵۲,۳۹۵,۷۳۹	۵۵,۲۶۹,۵۶۶	۵۳,۷۶۲,۶۳۳	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

جدول ۲۰- ترازنامه پیش‌بینی‌شده در حالت انتشار اوراق (مبالغ به میلیون ریال)

ترازنامه میلیون ریال	انتشار					
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
دارایی‌های غیر جاری						
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۱,۶۶۳,۲۷۸	۴۷,۷۱۴,۷۸۷	۴۵,۱۱۱,۷۴۱	۴۱,۹۵۰,۶۵۹	۳۸,۷۸۹,۵۸۸	۳۵,۶۲۰,۲۹۲
دارایی‌های نامشهود	۱۶۶	۱۶۶	۷۶۸,۴۳۹	۷۶۸,۴۳۹	۷۶۸,۴۳۹	۷۶۸,۴۳۹
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۷۳,۲۲۴	۷۳,۲۲۴	۷۳,۲۲۴	۷۳,۲۲۴	۷۳,۲۲۴	۷۳,۲۲۴
سایر دارایی‌ها	۱,۲۳۸,۵۰۹	۱,۳۳۹,۷۹۵	۷۵۸,۰۰۲	۷۶۳,۱۸۶	۷۶۹,۴۰۷	۷۷۶,۸۷۲
جمع دارایی‌های غیر جاری	۳۲,۹۷۵,۱۷۷	۴۹,۱۲۷,۹۷۲	۴۶,۷۱۱,۴۰۶	۴۲,۵۵۵,۵۰۸	۴۰,۴۰۰,۶۵۸	۳۷,۲۲۸,۸۲۶
دارایی‌های جاری						
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۶,۰۷۵	۷,۲۹۰	۸,۷۴۸	۱۰,۴۹۷	۱۲,۵۹۷	۱۵,۱۱۶
موجودی مواد و کالا	.	.	۱,۱۰۲,۸۵۸	۲,۶۰۲,۷۴۶	۵,۲۷۴,۶۷۱	۷,۲۴۸,۱۲۷
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۹۴۸	۱,۱۳۸	۲,۰۱۶,۴۵۹	۲,۷۰۴,۸۳۹	۳,۷۲۹,۲۶۷	۴,۴۹۱,۲۴۵
موجودی نقد	۲۵۴,۸۹۵	۵۹۸,۰۷۴	۳,۷۴۹,۲۲۱	۳,۶۷۶,۸۴۲	۶,۰۱۸,۲۵۸	۵,۲۱۸,۵۲۲
جمع دارایی‌های جاری	۲۶۱,۹۱۸	۶۰۶,۵۰۱	۶,۸۷۷,۲۸۶	۸,۹۹۴,۹۲۵	۱۵,۱۲۴,۷۹۳	۱۶,۹۷۳,۰۱۰
جمع دارایی‌ها	۳۳,۲۳۷,۰۹۵	۴۹,۷۳۴,۴۷۳	۵۳,۵۸۸,۶۹۲	۵۳,۵۵۰,۴۳۳	۵۵,۵۲۵,۴۵۰	۵۴,۲۱۱,۸۳۷
حقوق مالکانه						
سرمایه	۲,۴۷۳,۶۶۱	۲,۴۷۳,۶۶۱	۲,۴۷۳,۶۶۱	۲,۴۷۳,۶۶۱	۲,۴۷۳,۶۶۱	۲,۴۷۳,۶۶۱
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	.	.	.	.	.	.
اندوخته قانونی	۲,۱۲۳	۲,۱۲۳	۱۴۳,۹۲۲	۲۴۷,۳۶۶	۲۴۷,۳۶۶	۲۴۷,۳۶۶
سود (زیان) انباشته	(۲۴۳,۲۲۶)	(۳۳۵,۹۸۷)	۲,۶۹۳,۹۹۳	۶,۵۰۰,۹۰۸	۱۷,۷۲۴,۹۱۳	۳۰,۳۵۴,۴۳۰
جمع حقوق مالکانه	۲,۲۳۲,۵۵۸	۲,۱۳۹,۸۰۷	۵,۳۱۱,۵۷۷	۹,۲۲۱,۹۳۵	۲۰,۴۴۵,۹۴۰	۳۳,۰۷۵,۴۵۶
بدهی‌های غیر جاری						
تسهیلات مالی بلندمدت	۲۳,۱۴۰,۰۰۷	۳۲,۱۹۲,۹۰۳	۲۶,۱۸۶,۳۲۰	۱۶,۴۹۱,۹۰۰	۱۹,۹۰۹,۱۳۳	۷,۸۱۷,۲۳۵
اوراق مربحه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷,۵۹۳	۱۱,۴۹۳	۳۲,۰۷۲	۵۶,۸۸۶	۸۶,۶۶۴	۱۲۲,۳۹۷
جمع بدهی‌های غیر جاری	۲۶,۱۴۷,۶۰۰	۳۵,۲۰۴,۳۹۶	۳۹,۲۱۸,۳۹۲	۱۹,۵۴۸,۷۸۶	۱۹,۹۹۵,۷۹۸	۷,۹۳۹,۶۳۲
بدهی‌های جاری						
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۳,۰۳۹,۹۶۸	۳,۴۷۹,۶۵۱	۵,۹۱۸,۷۳۶	۷,۲۱۳,۹۸۲	۸,۹۹۰,۲۷۶	۱۰,۵۸۰,۳۸۷
سود سهام پرداختی	.	.	.	۲۴۷,۶۲۳	۶۰۲,۸۵۲	۱,۶۲۸,۹۵۴
تسهیلات مالی	۱,۷۶۷,۹۷۹	۸,۸۵۳,۰۳۷	۱۲,۸۴۰,۷۷۹	۱۵,۹۳۶,۳۷۳	۱,۹۹۴,۷۴۱	۴۴۹,۲۲۴
اوراق مربحه	۵۸,۹۸۰	۵۷,۶۸۲	۵۷,۶۸۲	۵۷,۶۸۲	۳,۰۵۸,۹۸۰	.
پیش دریافت‌ها	.	.	۲۴۱,۵۲۶	۲۲۴,۰۴۲	۴۴۶,۸۶۵	۵۳۸,۱۷۳
جمع بدهی‌های جاری	۴,۸۵۶,۹۲۷	۱۲,۳۹۰,۳۷۰	۱۹,۰۵۸,۷۳۳	۲۳,۷۷۹,۷۱۲	۱۵,۰۹۳,۷۱۳	۱۳,۱۶۶,۷۳۸
جمع حقوق صاحبان سهام	۳۱,۰۰۴,۵۲۷	۴۷,۵۹۴,۶۶۶	۴۸,۲۷۷,۱۱۵	۴۲,۳۲۸,۴۹۸	۴۵,۰۸۹,۵۱۱	۲۱,۱۳۶,۲۸۱
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳۳,۲۳۷,۰۹۵	۴۹,۷۳۴,۴۷۳	۵۳,۵۸۸,۶۹۲	۵۳,۵۵۰,۴۳۳	۵۵,۵۲۵,۴۵۱	۵۴,۲۱۱,۸۳۷

ب) صورت سود و زیان

جدول ۲۱- سود و زیان پیش‌بینی شده در حالت عدم انتشار اوراق (مبالغ به میلیون ریال)

عدم انتشار						صورت سود و زیان
۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	میلیون ریال
۸۹,۶۹۵,۵۷۴	۷۴,۴۷۷,۵۷۸	۵۴,۰۰۶,۹۸۱	۴۰,۲۵۴,۳۳۵	.	.	درآمدهای عملیاتی
(۵۷,۱۳۲,۱۶۹)	(۴۷,۹۵۲,۲۶۲)	(۳۶,۳۱۰,۳۵۶)	(۲۶,۹۷۸,۲۳۱)	.	.	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۲,۵۶۳,۴۰۵	۲۶,۵۲۵,۳۱۶	۱۷,۶۹۶,۶۲۴	۱۳,۲۷۶,۱۰۵	.	.	سود (زیان) ناخالص
(۴۹,۴۳۶)	(۴۳,۹۹۴)	(۳۹,۱۳۵)	(۲۸,۱۶۹)	(۵۴,۸۹۳)	(۴۶,۴۲۹)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۳۲,۰۶۹,۰۲۹	۲۶,۰۸۷,۳۲۲	۱۷,۳۰۵,۴۸۹	۱۲,۹۸۹,۹۳۶	(۵۴,۸۹۳)	(۴۶,۴۲۹)	سود (زیان) عملیاتی
(۴,۶۵۵,۶۷۶)	(۹,۶۵۸,۱۳۶)	(۱۱,۴۶۳,۹۰۹)	(۹,۸۹۰,۶۳۴)	.	.	هزینه‌های مالی تسهیلات
۷۴۸,۹۰۸	۴۶۵,۸۰۳	۴۴۴,۲۷۲	(۱۹,۶۸۰)	(۳۰,۱۶۸)	(۵۶,۴۲۰)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۲۸,۱۶۲,۲۶۱	۱۶,۸۹۴,۹۸۹	۶,۲۸۵,۶۳۶	۳,۰۷۹,۶۳۲	(۸۵,۰۶۰)	(۱۰۲,۸۴۹)	سود (زیان) قبل از مالیات
.	.	.	.	.	.	مالیات بر درآمد
۲۸,۱۶۲,۲۶۱	۱۶,۸۹۴,۹۸۹	۶,۲۸۵,۶۳۶	۳,۰۷۹,۶۳۲	(۸۵,۰۶۰)	(۱۰۲,۸۴۹)	سود (زیان) خالص

عدم انتشار						گردش حساب سود (زیان) انباشته
۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	
۲۸,۱۶۲,۲۶۱	۱۶,۸۹۴,۹۸۹	۶,۲۸۵,۶۳۶	۳,۰۷۹,۶۳۲	(۸۵,۰۶۰)	(۱۰۲,۸۴۹)	سود (زیان) خالص
۱۷,۴۲۹,۶۵۱	۶,۳۱۵,۵۵۰	۲,۶۱۳,۹۰۰	(۳۲۸,۱۵۸)	(۲۳۳,۰۹۸)	(۱۴۰,۳۴۹)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
۱۷,۴۲۹,۶۵۱	۶,۳۱۵,۵۵۰	۲,۶۱۳,۹۰۰	(۳۲۸,۱۵۸)	(۲۳۳,۰۹۸)	(۱۴۰,۳۴۹)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۱۵,۶۸۶,۶۸۶)	(۵,۷۸۰,۸۸۸)	(۲,۴۷۶,۳۲۷)	.	.	.	سود سهام مصوب
۱,۷۴۲,۹۶۵	۵۳۴,۶۶۲	۱۳۷,۵۷۴	(۳۲۸,۱۵۸)	(۲۳۳,۰۹۸)	(۱۴۰,۳۴۹)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
۳۹,۹۰۵,۲۲۶	۱۷,۴۲۹,۶۵۱	۶,۴۲۳,۲۰۹	۲,۷۵۱,۴۷۴	(۳۲۸,۱۵۸)	(۲۳۳,۰۹۸)	سود قابل تخصیص
.	.	(۱۰,۷۶۵,۹)	(۱۳۷,۵۷۴)	.	.	انتقال به اندوخته قانونی
۳۹,۹۰۵,۲۲۶	۱۷,۴۲۹,۶۵۱	۶,۳۱۵,۵۵۰	۲,۶۱۳,۹۰۰	(۳۲۸,۱۵۸)	(۲۳۳,۰۹۸)	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۱۱,۳۸۵	۶۸۳۰	۲,۵۴۱	۱,۲۴۵	(۳۳)	(۴۲)	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال



جدول ۲۲- سود و زیان پیش‌بینی شده در حالت انتشار اوراق (مبالغ به میلیون ریال)

انتشار						صورت سود و زیان
۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	میلیون ریال
۸۹,۶۹۵,۵۷۴	۷۴,۴۷۷,۵۷۸	۵۴,۰۰۶,۹۸۱	۴۰,۲۵۴,۳۳۵	.	.	درآمدهای عملیاتی
(۵۷,۱۳۰,۴۹۵)	(۴۷,۹۵۰,۵۸۸)	(۳۶,۳۰۸,۶۸۲)	(۲۶,۹۷۶,۵۵۶)	.	.	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۲,۵۶۵,۰۷۹	۲۶,۵۲۶,۹۹۱	۱۷,۶۹۸,۲۹۸	۱۳,۲۷۷,۷۷۹	.	.	سود (زیان) ناخالص
(۴۹۴,۲۸۹)	(۴۳۷,۹۰۷)	(۳۹۱,۲۶۵)	(۲۸۶,۰۸۱)	(۵۴,۸۹۲)	(۴۶,۴۲۹)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۳۲,۰۷۰,۷۹۰	۲۶,۰۸۹,۰۸۴	۱۷,۳۰۷,۰۳۳	۱۲,۹۹۱,۶۹۷	(۵۴,۸۹۲)	(۴۶,۴۲۹)	سود (زیان) عملیاتی
(۳,۱۸۵,۱۲۸)	(۸,۹۰۸,۱۳۶)	(۱۰,۷۱۳,۹۰۹)	(۹,۱۴۰,۶۲۴)	.	.	هزینه‌های مالی تسهیلات
(۳۸۸,۲۳۴)	(۶۶۰,۹۳۴)	(۶۶۰,۰۰۰)	(۶۶۰,۰۰۰)	.	.	هزینه اوراق
۷۷۸,۷۷۴	۴۸۴,۸۷۹	۴۵۳,۵۶۰	(۱۹,۳۰۳)	(۳۷,۸۶۸)	(۵۶,۵۴۸)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۲۸,۳۱۶,۲۰۳	۱۷,۰۰۴,۸۹۳	۶,۳۸۶,۶۸۴	۳,۱۷۱,۷۷۰	(۹۲,۷۶۱)	(۱۰۲,۹۷۷)	سود (زیان) قبل از مالیات
.	.	.	.	.	.	مالیات بر درآمد
۲۸,۳۱۶,۲۰۳	۱۷,۰۰۴,۸۹۳	۶,۳۸۶,۶۸۴	۳,۱۷۱,۷۷۰	(۹۲,۷۶۱)	(۱۰۲,۹۷۷)	سود (زیان) خالص

انتشار						گردش حساب سود (زیان) انباشته
۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	
۲۸,۳۱۶,۲۰۳	۱۷,۰۰۴,۸۹۳	۶,۳۸۶,۶۸۴	۳,۱۷۱,۷۷۰	(۹۲,۷۶۱)	(۱۰۲,۹۷۷)	سود (زیان) خالص
۱۷,۷۲۴,۹۱۳	۶,۵۰۰,۹۰۸	۲,۶۹۳,۹۹۴	(۳۳۵,۹۸۷)	(۲۴۳,۲۲۶)	(۱۴۰,۳۳۹)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
۱۷,۷۲۴,۹۱۳	۶,۵۰۰,۹۰۸	۲,۶۹۳,۹۹۴	(۳۳۵,۹۸۷)	(۲۴۳,۲۲۶)	(۱۴۰,۳۳۹)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۱۵,۶۸۶,۶۸۶)	(۵,۷۸۰,۸۸۸)	(۲,۴۷۶,۳۲۷)	.	.	.	سود سهام مصوب
۲۰,۳۸۸,۲۲۷	۷۲۰,۰۲۰	۲۱۷,۶۶۸	(۳۳۵,۹۸۷)	(۲۴۳,۲۲۶)	(۱۴۰,۳۳۹)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
۳۰,۳۵۴,۴۳۰	۱۷,۷۲۴,۹۱۳	۶,۶۰۴,۳۵۲	۲,۸۳۵,۷۸۳	(۳۳۵,۹۸۷)	(۲۴۳,۲۲۶)	سود قابل تخصیص
.	.	(۱۰۳,۳۳۴)	(۱۴۱,۷۸۹)	.	.	انتقال به اندوخته قانونی
۳۰,۳۵۴,۴۳۰	۱۷,۷۲۴,۹۱۳	۶,۵۰۰,۹۰۸	۲,۶۹۳,۹۹۴	(۳۳۵,۹۸۷)	(۲۴۳,۲۲۶)	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۱۱,۴۴۷	۶,۸۷۴	۲,۵۸۲	۱,۲۸۲	(۱۷)	(۴۲)	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال



۲۲۸۲۷ شرکت تأمین سرمایه کاران س



ج) صورت منابع و مصارف

جدول ۲۳- پیش‌بینی منابع و مصارف در حالت عدم انتشار اوراق (مبالغ به میلیون ریال)

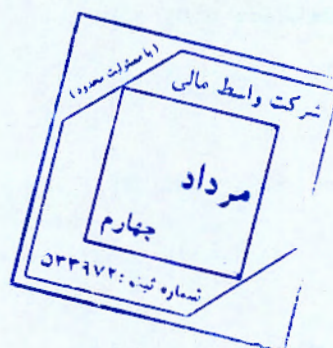
وجه نقد	عدم انتشار					
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
وجه نقد ورودی						
وجه نقد حاصل از فروش	۰	۰	۳۸,۴۸۳,۱۴۴	۵۳,۵۸۳,۰۰۹	۷۳,۸۱۹,۹۰۳	۸۹,۳۶۱,۱۳۱
تسهیلات مالی دریافتی	۲۲,۰۳۵,۶۶۴	۳۲,۱۹۵,۸۰۴	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
سایر وجوه دریافتی	۳۷۹,۹۰۵	۴۴۹,۶۸۲	۱,۱۲۴,۷۱۹	۱,۰۹۹,۸۸۱	۱,۲۵۷,۶۱۱	۱,۷۰۵,۳۶۸
جریان خالص ورود وجه نقد	۲۲,۴۱۵,۵۶۹	۳۲,۶۴۵,۴۸۷	۵۱,۶۰۷,۸۶۳	۶۶,۶۸۲,۸۹۰	۸۷,۰۷۷,۵۱۴	۹۷,۰۶۶,۴۹۹
وجه نقد خروجی						
وجه نقد پرداختی بابت بهای تمام شده درآمد عملیاتی	(۱,۰۱۲)	(۱,۳۱۵)	(۲۴,۴۴۱,۶۹۶)	(۳۴,۱۶۷,۶۷۰)	(۴۶,۷۳۷,۱۲۵)	(۵۵,۴۶۲,۰۰۵)
وجه نقد پرداختی بابت هزینه های عمومی و اداری	(۳۸,۳۶۱)	(۴۶,۰۳۳)	(۱۶۸,۴۹۴)	(۲۰۲,۱۹۳)	(۲۳۲,۶۳۱)	(۲۹۱,۱۵۸)
وجه نقد پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۳,۱۴۶,۳۱۶)	(۸,۸۲۷,۸۶۱)	۰	۰	۰	۰
وجه نقد پرداختی بابت مزایای پایان خدمت کارکنان	(۷۹۲)	(۹۵۰)	(۵,۱۷۰)	(۶,۲۰۴)	(۷,۴۴۴)	(۸,۹۳۳)
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۸,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۸۲۴,۷۸۴)	(۲۴,۸۴۰,۷۷۹)	(۲۷,۹۳۶,۳۷۳)	(۲۴,۸۲۷,۷۹۲)
بازپرداخت بهره و جرمه تسهیلات	(۵۳۱,۹۱۸)	(۱,۳۷۶,۵۴۱)	(۳۰,۸۴۶,۸۱۱)	(۵,۲۳۱,۹۵۶)	(۳,۲۴۶,۱۶۱)	(۲,۵۵۳,۶۴۵)
سود سهام پرداختی	۰	۰	۰	۰	(۵,۴۲۵,۶۶۹)	(۱۴,۶۶۰,۵۸۴)
وجه نقد پرداختی بابت سایر دارایی‌ها	(۱۴۰,۹۸۳)	(۱۳۱,۶۴۳)	(۲۲,۲۸۴)	(۱۸۷,۰۷۷)	(۲۵۰,۱۵۰)	(۳۳۶,۶۹۲)
جریان خالص خروج وجه نقد	(۲۲,۰۹۹,۲۸۲)	(۲۴,۶۸۲,۹۳۳)	(۲۸,۵۳۷,۱۰۹)	(۶۶,۵۵۳,۵۷۳)	(۸۴,۸۴۵,۵۵۵)	(۹۸,۰۳۷,۸۰۹)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۱۶,۲۸۷	۲۶۱,۲۴۴	۲۰,۶۰۷,۷۵۴	(۱۷۱,۶۸۲)	۲,۲۳۱,۹۵۹	(۹۸۱,۳۱۰)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۵,۴۲۷	۳۳۱,۷۱۴	۵۹۲,۹۵۷	۳۶۵۳,۷۱۱	۳,۴۸۲,۰۲۹	۵,۷۱۳,۹۸۸
موجودی نقد در پایان دوره	۳۳۱,۷۱۴	۵۹۲,۹۵۷	۶۱۳,۷۱۱	۳,۴۸۲,۰۲۹	۵,۷۱۳,۹۸۸	۴,۷۳۲,۶۷۸

جدول ۲۴- پیش‌بینی منابع و مصارف در حالت انتشار اوراق (مبالغ به میلیون ریال)

وجه نقد	انتشار					
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
وجه نقد ورودی						
وجه نقد حاصل از فروش	۰	۰	۳۸,۴۸۳,۱۴۴	۵۳,۵۸۳,۰۰۹	۷۳,۸۱۹,۹۰۳	۸۹,۳۶۱,۱۳۱
تسهیلات مالی دریافتی	۱۶,۰۳۵,۶۶۴	۲۰,۱۹۵,۸۰۴	۰	۰	۰	۰
انتشار صکوک مرابحه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر وجوه دریافتی	۳۷۹,۹۰۵	۴۴۹,۶۸۲	۱,۱۲۴,۷۱۹	۱,۱۰۹,۱۶۹	۱,۲۷۶,۶۸۷	۱,۷۳۵,۳۳۴
جریان خالص ورود وجه نقد	۱۹,۴۱۵,۵۶۹	۲۰,۴۴۵,۴۸۷	۳۹,۶۰۷,۸۶۳	۵۴,۶۹۲,۱۷۷	۷۵,۰۹۶,۵۹۰	۹۱,۰۹۶,۳۶۵
وجه نقد خروجی						
وجه نقد پرداختی بابت بهای تمام شده درآمد عملیاتی	(۱,۰۱۲)	(۱,۳۱۵)	(۲۴,۴۴۱,۶۹۶)	(۳۴,۱۶۷,۶۵۳)	(۴۶,۷۳۷,۱۰۸)	(۵۵,۴۶۱,۹۸۹)
وجه نقد پرداختی بابت هزینه های عمومی و اداری	(۳۸,۳۶۱)	(۴۶,۰۳۳)	(۱۶۸,۴۹۴)	(۲۰۲,۱۹۳)	(۲۳۲,۶۳۱)	(۲۹۱,۱۵۸)
وجه نقد پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۳,۱۴۶,۳۱۶)	(۸,۸۲۷,۸۶۱)	۰	۰	۰	۰
وجه نقد پرداختی بابت مزایای پایان خدمت کارکنان	(۷۹۲)	(۹۵۰)	(۵,۱۷۰)	(۶,۲۰۴)	(۷,۴۴۴)	(۸,۹۳۳)
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۵,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۸۲۴,۷۸۴)	(۱۲,۸۴۰,۷۷۹)	(۱۵,۹۳۶,۳۷۳)	(۱۵,۸۲۷,۷۹۲)

وجه نقد میلیون ریال	انتشار				
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳
بازپرداخت بهره و جریمه تسهیلات	(۳۳۰.۸۲۲)	(۶۲۶.۵۴۱)	(۲.۳۳۴.۶۸۱)	(۴.۳۷۱.۹۵۶)	(۳.۴۹۶.۱۶۱)
بازپرداخت اصل صکوک	.	.	.	.	.
بازپرداخت بهره صکوک مرباحه	(۲۶۷.۷۸۷)	(۶۶۰.۳۶۴)	(۶۶۰.۰۰۰)	(۶۶۰.۰۰۰)	(۴۰۷.۲۱۳)
سود سهام پرداختی	.	.	.	(۲.۲۲۸.۶۹۴)	(۵.۴۲۵.۶۶۹)
وجه نقد پرداختی بابت سایر دارایی ها	(۱۴۱.۱۱۱)	(۱۳۹.۳۴۳)	(۲۱.۹۰۸)	(۱۸۷.۰۷۷)	(۲۵۰.۱۵۰)
جریان خالص ورود وجه نقد	(۱۹.۱۷۶.۱۰۱)	(۲۰.۳۰۲.۳۰۷)	(۳۶.۳۵۶.۷۱۶)	(۵۴.۷۴۴.۵۵۶)	(۷۲.۷۵۵.۱۷۳)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۳۹.۴۶۸	۳۳۳.۱۷۹	۳.۱۵۱.۱۴۷	(۷۲.۳۷۸)	۲.۳۴۱.۴۱۶
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۵.۴۲۷	۲۵۴.۸۹۵	۵۹۸.۰۷۴	۳.۷۴۹.۲۲۱	۳.۶۷۶.۸۴۲
موجودی نقد در پایان دوره	۲۵۴.۸۹۵	۵۹۸.۰۷۴	۳.۷۴۹.۲۲۱	۳.۶۷۶.۸۴۲	۶.۰۱۸.۲۵۸

شرکت واسط مالی مرداد
شماره ثبت: ۵۳۳۹۷۴۰



مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات صورت سود و زیان

در جدول زیر، پیش‌بینی درآمدها در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق آورده شده است:

نرخ ارز:

انتشار و عدم انتشار						نرخ یورو
۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	
۴۱۱,۷۹۶	۳۴۸,۹۸۰	۲۹۵,۷۴۶	۲۵۰,۶۳۲	۲۱۲,۴۰۰	۱۸۰,۰۰۰	نرخ یورو (نیمایی)

درصد بهره‌برداری:

انتشار و عدم انتشار						درصد بهره‌برداری
۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	
۱۰۰٪	۱۰۰٪	۸۵٪	۷۵٪	۰٪	۰٪	درصد تولید
۹۹٪	۹۷٪	۸۳٪	۷۳٪	۰٪	۰٪	درصد فروش

ظرفیت تولید محصولات:

ظرفیت اسمی محصولات مقدار-تن	انتشار و عدم انتشار ۱۳۹۹
ESBR 1500	۲۱,۰۰۰
ESBR 1502	۳۰,۰۰۰
ESBR 1509	۷,۰۰۰
ESBR 1712	۶۵,۰۰۰
ESBR 1778	۱۳,۰۰۰
بوتادین برگشتی	۲,۶۵۰
استایرن برگشتی	۲,۵۵۰

در پیش‌بینی فروش شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار ۳۰ درصد از فروش شرکت در داخل کشور و ۷۰ درصد فروش شرکت به صورت صادراتی در نظر گرفته شده است. همچنین نرخ فروش محصولات برای سنوات آتی ثابت فرض شده که مطابق جدول زیر می‌باشد:

درآمدهای عملیاتی نرخ فروش	انتشار و عدم انتشار (یورو)
ESBR 1500	۱,۶۴۰
ESBR 1502	۱,۶۴۰
ESBR 1509	۱,۶۰۰
ESBR 1712	۷,۵۷۰

درآمدهای عملیاتی نرخ فروش	انتشار و عدم انتشار (یورو)
ESBR 1778	۱,۵۴۰
بوتادین برگشتی	۶۵۰
استایرن برگشتی	۶۶۰

بهای تمام شده:

بهای تمام شده میلیون ریال	انتشار					
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
مواد مستقیم مصرفی	.	.	۲۲,۷۵۳,۹۰۹	۳۰,۴۲۹,۵۶۱	۴۲,۲۴۳,۳۹۰	۴۹,۸۴۷,۲۰۰
هزینه های حقوق و دستمزد	.	.	۳۸۳,۰۹۲	۴۵۹,۷۱۰	۵۵۱,۶۵۲	۶۶۱,۹۸۲
استهلاک	.	.	۱,۷۴۳,۰۳۴	۳,۰۰۳,۰۲۸	۳,۰۰۳,۰۱۷	۳,۰۱۰,۸۳۱
یوتیلیتی	.	.	۹۷۳,۹۶۱	۱,۳۰۲,۵۱۰	۱,۸۰۸,۱۹۱	۲,۱۳۳,۶۶۵
تعمیر و نگهداری	.	.	۱,۰۲۹,۹۰۸	۱,۱۳۲,۸۹۹	۱,۲۴۶,۱۸۹	۱,۲۴۶,۰۷۹
بیمه	.	.	۵۱۴,۹۵۴	۵۶۶,۴۴۹	۶۲۳,۰۹۴	۶۲۳,۰۴۰
بازاریابی	.	.	۴۰۲,۵۴۳	۵۴۰,۰۷۰	۷۴۴,۷۷۶	۸۹۶,۹۵۶
سایر هزینه ها	.	.	۲۷۸,۰۱۴	۳۷۴,۳۴۲	۵۰۲,۲۰۳	۵۸۴,۱۹۸
بهای تمام شده کلای فروش رفته	.	.	۲۸,۰۳۹,۴۱۵	۳۷,۸۰۸,۵۷۰	۵۰,۷۲۳,۵۱۲	۵۹,۰۰۳,۹۵۱
موجودی ابتدای دوره	.	.	.	۱,۱۰۲,۸۵۸	۲,۶۰۲,۷۴۶	۵,۳۷۴,۶۷۱
موجودی انتهای دوره	.	.	(۱,۱۰۲,۸۵۸)	(۲,۶۰۲,۷۴۶)	(۵,۳۷۴,۶۷۱)	(۷,۲۴۸,۱۲۷)
جمع بهای تمام شده کلای فروش رفته	.	.	۲۶,۹۳۶,۵۵۶	۳۶,۳۰۸,۶۸۲	۴۷,۹۵۰,۵۸۸	۵۷,۱۳۰,۳۹۵

در دو حالت انتشار و عدم انتشار مبنای محاسبات بهای تمام شده در تمامی سرفصل ها به جز استهلاک یکسان می باشد. در سرفصل استهلاک به دلیل تفاوت بهره سرمایه ای ناشی از انتشار اوراق با تسهیلات بانکی مبلغ محاسبه شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار متفاوت می باشد.

مواد مستقیم مصرفی:

مقدار مواد مستقیم مصرفی در حالت بهره برداری ۱۰۰ درصد به صورت جدول زیر می باشد:

مواد مستقیم مصرفی	انتشار و عدم انتشار	
	مقدار در ظرفیت صد در صد (تن)	نرخ (یورو)
بوتادین	۸۳,۳۴۱	۹۲۰
استایرن	۲۶,۹۶۸	۹۴۰
روغن (DEA)	۱۷,۰۳۷	۲۴۰
روغن (Naphtenic)	۳,۴۰۷	۲۲۰
	۱۴,۲۷۹	۱,۰۰۰

نرخ مواد مستقیم مصرفی برای سنوات آتی به صورت ارزی و ثابت فرض شده است.

یوتیلیتی:

میزان مصرف سرویس‌های جانبی طرح در حالت ۱۰۰ درصد به شرح جدول زیر می‌باشد:

سرویس های جانبی	انتشار و عدم انتشار	
	میزان مصرف در ظرفیت صد درصد	نرخ سال پایه (ریال)
برق	۶۱,۳۳۳,۳۸۵	۳,۸۸۱
بخار فشار کم	۲۰۵,۱۵۹	۹۹۲,۳۳۷
بخار فشار متوسط	۱۲,۹۷۰	۱,۰۲۲,۰۰۵
آب سردکننده	۲۸۴,۱۶۰	۲,۴۷۳
آب دمنروال	۳۷۲,۷۵۴	۱۸۰,۱۵۸
بخار	۴۱,۴۰۴	۱,۰۲۲,۰۰۵
نیتروژن	۱۴,۴۱۶,۰۰۰	۸,۰۸۵
هوای فشرده	۲۵,۴۴۰,۰۰۰	۴,۹۸۵

نرخ سرویس‌های جانبی شرکت برای سنوات آتی سالانه ۱۸ درصد رشد داشته است.

تعمیر و نگهداری:

معادل ۲ درصد بهای تمام شده دارایی‌های ثابت شرکت به جز زمین در نظر گرفته شده و سالانه ۱۰ درصد رشد هزینه در نظر گرفته شده است.

بیمه:

معادل ۱ درصد بهای تمام شده دارایی‌های ثابت شرکت به جز زمین در نظر گرفته شده و سالانه ۱۰ درصد رشد هزینه در نظر گرفته شده است.

بازاریابی:

معادل ۱ درصد فروش شرکت در نظر گرفته شده است.

سایر هزینه ها:

معادل ۱ درصد مجموع سایر اقلام بهای تمام شده شرکت در نظر گرفته شده است.

هزینه های فروش، عمومی و اداری:

انتشار						هزینه های فروش، اداری و عمومی مبلغ- میلیون ریال
۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	
۱۸۷,۳۷۱	۱۵۶,۰۵۹	۱۳۰,۰۵۰	۱۰۸,۳۷۵	۱۰۴,۴۳۸	۸۷,۰۳۱	هزینه های حقوق و مزایای کارکنان
۱۴۴,۱۱۵	۱۲۰,۰۹۶	۱۰۰,۰۸۰	۸۳,۴۰۰	۶۹,۵۰۰	۵۷,۹۱۷	سایر هزینه های اداری و عمومی
۱,۷۲۰	۱,۴۳۳	۱,۱۹۴	۹۹۵	۸۲۹	۶۹۱	حق حضور اعضای غیر موظف هیات مدیره
۲,۷۱۸	۲,۲۶۵	۱,۸۸۷	۱,۵۷۳	۱,۳۱۱	۱,۰۹۲	هزینه حسابرسی
۱۵۸,۴۶۵	۱۵۸,۰۵۴	۱۵۸,۰۵۴	۹۱,۷۳۹	۸۰,۱۸۷	۶۱,۰۰۰	هزینه استهلاک
۴۹۴,۲۸۹	۴۳۷,۹۰۷	۳۹۱,۲۶۵	۲۸۶,۰۸۱	۲۵۰,۸۴۷	۱۵۰,۸۴۷	جمع
.	.	.	.	(۲۵,۳۹۵)	(۱۰۴,۴۱۳)	سهم دارایی در جریان تکمیل
۴۹۴,۲۸۹	۴۳۷,۹۰۷	۳۹۱,۲۶۵	۲۸۶,۰۸۱	۵۴,۸۹۲	۴۶,۴۳۸	جمع کل

در محاسبه هزینه‌های مذکور تمامی هزینه‌ها به جز هزینه استهلاک در دو حالت انجام و عدم انجام یکسان فرض شده است. در سرفصل استهلاک به دلیل تفاوت بهره سرمایه‌ای ناشی از انتشار اوراق با تسهیلات بانکی مبلغ محاسبه شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار متفاوت می‌باشد. همچنین هزینه‌های حقوق و دستمزد و سایر هزینه‌های مرتبط با توجه به تعداد پرسنل شرکت قبل و بعد از بهره‌برداری در نظر گرفته شده است. در حال حاضر تعداد پرسنل شرکت ۴۳ نفر می‌باشد که پس از بهره‌برداری به ۱۹۵ نفر افزایش خواهد یافت.

سایر اقلام غیر عملیاتی:

شامل سود سپرده بانکی (معادل ۱۰ درصد مانده وجوه سال مالی قبل) و تسعیر ارز حساب‌های دریافتی و پرداختی غیر عملیاتی شرکت می‌باشد که به صورت سود (زیان) تسعیر ارز در نظر گرفته شده است.



ب- مفروضات ترازنامه

دریافتنی های تجاری و غیر تجاری :

دریافتنی های تجاری فروش داخلی معادل یک ماه فروش داخلی شرکت و دریافتنی های تجاری فروش خارجی نیز معادل دو هفته فروش صادراتی شرکت در نظر گرفته شده است. همچنین برای دریافتنی های غیر تجاری شرکت سالانه ۱۲۰ درصد رشد و با توجه به تعداد کارکنان شرکت در نظر گرفته شده است.

پیش پرداخت ها و سفارشات :

جهت پیش بینی پیش دریافت ها و سفارشات سالانه ۲۰ درصد رشد در نظر گرفته شده است.

موجودی مواد و کالا:

شامل موجودی محصول می باشد که با توجه به ظرفیت های تولید و فروش شرح داده شده برآورد گردیده است.

سرمایه گذاری بلند مدت:

به صورت ثابت و معادل سال مالی ۱۳۹۸ در نظر گرفته شده است.

دارایی های مشهود:

هزینه های سرمایه ای مطابق برآوردهای ذکر شده در قسمت معرفی طرح به دارایی های در جریان تکمیل افزوده شده است. پس از بهره برداری از طرح نیز مبالغ بهای تمام شده به طبقه دارایی مذکور منتقل گردیده است. همچنین مطابق استانداردهای حسابداری مستهلک گردیده است. لازم به ذکر است تفاوت حالت انتشار و عدم انتشار در میزان بهره سرمایه ای ناشی از تفاوت انتشار اوراق و دریافت تسهیلات می باشد.

دارایی مشهود	عدم انتشار					
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
مانده ابتدای دوره	۱۴,۵۴۵,۷۴۵	۳۱,۶۱۵,۹۶۳	۴۷,۷۵۸,۴۰۶	۴۵,۱۵۳,۶۱۶	۴۱,۹۹۰,۷۸۸	۳۸,۸۲۷,۹۷۳
اضافات طی دوره	۱۳,۱۴۶,۳۱۶	۸,۸۲۷,۸۶۱	۰	۰	۰	۰
استهلاک	۴,۱۰۹	۴,۱۰۹	۱,۸۳۶,۵۱۸	۳,۱۶۲,۸۲۷	۳,۱۶۲,۸۱۶	۳,۱۷۱,۰۴۱
تسعیر ارز	۲,۰۶۸,۴۱۷	۳,۵۷۱,۴۵۸	۰	۰	۰	۰
بهره سرمایه ای	۱,۸۵۹,۶۹۵	۳,۷۴۷,۲۳۳	۰	۰	۰	۰
انتقال به دارایی نامشهود	۰	۰	۷۶۸,۲۷۳	۰	۰	۰
مانده انتهای دوره	۳۱,۵۶۱,۵۶۳	۴۷,۷۵۸,۴۰۶	۴۵,۱۵۳,۶۱۶	۴۱,۹۹۰,۷۸۸	۳۸,۸۲۷,۹۷۳	۳۵,۶۵۶,۹۳۲

دارایی مشهود	انتشار					
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
مانده ابتدای دوره	۱۴,۵۴۵,۷۴۵	۳۱,۶۶۳,۲۷۸	۳۷,۷۱۴,۷۸۷	۴۵,۱۱۱,۷۴۱	۴۱,۹۵۰,۶۵۹	۳۸,۷۸۹,۵۸۸
اضافات طی دوره	۱۳,۱۴۶,۲۱۶	۸,۸۲۷,۸۶۱	.	.	.	.
استهلاک	۴,۱۰۹	۴,۱۰۹	۱,۸۳۴,۷۷۳	۳,۱۶۱,۰۸۳	۳,۱۶۱,۰۷۱	۳,۱۶۹,۳۹۶
تسعیر ارز	۲,۰۶۸,۴۱۷	۳,۵۷۱,۴۵۸	.	.	.	.
بهره سرمایه ای	۱,۹۰۷,۰۰۹	۳,۶۵۶,۳۰۰	.	.	.	.
انتقال به دارایی نامشهود	.	.	۷۶۸,۲۷۳	.	.	.
مانده انتهای دوره	۳۱,۶۶۳,۲۷۸	۳۷,۷۱۴,۷۸۷	۴۵,۱۱۱,۷۴۱	۴۱,۹۵۰,۶۵۹	۳۸,۷۸۹,۵۸۸	۳۵,۶۲۰,۲۹۲

دارایی های نامشهود

لایسنس محصولات از زمان شروع بهره برداری از طرح در سال ۱۴۰۱ به سرفصل دارایی های نامشهود افزوده شده است. همچنین سرفصل مذکور مطابق استانداردهای حسابداری مستهک گردیده است.

سایر دارایی ها:

سپرده های موقت با توجه به تسهیلات ریالی اخذ شده در نظر گرفته شده است. همچنین سپرده مسدودی حسن انجام کار پس از تاریخ بهره برداری به پیمانکاران عودت داده شده است.

پرداختی های تجاری و غیر تجاری:

برای پرداختی تجاری معادل یک ماه بهای تمام شده مواد مستقیم مصرفی در نظر گرفته شده است. پرداختی های غیر تجاری ریالی سالانه ۲۰ درصد متورم شده است و پرداختی های غیر تجاری ارزی نیز به صورت ثابت در نظر گرفته شده است. لازم به ذکر است تسعیر حاصل از پرداختی های تجاری ارزی در سایر درآمدهای غیر عملیاتی شناسایی گردیده است.

مالیات پرداختی:

با توجه به اینکه شرکت در منطقه توسعه نیافته واقع شده است تا ۱۰ سال از مالیات معاف می باشد.

سود سهام پرداختی:

سود سهام مصوب در هر سال حدوداً معادل ۹۵ درصد از سود سهام قابل تخصیص سال قبل در نظر گرفته شده است که ۹۰ درصد از آن در طی سال پرداخت شده است و مابقی در حساب سود سهام پرداختی لحاظ گردیده است.

سود سهام پرداختی میلیون ریال	انتشار و عدم انتشار					
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
مانده ابتدای دوره	.	.	.	.	۲۴۷,۶۳۳	۶۰۲,۸۵۲
سود مصوب دوره	.	.	.	۲,۴۷۶,۳۲۷	۵,۷۸۰,۸۸۸	۱۵,۶۸۶,۶۸۶
پرداختی طی دوره	.	.	.	(۲,۳۲۸,۶۹۴)	(۵,۴۳۵,۶۶۹)	(۱۴,۶۶۰,۵۸۴)
مانده پایان دوره	.	.	.	۲۴۷,۶۳۳	۶۰۲,۸۵۲	۱,۶۲۸,۹۵۴

پیش دریافت ها:

معادل ۲ درصد فروش سالانه شرکت در نظر گرفته شده است.

ذخیره مزایای پایان خدمت:

به شکل جدول زیر و بر اساس میزان حقوق و دستمزد و تعداد کارکنان شرکت در نظر گرفته شده است:

ذخیره پایان خدمت میلیون ریال	انتشار و عدم انتشار					
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
مانده ابتدای دوره	۴,۴۲۶	۷,۵۹۳	۱۱,۳۹۳	۳۲,۰۷۲	۵۶,۸۸۶	۸۶,۶۶۴
ذخیره تامین شده طی دوره	۳,۹۵۸	۴,۷۵۰	۲۵,۸۴۹	۳۱,۰۱۸	۳۷,۲۲۲	۴۴,۶۶۷
پرداختی طی دوره	(۷۹۲)	(۹۵۰)	(۵,۱۷۰)	(۶,۲۰۴)	(۷,۴۴۴)	(۸,۹۳۳)
مانده پایان دوره	۷,۵۹۳	۱۱,۳۹۳	۳۲,۰۷۲	۵۶,۸۸۶	۸۶,۶۶۴	۱۲۲,۳۹۷

سرمایه:

سرمایه شرکت در سنوات آتی ثابت و معادل ۲,۴۷۳,۶۶۱ میلیون ریال در نظر گرفته شده است.

تسهیلات:

تسهیلات شرکت شامل یک LC در حال استفاده از بانک صنعت و معدن ۱۰۲,۰۶۵,۰۰۰ بوده که مطابق با هزینه های باقی مانده مصرف شده است. فرض شده است جریان های نقدی هر سه ماه یکبار اتفاق افتاده است. همچنین نرخ بهره تسهیلات ارزی در دوره استفاده و در زمان بازپرداخت ۶ درصد در نظر گرفته شده است. همچنین دوره استراحت شش ماهه جهت شروع اقساط تسهیلات در نظر گرفته شده است.

محاسبات مانده حساب LC ارزی بانک صنعت و معدن به صورت زیر می باشد:

تاریخ	اصل (یورو)	بهره (یورو)	جمع
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴۸,۰۳۲,۸۹۴	۹,۵۹۷,۱۸۲	۵۷,۶۳۰,۰۷۶
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	.	.	۵۷,۶۳۰,۰۷۶
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۴,۷۸۱,۸۴۲	.	۶۲,۴۱۱,۹۱۸
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	.	.	۶۲,۴۱۱,۹۱۸
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲,۲۲۳,۶۰۶	۱,۲۴۶,۰۲۸	۶۵,۸۸۱,۵۵۲
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۹,۴۴۴,۰۸۵	۹۸۸,۲۲۳	۷۶,۳۱۳,۸۶۱
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۹,۰۴۸,۸۲۰	۱,۱۴۴,۷۰۸	۸۶,۵۰۷,۳۸۹
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۷,۴۴۴,۰۸۵	۱,۴۹۷,۶۱۱	۹۵,۲۴۹,۰۸۵
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۷,۴۴۴,۰۸۵	۱,۴۲۸,۷۳۶	۱۰۴,۱۲۱,۹۰۶
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۳,۴۱۱,۳۹۶	۱,۵۶۱,۸۲۹	۱۰۹,۰۹۵,۱۳۰
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۳,۴۱۱,۳۹۶	۳,۴۱۱,۳۹۶	۱۱۴,۱۴۲,۹۵۳

تاریخ	اصل (یورو)	بهره (یورو)	جمع
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۳,۴۱۱,۳۹۶	۱,۷۱۲,۱۴۴	۱۱۹,۲۶۶,۴۹۳
۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۳,۴۱۱,۳۹۶	۱,۷۸۸,۹۹۷	۱۲۴,۴۶۶,۸۸۶
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	.	۳,۷۳۴,۰۰۷	۱۲۸,۲۰۰,۸۹۳
جمع کل	۱۰۲,۰۶۵,۰۰۰	۲۶,۱۳۵,۸۹۲	-

جهت تأمین سایر مخارج ارزی پروژه نیز شرکت در نظر دارد علاوه بر استفاده از ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منابع حاصل از اوراق مباحه فاینانس ارزی به میزان مخارج ارزی باقی مانده دریافت نماید که جریان دریافت تسهیلات مذکور به شرح زیر پیش‌بینی شده است:

تاریخ	اصل (یورو)	بهره (یورو)	جمع
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱,۴۹۵,۹۳۱	.	۱,۴۹۵,۹۳۱
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱,۴۹۵,۹۳۱	۲۰,۵۶۹	۳,۰۱۲,۴۳۱
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱,۴۹۵,۹۳۱	۴۱,۴۲۱	۴,۵۴۹,۷۸۳
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۴۹۵,۹۳۱	۶۲,۵۶۰	۶,۱۰۸,۲۷۴
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۵,۱۱۷,۰۹۳	۸۳,۹۸۹	۱۱,۳۰۹,۳۵۶
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۵,۱۱۷,۰۹۳	۱۵۵,۵۰۴	۱۶,۵۸۱,۹۵۳
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۵,۱۱۷,۰۹۳	۲۲۸,۰۰۲	۲۱,۹۲۷,۰۴۸
۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۵,۱۱۷,۰۹۳	۳۰۱,۴۹۷	۲۷,۳۴۵,۶۳۸
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	.	۳۷۶,۰۰۳	۲۷,۷۲۱,۶۴۱
جمع کل	۲۶,۴۵۲,۰۹۸	۱,۲۶۹,۵۴۳	

همچنین شرکت جهت تکمیل نیازهای مالی خود موافقت دریافت یک فقره تسهیلات ریالی معادل ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و یک فقره تسهیلات ریالی معادل ۱,۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال را اخذ کرده است. همچنین بنا به مخارج طرح تسهیلات ریالی پیش‌بینی گردیده است. علاوه بر این به فراخور نیاز شرکت در دوره‌های زمانی مختلف تسهیلات لازم اخذ گردیده است.

- جریان نقدی صکوک مباحه اخذ شده به صورت جدول زیر در نظر گرفته شده است:

شرح	کل جریان نقد	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
دریافت تسهیلات	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.
بازپرداخت	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۳,۰۰۰,۰۰۰
مانده تسهیلات		۳,۰۵۸,۹۸۰	۳,۰۵۷,۶۸۲	۳,۰۵۷,۶۸۲	۳,۰۵۷,۶۸۲	۳,۰۵۸,۹۸۰	.
بهره سرمایه‌ای	۹۸۵,۸۳۳	۲۲۶,۷۶۶	۶۵۹,۰۶۶	.	.	.	.
بهره دوره	۲,۳۳۹,۱۶۷	۲۶۷,۷۸۷	۶۶۰,۳۶۴	۶۶۰,۳۶۴	۶۶۰,۳۶۴	۶۶۰,۳۶۴	۳۴۸,۲۳۴
هزینه پرداختی	۳,۳۱۵,۰۰۰	۲۶۷,۷۸۷	۶۶۰,۳۶۴	۶۶۰,۳۶۴	۶۶۰,۳۶۴	۶۵۹,۶۳۶	۴۰۷,۲۱۳
حصه جاری	۵۸,۹۸۰	۵۷,۶۸۲	۵۷,۶۸۲	۵۷,۶۸۲	۵۷,۶۸۲	۳,۰۵۸,۹۸۰	.
حصه بلند مدت	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.

لذا کل جریان تسهیلات شرکت در حالت انتشار اوراق به صورت زیر خواهد بود:

تسهیلات میلیون ریال	انتشار					
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
مانده ابتدای دوره	۱۰,۸۰۴,۴۸۵	۲۷,۹۶۶,۹۶۷	۴۴,۱۰۳,۶۲۳	۴۲,۰۸۴,۷۸۲	۳۵,۴۸۵,۹۵۵	۲۴,۹۶۲,۸۵۴
تسهیلات اخذ شده طی دوره	۱۹,۰۳۵,۶۶۴	۲۰,۱۹۵,۸۰۴	.	.	.	.
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۵,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۸۲۴,۷۸۴)	(۱۲,۸۴۰,۷۷۹)	(۱۵,۹۳۶,۲۷۳)	(۱۸,۸۲۷,۷۹۲)
تسعیر ارز سرمایه ای	۲,۰۶۸,۴۱۷	۳,۵۷۱,۴۵۸	.	.	.	.
تسعیر ارز هزینه ای	.	.	۵,۸۰۴,۰۹۶	۶,۲۴۱,۹۵۳	۵,۴۱۱,۹۷۴	۲,۱۹۰,۳۸۷
بهره سرمایه ای	۱,۹۰۷,۰۰۹	۳,۶۵۶,۳۰۰	.	.	.	.
بهره هزینه ای	.	.	۳,۹۹۶,۵۲۸	۵,۱۳۱,۹۵۶	۴,۱۵۷,۰۹۵	۲,۳۴۲,۹۷۴
بازپرداخت بهره و جریمه طی دوره	(۵۹۸,۶۰۹)	(۱,۲۸۶,۹۰۵)	(۲,۹۹۴,۶۸۱)	(۵,۱۳۱,۹۵۶)	(۴,۱۵۵,۷۹۸)	(۲,۴۰۱,۹۵۴)
مانده پایان دوره	۲۷,۹۶۶,۹۶۷	۴۴,۱۰۳,۶۲۳	۴۲,۰۸۴,۷۸۲	۳۵,۴۸۵,۹۵۵	۲۴,۹۶۲,۸۵۴	۸,۲۶۶,۴۷۰
حصة جاری تسهیلات	۱,۷۶۷,۹۷۹	۸,۸۵۳,۰۳۷	۱۲,۸۴۰,۷۷۹	۱۵,۹۳۶,۲۷۳	۱۹,۹۴۰,۷۴۱	۴۴۹,۲۳۴
حصة جاری اوراق	۵۸,۹۸۰	۵۷,۶۸۲	۵۷,۶۸۲	۵۷,۶۸۲	۲۰,۵۸۰,۹۸۰	.
حصة بلند مدت تسهیلات	۲۳,۱۴۰,۰۰۷	۳۲,۱۹۲,۹۰۳	۲۶,۱۸۶,۳۲۰	۱۶,۴۹۱,۹۰۰	۱۹,۹۰۹,۱۳۳	۷,۸۱۷,۲۳۵
حصة بلند مدت اوراق	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.

همچنین در حالت عدم انتشار فرض شده است تسهیلاتی معادل مبلغ صکوک به میزان ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با بازپرداخت شش ماهه و نرخ ۲۵ درصد اخذ خواهد شد که در پایان هر دوره شش ماهه تمدید خواهد گردید.

تسهیلات میلیون ریال	عدم انتشار					
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
مانده ابتدای دوره	۱۰,۸۰۴,۴۸۵	۲۷,۹۹۶,۳۴۳	۴۴,۱۳۴,۲۹۸	۴۲,۱۱۵,۴۵۶	۳۵,۵۱۶,۶۳۰	۲۴,۹۹۲,۲۳۱
تسهیلات اخذ شده طی دوره	۲۲,۰۳۵,۶۶۴	۳۲,۱۹۵,۸۰۴	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۸,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۸۲۴,۷۸۴)	(۲۴,۸۴۰,۷۷۹)	(۲۷,۹۳۶,۲۷۳)	(۲۴,۸۲۷,۷۹۲)
تسعیر ارز سرمایه ای	۲,۰۶۸,۴۱۷	۳,۵۷۱,۴۵۸	.	.	.	.
تسعیر ارز هزینه ای	.	.	۵,۸۰۴,۰۹۶	۶,۲۴۱,۹۵۳	۵,۴۱۱,۹۷۴	۲,۱۹۰,۳۸۷
بهره سرمایه ای	۱,۸۵۹,۶۹۵	۳,۷۴۷,۲۲۳	.	.	.	.
بهره هزینه ای	.	.	۴,۰۸۶,۵۲۸	۵,۲۲۱,۹۵۶	۴,۲۴۶,۱۶۱	۲,۴۶۵,۳۸۹
بازپرداخت بهره و جریمه طی دوره	(۵۲۱,۹۱۸)	(۱,۳۷۶,۵۴۱)	(۳,۰۸۴,۶۸۱)	(۵,۲۲۱,۹۵۶)	(۴,۲۴۶,۱۶۱)	(۲,۵۵۳,۶۴۵)
مانده پایان دوره	۲۷,۹۹۶,۳۴۳	۴۴,۱۳۴,۲۹۸	۴۲,۱۱۵,۴۵۶	۳۵,۵۱۶,۶۳۰	۲۴,۹۹۲,۲۳۱	۸,۲۶۶,۴۷۰
حصة جاری	۴,۸۵۶,۳۳۶	۱۱,۹۴۱,۳۹۴	۱۵,۹۲۹,۱۳۵	۱۹,۰۲۴,۷۳۰	۵,۰۸۳,۰۹۷	۴۴۹,۲۳۴
حصة بلند مدت	۲۳,۱۴۰,۰۰۷	۳۲,۱۹۲,۹۰۳	۲۶,۱۸۶,۳۲۰	۱۶,۴۹۱,۹۰۰	۱۹,۹۰۹,۱۳۳	۷,۸۱۷,۲۳۵

اندوخته قانونی:

مطابق قانون معادل ۵ درصد سود و زیان دوره تا سقف ۱۰ درصد سرمایه در نظر گرفته شده است:

ذخیره قانونی	عدم انتشار					
میلیون ریال	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
میزان سرمایه	۲,۴۷۳,۶۶۱	۲,۴۷۳,۶۶۱	۲,۴۷۳,۶۶۱	۲,۴۷۳,۶۶۱	۲,۴۷۳,۶۶۱	۲,۴۷۳,۶۶۱
سود طی دوره	(۱۰۲,۸۳۹)	(۸۵,۰۶۰)	۳,۰۷۹,۶۳۲	۶,۲۸۵,۶۳۶	۱۶,۸۹۴,۹۸۹	۲۸,۱۶۲,۲۶۱
سقف اندوخته قانونی	۲۴۷,۳۶۶	۲۴۷,۳۶۶	۲۴۷,۳۶۶	۲۴۷,۳۶۶	۲۴۷,۳۶۶	۲۴۷,۳۶۶
مانده ابتدای دوره	۲,۱۳۳	۲,۱۳۳	۲,۱۳۳	۱۳۹,۷۰۷	۲۴۷,۳۶۶	۲۴۷,۳۶۶
ذخیره طی دوره	.	.	۱۳۷,۵۷۴	۱۰۷,۶۵۹	.	.
مانده آخر دوره	۲,۱۳۳	۲,۱۳۳	۱۳۹,۷۰۷	۲۴۷,۳۶۶	۲۴۷,۳۶۶	۲۴۷,۳۶۶

ذخیره قانونی	انتشار					
میلیون ریال	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
میزان سرمایه	۲,۴۷۳,۶۶۱	۲,۴۷۳,۶۶۱	۲,۴۷۳,۶۶۱	۲,۴۷۳,۶۶۱	۲,۴۷۳,۶۶۱	۲,۴۷۳,۶۶۱
سود طی دوره	(۱۰۲,۹۷۷)	(۹۲,۷۶۱)	۳,۱۷۱,۷۷۰	۶,۳۸۶,۶۸۴	۱۷,۰۰۴,۸۹۳	۲۸,۳۱۶,۲۰۳
سقف اندوخته قانونی	۲۴۷,۳۶۶	۲۴۷,۳۶۶	۲۴۷,۳۶۶	۲۴۷,۳۶۶	۲۴۷,۳۶۶	۲۴۷,۳۶۶
مانده ابتدای دوره	۲,۱۳۳	۲,۱۳۳	۲,۱۳۳	۱۴۳,۹۲۲	۲۴۷,۳۶۶	۲۴۷,۳۶۶
ذخیره طی دوره	.	.	۱۴۱,۷۸۹	۱۰۳,۴۴۴	.	.
مانده آخر دوره	۲,۱۳۳	۲,۱۳۳	۱۴۳,۹۲۲	۲۴۷,۳۶۶	۲۴۷,۳۶۶	۲۴۷,۳۶۶

شرکت تامین سرمایه کاردان س



ج- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

برای محاسبه اقساط پرداختی اوراق منتشره مطابق جدول زیر حجم انتشار اوراق ۳,۰۰۰ میلیارد ریال، طول دوره سررسید اوراق پنج سال و نرخ اسمی اوراق ۱۸٪ در نظر گرفته شده است.

معدل پرداخت	سود هر برگه در پایان دوره (با ۱۰ رقم اعشار دقت) ریال	کل سود پرداختی توسط بانی - ریال
تاریخ انتشار: ۱۳۹۹/۰۸/۱۹	.	.
۱۳۹۹/۱۱/۱۹	۴۴,۲۶۲,۲۹۵,۰۸۱۹۶۷۲	۱۳۲,۷۸۶,۸۸۵,۲۴۶
۱۴۰۰/۰۲/۱۹	۴۴,۷۵۴,۰۹۸۳۶,۰۶۵۵۷	۱۳۴,۲۶۲,۲۹۵,۰۸۲
۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۴۵,۷۳۷,۷۰۴۹۱۸,۰۳۲۸	۱۳۷,۲۱۳,۱۱۴,۷۵۴
۱۴۰۰/۰۸/۱۹	۴۵,۲۴۵,۹۰۱۶۳۹۳۴۴۳	۱۳۵,۷۳۷,۷۰۴,۹۱۸
۱۴۰۰/۱۱/۱۹	۴۴,۳۸۳,۵۶۱۶۴۳۸۳۵۶	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲
۱۴۰۱/۰۲/۱۹	۴۴,۳۸۳,۵۶۱۶۴۳۸۳۵۶	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲
۱۴۰۱/۰۵/۱۹	۴۵,۸۶۳,۰۱۳۶۹۸۶۳۰۱	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶
۱۴۰۱/۰۸/۱۹	۴۵,۳۶۹,۸۶۳۰۱۳۶۹۸۶	۱۳۶,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱
۱۴۰۱/۱۱/۱۹	۴۴,۳۸۳,۵۶۱۶۴۳۸۳۵۶	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲
۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۴۴,۳۸۳,۵۶۱۶۴۳۸۳۵۶	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲
۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۴۵,۸۶۳,۰۱۳۶۹۸۶۳۰۱	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶
۱۴۰۲/۰۸/۱۹	۴۵,۳۶۹,۸۶۳۰۱۳۶۹۸۶	۱۳۶,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱
۱۴۰۲/۱۱/۱۹	۴۴,۳۸۳,۵۶۱۶۴۳۸۳۵۶	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲
۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۴۴,۳۸۳,۵۶۱۶۴۳۸۳۵۶	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲
۱۴۰۳/۰۵/۱۹	۴۵,۸۶۳,۰۱۳۶۹۸۶۳۰۱	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶
۱۴۰۳/۰۸/۱۹	۴۵,۳۶۹,۸۶۳۰۱۳۶۹۸۶	۱۳۶,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱
۱۴۰۳/۱۱/۱۹	۴۴,۲۶۲,۲۹۵,۰۸۱۹۶۷۲	۱۳۲,۷۸۶,۸۸۵,۲۴۶
۱۴۰۴/۰۲/۱۹	۴۴,۷۵۴,۰۹۸۳۶,۰۶۵۵۷	۱۳۴,۲۶۲,۲۹۵,۰۸۲
۱۴۰۴/۰۵/۱۹	۴۵,۷۳۷,۷۰۴۹۱۸,۰۳۲۸	۱۳۷,۲۱۳,۱۱۴,۷۵۴
۱۴۰۴/۰۸/۱۹	۴۵,۲۴۵,۹۰۱۶۳۹۳۴۴۳	۱۳۵,۷۳۷,۷۰۴,۹۱۸
۱۴۰۴/۰۸/۱۹	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

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

شرکاء

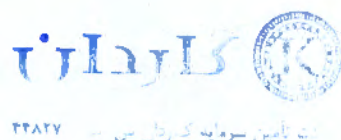
ترکیب شرکای شرکت واسط مالی مرداد چهارم به شرح زیر می‌باشد.

جدول ۱۲- شرکای ناشر

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٪

حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی مرداد چهارم

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



عوامل ریسک

عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مرباحه 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 مرباحه 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

۱- ریسک اقتصادی (کلان)

به‌طور کلی نوسانات در مختصات اقتصادی کشور که در نتیجه اتخاذ سیاست‌های پولی و مالی دولت در نظام پولی و مالی کشور رخ می‌دهد از چند منظر بر عملکرد شرکت تأثیر می‌گذارد. نوسانات شاخص‌های مهم اقتصادی (نرخ بهره، میزان نقدینگی، نرخ رشد اقتصادی و ...) به‌صورت عمومی باعث افزایش و یا کاهش فعالیت‌های مولد اقتصادی و به‌تبع آن بروز رونق یا رکود در بدنه اقتصاد و صنایع خواهد شد. بدیهی است در صورت وجود رونق یا رکود، عملکرد و سوددهی شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس متأثر خواهد شد.

۲- ریسک مربوط به تغییرات مقررات دولتی

با توجه به اینکه اقتصاد ایران بر پایه تصدی‌گری دولت بنا شده است، هرگونه دخالت و اقدامات دولت ممکن است تأثیرات منفی برای صنعت و شرکت در پی داشته باشد.

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. بانی ضمن قراردادهای انتشار اوراق مرباحه، متعهد شده است تا نسبت به انجام مرباحه دارایی با شرایط و در زمان معین اقدام کند؛ در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود.

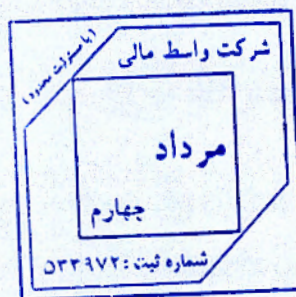


ریسک اعتباری

- جهت پوشش این ریسک، شرکت بانک تجارت (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت ارقام زیر را تضمین نموده است:
- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،
 - رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه کاردان به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس و شرکت واسطه مالی مرداد چهارم، مسؤولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن

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

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی 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 مستحق للغیر درآمدن مبيع.

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 بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۰,۰۸۲۱۹۱۷۸ 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 ۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه ضامن طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

جدول ۱۳- افزایش سرمایه ضامن			مبالغ به میلیون ریال		
تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۲۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۳۸۹,۹۹٪	آورده نقدی و سود انباشته

وضعیت مالی ضامن

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

جدول ۱۴- ترازنامه ضامن			مبالغ به میلیون ریال	
ترازنامه		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
		حسابرسی شده تجدید ارائه شده	حسابرسی شده تجدید ارائه شده	حسابرسی شده
دارایی ها:				
موجودی نقد		۵۳,۸۲۵,۷۰۷	۱۰۷,۲۴۰,۳۹۰	۱۲۸,۴۳۸,۷۹۷
مطالبات از بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری		۲۵,۷۶۱,۴۶۲	۷۵,۰۴۵,۴۳۴	۲۵۱,۳۱۳,۹۲۴
مطالبات از دولت		۲۳۶,۷۸۷,۸۳۹	۴۰۲,۹۲۳,۱۳۶	۴۶۴,۵۱۵,۵۵۵
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی		۷۹۵,۹۰۴	۲۶۷,۹۵۵	۱,۴۹۱,۸۵۷

ترازنامه	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۵۴۶,۶۶۲,۸۲۷	۶۸۸,۰۱۳,۳۵۸	۸۷۸,۲۷۰,۴۹۸
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۴۶,۴۱۸,۵۱۰	۱۳۰,۲۸۷,۲۵۲	۱۲۳,۸۰۸,۵۵۹
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۲۱,۳۴۲,۰۷۰	۱۶,۰۴۱,۱۲۶	۲۹,۸۹۱,۸۷۵
سایر حساب های دریافتنی	۶۰,۱۶۴,۹۶۹	۸۵,۹۱۰,۶۲۵	۱۶۰,۰۷۱,۵۲۶
دارایی های ثابت مشهود	۶۰,۴۰۶,۰۴۰	۱۴۶,۸۰۵,۰۶۳	۱۳۵,۵۹۶,۱۴۱
دارایی های نامشهود	۹۸۳,۰۷۱	۹,۶۴۱,۶۳۱	۹,۶۴۹,۵۱۴
سپرده قانونی	۱۱۲,۹۰۲,۲۴۹	۱۴۴,۷۲۸,۵۹۹	۲۱۰,۱۲۴,۴۶۷
سایر دارایی ها	۸۰,۶۹۵,۱۷۷	۱۱۱,۲۷۵,۲۷۶	۸۸,۸۵۶,۸۶۰
جمع دارایی ها	۱,۳۴۵,۷۴۵,۶۲۵	۱,۹۱۸,۲۷۹,۸۴۵	۲,۴۸۲,۰۲۹,۵۷۴
تعهدات مشتریان بابت اعتبار اسنادی	۱۵۰,۳۴۸,۲۶۶	۲۳۵,۴۴۱,۴۶۳	۲۸۲,۸۶۴,۲۰۳
تعهدات مشتریان بابت ضمانت نامه های صادره	۲۱۲,۱۰۵,۶۹۳	۳۰۰,۰۰۸,۱۹۱	۴۱۱,۱۸۸,۴۷۳
سایر تعهدات مشتریان	۵۰,۲۶۱,۸۷۳	۱۳۳,۱۹۹,۳۴۷	۱۷۹,۸۸۴,۶۰۵
طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه	۴۰,۵۴۱,۸۸۰	۷۷,۴۰۰,۴۸۵	۱۰۰,۸۳۸,۸۵۰
بدهی به بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری	۱۲۹,۹۳۲,۱۲۵	۱۲۰,۴۶۴,۰۱۴	۱۱۵,۲۵۴,۸۲۱
سپرده های مشتریان	۲۲۳,۰۰۷,۰۸۴	۲۸۹,۲۰۶,۵۸۶	۶۹۰,۰۲۷,۳۸۴
ذخیره مالیات عملکرد	.	.	۵۷۸,۵۰۱
ذخایر و سایر بدهی ها	۱۲۹,۴۸۹,۵۰۹	۲۱۴,۴۷۸,۸۶۶	۲۲۴,۹۵۰,۳۲۵
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۱۷,۵۲۲,۰۱۱	۱۹,۲۴۳,۴۶۶	۲۰,۲۳۱,۳۵۵
سود سهام پرداختنی	۳۶۵,۵۸۱	.	.
جمع بدهی ها قبل از حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۵۰۰,۳۱۶,۳۲۰	۷۳۲,۹۹۲,۹۳۲	۱,۰۵۱,۰۵۲,۳۸۶
حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۸۸۷,۷۰۳,۵۵۰	۱,۰۴۰,۴۱۰,۹۸۰	۱,۳۹۲,۵۲۷,۹۶۰
جمع بدهی ها	۱,۳۸۸,۰۱۹,۸۷۰	۱,۷۷۳,۴۰۳,۹۱۲	۲,۴۴۳,۵۸۰,۳۴۶
سرمایه	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	.	.	.
اندوخته قانونی	۷,۰۸۹,۱۰۲	۷,۰۸۹,۱۰۲	۷,۰۸۹,۱۰۲
سایر اندوخته ها	۴,۷۲۴,۰۴۴	۴,۷۲۴,۰۴۴	۴,۷۲۴,۰۴۴
تفاوت تسعیر ارز	۴,۲۰۴,۳۳۹	۸,۱۴۹,۶۰۰	۹,۹۰۸,۸۹۰
سود (زیان) انباشته	(۱۰۳,۹۹۱,۶۳۰)	(۱۰۹,۵۱۲,۹۴۰)	(۱۰۷,۱۹۸,۹۳۵)
جمع حقوق صاحبان سهام	(۴۲,۲۷۴,۲۴۵)	۱۳۴,۲۷۵,۹۲۳	۱۳۸,۴۴۹,۲۲۸
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۳۴۵,۷۴۵,۶۲۵	۱,۹۱۸,۲۷۹,۸۴۵	۲,۴۸۲,۰۲۹,۵۷۴
تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی	۱۵۰,۳۴۸,۲۶۶	۲۳۵,۴۴۱,۴۶۳	۲۸۲,۸۶۴,۲۰۳
تعهدات بانک بابت ضمانت نامه های صادره	۲۱۲,۱۰۵,۶۹۳	۳۰۰,۰۰۸,۱۹۱	۴۱۱,۱۸۸,۴۷۳
سایر تعهدات بانک	۵۰,۲۶۱,۸۷۳	۱۳۳,۱۹۹,۳۴۷	۱۷۹,۸۸۴,۶۰۵
وجوه اداره شده و موارد مشابه	۴۰,۵۴۱,۸۸۰	۷۷,۴۰۰,۴۸۵	۱۰۰,۸۳۸,۸۵۰

جدول ۱۵- صورت سود و زیان ضامن (میلیون ریال)

۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	صورت سود و زیان
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده تجدید ارائه شده	
۱۹۵,۱۱۹,۴۵۹	۱۶۴,۷۲۸,۱۳۷	۱۲۴,۴۷۳,۱۷۱	درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی
(۱۶۷,۹۸۰,۲۳۵)	(۱۴۶,۴۱۲,۵۵۴)	(۱۵۳,۶۷۱,۳۶۷)	هزینه سود سپرده ها
۲۷,۱۳۹,۲۲۴	۱۸,۳۱۵,۵۸۳	(۲۹,۱۹۸,۰۹۶)	خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری
۱۷,۷۱۹,۳۹۹	۱۱,۳۰۶,۳۹۳	۷,۷۴۴,۸۷۷	درآمد کارمزد
(۴,۱۲۴,۳۸۳)	(۳,۱۰۶,۵۴۳)	(۳,۳۱۳,۶۰۷)	هزینه کارمزد
۱۳,۵۹۴,۹۱۶	۸,۰۹۹,۷۵۱	۴,۴۳۱,۲۷۰	خالص درآمد کارمزد
۲۱,۸۴۹,۹۸۲	۲,۳۴۳,۸۵۷	۱۰,۲۱۴,۹۱۱	خالص سود (زیان) سرمایه گذاری ها
۱۸,۰۴۰,۵۸۳	۳۵,۶۶۲,۲۵۲	۸,۵۱۲,۴۴۳	خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی
۵۹۵,۲۸۶	۷۰۰,۱۷۰	۳۵,۵۱۲	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۸۱,۳۱۹,۹۹۱	۶۵,۱۲۱,۶۱۳	(۶,۰۰۳,۹۶۰)	جمع درآمدهای عملیاتی
۳,۵۶۰,۶۳۱	۴,۳۱۰,۰۷۳	۲,۴۸۰,۹۹۰	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
(۵۱,۸۸۳,۱۵۵)	(۳۹,۶۰۳,۳۵۸)	(۳۴,۱۰۷,۸۹۱)	هزینه های اداری و عمومی
(۱۶,۴۱۲,۴۷۲)	(۱۷,۶۱۴,۳۳۲)	(۱۵,۱۹۷,۳۷۱)	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
(۱۳,۵۸۷,۰۳۷)	(۱۶,۷۳۸,۳۳۳)	(۶,۳۴۸,۱۴۹)	هزینه های مالی
(۱,۰۰۵,۴۵۲)	(۸۹۶,۹۸۲)	(۱,۶۸۲,۳۷۶)	هزینه استهلاک
۲,۸۹۳,۵۰۶	(۵,۵۲۱,۳۱۰)	(۶۰,۸۵۸,۷۵۷)	سود (زیان) قبل از مالیات بر درآمد
(۵۷۸,۵۰۱)	.	.	مالیات بر درآمد سال جاری
۲,۳۱۴,۰۰۵	(۵,۵۲۱,۳۱۰)	(۶۰,۸۵۸,۷۵۷)	سود (زیان) خالص

جدول ۱۶- صورت سود و زیان جامع ضامن (میلیون ریال)

۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	صورت سود و زیان جامع
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده تجدید ارائه شده	
۲,۳۱۴,۰۰۵	(۵,۵۲۱,۳۱۰)	(۶۰,۸۵۸,۷۵۷)	سود (زیان) خالص
۱,۷۵۹,۳۹۰	۳,۹۴۵,۳۶۱	۱,۱۰۵,۵۵۳	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۴,۰۷۳,۳۹۵	(۱,۵۷۵,۹۴۹)	(۵۹,۷۵۳,۲۰۴)	سود (زیان) جامع دوره مالی
.	(۲۴,۰۴۱,۲۹۵)	(۵,۷۹۲,۹۹۳)	تعدیلات سنواتی
۴,۰۷۳,۳۹۵	(۲۵,۶۱۷,۳۴۴)	(۶۵,۵۴۶,۱۹۷)	سود جامع شناسایی شده از تاریخ گزارشگری سال قبل



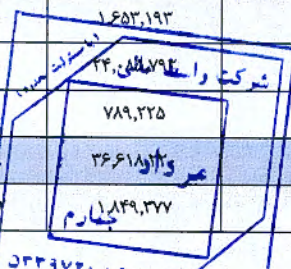
جدول ۱۷- صورت تغییرات در حقوق مالکانه ضامن (میلیون ریال)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه	سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	جمع حقوق صاحبان سهام
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۷,۰۸۹,۱۰۲	۴,۷۲۴,۰۴۴	۸,۱۴۹,۶۰۰	(۱۰۹,۵۱۲,۹۴۰)	۱۳۴,۳۷۵,۹۱۳
سود (زیان) خالص					۲,۳۱۴,۰۰۵	۲,۳۱۴,۰۰۵
تعدیلات سنواتی						
تفاوت تسعیر ارز				۱,۷۵۹,۲۹۰		۱,۷۵۹,۲۹۰
جمع سایر سودهای جامع				۱,۷۵۹,۲۹۰		۱,۷۵۹,۲۹۰
جمع سود جامع				۱,۷۵۹,۲۹۰	۲,۳۱۴,۰۰۵	۴,۰۷۳,۲۹۵
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۷,۰۸۹,۱۰۲	۴,۷۲۴,۰۴۴	۹,۹۰۸,۸۹۰	(۱۰۷,۱۹۸,۹۲۵)	۱۳۸,۴۴۹,۲۲۸
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۹,۱۰۲	۴,۷۲۴,۰۴۴	۴,۲۰۴,۲۳۹	(۷۹,۹۵۰,۳۳۵)	(۱۸,۲۲۲,۹۵۰)
سود (زیان) خالص					(۵,۵۲۱,۳۱۰)	(۵,۵۲۱,۳۱۰)
تعدیلات سنواتی					(۲۴,۰۴۱,۲۹۵)	(۲۴,۰۴۱,۲۹۵)
تفاوت تسعیر ارز				۳,۹۴۵,۳۶۱		۳,۹۴۵,۳۶۱
جمع سایر سودهای جامع				۳,۹۴۵,۳۶۱		۳,۹۴۵,۳۶۱
جمع سود جامع				۳,۹۴۵,۳۶۱	(۲۹,۵۶۲,۶۰۵)	(۲۵,۶۱۷,۲۴۴)
افزایش سرمایه ثبت شده	۱۷۸,۲۲۶,۱۲۷					۱۷۸,۲۲۶,۱۲۷
مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۷,۰۸۹,۱۰۲	۴,۷۲۴,۰۴۴	۸,۱۴۹,۶۰۰	(۱۰۹,۵۱۲,۹۴۰)	۱۳۴,۳۷۵,۹۱۳
مانده در ۱۳۹۶/۰۱/۰۱	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۹,۱۰۲	۴,۷۲۴,۰۴۴	۲,۰۸۹,۶۸۶	(۲۷,۳۳۹,۸۸۰)	۲۳,۳۷۱,۹۵۲
سود خالص					(۶۰,۸۵۸,۷۵۷)	(۶۰,۸۵۸,۷۵۷)
تعدیلات سنواتی					(۵,۷۹۲,۹۹۳)	(۵,۷۹۲,۹۹۳)
تفاوت تسعیر ارز				۱,۱۰۵,۵۵۳		۱,۱۰۵,۵۵۳
جمع سایر سودهای جامع				۱,۱۰۵,۵۵۳		۱,۱۰۵,۵۵۳
جمع سود جامع				۱,۱۰۵,۵۵۳	(۶۶,۶۵۱,۷۵۰)	(۶۵,۵۴۶,۱۹۷)
مانده در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۹,۱۰۲	۴,۷۲۴,۰۴۴	۴,۲۰۴,۲۳۹	(۱۰۲,۹۹۱,۶۳۰)	(۲۲,۳۷۳,۲۳۵)

جدول ۱۸- صورت جریان وجوه نقد ضامن (میلیون ریال)

۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	صورت جریان وجوه نقد
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده تجدید ارائه شده	
فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد دریافتی بابت:			
۹۳,۴۹۳,۶۵۵	۹۲,۶۹۴,۹۱۷	۱۵۳,۴۷۸,۴۸۸	سود و وجه التزام تسهیلات اعطایی
۱۷,۷۱۹,۲۹۹	۱۱,۲۰۶,۲۹۳	۷,۰۰۲,۸۶۲	کارمزد
۲۲,۹۰۰,۷۶۰	۴,۷۸۷,۰۰۲	۱,۸۳۱,۶۰۴	سود سپرده‌گذاری
۱,۹۵۳,۱۵۳	۲,۳۴۳,۸۵۷	۱۲,۴۱۷,۰۶۰	سود سرمایه‌گذاری‌ها
۱۲,۶۱۲,۵۵۸	۱۸,۵۹۸,۶۶۰	۲۵۰۸,۲۱۰	سایر درآمدهای عملیاتی
نقد پرداختی بابت:			
(۱۶۷,۹۸۰,۲۳۵)	(۱۴۶,۴۱۲,۵۵۳)	(۳۱,۵۱۴,۱۱۶)	سود سپرده‌ها
(۴,۱۲۴,۳۸۳)	(۳,۱۰۶,۵۴۲)	(۲,۱۹۱,۱۵۵)	کارمزد
(۴,۴۲۷,۳۲۶)	(۸,۴۵۳,۴۹۳)	(۶,۱۸۲,۲۳۷)	هزینه مالی
(۱۲,۲۸۷,۷۴۴)	(۱۳,۶۱۸,۹۴۰)	(۱۵,۷۹۷,۹۸۳)	سود سپرده‌ها

۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	صورت جریان وجوه نقد
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده تجدید ارائه شده	
-	-	(۹۰۲,۳۱۳)	مالیات بر درآمد
(۷۷,۱۵۰,۲۶۲)	(۴۴,۹۶۰,۷۹۹)	(۴,۶۲۹,۵۷۹)	جریان ورود (خروج) وجوه ناشی از فعالیت های عملیاتی قبل از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی
			خالص افزایش (کاهش) در بدهی ها:
(۱۱,۷۵۳,۷۱۵)	۴۸,۶۲۲,۵۸۸	۱۰,۲۹۲,۱۵۱	بدهی به بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری
۳۰۰,۷۳۰,۷۹۷	۱۶۶,۲۹۹,۵۰۲	(۴,۴۷۸,۰۷۸)	سپرده های مشتریان
۹,۴۶۹,۶۸۶	۹۴,۹۱۳,۱۰۴	۲۴,۵۵۰,۸۲۴	حصة عملیاتی ذخایر و سایر بدهی ها
۲۵۲,۱۱۶,۹۸۰	۱۵۰,۴۱۲,۴۳۰	۱۳۹,۶۰۵,۳۱۸	حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری
			خالص افزایش کاهش در دارایی ها:
(۱۷۶,۳۷۱,۱۵۲)	(۴۹,۲۸۴,۳۹۹)	۶,۷۱۹,۹۳۰	مطالبات از بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری
۱۶,۱۹۴,۶۶۹	(۳۰,۷۸۴,۰۶۱)	(۱۰۵,۷۰۲,۳۲۹)	اصل مطالبات از دولت
(۱,۲۴۲,۵۴۰)	۵۳۵,۸۸۹	(۶۹,۴۹۹)	اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی
(۲۰۸,۲۶۱,۳۲۹)	(۱۷۳,۲۴۱,۹۶۳)	(۳۰,۸۳۳,۰۱۱)	اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی
۶۵۰,۴۶۶۸	۶۸۲,۶۱۲	۲,۷۱۷,۷۴۳	سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
(۱۳,۳۴۵,۱۲۳)	۵,۲۹۴,۳۲۴	(۴,۳۳۱,۹۰۲)	مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته
(۵۱,۶۱۳,۰۷۳)	(۲۴,۰۰۲,۴۹۹)	(۱۴,۱۱۰,۸۶۲)	سایر حساب های دریافتی
(۶۵,۳۹۵,۸۶۸)	(۳۱,۸۲۶,۳۵۰)	(۲۲,۱۳۹,۵۶۰)	سپرده قانونی
۳۴۰,۱۵۰,۱۱۴	(۳۹,۴۸۶,۶۵۴)	۵,۷۰۲,۶۱۷	حصة عملیاتی سایر دارایی ها
-	-	(۴۱۷,۶۹۷)	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
۹۱۰۵۰۰,۲۰۴	۱۲۸,۱۳۴,۵۲۳	۷,۲۹۵,۳۴۵	جریان های نقدی ناشی از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی
۱۳,۸۹۹,۹۴۲	۶۳,۱۷۳,۷۲۵	۲,۶۶۵,۶۶۶	جریان خالص ورود (خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
			فعالیت های سرمایه گذاری:
(۲,۱۷۳,۹۱۶)	(۱,۹۴۳,۹۳۹)	(۱,۷۳۹,۳۹۷)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود
۱,۱۵۲,۹۴۲	۷۹۴,۸۲۹	۷۸۸,۷۳۴	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳۵۷,۷۵۵)	(۲۸۵,۸۲۰)	(۶۹,۷۱۹)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود
-	۱۱,۱۹۱	۵۴,۸۲۸	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود
۱,۳۷۸,۷۲۹	(۱,۴۳۳,۷۲۸)	(۹۶۵,۵۵۴)	جریان خالص ورود (خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۲,۵۲۱,۲۱۳	۶۱,۷۳۹,۹۸۷	۱,۷۰۰,۱۱۲	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
			فعالیت های تأمین مالی:
-	۲۵۰۰۰۰۰۰		دریافت تسهیلات مالی
(۸,۷۳۲,۱۸۴)	(۳۸,۲۸۹,۰۷۲)		بازپرداخت اصل تسهیلات
(۳۸۱)	(۲,۱۳۴)	(۴۶,۹۱۹)	سود سهام پرداختی
(۸,۷۴۲,۵۶۴)	(۳۵,۷۹۱,۱۹۷)	(۴۶,۹۱۹)	خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۳,۷۷۸,۶۴۹	۲۵,۹۵۸,۷۹۰	۱,۶۵۳,۱۹۳	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۹۶,۶۴۶,۴۹۹	۴۶,۴۲۲,۴۶۰	۲۴,۷۷۹,۷۹۹	موجودی نقد در ابتدای سال
۱۰,۱۸۲,۷۶۳	۲۴,۲۶۵,۲۵۰	۷۸۹,۲۲۵	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۱۰,۶۰۷,۹۱۰	۹۶,۶۴۶,۴۹۹	۳۶,۶۱۸,۷۹۹	موجودی نقد در پایان سال
۲,۸۵۹,۵۹۳	۲۵۴,۹۳۰,۲۶۷	۱,۱۴۹,۳۷۷	مبادلات غیر نقدی



عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک تجارت (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس و شرکت واسط مالی مرداد چهارم، مسؤولیت عرضه اولیه اوراق مرباحه 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 مرباحه 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 مرباحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مرباحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط شرکت تأمین سرمایه کاردان و شرکت تأمین سرمایه امین هر یک به میزان ۵۰٪، خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرباحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به متعهدین 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 مرباحه 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): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسؤولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱۴۷,۹۴۵,۲۰۵ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، سندیکای متعهدین پذیرهنویسی متشکل از شرکت تأمین سرمایه کاردان و شرکت تأمین سرمایه امین به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس و شرکت واسط مالی مرداد چهارم مسؤولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

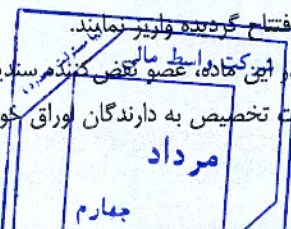
تعهدات سندیکای متعهدین پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

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

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی به میزان تعهد خود به شرح مندرج در ماده ۲، مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

(۲) اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف هستند وجوه مربوط به خرید اوراق مرباحه موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نمایند.

تبصره: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، عضو نقض کننده سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۷۳۹,۷۳۶,۰۲۷ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.



بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، سندیکای بازارگردانی متشکل از شرکت تأمین سرمایه کاردان و شرکت تأمین سرمایه امین به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس و شرکت واسط مالی مرداد چهارم مسئولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

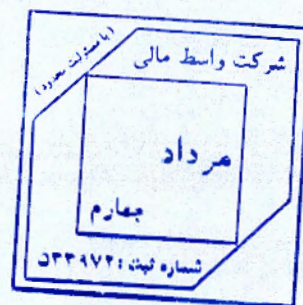
هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را مطابق با تعهد مندرج در ماده ۲، بر مبنای حراج به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۴ درصد از کل تعهداتشان از اوراق تعهد می‌نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده توسط هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی، عضو ناقض، موظف به پرداخت ۰,۰۴۹۳۳ درصد نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی می‌تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را بنماید.

بانی متعهد می‌گردد ظرف ۱۵ روز از تاریخ درخواست هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق عضو مربوط یا افزایش نرخ سود اوراق مرباحه اقدام نماید.



سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

جدول ۱۹- هزینه‌های انتشار اوراق مرابحه

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۶,۸۰۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	.
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	.
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	.
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	.
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، ...)	۳۹۰,۰۰۰

مشخصات مشاور

شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس (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 نموده‌است.

جدول ۲۰- مشخصات مشاور

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
تأمین سرمایه کاردان	سهامی خاص	مشاور عرضه	تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم	۹۶۶۲۱۱۰۰ ۹۶۶۲۱۱۳۴

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

۱. بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۷ روز از تاریخ دریافت تمامی مستندات،

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

۳. ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،

۴. بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده به مدت ۳۰ روز از تاریخ دریافت تمامی مستندات،

۵. تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح به مدت ۱۵ روز از تاریخ دریافت تمامی مستندات،

۶. تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی، به مدت ۷ روز از تاریخ دریافت موافقت اصولی،

۷. نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،

۸. تهیه گزارش توجیهی به مدت ۱۵ روز از تاریخ دریافت تمامی مستندات،
۹. انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره نویسی اوراق، زمان بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار،
۱۰. تعیین قیمت فروش یا پذیره نویسی اوراق بهادار.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس تهران، بلوار کشاورز، خیابان ورنوس، بن بست دوم، پلاک ۲، طبقه اول، واحد ۲ مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۲۶۵۷۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

مشاور عرضه شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) مهندس ابراهیمی رئیس هیئت مدیره نایب رئیس هیئت مدیره	شرکت واسط مالی ناشر شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) عضو هیئت مدیره رئیس هیئت مدیره نایب رئیس هیئت مدیره	بانی شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس (سهامی خاص) مهندس فلاح نائب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل
شرکت تأمین سرمایه کاردان		شرکت گروه پتروشیمی سیدکندی برینین شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس (بانی ناس)