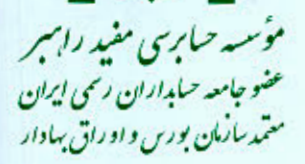


شماره :
تاریخ :
پیوست :



۱. ۲. ۳. ۴. ۵. ۶. ۷. ۸. ۹. ۱۰. ۱۱. ۱۲. ۱۳. ۱۴. ۱۵. ۱۶. ۱۷. ۱۸. ۱۹. ۲۰. ۲۱. ۲۲. ۲۳. ۲۴. ۲۵. ۲۶. ۲۷. ۲۸. ۲۹. ۳۰. ۳۱. ۳۲. ۳۳. ۳۴. ۳۵. ۳۶. ۳۷. ۳۸. ۳۹. ۴۰. ۴۱. ۴۲. ۴۳. ۴۴. ۴۵. ۴۶. ۴۷. ۴۸. ۴۹. ۵۰. ۵۱. ۵۲. ۵۳. ۵۴. ۵۵. ۵۶. ۵۷. ۵۸. ۵۹. ۶۰. ۶۱. ۶۲. ۶۳. ۶۴. ۶۵. ۶۶. ۶۷. ۶۸. ۶۹. ۷۰. ۷۱. ۷۲. ۷۳. ۷۴. ۷۵. ۷۶. ۷۷. ۷۸. ۷۹. ۸۰. ۸۱. ۸۲. ۸۳. ۸۴. ۸۵. ۸۶. ۸۷. ۸۸. ۸۹. ۹۰. ۹۱. ۹۲. ۹۳. ۹۴. ۹۵. ۹۶. ۹۷. ۹۸. ۹۹. ۱۰۰.

بسمه تعالی



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معمد سازان بورس و اوراق بهادار

شماره :
تاریخ :
پیوست :

شرکت نفت پارس (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

۱

۱ الی ۴۳

عنوان

گزارش حسابرس مستقل

بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه



گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره شرکت نفت پارس (سهامی عام)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۱ شرکت نفت پارس (سهامی عام) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱۰۰۰ میلیارد ریال ، مشتمل بر صورت سود و زیان فرضی ، صورت وضعیت مالی فرضی ، صورت منابع و مصارف فرضی و سایر اطلاعات مالی همراه که پیوست می باشد ، طبق استاندارد حسابرسی " رسیدگی به اطلاعات مالی آتی " مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است . مسئولیت گزارش توجیهی مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است .

۲- بیانیه مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه تامین مالی شرکت از طریق انتشار اوراق مرابحه ، براساس مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد و در نتیجه ، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد .

۳- در رعایت مفاد ماده ۹ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۱۳۹۰/۰۹/۲۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار ، مدارک مربوط به تایید بازارگردان و متعهد پذیره نویسی اوراق مرابحه ، توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه نشده و بیانیه فوق الذکر ، توسط ناشر (شرکت واسطه مالی مرداد پنجم) امضاء نشده است . علاوه بر این تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه مبلغ ۱۰۰۰ میلیارد ریال تعیین گردیده در صورتی که مبلغ بازار گردانی توسط شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان مبلغ ۱۵۰۰ میلیارد ریال تأیید شده است .

۴- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات ، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور ، مبنایی معقول برای تهیه گزارش توجیهی فراهم نمی کند . بعلاوه به نظر این موسسه ، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۳ ، بیانیه یاد شده براساس مفروضات و دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه سازمان بورس و اوراق بهادار (از جمله رعایت شرایط دارایی های مبنای انتشار اوراق مرابحه) به گونه ای مناسب تهیه شده است .

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

۶- در ارتباط با تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به مواردی مبنی بر تحت کنترل بودن ضامن توسط بانی ، برخورد نشده است .

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

۱۰ دی ۱۳۹۹

محمد تقی شیرخوانی

حسین نظیف

شماره عضویت: ۸۰۰۴۶۰

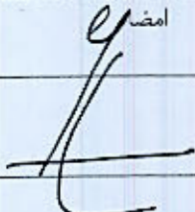
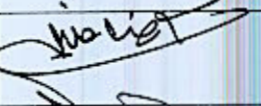
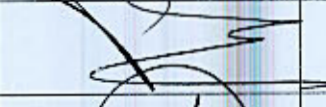
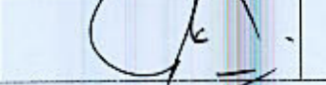
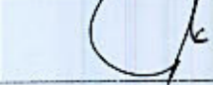
شماره عضویت: ۹۴۲۱۹۲

۹۹۰۰۳۱۹A-C-۲Sh

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم به منظور تأمین مالی شرکت نفت پارس (سهامی عام)

این بیانیه در راستای بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، به منظور تصمیم گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت نفت پارس (سهامی عام) از طریق انتشار اوراق مرابحه به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۱ به تایید هیئت مدیره شرکت نفت پارس (سهامی عام) رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	سمت	نماینده	امضاء
شرکت توسعه حفاری تدبیر	رئیس هیئت مدیره	مرتضی یوسفی	
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	نائب رئیس هیئت مدیره	مهرداد کارگری	
شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	حمیدرضا خلیلی	
شرکت توسعه صنعت نفت و گاز پرشیا	عضو هیئت مدیره	بهزاد نجارنژاد اصل	
شرکت شیمیایی مدبران شیمی	عضو هیئت مدیره	علی کرامتی	

بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت نفت پارس (سهامی عام)

بانی:

شرکت نفت پارس (سهامی عام)

تهران، شماره ثبت ۶۳۸۸

تهران، خیابان شهید وحید دستگردی، نرسیده به خیابان دکتر مصدق شمالی، شماره ۱۴۳

شماره تلفن ۰۲۱-۲۲۲۲۹۵۰۰

کد پستی ۱۹۱۹۸۳۸۴۱۵

ناشر:

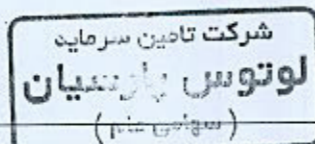
شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۰۰۰۲

ثبت شده در ۱۳۸۵/۱۲/۰۶

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 نفت پارس (سهامی عام)

۱,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مرابحه

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

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.spv.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت نفت پارس (سهامی عام)، در اسفندماه ۱۳۴۶ در فهرست نرخ های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه بندی در صنعت "فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای"، با نماد "شنفت" مورد معامله قرار می گیرد.



فهرست مطالب

عنوان	صفحه
تشریح طرح انتشار اوراق مرباحه	۴
مشخصات شرکت نفت پارس (سهامی عام)	۹
موضوع فعالیت	۹
تاریخچه فعالیت	۹
مدت فعالیت	۹
سهامداران	۹
مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل	۱۰
مشخصات حسابرس و بازرس بانی	۱۰
سرمایه بانی	۱۰
روند سودآوری و تقسیم سود بانی	۱۰
وضعیت مالی بانی	۱۱
وضعیت اعتباری بانی	۱۴
بدهی ها	۱۴
خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی	۱۴
تضمین ها و بدهی های احتمالی	۱۷
مطالبات و ذخایر	۱۷
پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۱۸
مفروضات پیش بینی ها	۲۳
مشخصات ناشر	۳۲
عوامل ریسک	۳۳
الف-ریسک های مرتبط با فعالیت:	۳۳
ب-ریسک های مرتبط با دارندگان اوراق:	۳۵
ارکان انتشار اوراق مرباحه	۳۶
ضامن	۳۶
عامل فروش اوراق	۴۰
عامل پرداخت	۴۰
متعهد پذیرهنویسی	۴۱
بازارگردان	۴۱
سایر نکات با اهمیت	۴۲
هزینه های انتشار	۴۲
مشخصات مشاور	۴۲



تشریح طرح انتشار اوراق مرباحه

ساختار طرح تامین مالی

هدف از انتشار اوراق مرباحه توسط شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت نفت پارس (سهامی عام) 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.

ساختار انتشار اوراق مرباحه



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرباحه، شرکت نفت پارس (سهامی عام) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: لوبکات که به عنوان ماده اولیه اصلی در تولید انواع روانکارها مورد استفاده قرار می گیرد.

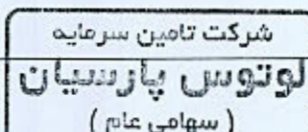
(۲) ارزش دارایی: ۱,۰۰۰ میلیارد ریال.

نحوه تعیین ارزش دارایی های موضوع انتشار اوراق مرباحه به شرح زیر است:

- ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می گیرد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

ردیف	شرکت فروشنده	نام کالا	مقدار - کیلوگرم	قیمت هر واحد* - ریال	مبلغ کل - میلیون ریال
۱	شرکت پالایش نفت تهران	لوبکات	علی الحساب	-	۱,۰۰۰,۰۰۰



شرایط مرباجه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۱,۷۲۰ میلیارد ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را

حداقل هفت روز قبل از مواعید مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

شماره قسط	تاریخ قسط	مبلغ قسط (میلیون ریال)	اقساط به ازای هر ورقه (ریال)
۱	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	۴۴,۲۶۲	۴۴,۲۶۲
۲	۱۴۰۰/۰۵/۱۵	۴۴,۷۵۴	۴۴,۷۵۴
۳	۱۴۰۰/۰۸/۱۵	۴۵,۷۳۸	۴۵,۷۳۸
۴	۱۴۰۰/۱۱/۱۵	۴۵,۲۴۶	۴۵,۲۴۶
۵	۱۴۰۱/۰۲/۱۵	۴۴,۳۸۴	۴۴,۳۸۴
۶	۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۴۴,۳۸۴	۴۴,۳۸۴
۷	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	۴۵,۸۶۳	۴۵,۸۶۳
۸	۱۴۰۱/۱۱/۱۵	۴۵,۳۷۰	۴۵,۳۷۰
۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۴۴,۳۸۴	۴۴,۳۸۴
۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۴۴,۳۸۴	۴۴,۳۸۴
۱۱	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	۴۵,۸۶۳	۴۵,۸۶۳
۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۴۵,۳۷۰	۴۵,۳۷۰
۱۳	۱۴۰۳/۰۲/۱۵	۴۴,۳۸۴	۴۴,۳۸۴
۱۴	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۴۴,۳۸۴	۴۴,۳۸۴
۱۵	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۴۵,۸۶۳	۴۵,۸۶۳
سررسید	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۴۵,۳۷۰	۴۵,۳۷۰
	اصل اوراق	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع	-	۱,۷۲۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰

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 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 مرباجه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم الاداء به همان میزان تعدیل می شود.

مشخصات اوراق مرباجه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرباجه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به بانی پرداخت خواهد نمود.



(۱) موضوع انتشار اوراق مرباجه: تامین سرمایه در گردش جهت خرید قسمتی از مواد اولیه (لویکات)،

(۲) مبلغ اوراق مرباجه در دست انتشار: ۱,۰۰۰ میلیارد ریال،

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرباجه: یک میلیون ریال،

(۴) تعداد اوراق مرباجه در دست انتشار: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

- (۵) نوع اوراق مرباحه: با نام،
- (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار به شیوه حراج،
- (۷) کف قیمت پیشنهادی: ۹۸۰,۰۰۰ ریال،
- در صورت فروش اوراق به کسر ارزش اسمی، بانی مابه‌التفاوت ارزش دارایی و قیمت بازار اوراق را از محل منابع داخلی خود به فروشندگان پرداخت و دارایی مبنای انتشار اوراق را خریداری می‌کند.
- (۸) نرخ مرباحه: ۱۸ درصد،
- درآمد دارندگان اوراق مرباحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرباحه منتشر شده می‌باشد. پس از ۴ سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرباحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.
- (۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال،
- (۱۰) مقاطع پرداخت‌های مرتبط با اوراق مرباحه: هر سه ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
- (۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۳۹۹/۱۱/۱۵
- (۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،
- (۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرباحه: قابل معامله در بورس اوراق بهادار تهران،
- خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.
- کارمزد و هزینه پذیرهنویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیرهنویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق بر اساس نرخ‌های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.
- (۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: بر مبنای حراج به قیمت بازار
- (۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،
- (۱۶) ارکان انتشار اوراق مرباحه:
- ناشر: واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)،
 - ضامن: بانک کارآفرین (سهامی عام) مبلغ ۱,۷۲۰ میلیارد ریال معادل اصل و سود اوراق؛
 - حسابرس: مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
 - عامل فروش: کارگزاری پارسیان (سهامی خاص)
 - عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
 - بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)
 - متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)
- (۱۷) رتبه اعتباری اوراق: -
- (۱۸) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)



رابطه دارندگان اوراق مرابحه با واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

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

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

ردیف	شرکت فروشنده	نام کالا	مقدار - کیلوگرم	قیمت هر واحد* - ریال	مبلغ کل - میلیون ریال
۱	شرکت پالایش نفت تهران	لوپکات	علی الحساب	-	۱,۰۰۰,۰۰۰

(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 دارایی 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 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 واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.



(۶) سپرده گذاری اوراق مرباحه شرکت نفت پارس (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

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

(۱) شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرباحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت نفت پارس (سهامی عام)، به دارندگان ورقه مرباحه در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرباحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارندة 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 مرباحه

(۱) خریدار اوراق مرباحه 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 پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مرباحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) 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.



مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۱۱ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۸ هیأت مدیره آقای حمیدرضا خلیلی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		موظف / غیرموظف
			شروع	خاتمه	
شرکت توسعه حفاری تدبیر	رئیس هیأت مدیره	مرتضی یوسفی	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	۱۳۹۹/۱۰/۱۱	غیرموظف
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	نایب رئیس هیأت مدیره	مهرداد کارگری	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	۱۳۹۹/۱۰/۱۱	غیرموظف
شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	حمیدرضا خلیلی	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	۱۳۹۹/۱۰/۱۱	موظف
شرکت توسعه صنعت نفت و گاز پرشیا	عضو هیأت مدیره	بهزاد نجار نژاد اصل	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	۱۳۹۹/۱۰/۱۱	غیرموظف
شرکت شیمیایی مدبران شیمی	عضو هیأت مدیره	علی کرمانی	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	۱۳۹۹/۱۰/۱۱	موظف

مشخصات حسابرس و بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۹، مؤسسه مفید راهبر به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه مفید راهبر بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۲,۵۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۳ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سال های گذشته به شرح زیر است:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی میلیون ریال	مبلغ افزایش میلیون ریال	سرمایه جدید میلیون ریال	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۶/۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۸/۰۵/۰۶	۱,۲۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰٪	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۵/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۵٪	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۴/۱۲/۲۲	۷۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	سود انباشته
۱۳۹۴/۰۱/۲۳	۲۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۲۰۰٪	سود انباشته و آورده نقدی

روند سودآوری و تقسیم سود بانی

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

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶
سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱,۳۶۵	۱,۶۸۹	۵۵۹
سود واقعی هر سهم گروه (ریال)	۱,۳۶۱	۱,۶۶۶	۵۶۲
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱,۵۰۰	۲,۳۰۰	۷۵۰
سرمایه (میلیون ریال)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰



وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده دو سال مالی اخیر و شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ شرکت اصلی، به شرح زیر می باشد.

صورت وضعیت مالی:

شرح	(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)
	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱,۰۳۲,۰۳۹	۱,۳۷۲,۳۷۰	۱,۵۳۴,۴۹۱
دارایی های نامشهود	۸۹۰۳	۱۰۰,۵۶	۱۰,۳۴۰
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲۰,۷۸,۸۳۲	۶,۴۳,۰۰۴۰	۷,۴۳,۰۰۴۰
سایر دارایی ها	۷۸,۵۵۱	۹۶,۲۵۸	۲۱۵,۶۸۲
جمع دارایی های غیر جاری	۳,۱۹۹,۳۱۵	۷,۹۰۸,۷۲۴	۹,۱۹۰,۵۵۳
دارایی های جاری			
پیش پرداخت	۹۶۱,۰۹۴	۸۱۷,۴۹۹	۱,۳۱۱,۵۳۳
موجودی مواد و کالا	۲,۵۵۰,۳۱۶	۵,۷۶۹,۴۷۳	۵,۴۰۰,۷۲۱
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۳,۸۰۶,۶۹۳	۳,۳۸۲,۵۴۴	۴,۳۴۶,۸۷۸
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲,۱۸۴	۲,۱۸۴	۶۹۰,۸۳۳
موجودی نقد	۲۷۶,۰۰۶	۱,۰۴۴,۲۳۸	۳,۳۹۱,۹۵۳
جمع دارایی های جاری	۷,۵۹۶,۲۹۳	۱۱,۰۱۷,۹۳۸	۱۵,۱۴۱,۹۳۸
جمع دارایی ها	۱۰,۷۹۵,۶۰۸	۱۸,۹۲۶,۶۶۲	۲۴,۳۳۲,۴۹۱
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
افزیش سرمایه در جریان	۷۲۸,۵۹۸	۴۹۵	۰
اندوخته قانونی	۱۲۵,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
سایر اندوخته ها	۸۹۱۰	۸۹۱۰	۸,۹۱۰
سود انباشته	۳,۵۰۷,۲۵۶	۳,۹۳۰,۷۹۶	۴,۳۹۸,۰۰۶
جمع حقوق مالکانه	۵,۶۱۹,۸۶۴	۶,۱۴۰,۲۰۱	۷,۱۵۶,۹۱۶
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۴۲,۱۶۹	۴۸۱,۸۳۹	۵۹۴,۸۱۶
جمع بدهی های غیر جاری	۳۴۲,۱۶۹	۴۸۱,۸۳۹	۵۹۴,۸۱۶
بدهی های جاری			
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱,۵۰۰,۴۱۴	۱,۸۷۶,۶۲۷	۲,۳۲۸,۳۰۲
مالیات پرداختی	۴۶۹,۴۴۶	۶۶۲,۵۰۰	۸۶۹,۴۴۶
سود سهام پرداختی	۱۳۳,۹۰۵	۱۶۰,۶۷۸۰	۳,۱۳۱,۸۴۵
تسهیلات مالی	۲,۴۱۹,۴۶۹	۷,۶۴۸,۶۰۳	۹,۱۳۵,۴۴۶
پیش دریافت ها	۳۱۰,۳۴۱	۵۱۰,۱۱۲	۱,۱۰۵,۷۲۰
جمع بدهی های جاری	۴,۸۳۳,۵۷۵	۱۲,۳۰۴,۶۲۲	۱۶,۵۸۰,۷۵۹
جمع بدهی ها	۵,۱۷۵,۷۴۴	۱۲,۷۸۶,۴۶۱	۱۷,۱۷۵,۵۷۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۰,۷۹۵,۶۰۸	۱۸,۹۲۶,۶۶۲	۲۴,۳۳۲,۴۹۱

مهر مرداد پنجم
شرکت واسط مالی
صفحه ۱۱ از ۴۳

صورت سود و زیان:

شرح	(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)
	شش ماهه ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۱۳,۳۲۸,۱۷۴	۲۲,۵۹۹,۲۶۵	۱۵,۲۳۹,۹۰۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹,۳۶۰,۰۲۰)	(۱۷,۰۵۰,۳۳۰)	(۱۰,۸۱۲,۷۹۳)
سود ناخالص	۴,۰۶۷,۹۷۴	۵,۵۴۸,۹۳۵	۴,۴۲۷,۱۱۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۳۹,۱۷۸)	(۱,۳۹۷,۴۴۳)	(۸۳۲,۰۳۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتی ها	-	-	(۱۰۳,۴۷۳)
سایر درآمدها و هزینه ها	۱,۴۱۱,۰۸۷	۷۷۵,۵۹۳	۴۶۴,۰۸۵
سود عملیاتی	۴,۶۳۹,۸۸۳	۴,۹۲۷,۰۷۵	۳,۹۵۹,۶۹۱
هزینه های مالی	(۸۵۲,۸۳۴)	(۸۳۷,۷۱۱)	(۳۱۵,۱۳۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۴۰,۰۲۳	۱۹,۸۶۷	۱۲۱,۶۰۱
سود عملیاتی قبل از مالیات	۳,۹۲۷,۰۷۲	۴,۱۰۹,۲۳۱	۳,۶۶۵,۱۵۳
هزینه مالیات بر درآمد:	-	-	-
سال جاری	(۴۰۹,۸۶۳)	(۶۶۹,۵۵۳)	(۳۸۹,۵۳۵)
سال های قبل	-	(۶۶,۲۳۸)	(۶۸,۵۳۶)
سود خالص	۳,۵۱۷,۲۱۰	۳,۳۷۳,۴۴۰	۳,۲۲۳,۰۸۲

صورت تغییرات در حقوق مالکانه:

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	سود انباشته	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱,۲۵۰,۰۰۰	۷۲۸,۵۹۸	۱۲۵,۰۰۰	۸,۹۱۰	۳,۵۰۷,۳۵۶	۵,۶۱۹,۸۶۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸						
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸	-	-	-	-	۳,۳۷۳,۴۴۰	۳,۳۷۳,۴۴۰
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۲,۸۷۵,۰۰۰)	(۲,۸۷۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۷۵۰,۰۰۰	(۷۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-
افزایش سرمایه در جریان	-	۲۱,۸۹۷	-	-	-	۲۱,۸۹۷
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۷۵,۰۰۰	-	(۷۵,۰۰۰)	-
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۵	۲۰۰,۰۰۰	۸,۹۱۰	۳,۹۳۰,۷۹۶	۶,۱۴۰,۲۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در شش ماهه ۱۳۹۹						
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی شش ماهه ۱۳۹۹	-	-	-	-	۳,۵۱۷,۲۱۰	۳,۵۱۷,۲۱۰
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
افزایش سرمایه در جریان	-	۴۹۹,۵۰۵	-	-	-	۴۹۹,۵۰۵
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۵۰,۰۰۰	-	(۵۰,۰۰۰)	-
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰	۸,۹۱۰	۴,۳۹۸,۰۰۶	۷,۱۵۶,۹۱۶



صورت جریان های نقدی:

شرح	(حسابرسی شده) ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	(حسابرسی شده) سال ۱۳۹۸	(حسابرسی شده) سال ۱۳۹۷
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۴,۹۲۰,۳۴۸	۲,۸۶۵,۷۷۱	۱,۹۶۸,۸۹۰
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲,۰۲۹,۹۱۶)	(۲۲۴,۴۷۵)	(۲۲۲,۵۸۹)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۴,۹۱۷,۳۳۲	۲,۴۴۱,۲۹۶	۱,۷۴۶,۳۰۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۵۹	۵۱,۴۳۹	۱۵۵,۵۹۹
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲۳۶,۳۸۹)	(۵۳۹,۳۰۷)	(۲۴۶,۳۲۱)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱,۹۷۹)	(۳,۲۱۴)	(۵,۰۰۴)
پرداخت های نقدی حاصل از خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۱,۱۵۶,۳۹۰)		
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴۶۷,۷۴۱		
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۵۱,۳۱۸)	(۸۳۸,۷۲۲)
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	(۱۵۰,۰۰۰)		(۳۵۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران		۱۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۷۱۸	۱۴,۷۷۹	۷,۷۵۳
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۱۰,۳۶۴	۱,۳۰۹	۱,۶۲۳
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۲۶,۶۰۹	۱۷,۳۲۵	۶۱,۹۷۷
دریافت های نقدی حاصل از فروش سایر دارایی ها		۲۲,۲۸۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲,۰۳۹,۱۶۷)	(۴,۶۸۶,۶۱۷)	(۹۶۳,۰۹۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲,۶۷۸,۱۶۵	(۲,۲۴۵,۳۲۱)	۷۶۳,۲۰۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:			
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۶۳,۵۴۶	۳۱,۸۹۷	۵۷,۶۶۳
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۵,۱۷۲,۳۴۸	۱۵,۳۳۵,۲۹۹	۴,۰۱۱,۳۴۳
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۳,۶۶۳,۰۶۳)	(۱۰,۱۹۴,۸۸۸)	(۴,۰۸۹,۶۰۳)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۸۷۴,۲۰۶)	(۷۳۶,۶۳۰)	(۳۹۸,۸۳۴)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱,۰۲۸,۹۷۶)	(۱,۴۰۲,۱۲۵)	(۲۴۰,۸۰۳)
پرداخت های نقدی بابت سود اوراق صکوک			
استرداد تنخواه بازارگردانی اوراق صکوک			
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۳۳۰,۴۵۰)	۳,۰۱۳,۵۵۳	(۶۶۰,۲۳۵)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲,۳۴۷,۷۱۵	۷۶۸,۲۳۲	۱۰۲,۹۷۱
موجودی نقد در ابتدای سال	۱,۰۴۴,۳۳۸	۲۷۶,۰۰۶	۱۷۳,۰۳۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز			
موجودی نقد در پایان سال	۳,۳۹۱,۹۵۳	۱,۰۴۴,۲۳۸	۲۷۶,۰۰۶
معاملات غیر نقدی	۴۳۵,۹۵۹		۷۳۰,۶۳۷



وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی‌شده سال مالی مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	پرداختنی‌های کوتاه‌مدت تجاری
	پرداختنی‌های کوتاه‌مدت غیرتجاری
	پیش‌دریافت‌ها
	سود سهام پرداختنی
	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
تسهیلات ^۱	کوتاه‌مدت
مالیات ^۲	ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
تسهیلات دریافتی	۱۰,۵۱۹,۳۴۳	۹,۰۸۷,۸۷۲
سپرده‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۳۸۳,۸۹۷)	(۱,۴۳۹,۲۶۹)
جمع	۹,۱۳۵,۴۴۶	۷,۶۴۸,۶۰۳

* تسهیلات دریافتی به مبلغ ۱۰,۵۱۹,۳۴۳ میلیون ریال از بانک‌های سپه، ملت، پارسیان، توسعه صادرات، ملی، اقتصاد نوین، کارآفرین، سینا و پست بانک مستلزم ایجاد ۱,۳۸۳,۸۹۷ میلیون ریال سپرده سرمایه‌گذاری با سود ۷ درصد بوده که با توجه به اینکه شرکت در استفاده از آن سپرده محدودیت دارد و نرخ سود آن کمتر از نرخ سود متعارف بانکی است، لذا از تسهیلات مالی مذکور کسر و تسهیلات مالی به صورت خالص ارائه شده‌است. همچنین نرخ مؤثر (واقعی) تسهیلات مالی مذکور ۲۱ تا ۲۳ درصد است.

۱-۱- به تفکیک تأمین‌کنندگان تسهیلات:

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک‌ها	۱۱,۰۰۶,۱۵۴	۹,۳۰۷,۱۶۷
سود و کارمزد سال‌های آتی	(۴۸۶,۸۱۱)	(۲۱۹,۲۹۵)
سپرده‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۳۸۳,۸۹۷)	(۱,۴۳۹,۲۶۹)
جمع	۹,۱۳۵,۴۴۶	۷,۶۴۸,۶۰۳



۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱ تا ۱۸ درصد	۱,۱۳۶,۵۳۸	۳۲۴,۶۵۱
۱۸ تا ۲۰ درصد	۲,۲۳۴,۱۲۹	۱,۶۱۶,۳۳۶
۲۱ تا ۲۳ درصد	۷,۱۴۸,۶۷۶	۷,۱۴۶,۸۸۵
جمع	۱۰,۵۱۹,۳۴۳	۹,۰۸۷,۸۷۲

۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
سال ۱۳۹۹	۸,۷۴۵,۹۵۵	۹,۰۸۷,۸۷۲
سال ۱۴۰۰	۱,۷۷۳,۳۸۸	-
جمع	۱۰,۵۱۹,۳۴۳	۹,۰۸۷,۸۷۲

۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
چک و سفته	۶,۵۴۵,۲۵۹	۶,۷۲۹,۴۵۵
قرارداد لازم الاجرا	۳,۹۷۴,۰۸۴	۲,۳۵۸,۴۱۷
جمع	۱۰,۵۱۹,۳۴۳	۹,۰۸۷,۸۷۲



بنایه ثبت اوراق مراجعه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم به منظور تأمین مالی شرکت نفت پارس (سهامی عام)

مالیات

نوع و تشخیص	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱							سال (دوره)
	مالیات پرداختی	مالیات					درآمد مشمول مالیات ایزای	سود ایزای	
		ماده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ایزای			
رسیدگی نشده	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۳۹۸	
رسیدگی نشده	۶۶۹,۵۵۳	۶۶۹,۲۳۵	۲۰۰,۳۰۸	۰	۰	۶۶۹,۵۵۳	۲,۲۳۳,۶۰۳	۴,۱۰۹,۲۳۱	
رسیدگی نشده	۰	۴۰۹,۸۶۲	۰	۰	۰	۴۰۹,۸۶۲	۱,۸۳۳,۵۸۷	۲,۹۲۳	
	۶۶۹,۵۵۳	۸۷۹,۱۰۷						جمع	
	(۷۰,۵۳)	(۹,۶۶۱)						پیش پرداخت های مالیاتی	
	۶۶۲,۵۰۰	۸۶۹,۴۴۶						جمع کل	

- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۸، قطعی و تسویه شده است.

- مالیات ایزای سال ۱۳۹۸ و شش ماهه ۱۳۹۹ بر اساس سود خالص ایزای و با در نظر گرفتن منافقت های مالیاتی محاسبه و در حسابها منظور شده است.

شرکت واسطه مالی
پنجم ثبت اوراق
(سهامی عام)



تضمین ها و بدهی های احتمالی

تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به شرح ذیل بوده است:

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	
احداث ساختمان خط تولید	۸,۷۹۱
خرید ماشین آلات خط تولید	۳۲۸,۳۶۰
سایر	۴۶۴
جمع	۳۳۷,۶۱۵

- شرکت در تاریخ ترانزنامه فاقد تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ می باشد.
- بدهی احتمالی در خصوص حق بیمه سال ۱۳۹۶ به مبلغ ۴۶ میلیارد ریال توسط سازمان تأمین اجتماعی به شرکت اعلام بدهی شده است که شرکت به اعلامیه مذکور و رأی بدوی هیأت اعتراض نموده و پرونده در هیات تجدید نظر که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۴ برگزار گردید، مفتوح و در حال رسیدگی می باشد، که از این بابت شرکت ذخیره مورد نیاز را در حسابها منظور نموده است.
- مالیات بر ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۳۹۷ توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی شده و شرکت فاقد هر گونه بدهی می باشد و سال ۱۳۹۸ هنوز رسیدگی نگردیده است.
- پیرو اقامه دعوی شرکت علیه شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران بابت کسری مواد اولیه (لوبکات) تحویلی از سال ۱۳۸۱ لغایت سال ۱۳۸۷، دادگاه رأی قطعی محکومیت خوانده به تحویل حدوداً ۴۵/۸ میلیون لیتر لوبکات را در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۰۹ صادر نموده است. با توجه به مذاکرات انجام شده با شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی در شهریورماه ۱۳۹۸، مقرر گردید که تحویل لوبکات موضوع حکم به تدریج طی مدت ۶ الی ۱۲ ماه انجام گردد. مراحل اجرایی حکم مطابق با توافق در حال انجام بوده و تا اواسط بهمن ماه ۱۳۹۸ مقدار ۶٫۶ میلیون لیتر لوبکات به شرکت نفت پارس تحویل گردید. با درخواست وزارت نفت و دستور ریاست محترم قوه قضاییه، اجرای حکم تا بررسی پرونده و تهیه گزارش و اعلام نتیجه متوقف گردید. مراتب از طریق وکلای شرکت در دست پیگیری می باشد.

مطالبات و ذخایر

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	مبلغ میلیون ریال	ذخیره مطالبات میلیون ریال	خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال
دریافتنی های تجاری کوتاه مدت	۳,۳۸۶,۶۴۹	(۲۸۱,۰۷۳)	۳,۱۰۵,۵۷۶	۲,۱۲۴,۰۷۶
دریافتنی های غیر تجاری کوتاه مدت	۱,۲۶۴,۱۰۷	(۲۲۸,۰۰۵)	۱,۰۳۶,۱۰۲	۱,۲۶۰,۴۶۸
جمع	۴,۶۵۰,۷۵۶	(۳۰۳,۸۷۸)	۴,۳۴۶,۸۷۸	۳,۳۸۴,۵۴۴

- طبق بند ۲-۴ گزارش حسابرس مستقل برای صورت های مالی شش ماهه میانی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱، دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی های شرکت مشتمل بر ۱,۰۲۶ میلیارد ریال مطالبات راکد و سنواتی می باشد که از بابت آن مبلغ ۳۱۴۶ میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور گردیده است. در این ارتباط مبلغ ۲۷۵,۲ میلیارد ریال اسناد رهنی بابت ضمانت فروش اعتباری دریافت شده و طبق پیگیری های حقوقی انجام شده مبلغ ۳۰۱,۳ میلیارد ریال نیز املاک به نفع شرکت توقیف گردیده است. لیکن تا تاریخ این گزارش پیگیری های انجام شده به نتیجه قطعی نرسیده است. علاوه بر این بازداشت مبلغ ۳۹۴,۱ میلیارد ریال مطالبات بابت مالیات بر ارزش افزوده منوط به توافق با مسئولین امور مالیاتی در این زمینه می باشد.



پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

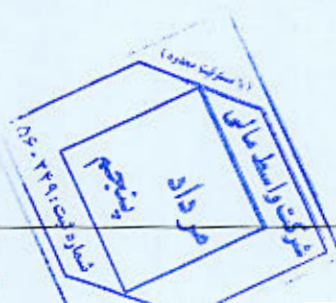
براساس برآوردهای انجام شده در صورت اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش بینی می گردد:

صورت سود و زیان پیش بینی شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه

شرح	شش ماهه ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳	
	حسابرسی شده	میلیون ریال	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه
درآمدهای عملیاتی	۱۳,۴۲۸,۱۷۴	۳۱,۳۱۵,۸۵۵	۲۸,۷۴۸,۰۴۵	۲۵,۹۱۵,۳۹۳	۲۲,۹۲۴,۰۲۷	۴۵,۷۰۷,۴۲۶	۴۲,۲۲۲,۶۳۸	۵۲,۴۹۷,۸۷۶	۴۸,۴۴۱,۹۲۲	۶۰,۳۱۰,۱۵۲	۵۵,۵۸۹,۴۳۸	۵۵,۵۸۹,۴۳۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹,۳۶۰,۲۰۰)	(۲۴,۴۰۷,۸۶۳)	(۲۲,۸۴۴,۲۵۳)	(۲۹,۳۰۹,۱۸۶)	(۲۷,۳۵۰,۷۰۲)	(۲۸,۴۶۲,۰۹۹)	(۲۶,۲۵۳,۱۳۳)	(۴۴,۲۷۵,۴۰۷)	(۴۱,۸۷۹,۱۷۴)	(۵۱,۱۳۲,۰۲۰)	(۴۸,۳۱۱,۳۹۰)	(۴۸,۳۱۱,۳۹۰)
سود ناخالص	۴,۰۶۷,۹۷۴	۶,۹۰۷,۹۹۲	۵,۹۰۳,۷۹۱	۶,۷۰۶,۲۰۷	۵,۵۷۳,۳۲۵	۷,۲۴۵,۳۲۷	۵,۹۶۹,۵۰۶	۸,۱۲۲,۴۷۰	۶,۵۶۲,۷۵۸	۹,۱۷۸,۱۳۲	۷,۲۷۸,۰۴۸	۷,۲۷۸,۰۴۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۳۹,۱۷۸)	(۱,۷۹۲,۰۲۸)	(۱,۵۹۴,۰۲۸)	(۲,۱۶۴,۲۵۸)	(۱,۹۲۶,۷۵۸)	(۲,۷۸۹,۲۰۲)	(۲,۵۰۴,۰۸۲)	(۳,۲۵۵,۶۵۲)	(۲,۰۱۳,۵۰۸)	(۴,۰۴۰,۲۹۵)	(۳,۶۲۹,۷۲۲)	(۳,۶۲۹,۷۲۲)
سایر درآمدها	۱,۴۱۱,۰۸۷	۱,۵۹۲,۸۱۰	۱,۵۹۲,۸۱۰	۲۵۴,۰۲۱	۲۵۴,۰۲۱	۲۷۹,۴۲۳	۲۷۹,۴۲۳	۳۰۷,۳۶۶	۳۰۷,۳۶۶	۳۳۸,۱۰۲	۳۳۸,۱۰۲	۳۳۸,۱۰۲
سود عملیاتی	۴,۶۳۹,۸۸۳	۶,۷۰۸,۷۷۳	۵,۹۰۲,۵۷۲	۴,۷۹۵,۸۷۱	۳,۹۰۰,۵۸۹	۴,۷۳۵,۵۴۸	۳,۷۴۴,۸۴۷	۵,۰۷۴,۱۸۴	۴,۸۵۶,۵۱۶	۵,۴۷۵,۹۴۰	۳,۹۸۱,۴۲۹	۳,۹۸۱,۴۲۹
هزینه های مالی	(۸۵۲,۸۳۴)	(۱,۹۸۴,۰۱۲)	(۲,۷۴۲,۵۱۳)	(۱,۴۸۴,۰۶۱)	(۱,۷۳۰,۵۳۸)	(۱,۴۷۸,۵۵۳)	(۱,۷۱۵,۱۸۰)	(۱,۳۲۱,۶۳۳)	(۱,۴۵۵,۰۹۲)	(۱,۰۳۳,۷۰۹)	(۱,۲۰۰,۴۱۰)	(۱,۲۰۰,۴۱۰)
هزینه مالی اوراق مرابحه		(۲۵,۸۸۱)			(۲۱۰,۰۰۰)	(۲۱۰,۰۰۰)		(۲۱۰,۰۰۰)		(۱۸۴,۱۱۹)		
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۴۰,۰۲۳	۲۳۳,۷۳۸	۲۳۳,۷۳۸	۵,۲۱۲,۶۱۵	۵,۲۰۸,۴۹۴	۱۷,۱۰۳,۰۵۷	۱۷,۰۹۶,۷۶۶	۲۶,۱۷۵,۷۷۵	۲۶,۱۷۰,۱۷۹	۳۲,۴۸۹,۳۷۱	۳۲,۴۸۵,۱۵۴	۳۲,۴۸۵,۱۵۴
نود عملیاتی قبل از مالیات	۳,۹۲۷,۰۷۲	۴,۹۳۲,۶۱۷	۳,۳۹۳,۷۹۷	۸,۳۱۴,۴۲۴	۷,۳۷۸,۵۴۵	۲۰,۱۵۰,۰۵۱	۱۹,۱۲۶,۴۳۳	۲۹,۸۱۸,۳۳۶	۲۸,۵۷۱,۷۰۳	۳۶,۷۴۷,۴۸۳	۳۵,۲۷۱,۱۷۲	۳۵,۲۷۱,۱۷۲
هزینه مالیات بر درآمد:												
سال جاری	(۲۰۹,۸۶۲)	(۶۸۱,۳۳۸)	(۴۵۸,۲۰۹)	(۴۴۹,۷۶۲)	(۳۱۴,۶۵۷)	(۴۴۱,۸۱۴)	(۲۹۲,۳۰۲)	(۵۲۸,۱۷۰)	(۳۳۸,۳۰۷)	(۶۱۷,۴۲۶)	(۴۰۳,۸۷۳)	(۴۰۳,۸۷۳)
سود خالص	۳,۵۱۷,۲۱۰	۴,۲۵۱,۲۸۰	۲,۹۳۵,۵۸۹	۷,۸۶۴,۶۶۲	۷,۰۶۳,۸۸۷	۱۹,۷۰۸,۲۳۷	۱۸,۸۳۲,۱۳۱	۲۹,۲۹۰,۱۵۶	۲۸,۲۳۳,۴۹۷	۳۶,۱۳۰,۰۵۷	۳۴,۸۶۷,۱۹۹	۳۴,۸۶۷,۱۹۹

صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده میلیون ریال	انتشار اوراق مرابحه میلیون ریال	عدم انتشار اوراق مرابحه میلیون ریال	انتشار اوراق مرابحه میلیون ریال	عدم انتشار اوراق مرابحه میلیون ریال
دارایی ها					
دارایی های غیر جاری					
دارایی های ثابت مشهود	۱,۵۳۴,۲۹۱	۲,۰۳۰,۶۴۷	۲,۰۳۰,۶۴۷	۲,۲۹۷,۵۷۰	۲,۲۹۷,۵۷۰
دارایی های نامشهود	۱۰,۳۴۰	۹,۶۶۸	۹,۶۶۸	۷,۳۰۲	۷,۳۰۲
سرمایه گذاری های بلندمدت	۷,۴۳۰,۰۴۰	۸,۴۳۰,۰۴۰	۸,۴۳۰,۰۴۰	۸,۴۳۰,۰۴۰	۸,۴۳۰,۰۴۰
سایر دارایی ها	۲۱۵,۶۸۲	۲۱۵,۶۸۲	۲۱۵,۶۸۲	۲۱۵,۶۸۲	۲۱۵,۶۸۲
جمع دارایی های غیر جاری	۹,۱۹۰,۵۵۳	۱۱,۶۸۶,۰۳۷	۱۱,۶۸۶,۰۳۷	۱۲,۹۵۰,۵۹۴	۱۲,۹۵۰,۵۹۴
دارایی های جاری					
پیش پرداخت	۱,۳۱۱,۵۳۳	۸۹۹,۲۴۹	۸۹۹,۲۴۹	۹۸۹,۱۷۴	۹۸۹,۱۷۴
موجودی مواد و کالا	۵,۴۰۰,۷۴۱	۶,۳۴۶,۴۲۰	۶,۳۴۶,۴۲۰	۶,۹۸۱,۰۶۲	۶,۹۸۱,۰۶۲
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۴,۳۴۶,۸۷۸	۸,۶۵۰,۲۲۶	۸,۰۳۳,۹۵۲	۱۴,۴۴۳,۱۳۵	۱۳,۹۲۵,۲۰۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶۹۰,۸۳۳	۶۹۰,۸۳۳	۶۹۰,۸۳۳	۶۹۰,۸۳۳	۶۹۰,۸۳۳
موجودی نقد	۳,۳۹۱,۹۵۳	۸۵۰,۲۸۳	۸۰۹,۰۷۸	۸۷۴,۵۷۹	۸۱۱,۶۷۳
جمع دارایی های جاری	۱۵,۱۴۱,۹۳۸	۱۷,۴۳۷,۰۱۲	۱۶,۷۷۹,۵۳۳	۲۴,۱۷۸,۷۸۴	۲۳,۳۹۷,۹۵۱
جمع دارایی ها	۲۴,۳۳۲,۴۹۱	۲۹,۱۲۳,۰۴۹	۲۸,۴۶۵,۵۶۹	۳۷,۱۲۹,۳۷۷	۳۶,۳۴۸,۵۴۴
حقوق مالکانه و بدهی ها					
حقوق مالکانه					
سرمایه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۵۰,۰۰۰	۴۱۲,۵۶۴	۳۴۶,۷۷۹	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
سایر اندوخته ها	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰
سود انباشته	۲,۳۹۸,۰۰۶	۴,۹۶۹,۵۱۲	۳,۷۱۹,۶۰۵	۸,۹۱۹,۱۳۸	۷,۹۸۷,۲۷۳
جمع حقوق مالکانه	۷,۱۵۶,۹۱۶	۱۰,۳۹۰,۹۸۶	۹,۰۷۵,۳۹۵	۱۴,۴۲۸,۶۴۸	۱۳,۴۹۶,۱۸۲
بدهی ها					
بدهی های غیر جاری					
اوراق مرابحه پرداختی بلند مدت	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۹۴,۸۱۶	۶۰۲,۳۹۹	۶۰۲,۳۹۹	۷۵۲,۸۷۳	۷۵۲,۸۷۳
جمع بدهی های غیر جاری	۵۹۴,۸۱۶	۱,۶۰۲,۳۹۹	۶۰۲,۳۹۹	۱,۷۵۲,۸۷۳	۷۵۲,۸۷۳
بدهی های جاری					
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۲,۳۲۸,۳۰۲	۲,۱۲۳,۶۶۲	۲,۰۳۹,۸۴۵	۲,۵۴۳,۵۷۹	۲,۴۴۲,۰۷۰
تسهیلات مالی	۰	۱۰,۹۵۰,۰۰۰	۱۳,۰۵۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۵۰,۰۰۰
سود پرداختی اوراق مرابحه	۰	۳۲,۱۳۱	۰	۲۱,۶۹۹	۰
اوراق مرابحه پرداختی کوتاه مدت	۸۶۹,۴۴۶	۰	۰	۰	۰
مالیات پرداختی	۳,۱۴۱,۸۲۵	۶۸۱,۳۳۸	۴۵۸,۳۰۹	۴۴۹,۷۶۲	۳۱۴,۶۵۷
سود سهام پرداختی	۹,۱۳۵,۴۴۶	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۶,۲۰۰	۱,۵۸۵,۸۰۰
پیش دریافت ها	۱,۱۰۵,۷۳۰	۱,۲۵۲,۳۲۴	۱,۱۳۹,۹۲۳	۱,۴۳۶,۶۱۶	۱,۳۱۶,۹۶۱
جمع بدهی های جاری	۱۶,۵۸۰,۷۵۹	۱۷,۱۲۹,۷۶۵	۱۸,۷۸۷,۹۷۶	۲۰,۹۴۷,۸۵۶	۲۲,۰۹۹,۴۸۹
جمع بدهی ها	۱۷,۱۷۵,۵۷۵	۱۸,۷۳۲,۰۶۴	۱۹,۳۹۰,۲۷۵	۲۲,۷۰۰,۷۳۰	۲۲,۸۵۲,۳۶۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲۴,۳۳۲,۴۹۱	۲۹,۱۲۳,۰۴۹	۲۸,۴۶۵,۵۶۹	۳۷,۱۲۹,۳۷۷	۳۶,۳۴۸,۵۴۴



صورت وضعیت مالی پیش‌بینی‌شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه - ادامه

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شرح
عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
دارایی‌ها						
دارایی‌های غیرجاری						
۳,۱۷۳,۷۰۴	۳,۱۷۳,۷۰۴	۳,۵۱۱,۵۹۰	۳,۵۱۱,۵۹۰	۳,۹۰۲,۰۴۴	۳,۹۰۲,۰۴۴	دارایی‌های ثابت مشهود
۴,۲۷۵	۴,۲۷۵	۴,۲۷۵	۴,۲۷۵	۴,۹۳۵	۴,۹۳۵	دارایی‌های نامشهود
۸,۴۳۰,۰۴۰	۸,۴۳۰,۰۴۰	۸,۴۳۰,۰۴۰	۸,۴۳۰,۰۴۰	۸,۴۳۰,۰۴۰	۸,۴۳۰,۰۴۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۲۱۵,۶۸۲	۲۱۵,۶۸۲	۲۱۵,۶۸۲	۲۱۵,۶۸۲	۲۱۵,۶۸۲	۲۱۵,۶۸۲	سایر دارایی‌ها
۱۱,۸۲۳,۷۰۱	۱۱,۸۲۳,۷۰۱	۱۲,۱۶۱,۵۸۷	۱۲,۱۶۱,۵۸۷	۱۲,۵۵۲,۷۰۱	۱۲,۵۵۲,۷۰۱	جمع دارایی‌های غیرجاری
دارایی‌های جاری						
۱,۳۱۶,۵۹۰	۱,۳۱۶,۵۹۰	۱,۱۹۶,۹۰۰	۱,۱۹۶,۹۰۰	۱,۰۸۸,۰۹۱	۱,۰۸۸,۰۹۱	پیش‌پرداخت
۹,۳۹۱,۷۹۴	۹,۳۹۱,۷۹۴	۸,۴۴۷,۰۸۵	۸,۴۴۷,۰۸۵	۷,۶۷۹,۱۶۹	۷,۶۷۹,۱۶۹	موجودی مواد و کالا
۴۶,۳۳۲,۴۴۹	۴۷,۴۶۶,۴۲۰	۳۸,۳۹۷,۸۶۸	۳۹,۳۷۱,۴۹۵	۲۷,۹۳۵,۲۵۹	۲۸,۷۷۱,۶۰۸	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۶۹۰,۸۳۳	۶۹۰,۸۳۳	۶۹۰,۸۳۳	۶۹۰,۸۳۳	۶۹۰,۸۳۳	۶۹۰,۸۳۳	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۸۵۷,۶۳۹	۸۹۶,۲۶۶	۸۴۹,۳۲۲	۸۹۱,۴۹۴	۸۳۷,۷۸۱	۸۹۲,۷۴۴	موجودی نقد
۵۸,۴۹۰,۳۹۴	۵۹,۶۶۱,۹۰۳	۴۹,۵۸۲,۰۰۹	۵۰,۵۹۷,۶۰۸	۳۸,۲۳۱,۱۳۳	۳۹,۱۲۲,۴۴۵	جمع دارایی‌های جاری
۷۰,۳۱۳,۹۹۵	۷۱,۴۸۵,۶۰۴	۶۱,۷۴۳,۵۹۶	۶۲,۷۵۹,۱۹۵	۵۰,۷۸۳,۸۳۴	۵۱,۶۷۵,۱۴۶	جمع دارایی‌ها
حقوق مالکانه و بدهی‌ها						
حقوق مالکانه						
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۸۹۱۰	۸۹۱۰	۸۹۱۰	۸۹۱۰	۸۹۱۰	۸۹۱۰	سایر اندوخته‌ها
۴۱,۳۰۱,۰۹۹	۴۲,۸۶۹,۱۸۸	۳۱,۷۳۵,۹۰۰	۳۳,۱۰۱,۱۳۱	۲۰,۳۶۱,۴۰۳	۲۱,۵۴۸,۹۷۵	سود انباشته
۴۶,۷۱۰,۰۰۰	۴۸,۳۷۸,۰۹۸	۳۷,۲۴۴,۸۱۰	۳۸,۶۱۰,۰۴۱	۲۵,۹۷۰,۳۱۳	۲۷,۰۵۷,۸۸۵	جمع حقوق مالکانه
بدهی‌ها						
بدهی‌های غیرجاری						
-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه پرداختی بلند مدت
۱,۳۷۰,۴۵۶	۱,۳۷۰,۴۵۶	۱,۱۷۶,۳۶۵	۱,۱۷۶,۳۶۵	۹۴۱,۰۹۲	۹۴۱,۰۹۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۴۷۰,۴۵۶	۱,۴۷۰,۴۵۶	۱,۱۷۶,۳۶۵	۱,۱۷۶,۳۶۵	۹۴۱,۰۹۲	۱,۹۴۱,۰۹۲	جمع بدهی‌های غیرجاری
بدهی‌های جاری						
۴,۲۶۵,۵۸۰	۴,۴۳۳,۸۱۸	۳,۶۵۱,۸۳۷	۳,۸۰۱,۶۰۵	۳,۱۳۴,۴۳۲	۳,۲۵۶,۹۶۰	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۱۰,۱۶۰,۰۰۰	۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۵۰,۰۰۰	۱۳,۵۸۰,۰۰۰	تسهیلات مالی
-	-	-	۳۱,۶۹۹	-	۳۱,۶۹۹	سود پرداختی اوراق مرابحه
-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	اوراق مرابحه پرداختی کوتاه مدت
۴۰,۲۸۷۳	۶۱۷,۳۲۶	۳۴۸,۲۰۷	۵۲۸,۱۷۰	۲۹۴,۴۰۲	۴۴۱,۸۱۴	مالیات پرداختی
۵۰,۸۰۰,۴۰۰	۵,۲۷۲,۴۰۰	۵۰,۸۴۷,۰۰۰	۵,۳۳۱,۴۰۰	۳,۸۱۴,۸۰۰	۴,۳۴۷,۴۰۰	سود سهام پرداختی
۲,۲۳۳,۵۷۸	۲,۴۱۲,۴۰۶	۱,۹۳۷,۶۷۷	۲,۰۹۹,۹۱۵	۱,۶۸۸,۹۰۶	۱,۸۳۸,۳۹۷	پیش‌دریافت‌ها
۳۲,۱۳۳,۵۳۰	۲۱,۶۳۷,۰۵۰	۳۳,۳۲۲,۴۳۱	۳۲,۹۷۲,۷۸۹	۳۳,۸۷۲,۴۳۹	۳۲,۶۷۶,۱۷۰	جمع بدهی‌های جاری
۲۳,۶۰۳,۹۸۶	۲۳,۱۰۷,۵۰۶	۲۴,۴۹۸,۷۸۶	۲۴,۱۴۹,۱۵۳	۲۴,۵۱۳,۵۳۱	۲۴,۶۱۷,۳۶۲	جمع بدهی‌ها
۷۰,۳۱۳,۹۹۵	۷۱,۴۸۵,۶۰۴	۶۱,۷۴۳,۵۹۶	۶۲,۷۵۹,۱۹۵	۵۰,۷۸۳,۸۳۴	۵۱,۶۷۵,۱۴۶	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها



بیانیه ثبت اوراق مبادجه شرکت واسط مالی مرداد پنجم به منظور تامین مالی شرکت نفت پارس (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش‌بینی شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مبادجه

سرمایه	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	حسابرسی شده	انتشار اوراق مبادجه	عدم انتشار اوراق مبادجه	انتشار اوراق مبادجه	عدم انتشار اوراق مبادجه	انتشار اوراق مبادجه	عدم انتشار اوراق مبادجه	انتشار اوراق مبادجه	عدم انتشار اوراق مبادجه	انتشار اوراق مبادجه	عدم انتشار اوراق مبادجه	انتشار اوراق مبادجه
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه:												
مانده ابتدای دوره	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
مانده پایان دوره سرمایه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان:												
مانده ابتدای دوره افزایش سرمایه در جریان	۲۹۵	۴۹۵	۴۹۵	۴۹۵	۴۹۵	۴۹۵	۴۹۵	۴۹۵	۴۹۵	۴۹۵	۴۹۵	۴۹۵
افزایش سرمایه	(۴۹۵)	(۴۹۵)	(۴۹۵)	(۴۹۵)	(۴۹۵)	(۴۹۵)	(۴۹۵)	(۴۹۵)	(۴۹۵)	(۴۹۵)	(۴۹۵)	(۴۹۵)
مانده در پایان دوره افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی:												
مانده ابتدای دوره	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۲,۵۶۴	۱۴۶,۷۷۹	۸۷,۴۳۶	۱۵۳,۲۲۱	۱۵۳,۲۲۱	۱۵۳,۲۲۱	۱۵۳,۲۲۱	۱۵۳,۲۲۱	۱۵۳,۲۲۱	۱۵۳,۲۲۱	۱۵۳,۲۲۱
مانده در پایان دوره اندوخته قانونی	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۲,۵۶۴	۳,۴۶,۷۷۹	۲,۸۷,۴۳۶	۲,۱۵۳,۲۲۱	۲,۱۵۳,۲۲۱	۲,۱۵۳,۲۲۱	۲,۱۵۳,۲۲۱	۲,۱۵۳,۲۲۱	۲,۱۵۳,۲۲۱	۲,۱۵۳,۲۲۱	۲,۱۵۳,۲۲۱
سایر اندوخته ها:												
مانده در پایان دوره سایر اندوخته ها	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰
سود انباشته:												
مانده ابتدای دوره	۳,۹۳۰,۷۹۶	۳,۹۳۰,۷۹۶	۳,۹۳۰,۷۹۶	۳,۹۳۰,۷۹۶	۳,۹۳۰,۷۹۶	۳,۹۳۰,۷۹۶	۳,۹۳۰,۷۹۶	۳,۹۳۰,۷۹۶	۳,۹۳۰,۷۹۶	۳,۹۳۰,۷۹۶	۳,۹۳۰,۷۹۶	۳,۹۳۰,۷۹۶
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی دوره جاری	۳,۵۱۷,۲۱۰	۴,۲۵۱,۲۸۰	۳,۹۳۵,۵۸۹	۷,۸۶۴,۶۶۲	۷,۰۶۳,۸۸۷	۱۹,۷۰۸,۲۳۷	۱۸,۸۳۲,۱۳۱	۲۹,۳۹۰,۱۵۶	۲۸,۲۳۳,۴۹۷	۳۶,۱۳۰,۰۵۷	۳۶,۸۶۷,۱۹۹	۳۶,۸۶۷,۱۹۹
سود سهام مصوب	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	(۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۲,۵۶۴)	(۱۴۶,۷۷۹)	(۸۷,۴۳۶)	(۱۵۳,۲۲۱)	(۱۵۳,۲۲۱)	(۱۵۳,۲۲۱)	(۱۵۳,۲۲۱)	(۱۵۳,۲۲۱)	(۱۵۳,۲۲۱)	(۱۵۳,۲۲۱)	(۱۵۳,۲۲۱)
مانده در پایان دوره سود انباشته	۴,۳۹۸,۰۰۶	۴,۹۶۹,۵۱۲	۳,۷۱۹,۶۰۵	۸,۹۱۹,۷۳۸	۷,۹۸۷,۲۷۲	۲۱,۵۴۸,۹۷۵	۲۰,۴۶۱,۴۰۳	۲۳,۱۰۱,۱۳۱	۳۱,۷۳۵,۹۰۰	۴۲,۸۶۹,۱۸۸	۴۱,۲۰۱,۰۹۹	۴۱,۲۰۱,۰۹۹
جمع کل	۷,۱۵۶,۹۱۶	۱۰,۳۹۰,۹۸۶	۹,۰۷۵,۲۹۵	۱۴,۴۲۸,۶۴۸	۱۳,۴۹۶,۱۸۲	۲۷,۰۵۷,۸۸۵	۲۵,۹۷۰,۳۱۳	۲۸,۶۱۰,۰۰۰	۳۷,۲۴۴,۸۱۰	۴۸,۳۷۸,۰۹۸	۴۶,۷۱۰,۰۰۰	۴۶,۷۱۰,۰۰۰

منابع و مصارف پیش‌بینی شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرباحه

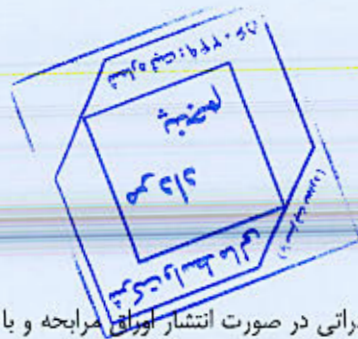
شرح	سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳	
	انتشار اوراق مرباحه	عدم انتشار اوراق مرباحه	انتشار اوراق مرباحه	عدم انتشار اوراق مرباحه	انتشار اوراق مرباحه	عدم انتشار اوراق مرباحه	انتشار اوراق مرباحه	عدم انتشار اوراق مرباحه	انتشار اوراق مرباحه	عدم انتشار اوراق مرباحه
وجه نقد حاصل از عملیات	۲۶,۷۹۲,۶۹۵	۲۴,۷۳۸,۴۴۶	۲۷,۱۹۹,۸۱۰	۳۰,۱۰۶,۴۶۶	۳۱,۹۷۰,۶۳۴	۲۸,۵۸۴,۵۳۱	۴۲,۱۶۹,۸۰۸	۳۸,۳۲۸,۰۹۵	۵۲,۵۲۷,۵۱۸	۴۷,۹۳۹,۷۵۸
افزایش سرمایه	۲,۵۶۳,۵۴۶	۲,۵۶۳,۵۴۶	.	.	.	.	.	.	.	.
اوراق مرباحه	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.
دریافت تسهیلات مالی	۲۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۰,۰۰۰	۱۴,۹۵۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۰,۰۰۰
سایر دریافت‌ها (شامل سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی نقدی)	۲۳۴,۷۷۳	۲۳۴,۷۷۳	۵,۳۶۳,۱۸۹	۵,۳۵۹,۰۶۹	۱۷,۲۹۱,۳۷۵	۱۷,۲۸۴,۹۸۵	۲۶,۴۱۱,۰۴۸	۲۶,۴۰۵,۵۵۲	۳۲,۷۸۲,۴۶۲	۳۲,۷۷۹,۳۲۵
جمع منابع	۵۲,۴۹۱,۰۱۴	۵۳,۶۳۳,۷۶۶	۴۹,۶۶۹,۶۵۵	۴۹,۰۰۸,۸۷۹	۶۳,۱۴۱,۹۰۹	۶۰,۸۱۹,۵۱۵	۷۸,۷۸۰,۸۵۶	۷۶,۹۳۳,۶۴۶	۹۴,۳۱۰,۹۸۰	۹۰,۸۷۹,۰۰۳
پرداخت بابت هزینه های تولید	۲۲,۵۹۳,۰۶۴	۲۱,۱۲۳,۲۷۱	۲۸,۹۷۱,۷۰۶	۲۷,۱۳۰,۹۱۵	۳۷,۸۷۵,۱۴۳	۳۵,۶۸۷,۲۰۵	۴۴,۰۱۴,۰۱۷	۴۱,۵۲۵,۱۱۴	۵۰,۷۹۰,۷۰۶	۴۷,۹۸۹,۵۴۶
هزینه های عمومی و اداری و توزیع و فروش	۱,۷۸۵,۳۱۲	۱,۵۸۷,۳۱۲	۲,۱۵۷,۶۴۱	۱,۹۲۰,۰۴۱	۲,۷۸۲,۲۸۶	۲,۴۹۷,۲۶۶	۳,۳۵۰,۶۴۱	۳,۰۰۸,۴۹۷	۴,۰۳۶,۸۰۶	۳,۶۲۶,۳۳۴
پرداخت هزینه های مالی	۱,۹۸۴,۰۱۲	۲,۷۴۲,۵۱۳	۱,۴۸۴,۰۶۱	۱,۷۳۰,۵۳۸	۱,۲۷۸,۵۵۳	۱,۷۱۵,۱۸۰	۱,۲۲۱,۶۳۳	۱,۴۵۵,۰۹۲	۱,۰۳۳,۷۰۹	۱,۲۰۰,۴۱۰
پرداخت هزینه های مالی اوراق مرباحه	۳,۷۵۰	.	۲۱۰,۴۳۳	.	۲۱۰,۰۰۰	.	۲۱۰,۰۰۰	.	۲۰,۵۸۱۷	.
بازپرداخت اصل اوراق مرباحه	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	.
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی	۱۸,۵۹۸,۶۰۳	۲۰,۶۹۸,۶۰۳	۱۰,۹۵۰,۰۰۰	۱۳,۰۵۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۰,۰۰۰	۱۳,۹۵۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰
مخارج سرمایه ای	۴,۵۵۰,۹۴۸	۴,۵۵۰,۹۴۸	۱,۵۵۹,۳۸۱	۱,۵۵۹,۳۸۱	.	.	.	.	.	.
سود سهام پرداختی	۲,۵۰۶,۷۸۰	۲,۵۰۶,۷۸۰	۳,۶۳۰,۸۰۰	۳,۱۵۷,۲۰۰	۵,۱۲۷,۸۰۰	۴,۱۲۹,۰۰۰	۱۶,۶۶۴,۰۰۰	۱۵,۶۷۹,۱۰۰	۲۶,۴۱۱,۰۰۰	۲۵,۲۰۶,۳۰۰
مالیات پرداختی	۶۶۲,۵۰۰	۶۶۲,۵۰۰	۶۸۱,۳۳۸	۴۵۸,۲۰۹	۴۴۹,۷۶۲	۳۱۴,۶۵۷	۴۴۱,۸۱۴	۳۹۴,۳۰۲	۵۲۸,۱۷۰	۳۴۸,۲۰۷
جمع مصارف	۵۲,۶۸۴,۹۶۹	۵۳,۸۷۱,۹۳۶	۴۹,۶۴۵,۳۵۹	۴۹,۰۰۶,۲۸۳	۶۳,۱۲۳,۷۴۵	۶۰,۷۹۳,۴۰۹	۷۸,۷۸۲,۱۰۶	۷۶,۹۳۲,۱۰۵	۹۴,۳۰۶,۳۰۸	۹۰,۸۷۰,۶۹۷
خالص افزایش (کاهش) وجه نقد طی سال	(۱۹۳,۹۵۵)	(۳۳۵,۱۶۰)	۲۴,۲۹۶	۳,۵۹۶	۱۸,۱۶۵	۳۶,۱۰۷	(۱,۲۵۰)	۱۱,۵۴۲	۴,۷۷۲	۸,۳۰۶
وجه نقد ابتدای سال	۱,۰۴۲,۱۳۸	۱,۰۴۲,۱۳۸	۸۵۰,۲۸۳	۸۰۹,۰۷۸	۸۷۴,۵۷۹	۸۱۱,۶۷۴	۸۹۲,۷۳۳	۸۷۷,۷۸۱	۸۹۱,۲۹۴	۸۳۹,۱۳۲
وجه نقد پایان سال	۸۵۰,۲۸۳	۸۰۹,۰۷۸	۸۷۴,۵۷۹	۸۱۱,۶۷۴	۸۹۲,۷۴۴	۸۳۷,۷۸۱	۸۹۱,۴۸۴	۸۸۹,۳۲۳	۸۹۶,۲۶۶	۸۵۷,۴۳۹

مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف) مفروضات عملیات شرکت

- در پیش‌بینی‌ها مقدار تولید و فروش برابر فرض شده است.
- مقدار، نرخ و مبلغ فروش محصولات در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرباحه، مطابق پیش‌بینی‌های شرکت به شرح جداول زیر می‌باشد.
- مقدار تولید و فروش داخلی محصولات شرکت در سال ۱۳۹۹ و سال‌های آتی ثابت و برابر با سال ۱۳۹۸ در نظر گرفته شده است. مقدار تولید و فروش محصولات صادراتی در صورت انتشار اوراق مرباحه و با فرض تامین بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز از این محل، طی سال‌های آتی به همان نسبت افزایش یافته و در صورت عدم انتشار اوراق به میزان کسری سرمایه در گردش، از مقدار تولید و فروش محصولات صادراتی کاسته می‌گردد. همچنین طبق برآوردها با انجام افزایش سرمایه و اجرای طرح بهسازی و بهره‌برداری از آن از ابتدای سال ۱۴۰۱، مقدار فروش صادراتی شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار صکوک مرباحه، به مقدار پیش‌بینی‌شده در طرح، افزایش خواهد یافت.
- نرخ فروش محصولات داخلی در سال ۱۳۹۹ بر اساس برآوردهای شرکت در نظر گرفته شده و برای سال‌های آتی با نرخ رشد ۱۳ درصد در سال براساس مجوزهای سازمان حمایت در نظر گرفته شده است.
- نرخ فروش محصولات صادراتی در سال ۱۳۹۹ بر اساس نرخ دلاری محصولات و نرخ تسعیر دلار در سامانه نیما لحاظ شده است. برآورد می‌گردد طی سال‌های آتی نرخ فروش سالانه ۳ درصد و نرخ تسعیر دلار سالانه ۱۳ درصد رشد داشته باشد.
- نرخ فروش اسبیری روانکار صادراتی در سال ۹۹ برابر با میانگین نرخ فروش در ۶ ماهه نخست سال در نظر گرفته شده و پیش‌بینی می‌شود طی سال‌های آتی با رشد ۱۳ درصد در سال همراه باشد.



بیانیه ثبت اوراق مربوحت شرکت واسط مالی مرداد پنجم به منظور تأمین مالی شرکت نفت پارس (سهامی عام)

مقدار فروش پیش‌بینی‌شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مربوحت

شش ماهه ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		مقدار فروش
حسابرسی شده	انتشار اوراق مربوحت	عدم انتشار	انتشار اوراق مربوحت	عدم انتشار	انتشار اوراق مربوحت	عدم انتشار	انتشار اوراق مربوحت	عدم انتشار	انتشار اوراق مربوحت	عدم انتشار	انتشار اوراق مربوحت	
												داخلی:
۶۹,۶۰۹,۷۶۵	۱۰,۹۶۹,۸۳۵	۱۰,۹۶۹,۸۳۵	۱۰,۹۶۹,۸۳۵	۱۰,۹۶۹,۸۳۵	۱۰,۹۶۹,۸۳۵	۱۰,۹۶۹,۸۳۵	۱۰,۹۶۹,۸۳۵	۱۰,۹۶۹,۸۳۵	۱۰,۹۶۹,۸۳۵	۱۰,۹۶۹,۸۳۵	۱۰,۹۶۹,۸۳۵	روغن (لیتر)
۳,۷۱۹,۰۱۹	۵,۸۵۵,۹۵۹	۵,۸۵۵,۹۵۹	۵,۸۵۵,۹۵۹	۵,۸۵۵,۹۵۹	۵,۸۵۵,۹۵۹	۵,۸۵۵,۹۵۹	۵,۸۵۵,۹۵۹	۵,۸۵۵,۹۵۹	۵,۸۵۵,۹۵۹	۵,۸۵۵,۹۵۹	۵,۸۵۵,۹۵۹	گریس (کیلوگرم)
۲,۶۳۲,۹۲۵	۳,۱۱۵,۹۱۷	۳,۱۱۵,۹۱۷	۳,۱۱۵,۹۱۷	۳,۱۱۵,۹۱۷	۳,۱۱۵,۹۱۷	۳,۱۱۵,۹۱۷	۳,۱۱۵,۹۱۷	۳,۱۱۵,۹۱۷	۳,۱۱۵,۹۱۷	۳,۱۱۵,۹۱۷	۳,۱۱۵,۹۱۷	خدیج (لیتر)
۶,۳۶۱,۶۷۰	۲۰,۷۷۵,۹۷۰	۲۰,۷۷۵,۹۷۰	۲۰,۷۷۵,۹۷۰	۲۰,۷۷۵,۹۷۰	۲۰,۷۷۵,۹۷۰	۲۰,۷۷۵,۹۷۰	۲۰,۷۷۵,۹۷۰	۲۰,۷۷۵,۹۷۰	۲۰,۷۷۵,۹۷۰	۲۰,۷۷۵,۹۷۰	۲۰,۷۷۵,۹۷۰	پارالین و اسلاک واکس (کیلوگرم)
۸,۴۴۶,۵۸۲	۱۳,۴۴۷,۴۵۷	۱۳,۴۴۷,۴۵۷	۱۳,۴۴۷,۴۵۷	۱۳,۴۴۷,۴۵۷	۱۳,۴۴۷,۴۵۷	۱۳,۴۴۷,۴۵۷	۱۳,۴۴۷,۴۵۷	۱۳,۴۴۷,۴۵۷	۱۳,۴۴۷,۴۵۷	۱۳,۴۴۷,۴۵۷	۱۳,۴۴۷,۴۵۷	اکستراکت (لیتر)
												بازرگانی داخلی:
۲۳	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	اسیری رونکار (کارتن)
												صادراتی:
۳۱,۴۹۶,۹۰۸	۸۷,۰۳۹,۵۰۳	۷۰,۵۳۹,۵۰۳	۸۷,۰۳۹,۵۰۳	۷۰,۵۳۹,۵۰۳	۸۷,۰۳۹,۵۰۳	۷۰,۵۳۹,۵۰۳	۸۷,۰۳۹,۵۰۳	۷۰,۵۳۹,۵۰۳	۸۷,۰۳۹,۵۰۳	۷۰,۵۳۹,۵۰۳	۸۷,۰۳۹,۵۰۳	روغن (لیتر)
۵,۴۴۳	۱۳,۴۶۷	۱۳,۴۶۷	۱۳,۴۶۷	۱۳,۴۶۷	۱۳,۴۶۷	۱۳,۴۶۷	۱۳,۴۶۷	۱۳,۴۶۷	۱۳,۴۶۷	۱۳,۴۶۷	۱۳,۴۶۷	گریس
۴۹,۳۳۴,۰۷۰	۹۳,۶۵۷,۵۳۴	۸۳,۱۵۷,۵۳۴	۹۳,۶۵۷,۵۳۴	۸۳,۱۵۷,۵۳۴	۹۳,۶۵۷,۵۳۴	۸۳,۱۵۷,۵۳۴	۹۳,۶۵۷,۵۳۴	۸۳,۱۵۷,۵۳۴	۹۳,۶۵۷,۵۳۴	۸۳,۱۵۷,۵۳۴	۹۳,۶۵۷,۵۳۴	اکستراکت (لیتر)
۹,۳۹۰,۴۰۹	۷,۹۲۸,۸۶۵	۷,۹۲۸,۸۶۵	۷,۹۲۸,۸۶۵	۷,۹۲۸,۸۶۵	۷,۹۲۸,۸۶۵	۷,۹۲۸,۸۶۵	۷,۹۲۸,۸۶۵	۷,۹۲۸,۸۶۵	۷,۹۲۸,۸۶۵	۷,۹۲۸,۸۶۵	۷,۹۲۸,۸۶۵	پارالین و اسلاک واکس (کیلوگرم)
۱,۲۴۸	۳,۹۷۳	۳,۹۷۳	۳,۹۷۳	۳,۹۷۳	۳,۹۷۳	۳,۹۷۳	۳,۹۷۳	۳,۹۷۳	۳,۹۷۳	۳,۹۷۳	۳,۹۷۳	اسیری رونکار (کارتن)
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	اسلاک واکس Re-Run (کیلوگرم)
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	فوتس اوئل (کیلوگرم)

شرکت تأمین سرمایه
لوروس پارسین
(سهامی عام)

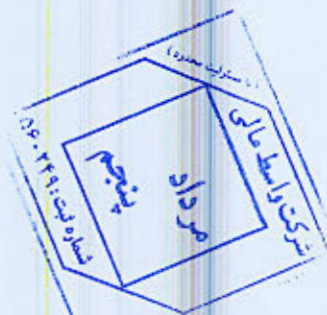
نرخ فروش داخلی پیش‌بینی‌شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرباحه

نرخ فروش داخلی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		حسابرسی‌شده		پیش‌بینی		
	حسابرسی‌شده	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
روغن (لیتر)	۱۰۹,۶۷۱	۱۰۷,۰۲۴	۱۲۰,۶۳۹	۱۳۶,۳۲۲	۱۵۴,۰۴۳	۱۷۴,۰۶۹	۱۹۶,۶۹۸
گریس (کیلوگرم)	۱۶۶,۳۹۷	۱۶۹,۷۶۶	۱۶۶,۲۹۷	۱۸۷,۹۱۵	۲۱۲,۳۴۴	۲۳۹,۹۴۹	۲۷۱,۱۴۲
ضدیخ (کیلوگرم)	۱۴۰,۰۴۴	۱۴۹,۰۳۹	۱۴۰,۰۴۴	۱۵۸,۲۴۹	۱۷۸,۸۲۲	۲۰۲,۰۶۸	۲۲۸,۳۳۷
پارافین و اسلاک واکس (کیلوگرم)	۵۵,۶۹۵	۵۸,۴۴۸	۵۵,۶۹۵	۶۲,۹۳۵	۷۱,۱۱۷	۸۰,۳۶۲	۹۰,۸۰۹
اکستراکت (کیلوگرم)	۲۹,۸۳۶	۳۲,۹۳۴	۲۹,۸۳۶	۳۳,۷۱۴	۳۸,۰۹۷	۴۳,۰۵۰	۴۸,۶۴۷
اسپری روانکار (کارتن)	۲۲۴,۰۳۲	۲۱۷,۳۹۱۳	۲۱۷,۳۹۱۳	۲۵۸,۵۲۲	۳۰۵,۲۷۰	۳۵۷,۹۶۳	۴۰۷,۹۸۱

نرخ فروش صادراتی پیش‌بینی‌شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرباحه

نرخ فروش صادراتی	پیش‌بینی				
	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
	دلار	دلار	دلار	دلار	دلار
روغن (لیتر)	۴۸۹	۵۰۴	۵۲۰	۵۳۶	۵۵۲
گریس (کیلوگرم)	۴۰۰	۴۱۲	۴۲۴	۴۳۷	۴۵۰
اکستراکت (کیلوگرم)	۲۳۵	۲۴۳	۲۵۰	۲۵۸	۲۶۵
پارافین و اسلاک واکس (کیلوگرم)	۳۷۶	۳۸۸	۴۰۰	۴۱۲	۴۲۴
اسلاک واکس Re-Run (کیلوگرم)	۴۹۹	۴۹۹	۵۱۴	۵۳۰	۵۴۶
فوتس اویل (کیلوگرم)	۳۴۸	۳۴۸	۳۵۹	۳۷۰	۳۸۱

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
نرخ دلار	۲۲,۰۰۰	۲۴,۸۶۰	۲۸,۰۹۱	۳۱۷,۴۳۷	۳۵۸,۷۰۴



مبلغ فروش پیش‌بینی شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مباحه

مبلغ فروش	شش ماهه ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳	
		انتشار اوراق مباحه	عدم انتشار اوراق مباحه	انتشار اوراق مباحه	عدم انتشار اوراق مباحه	انتشار اوراق مباحه	عدم انتشار اوراق مباحه	انتشار اوراق مباحه	عدم انتشار اوراق مباحه	انتشار اوراق مباحه	عدم انتشار اوراق مباحه
فروش داخلی:	میلیون ریال	۱۳,۳۳۳,۵۵۶	۱۳,۳۳۳,۵۵۶	۱۴,۸۵۴,۲۵۷	۱۴,۸۵۴,۲۵۷	۱۶,۸۹۸,۳۱۰	۱۶,۸۹۸,۳۱۰	۱۹,۰۹۵,۰۹۱	۱۹,۰۹۵,۰۹۱	۳۱,۵۷۷,۴۵۳	۳۱,۵۷۷,۴۵۳
روغن	۷,۳۴۹,۹۱۰										
گریس	۶۳۱,۲۶۳	۹۷۳,۸۲۷	۹۷۳,۸۲۷	۱,۱۰۰,۴۲۵	۱,۱۰۰,۴۲۵	۱,۳۴۳,۴۸۰	۱,۳۴۳,۴۸۰	۱,۴۰۵,۱۳۳	۱,۴۰۵,۱۳۳	۱,۵۸۷,۷۹۹	۱,۵۸۷,۷۹۹
ضدخ	۳۰,۹۱۸	۴۳۶,۳۶۴	۴۳۶,۳۶۴	۴۹۳,۰۹۱	۴۹۳,۰۹۱	۵۵۷,۱۹۳	۵۵۷,۱۹۳	۶۴۹,۶۲۸	۶۴۹,۶۲۸	۷۱۱,۴۸۰	۷۱۱,۴۸۰
پارافین و اسلاک واکس	۳۷۱,۸۴۴	۱,۱۵۷,۱۱۷	۱,۱۵۷,۱۱۷	۱,۳۰۷,۵۲۳	۱,۳۰۷,۵۲۳	۱,۴۷۷,۵۲۳	۱,۴۷۷,۵۲۳	۱,۶۶۹,۶۰۱	۱,۶۶۹,۶۰۱	۱,۸۸۶,۶۴۹	۱,۸۸۶,۶۴۹
اکستراکت	۳۷۸,۱۸۰	۴۰۱,۲۱۶	۴۰۱,۲۱۶	۴۵۲,۳۷۴	۴۵۲,۳۷۴	۵۱۲,۳۱۳	۵۱۲,۳۱۳	۵۷۸,۹۱۳	۵۷۸,۹۱۳	۶۵۴,۱۷۳	۶۵۴,۱۷۳
جمع فروش داخلی	۹,۱۲۲,۱۹۵	۱۶,۲۰۳,۳۸۰	۱۶,۲۰۳,۳۸۰	۱۸,۳۰۸,۶۸۹	۱۸,۳۰۸,۶۸۹	۲۰,۶۸۸,۸۱۹	۲۰,۶۸۸,۸۱۹	۲۳,۳۷۸,۳۶۵	۲۳,۳۷۸,۳۶۵	۳۱,۴۱۷,۵۵۳	۳۱,۴۱۷,۵۵۳
فروش محصولات بازرگانی داخلی:											
لبنی روغنکار	۷۳	۲۲۲	۲۲۲	۲۶۳	۲۶۳	۲۹۷	۲۹۷	۳۳۵	۳۳۵	۳۷۹	۳۷۹
فروش صادراتی:											
روغن	۲,۱۷۳,۷۳۹	۹,۳۶۸,۸۲۲	۷,۵۹۲,۷۹۹	۱۰,۹۱۲,۳۱۸	۸,۸۴۵,۳۱۹	۱۳,۸۰۷,۰۲۶	۱۱,۴۵۶,۷۷۰	۱۶,۱۸۶,۴۱۱	۱۳,۳۸۱,۰۹۰	۱۸,۴۹۳,۳۶۴	۱۵,۵۴۳,۲۵۱
گریس	۴۸۷	۱,۱۸۵	۱,۱۸۵	۱,۳۷۹	۱,۳۷۹	۱,۶۰۵	۱,۶۰۵	۱,۸۶۹	۱,۸۶۹	۲,۱۷۵	۲,۱۷۵
اکستراکت	۱,۴۸۰,۶۳۳	۴,۸۴۶,۷۳۱	۴,۳۰۳,۳۶۱	۵,۶۴۶,۱۹۱	۵,۰۱۳,۱۹۴	۶,۹۹۰,۴۷۱	۶,۴۵۳,۰۶۱	۸,۱۳۶,۲۰۹	۷,۳۷۷,۹۲۸	۹,۴۶۹,۷۴۴	۸,۳۷۷,۹۲۸
پارافین و اسلاک واکس	۶۵۱,۱۶۱	۹,۰۴۹,۰۰۱	۶,۵۶۵,۰۰۴	۱۰,۵۴۶,۱۶۳	۷,۶۴۷,۹۳۳	۱۳,۵۵۱,۱۹۳	۱۰,۳۲۰,۰۹۱	۱۵,۸۱۰,۵۶۵	۱۱,۸۹۶,۱۲	۱۸,۴۱۰,۳۴۹	۱۸,۴۱۰,۳۴۹
لبنی روغنکار	۲,۴۴۶	۷,۷۸۶	۷,۷۸۶	۸,۸۹۹	۸,۸۹۹	۹,۹۴۲	۹,۹۴۲	۱۱,۳۳۵	۱۱,۳۳۵	۱۲,۶۵۶	۱۲,۶۵۶
اسلاک واکس	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۳۲,۰۴۹	۲,۳۳۲,۰۴۹	۲,۷۱۲,۷۲۲	۲,۷۱۲,۷۲۲	۳,۱۵۹,۱۴۱	۳,۱۵۹,۱۴۱
فونس لوبل	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۸,۶۹۲	۴۳۸,۶۹۲	۵۱۰,۵۹۳	۵۱۰,۵۹۳	۵۹۴,۲۸۰	۵۹۴,۲۸۰
جمع فروش صادراتی	۴۳۰,۸۴۵۶	۱۵,۱۲۹,۴۴۵	۱۳,۵۶۱,۶۳۵	۱۷,۱۲۴,۷۵۰	۱۴,۶۳۳,۷۸۴	۲۵,۰۳۸,۹۹۹	۲۱,۵۵۶,۳۱۱	۲۹,۱۴۲,۵۵۴	۲۵,۰۸۶,۶۱۰	۳۳,۹۱۸,۶۳۸	۲۹,۱۹۷,۹۲۴
جمع کل فروش	۱۳,۴۳۰,۷۲۴	۳۱,۳۳۲,۰۵۷	۲۸,۷۶۴,۲۴۷	۳۵,۹۳۳,۷۰۲	۳۲,۹۴۲,۳۳۵	۴۵,۷۲۸,۱۱۵	۴۲,۲۴۳,۳۳۷	۵۲,۵۲۱,۲۵۵	۴۸,۴۶۵,۳۱۰	۶۰,۳۳۳,۵۷۰	۵۵,۶۱۵,۸۵۶
برگشت از فروش	(۳۵۵۰)	(۱۶۳۰۳)	(۱۶۳۰۳)	(۷۸۳۰۹)	(۱۸۳۰۹)	(۳۰۶۸۹)	(۲۰۶۸۹)	(۳۳,۳۷۸)	(۳۳,۳۷۸)	(۲۶,۴۱۸)	(۲۶,۴۱۸)
فروش خالص	۱۳,۴۲۸,۱۷۴	۳۱,۳۱۵,۸۵۵	۲۸,۷۴۸,۰۴۵	۳۵,۹۱۵,۳۹۳	۳۲,۹۲۴,۰۲۷	۴۵,۷۰۷,۴۲۶	۴۲,۲۲۲,۶۴۸	۵۲,۴۸۷,۸۷۶	۴۸,۴۳۱,۹۳۲	۶۰,۳۰۷,۱۵۲	۵۵,۵۸۹,۴۳۸

بهای تمام شده

پیش بینی بهای تمام شده شرکت در صورت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه به شرح جدول زیر می باشد:

شش ماهه ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		بهای تمام شده
حسابرسی شده	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	حسابرسی شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۲۱۲,۹۱۱	۲۳,۸۰۹,۵۳۶	۲۲,۱۵۹,۵۳۶	۲۸,۳۶۲,۷۲۴	۲۶,۴۰۱,۵۵۹	۳۷,۳۹۲,۶۰۳	۳۴,۹۶۱,۵۹۰	۴۲,۷۷۲,۰۶۹	۴۰,۱۳۸,۰۲۳	۴۹,۰۸۷,۴۵۷	۴۶,۱۱۰,۹۸۶	۴۲,۷۷۲,۰۶۹	مواد مستقیم مصرفی
۲۲۱,۶۴۰	۴۷۱,۴۳۹	۴۷۱,۴۳۹	۵۸۹,۲۹۸	۵۸۹,۲۹۸	۸۰۱,۸۹۱	۸۰۱,۸۹۱	۱,۰۰۲,۲۶۴	۱,۰۰۲,۲۶۴	۱,۲۵۲,۹۵۵	۱,۲۵۲,۹۵۵	۱,۰۰۲,۲۶۴	دستمزد مستقیم
												سربار ساخت :
۵۸۸,۰۷۷	۹۹۱,۷۲۴	۹۹۱,۷۲۴	۱,۲۳۹,۶۵۵	۱,۲۳۹,۶۵۵	۱,۵۴۹,۵۶۸	۱,۵۴۹,۵۶۸	۱,۹۳۶,۹۶۰	۱,۹۳۶,۹۶۰	۲,۴۲۱,۲۰۱	۲,۴۲۱,۲۰۱	۱,۹۳۶,۹۶۰	دستمزد غیرمستقیم
۸۶,۸۷۹	۱۹۱,۱۲۴	۱۹۱,۱۲۴	۲۲۹,۳۶۱	۲۲۹,۳۶۱	۲۷۵,۲۲۳	۲۷۵,۲۲۳	۳۳۰,۲۷۹	۳۳۰,۲۷۹	۳۹۶,۲۳۵	۳۹۶,۲۳۵	۳۳۰,۲۷۹	مواد غیرمستقیم
۷۳,۱۸۴	۱۹۷,۶۹۳	۱۹۷,۶۹۳	۲۸۸,۱۰۸	۲۸۸,۱۰۸	۳۹۱,۱۷۶	۳۹۱,۱۷۶	۴۸۶,۱۰۵	۴۸۶,۱۰۵	۵۸۱,۱۰۵	۵۸۱,۱۰۵	۴۸۶,۱۰۵	استهلاک
۴۳,۱۲۹	۹۴,۸۸۴	۹۴,۸۸۴	۱۱۳,۸۶۱	۱۱۳,۸۶۱	۱۲۶,۶۷۶	۱۲۶,۶۷۶	۱۵۹,۳۹۱	۱۵۹,۳۹۱	۱۹۶,۷۴۲	۱۹۶,۷۴۲	۱۵۹,۳۹۱	سایر
۹,۲۳۵,۸۲۰	۲۵,۷۵۶,۴۰۹	۲۴,۱۰۶,۴۰۹	۳۰,۸۲۳,۰۰۷	۲۸,۸۶۱,۸۴۱	۴۰,۵۸۷,۱۴۸	۳۸,۲۵۶,۱۳۵	۴۶,۸۲۷,۱۶۸	۴۴,۱۹۳,۱۲۳	۵۳,۹۵۷,۰۸۸	۵۰,۹۸۰,۶۱۷	۴۶,۸۲۷,۱۶۸	جمع هزینه های ساخت
(۱۶,۶۸۱)	(۴۲۵,۲۸۱)	(۳۹۸,۰۳۷)	(۵۰۸,۹۳۹)	(۴۷۶,۵۵۷)	(۶۷۰,۱۶۱)	(۶۳۱,۶۷۲)	(۷۷۳,۱۹۴)	(۷۲۹,۷۰۳)	(۸۹۰,۹۲۱)	(۸۴۱,۷۷۴)	(۷۲۹,۷۰۳)	کاهش (افزایش) موجودی در جریان ساخت
۹,۲۰۹,۱۳۹	۲۵,۳۳۱,۱۲۸	۲۳,۷۰۸,۳۷۲	۳۰,۳۱۴,۰۶۸	۲۸,۳۸۵,۲۸۴	۳۹,۹۱۶,۹۸۷	۳۷,۶۲۴,۴۶۳	۴۶,۰۵۳,۹۷۴	۴۳,۴۶۳,۴۲۱	۵۳,۰۶۶,۱۶۷	۵۰,۱۳۸,۸۴۲	۴۳,۴۶۳,۴۲۱	بهای تمام شده ساخت
۱۶۷,۹۰۹	(۹۲۳,۲۶۵)	(۸۶۴,۱۱۹)	(۱,۱۰۴,۸۸۲)	(۱,۰۲۴,۵۸۲)	(۱,۴۵۲,۸۸۸)	(۱,۳۷۱,۳۳۰)	(۱,۶۷۸,۵۶۷)	(۱,۵۸۴,۱۲۷)	(۱,۹۳۴,۱۴۷)	(۱,۸۲۷,۴۵۲)	(۱,۵۸۴,۱۲۷)	کاهش (افزایش) موجودی ساخته شده
(۱۶,۸۴۸)												کالای مصرفی و نمونه
۹,۳۶۰,۲۰۰	۲۴,۴۰۷,۸۶۳	۲۲,۸۴۴,۲۵۳	۲۹,۲۰۹,۱۸۶	۲۷,۳۵۰,۷۰۲	۳۸,۴۶۲,۰۹۹	۳۶,۲۵۳,۱۳۳	۴۴,۲۷۵,۴۰۷	۴۱,۸۷۹,۲۷۴	۵۱,۱۳۲,۰۲۰	۴۸,۳۱۱,۳۹۰	۴۱,۸۷۹,۲۷۴	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

- حقوق و دستمزد مستقیم و غیر مستقیم مندرج در بهای تمام شده در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مربایه با نرخ رشد ۲۵ درصد در نظر گرفته شده است و فرض بر آن است که شرکت نیازی به استخدام پرسنل جدید ندارد.
 - مواد غیر مستقیم و سایر هزینه های تولیدی مندرج در بهای تمام شده در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مربایه با نرخ رشد ۲۰ درصد در نظر گرفته شده است.
 - ماده اولیه اصلی مصرفی در فرایند تولید شرکت، لوکات می باشد که نرخ آن در سال ۱۳۹۹ بر اساس پیش بینی ها با احتساب نرخ دلاری و نرخ تسعیر ارز، بطور میانگین ۵۵،۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده و برآورد می گردد طی سال های ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ بطور متوسط با رشد ۱۹ درصد در سال و در سال های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ با رشد ۱۳ درصد در سال متناسب با رشد نرخ دلار و رشد نرخ تسعیر ارز، افزایش داشته باشد.
 - سایر مواد اولیه شامل انواع ظروف و مواد شیمیایی نیز با نرخ رشد سالانه ۲۰ درصد برآورد شده اند.
 - استهلاک دارایی های ثابت مشهود باتوجه به عمر مفید برآوردی دارایی ها و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب تیرماه ۱۳۹۴ محاسبه شده است.
- هزینه های فروش، عمومی و اداری**
- پیش بینی هزینه های عمومی و اداری شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مربایه به شرح جدول زیر می باشد:

شش ماهه ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	حسابرسی شده میلیون ریال	انتشار اوراق مربایه	عدم انتشار اوراق مربایه	انتشار اوراق مربایه	عدم انتشار اوراق مربایه	انتشار اوراق مربایه	عدم انتشار اوراق مربایه	انتشار اوراق مربایه	عدم انتشار اوراق مربایه	انتشار اوراق مربایه	عدم انتشار اوراق مربایه
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و مزایا	۱۲۵،۵۸۶	۳۰۵،۳۴۰	۳۰۵،۳۴۰	۳۸۱،۶۷۵	۳۸۱،۶۷۵	۴۷۷،۰۹۴	۴۷۷،۰۹۴	۵۹۶،۳۶۷	۵۹۶،۳۶۷	۷۴۵،۴۵۹	۷۴۵،۴۵۹
استهلاک	۲،۷۷۷	۶،۷۱۶	۶،۷۱۶	۶،۷۱۶	۶،۷۱۶	۶،۷۱۶	۶،۷۱۶	۵۰۰۱۰	۵۰۰۱۰	۳،۴۸۸	۳،۴۸۸
سایر هزینه ها	۷۱۰،۸۱۵	۱،۴۷۹،۹۷۲	۱،۲۸۱،۹۷۲	۱،۷۷۵،۹۶۶	۱،۵۳۸،۳۶۶	۲،۱۳۱،۱۶۰	۱،۸۴۶،۰۴۰	۲،۵۵۷،۳۹۲	۲،۲۱۵،۲۴۸	۳،۰۶۸،۸۷۰	۲،۶۵۸،۲۹۷
هزینه های عمومی طرح	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۴،۲۳۲	۱۷۴،۲۳۲	۱۹۶،۸۸۳	۱۹۶،۸۸۳	۲۲۲،۴۷۷	۲۲۲،۴۷۷
جمع	۸۳۹،۱۷۸	۱،۷۹۲،۰۲۸	۱،۵۹۴،۰۲۸	۲،۱۶۴،۳۵۸	۱،۹۲۶،۷۵۸	۲،۷۸۹،۲۰۲	۲،۵۰۴،۰۸۲	۳،۳۵۵،۶۵۲	۳،۰۱۳،۵۰۸	۴،۰۴۰،۲۹۵	۳،۶۲۹،۷۲۲

- هزینه های عمومی، اداری و فروش شامل هزینه حقوق و مزایای کارکنان اداری، استهلاک و سایر هزینه ها می باشد، که در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مربایه، هزینه حقوق و مزایا با نرخ رشد ۲۵ درصد، هزینه استهلاک براساس نرخ ها و رویه های جدول استهلاکات ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم و سایر هزینه ها با نرخ رشد ۲۰ درصد پیش بینی شده است.
- تفاوت سایر هزینه ها در حالت انتشار و عدم انتشار صکوک مربایه مربوط به افزایش هزینه های فروش صادراتی ناشی از افزایش در مقدار فروش صادراتی می باشد.

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم به منظور تأمین مالی شرکت نفت پارس (سهامی عام)

تاریخ دریافت تسهیلات مالی پایان شهریورماه هر سال با نرخ ۲۰ درصد در نظر گرفته شده است.

شرح	شش ماهه ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳	
	حسابرسی شده	میلیون ریال	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده ابتدای دوره تسهیلات مالی	۷,۶۴۸,۶۰۳	۷,۶۴۸,۶۰۳	۷,۶۴۸,۶۰۳	۱۰,۸۵۰,۰۰۰	۱۳,۰۵۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۵۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۰,۰۰۰	۱۴,۹۵۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات مالی	۱۵,۱۷۲,۳۴۸	۲۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۵۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۰,۰۰۰	۱۴,۹۵۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۰,۰۰۰
بازپرداخت تسهیلات دوره قبل	(۱۳,۶۶۳,۰۶۲)	(۱۸,۵۹۸,۶۰۳)	(۲۰,۶۹۸,۶۰۳)	(۱۰,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۵۰,۰۰۰)	(۱۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۲,۸۸۰,۰۰۰)	(۱۴,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۰۰,۰۰۰)
مانده پایان دوره تسهیلات مالی	۹,۱۳۵,۴۴۶	۱۰,۹۵۰,۰۰۰	۱۳,۰۵۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۵۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۰,۰۰۰	۱۴,۹۵۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۰,۰۰۰
هزینه مالی تسهیلات دریافتی	۸۷۴,۳۰۶	۱,۹۸۴,۰۱۲	۲,۷۴۲,۵۱۳	۱,۴۸۴,۰۶۱	۱,۷۳۰,۵۳۸	۱,۴۷۸,۵۵۳	۱,۷۱۵,۱۸۰	۱,۴۵۵,۰۹۲	۱,۰۳۳,۷۰۹	۱,۰۲۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰

تسهیلات دریافتی شرکت کوتاه مدت بوده و تسویه اصل به صورت یکجا انجام می پذیرد. میزان تسهیلات دریافتی با توجه به وضعیت نقدینگی و لزوم بازپرداخت مانده تسهیلات، برآورد شده است. در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه، نیاز به دریافت تسهیلات بیشتر خواهد بود که این امر موجب می گردد هزینه مالی شرکت در مقایسه با حالت انتشار اوراق مرابحه افزایش یابد. بنابراین انتشار اوراق مرابحه منجر به تنوع بخشی در تأمین مالی و کاهش ریسک ناشی از تمرکز بر تسهیلات مالی و رفع محدودیت موجود در سیستم بانکی جهت ارائه تسهیلات بلندمدت می گردد.

سایر درآمدهای غیر عملیاتی عمدتاً مربوط به سود شرکت پالایش پارسین سپهر می باشد که طبق برآوردهای شرکت در نظر گرفته شده است.

هزینه مالیات بر اساس روال سال های گذشته در نظر گرفته شده است.

سود سهام مصوب در سال ۱۳۹۹ بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۹ مربوط به عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ در نظر گرفته شده و در طی سال های آتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه به میزان ۹۰ درصد سود خالص برآورد شده است.

پرداخت نقدی سود سهام مصوب در هر سال با توجه به وضعیت نقدینگی شرکت صورت گرفته و مابقی آن در سال مالی بعد تسویه می شود.

▪ مفروضات ترازنامه

- ◀ پیش پرداختها و موجودی مواد و کالا با رشد ۱۰ درصد در سال برآورد گردیده اند.
- ◀ دریافتنی های تجاری بر اساس میانگین سال های گذشته به میزان ۲۴ درصد درآمد عملیاتی پیش بینی شده است.
- ◀ سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت طی سال های آتی ثابت و برابر با اطلاعات شش ماهه نخست سال ۱۳۹۹ در نظر گرفته شده است.
- ◀ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان با توجه به برآورد رشد حقوق و دستمزد، با رشد ۲۵ درصد در سال محاسبه شده است.
- ◀ پرداختنی های تجاری بر اساس میانگین سال های گذشته، به میزان ۶ درصد بهای تمام شده محاسبه شده است.
- ◀ سایر پرداختنی ها با رشد ۲۰ درصدی در سال پیش بینی شده است.
- ◀ سود اوراق مرابحه پرداختنی، مربوط به روزهای سپری شده دوره پرداخت سود در انتهای سال مالی شرکت بوده که در سال مالی بعد پرداخت می شود.
- ◀ پیش دریافت ها بر اساس میانگین سال های گذشته به میزان ۴ درصد درآمدهای عملیاتی برآورده گردیده است
- ◀ مخارج سرمایه ای انجام گرفته در سال های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ ناشی از مشارکت در افزایش سرمایه شرکت پالایش پارسیان سپهر، تکمیل دارایی های در جریان تکمیل و مخارج طرح بهسازی می باشد.
- ◀ طبق تصمیم هیأت مدیره، شرکت در نظر دارد به منظور مشارکت در افزایش سرمایه شرکت سرمایه پذیر و همچنین اجرای طرح بهسازی، اقدام به افزایش سرمایه از مبلغ ۲,۵۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۵,۰۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران نماید.



ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی

مبالغ و زمانبندی پیشنهادی پرداخت‌های مرتبط با انتشار اوراق مرابحه به شرح جدول زیر می‌باشد:

شماره قسط	تاریخ قسط	مبلغ قسط (میلیون ریال)	اقساط به ازای هر ورقه (ریال)
۱	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	۴۴,۲۶۲	۴۴,۲۶۲
۲	۱۴۰۰/۰۵/۱۵	۴۴,۷۵۴	۴۴,۷۵۴
۳	۱۴۰۰/۰۸/۱۵	۴۵,۷۳۸	۴۵,۷۳۸
۴	۱۴۰۰/۱۱/۱۵	۴۵,۲۴۶	۴۵,۲۴۶
۵	۱۴۰۱/۰۲/۱۵	۴۴,۳۸۴	۴۴,۳۸۴
۶	۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۴۴,۳۸۴	۴۴,۳۸۴
۷	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	۴۵,۸۶۳	۴۵,۸۶۳
۸	۱۴۰۱/۱۱/۱۵	۴۵,۳۷۰	۴۵,۳۷۰
۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۴۴,۳۸۴	۴۴,۳۸۴
۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۴۴,۳۸۴	۴۴,۳۸۴
۱۱	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	۴۵,۸۶۳	۴۵,۸۶۳
۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۴۵,۳۷۰	۴۵,۳۷۰
۱۳	۱۴۰۳/۰۲/۱۵	۴۴,۳۸۴	۴۴,۳۸۴
۱۴	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۴۴,۳۸۴	۴۴,۳۸۴
۱۵	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۴۵,۸۶۳	۴۵,۸۶۳
	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۴۵,۳۷۰	۴۵,۳۷۰
سررسید	اصل اوراق	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع	-	۱,۷۲۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰

ج- مفروضات استهلاک

هزینه استهلاک بر اساس رویه جاری شرکت و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم، به شرح زیر محاسبه شده است.

هزینه استهلاک	شش ماهه ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
زمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساختمان و تاسیسات	۲۹,۴۵۹	۹۸,۵۳۸	۱۸۷,۷۶۱	۱۸۷,۷۶۱	۱۸۷,۷۶۱	۱۸۷,۷۶۱
ماشین آلات و تجهیزات	۳۴,۴۶۵	۷۷,۷۱۵	۷۷,۷۱۵	۷۷,۷۱۵	۷۷,۷۱۵	۲۸,۰۱۸
ماشین آلات و تجهیزات طرح	۰	۰	۰	۰	۱۱۰,۴۷۹	۱۱۰,۴۷۹
وسایل نقلیه	۳,۳۰۲	۹,۶۷۴	۹,۶۷۴	۳,۳۳۷	۰	۰
ابزار آلات و قالب‌ها	۱,۷۹۴	۱,۶۱۶	۲,۸۰۸	۱,۷۲۴	۰	۰
اثاثه و منصوبات	۵,۱۹۴	۱۴,۴۹۹	۱۴,۴۹۹	۱۴,۴۹۹	۱۴,۴۹۹	۱۱,۶۲۸
جمع	۷۴,۲۱۴	۲۰۲,۰۴۳	۲۹۲,۴۵۸	۳۹۵,۵۲۶	۳۹۰,۴۵۴	۳۳۷,۸۸۶



مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۶۰۲۴۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۳۲۸۳۲، 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 ۱۳۹۹/۰۵/۱۳ با شماره ۱۱۷۳۹، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

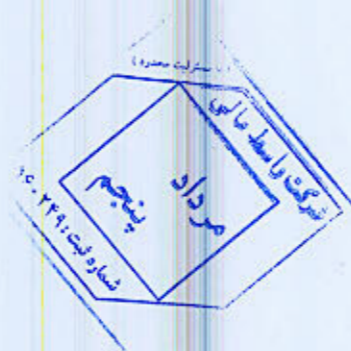
شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی مرداد پنجم 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

حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی مرداد پنجم

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



عوامل ریسک

سرمایه گذاری 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 ناسر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

الف- ریسک‌های مرتبط با فعالیت:

۱. ریسک بازار

با توجه به تنوع محصولات و برندهای موجود در بازار روانکارها، رقابت بسیار شدیدی بین شرکت‌های فعال در این حوزه وجود دارد و لازم است بخش‌های مطالعه بازار و مهندسی فرآورده‌ها به صورت مستمر و مؤثر به بررسی عملکرد رقبا و انتظارات مشتریان بپردازد. برای پوشش این ریسک اقدامات زیر به انجام می‌رسد:

- بهبود مستمر ارتباط با مشتریان و جمع‌آوری اطلاعات بازار،
- بهینه‌سازی مستمر فرمولاسیون‌ها و کیفیت محصولات،
- ارتباط مؤثر با OEMها و اخذ تاییدیه محصولات،
- گسترش شبکه توزیع و حذف واسطه‌های سودجو،
- بازاریابی بین‌المللی محصولات و کشف مقاصد صادراتی جدید،
- ارائه خدمات پس از فروش مؤثر و خلاقانه به مشتریان و به کارگیری پیشنهادات و نقطه‌نظرات ایشان در فرایندهای عملیاتی و فروش،

۲. ریسک نوسانات نرخ ارز

نرخ ارز علاوه بر تأثیر در قیمت لوبکات و بهای تمام‌شده تولید، در نرخ فروش محصولات صادراتی و درآمدهای شرکت نیز مؤثر است. طی سال‌های اخیر و با توجه به افزایش حجم و ارزش صادرات محصولات شرکت، نوسانات نرخ ارز تأثیر مثبتی در سود عملیاتی شرکت داشته است.

۳. ریسک نوسانات قیمت جهانی نفت

ماده اولیه مورد مصرف در فرایند تولید روغن پایه، لوبکات است که از مرحله تقطیر نفت خام به دست می‌آید. قیمت‌گذاری لوبکات به صورت ماهانه انجام شده و از میانگین قیمت نفت در دو هفته اخیر، در فرمول قیمت‌گذاری لوبکات استفاده می‌شود. لذا قیمت لوبکات همسو با نوسانات قیمت نفت تغییر می‌کند. رصد دائم بازار جهانی نفت و سفارش‌گذاری مناسب و به هنگام در خرید لوبکات مهمترین عامل برای کاهش این ریسک می‌باشد.

۴. ریسک اعتباری مشتریان و تأمین‌کنندگان

واحد حقوقی و قراردادهای شرکت نسبت به اعتبارسنجی و اخذ تضامین کافی از مشتریان و تأمین‌کنندگان و سایر طرف‌های قرارداد شرکت اقدام می‌نماید تا ریسک ناشی از ناتوانی ایشان در ایفاء تعهداتشان به حداقل برسد. از سوی دیگر مفاد قراردادهای گونه‌ای تدوین می‌گردد که منافع شرکت و سهامداران به صورت کامل حفظ گردد. شرکت در گام نخست برای کاهش ریسک اعتباری خود، سیاست فروش اعتباری

را با اتخاذ روش‌های تشویقی برای مشتریان و عاملین خود به سیاست فروش نقدی تغییر داد تا بتواند بخشی از ریسک اعتباری خود را پوشش دهد. در گام بعدی و با توجه به تجربیات سنوات قبل و در جهت کاهش ریسک اعتباری خود از مشتریان قبلی و جدید خود وثایق ملکی دریافت نمود و شرایط اعطای عاملیت را تأمین وثایق ملکی یا فروش به صورت نقدی اعلام نمود. همچنین شرکت در حوزه و بخش مشتریان صنایع، سعی نمود با شرکت‌هایی که توان بالقوه و بالفعل قوی دارند و از حمایت‌های غیرمستقیم دولتی یا هلدینگ‌های برخوردار هستند، معامله نماید؛ مانند صنایع خودروسازی. همچنین در بخش سایر شرکت‌ها و صنایع، روش فروش نقدی در جهت تأمین نیاز مشتریان و کاهش ریسک‌های اعتباری اتخاذ گردد. شرکت در بازرینی و بازرنگری وضعیت مشتریان خود و با توجه به وضعیت بازار و فعالان اقتصادی، آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اعتبارسنجی تهیه و جاری‌سازی نمود که از خرید و همچنین ورود افراد با ریسک اعتباری جلوگیری نماید و بعضاً برای افراد و شرکت‌هایی که دارای ریسک اعتباری بودند، سیاست فروش نقدی اتخاذ گردد. همچنین شرکت با تشکیل کمیته وصول مطالبات و پایش مشتریان به صورت مستمر و با پیگیری‌های انجام‌شده نه تنها باعث کاهش حجم مطالبات سررسید شده گردید، بلکه از افزایش ریسک اعتباری مشتریان نیز جلوگیری به عمل آمد و سیاست‌های انضباطی در جهت کاهش ریسک اعتباری اتخاذ گردید.

۵. ریسک نقدینگی:

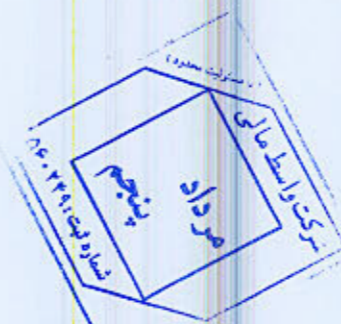
شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده‌است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

۶. ریسک عامل بین‌المللی و قوانین دولتی

تغییر مداوم در محیط قانونی کسب‌وکار و برخوردهای سلیقه‌ای متصدیان امور از جمله مواردی است که فعالان اقتصادی و شرکت‌های تولیدی را با مشکل مواجه می‌کند. تغییرات دستورالعمل‌های گمرکی، مالیاتی و بانکی موجب بروز اشکال در فرایندهای تأمین مواد اولیه و تولید محصولات شده و هزینه‌های هنگفتی بر شرکت‌های تولیدی وارد می‌نماید. طی سال‌های اخیر و با برنامه‌ریزی‌های مختلف، ریسک ناشی از این عوامل تا حد قابل قبولی کاهش یافته‌است.

۷. ریسک تحریم‌های ظالمانه بین‌المللی:

ریسک تحریم‌های بین‌المللی، وضع تحریم‌های ظالمانه بین‌المللی به افزایش هزینه‌های تأمین مواد اولیه و طولانی شدن زمان دسترسی به این اقلام منجر شده‌است. افزایش هزینه‌های حمل و بیمه کالاهای، مشکلات تأمین منابع مالی و انتقال ارز، کاهش دسترسی مستقیم به تأمین‌کنندگان اصلی از جمله مشکلاتی است که باعث شده این ریسک به یکی از اصلی‌ترین ریسک‌های شرکت نفت پارس تبدیل شود. به منظور کاهش اثرات این ریسک، افزایش تعداد تأمین‌کنندگان مجاز و دوره نگهداری مواد اولیه و ملزومات وارداتی در دستور کار واحدهای برنامه‌ریزی و بازرگانی شرکت قرار گرفته‌است.



ب-ریسک‌های مرتبط با دارندگان اوراق:

۱. ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده:

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

۲. ریسک عدم تکمیل فرآیند پذیره‌نویسی:

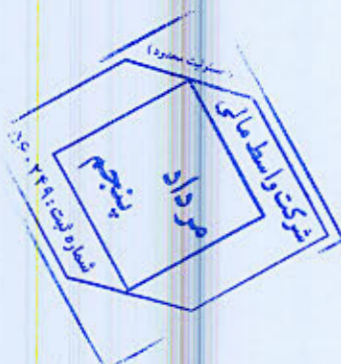
جهت پوشش این ریسک، در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیره نویسی نشده باشد، متعهد پذیره نویسی به عنوان یکی از ارکان انتشار اوراق موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مربحه باقیمانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده خریداری نماید.

۳. ریسک اعتباری:

این ریسک به عدم توانایی بانی در پرداخت اقساط اوراق در مواعد تعیین شده و همچنین اصل اوراق مربحه در سررسید اطلاق می‌گردد. جهت پوشش این ریسک، ضامن اوراق مربحه طی قراردادی پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید.

۴. ریسک نقدشوندگی اوراق مربحه:

درخصوص پوشش ریسک نقدشوندگی اوراق نیز، از آنجاکه اوراق در بورس اوراق بهادار تهران مورد پذیرش قرار می‌گیرد و جهت انجام معاملات ثانویه رکن بازارگردان تعیین می‌گردد، بنابراین این ریسک کنترل می‌گردد. بازارگردان موظف است طی قراردادی ضمن انجام عملیات بازارگردانی تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه را براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران، خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه را تا سقف تعیین شده در قرارداد به متقاضیان عرضه نماید.



ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن

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

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت.

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۱,۷۲۰ میلیارد ریال بابت خرید مدت دار دارایی 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 للغير در آمدن مبيع.

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

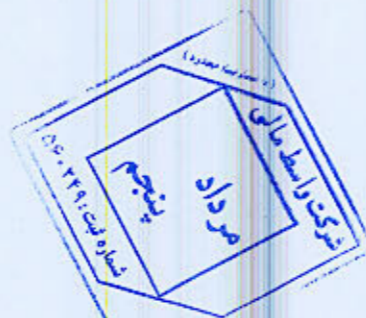
در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر بر اساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات 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.

تبصره: در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان $\frac{۳۲\%}{۳۶۵}$ 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 ۲۶,۸۴۳ میلیارد ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۶ به ثبت رسیده است. آخرین تغییرات سرمایه شرکت طی سال های اخیر به شرح زیر بوده است:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی میلیون ریال	مبلغ افزایش میلیون ریال	سرمایه جدید میلیون ریال	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۴۲,۹۸۶	۲۶,۸۴۲,۹۸۶	۲۱۶٪	اندوخته قانونی و مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۳۹۳/۰۳/۰۷	۷,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۷٪	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۱/۰۷/۰۱	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	۷,۲۵۰,۰۰۰	۶۱٪	مازاد تجدید ارزیابی و سود انباشته
۱۳۹۰/۰۶/۲۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۰٪	مطالبات و آورده نقدی

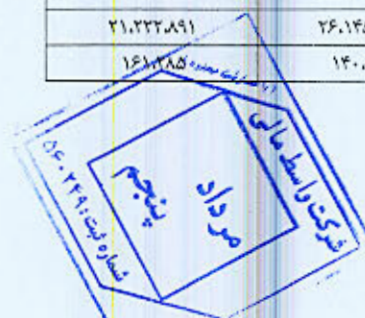


وضعیت مالی ضامن

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

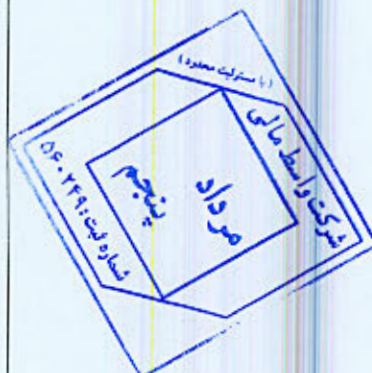
الف) صورت وضعیت مالی

شرح	حسابرسی‌شده ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	حسابرسی‌شده ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابرسی‌شده ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نقد	۱۳,۳۶۹,۳۳۰	۱۲,۳۴۱,۱۸۳	۷,۱۳۳,۶۹۰
مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	۳۷,۴۰۷,۹۹۹	۲۰,۹۱۴,۵۱۵	۷,۸۰۰,۳۶۰
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۱۳۲,۷۳۵,۷۰۴	۱۰۵,۹۸۴,۰۷۸	۱۰۵,۴۷۶,۸۲۰
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۱۷,۹۹۹,۸۵۳	۴,۳۳۲,۰۵۰	۴,۲۸۹,۷۱۶
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۹۱۶,۹۵۰	۹۹۵,۴۹۶	۷۷۰,۱۴۸
سایر حساب‌های دریافتی	۱,۷۶۶,۹۸۳	۱,۳۸۱,۲۹۸	۱,۳۰۶,۱۲۲
دارایی‌های ثابت مشهود	۷,۲۸۳,۳۵۴	۶,۱۶۵,۹۲۹	۶,۲۴۶,۷۹۴
دارایی‌های نامشهود	۴,۱۳۳,۳۳۸	۴,۲۸۳,۵۹۸	۴,۱۴۹,۶۰۵
سپرده قانونی	۳۲,۰۵۴,۸۴۷	۱۶,۷۳۹,۰۹۲	۱۵,۳۰۵,۶۵۹
سایر دارایی‌ها	۳,۳۲۸,۸۵۹	۳,۷۹۹,۵۶۷	۶,۳۹۸,۹۴۴
جمع دارایی‌ها	۳۲۰,۱۶۷,۲۱۸	۱۷۶,۸۳۶,۸۰۴	۱۵۹,۰۷۷,۸۵۸
تعهدات مشتریان بابت اعتبار اسنادی	۲۰,۳۳۳,۷۵۱	۴,۹۰۱,۹۳۸	۵,۵۵۲,۳۰۹
تعهدات مشتریان بابت ضمانت‌نامه‌های صادره	۵۰,۳۳۳,۷۳۵	۳۵,۶۱۲,۸۲۲	۳۹,۷۳۶,۴۳۵
سایر تعهدات مشتریان	۳۳,۶۶۶,۹۰۰	۲۶,۱۴۵,۶۳۸	۳۱,۲۳۲,۸۹۱
طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه	۹۷,۶۱۴	۱۴۰,۴۶۳	۱۶۱,۲۸۵
بدهی به بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	۵,۹۱۵,۳۷۰	۲,۳۶۳,۱۶۷	۳,۴۱۹,۶۵۱
سپرده‌های مشتریان	۱۸,۷۵۲,۳۳۵	۱۵,۸۶۳,۵۸۰	۷,۶۹۵,۴۳۳
سود سهام پرداختنی	۱۵,۵۹۹	۱۳۰,۲۲	۳۵,۲۳۵
ذخیره مالیات عملکرد	۱۶۱,۶۱۰	-	-
ذخایر و سایر بدهی‌ها	۵,۵۷۱,۶۵۹	۷,۰۹۲,۸۴۰	۵,۵۹۶,۹۳۷
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۸۶,۰۳۳	۶۲۲,۲۷۳	۵۰۵,۲۴۱
جمع بدهی‌ها قبل از حقوق صاحبان سپرده سرمایه‌گذاری	۳۱,۲۰۲,۴۹۶	۲۵,۹۵۴,۸۸۲	۱۷,۲۵۲,۴۹۶
حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۱۷۲,۲۸۲,۹۱۳	۱۳۶,۹۹۰,۵۲۵	۱۲۸,۹۲۶,۳۵۷
جمع بدهی‌ها	۲۰۳,۴۸۵,۴۰۹	۱۶۳,۹۴۵,۴۰۷	۱۴۶,۱۷۸,۸۵۳
سرمایه	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۴,۲۰۰,۷۱۴	۳,۷۶۲,۰۹۲	۳,۵۷۶,۴۸۲
سایر اندوخته‌ها	۱,۹۳۳,۹۵۵	۹۳۹,۸۰۴	-
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۴۳,۵۹۷	۴۳,۵۹۷	۴۳,۵۹۷
سود (زیان) انباشته	۲۰۰,۳۵۴۲	۶۴۵,۹۰۴	۷۷۸,۸۲۵
جمع حقوق صاحبان سهام	۱۶۶,۸۱۱,۸۰۹	۱۳۸,۸۱۱,۳۹۷	۱۳۸,۹۹۰,۰۰۵
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳۲۰,۱۶۷,۲۱۸	۱۷۶,۸۳۶,۸۰۴	۱۵۹,۰۷۷,۸۵۸
تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی	۲۰,۳۳۳,۷۵۱	۴,۹۰۱,۹۳۸	۵,۵۵۲,۳۰۹
تعهدات بانک بابت ضمانت‌نامه‌های صادره	۵۰,۳۳۳,۷۳۵	۳۵,۶۱۲,۸۲۲	۳۹,۷۳۶,۴۳۵
سایر تعهدات بانک	۳۳,۶۶۶,۹۰۰	۲۶,۱۴۵,۶۳۸	۳۱,۲۳۲,۸۹۱
وجوه اداره شده و موارد مشابه	۹۷,۶۱۴	۱۴۰,۴۶۳	۱۶۱,۲۸۵



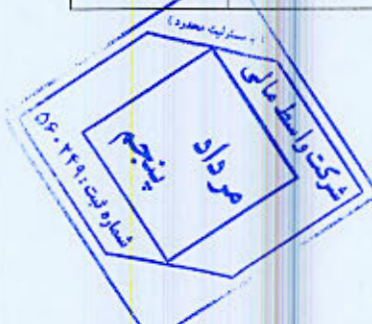
ب) صورت سود و زیان

شرح	حسابرسی شده ۱۳۹۸	حسابرسی شده ۱۳۹۷	حسابرسی شده ۱۳۹۶
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری	۲۳,۳۵۲,۶۶۱	۲۰,۳۲۶,۵۵۸	۱۹,۳۶۶,۷۰۵
هزینه سود سپرده ها	(۱۸,۸۷۴,۶۷۹)	(۱۸,۳۰۳,۱۶۴)	(۱۷,۵۳۵,۴۵۱)
خالص (زیان) تسهیلات و سپرده گذاری	۴,۴۷۷,۹۸۲	۲,۰۲۳,۳۹۴	۱,۸۳۱,۲۵۴
درآمد کارمزد	۱,۳۲۶,۵۶۲	۱,۱۰۲,۸۱۴	۸۴۷,۶۷۹
هزینه کارمزد	(۱,۷۷۸,۸۷۹)	(۱,۳۸۸,۸۶۳)	(۹۹,۶۷۷)
خالص درآمد کارمزد	۱,۱۴۸,۶۸۳	۷۱۳,۹۵۱	۷۴۸,۰۰۲
خالص سود سرمایه گذاری ها	۱,۴۸۱,۸۰۷	۷۸۹,۵۹۳	۱,۰۲۹,۲۸۴
خالص سود مبادلات و تسعیر ارز	۱,۱۴۰,۹۴۷	۱,۳۱۵,۳۵۸	۲۳۹,۰۸۵
جمع سایر درآمدهای عملیاتی	۲,۶۲۲,۷۵۴	۲,۱۰۲,۹۵۱	۱,۴۶۸,۳۶۹
جمع درآمدهای عملیاتی	۸,۳۴۹,۴۱۹	۵,۰۹۲,۲۹۶	۲,۰۴۷,۶۲۵
سایر درآمدها	۵۳۶,۲۱۳	۵۹۳,۷۸۰	۴۱۰,۳۴۸
هزینه های عمومی و اداری	(۳,۳۳۴,۰۷۹)	(۲,۶۶۵,۴۶۱)	(۲,۲۹۲,۳۰۴)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۲,۱۰۲,۶۴۷)	(۱,۵۱۰,۱۷۵)	(۱,۹۲۱,۴۰۱)
هزینه های مالی	(۱۵۸,۸۸۹)	(۳۶,۶۷۱)	(۳۷,۶۱۴)
هزینه استهلاک	(۲۰۷,۲۵۵)	(۱۹۴,۸۹۶)	(۱۷۲,۳۰۵)
جمع هزینه های عملیاتی	(۵,۱۶۳,۶۵۸)	(۳,۸۱۲,۲۲۳)	(۲,۰۱۳,۲۷۶)
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۳,۱۸۵,۷۶۱	۱,۲۷۸,۸۷۳	۲۴,۳۴۹
مالیات	(۱,۶۱۶,۱۰۰)	(۴۱,۴۸۱)	(۱۷۴,۲۸۰)
سود (زیان) خالص	۲,۵۶۹,۶۶۱	۱,۲۳۷,۳۹۲	(۱۳۹,۹۳۱)
سود انباشته ابتدای سال	۶۴۵,۹۰۴	۱,۳۵۷,۳۵۰	۲,۹۲۴,۵۹۹
تعدیلات سنواتی	-	(۵۷۸,۴۲۵)	(۶۵۲,۷۷۹)
سود (زیان) انباشته ابتدای سال - تعدیل شده	۶۴۵,۹۰۴	۷۷۸,۹۲۵	۲,۲۷۰,۸۲۰
سود سهام مصوب مجمع سال قبل	(۱۲۳,۷۳۹)	(۲۵۵,۰۰۰)	(۱,۳۷۵,۰۰۰)
سود قابل تخصیص	۳,۴۴۶,۳۲۶	۱,۷۶۱,۲۱۷	۸۵۵,۸۱۹
اندوخته قانونی	(۴۳۸,۶۳۳)	(۱۸۵,۶۰۹)	(۷۶,۹۶۴)
اندوخته احتیاطی	(۱,۰۰۴,۱۵۱)	(۹۳۹,۸۰۴)	-
سود و زیان انباشته در پایان سال	۲,۰۰۳,۵۴۲	۶۴۵,۹۰۴	۷۷۸,۹۲۵



ج) صورت جریان وجه نقد

شرح	حسابرسی شده ۱۳۹۸	حسابرسی شده ۱۳۹۷	حسابرسی شده ۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود و وجه التزام دریافتی	۲۰,۶۴۷,۳۵۸	۱۶,۱۸۱,۵۴۴	۱۴,۴۴۳,۱۹۷
کارمزد	۱,۲۲۶,۵۶۲	۱,۱۰۲,۸۱۴	۸۴۷,۶۷۹
سود سپرده‌گذاری	۴,۶۷۶,۴۶۷	۳,۲۳۲,۵۵۹	۱,۳۳۳,۶۳۳
سود سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۱۴۷,۳۳۲	۷۱۰,۸۱۰	۸۰۹,۸۸۸
سایر درآمدها	۵۴۰,۹۸۵	۳۲۸,۶۳۵	۳۶۱,۹۶۴
سود سپرده‌ها	(۱۸,۸۷۴,۶۷۹)	(۱۸,۳۰۳,۱۶۴)	(۱۷,۵۳۵,۴۵۱)
کارمزد	(۱۷۷,۸۷۹)	(۱۳۸,۸۶۳)	(۹۹,۶۷۷)
هزینه مالی	(۱۵,۸۸۹)	(۳۶,۶۷۱)	(۳۷,۶۱۴)
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۵,۳۱۲,۹۶۷)	(۴۰,۵۸۶,۰۳۰)	(۳,۶۳۲,۱۱۹)
مالیات بر درآمد	(۲۴۳,۳۱۹)	-	(۲۳۹,۷۳۵)
جریان (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی قبل از تغییرات در دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی	۴,۶۱۳,۹۷۰	(۸۸۰,۹۳۰)	(۳,۸۴۸,۳۳۵)
بدهی به بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	۳,۵۵۲,۱۰۲	(۱۰,۵۶۴,۴۸۴)	(۹,۱۱۸,۱۴۵)
سپرده‌های مشتریان	۲,۸۸۸,۷۴۵	۸,۱۶۸,۱۴۷	۳۶۷,۰۰۵
حصة عملیاتی ذخایر و سایر بدهی‌ها	(۱,۵۲۱,۱۸۱)	۱,۳۹۵,۹۰۴	۵۰۷,۲۹۲
حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۳۵,۳۹۲,۳۸۷	۸۰,۶۴۱,۱۶۸	۳۵,۳۹۹,۹۸۵
مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	(۶,۴۶۳,۴۸۲)	(۱۳,۱۱۴,۱۵۵)	(۶,۸۸۳,۶۸۹)
اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	(۱۹,۰۵۴,۹۹۴)	۴۴۲,۴۹۹	(۸۰,۴۵۸,۸۷۰)
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	(۱۳,۶۷۷,۸۰۳)	(۳۲,۳۳۳)	(۷۸۰,۳۸۸)
مطالبات از اشخاص فرعی و وابسته	۷۸,۵۴۶	(۲۲۵,۳۴۸)	۱۴۷,۶۰۳
سایر حساب‌های دریافتی	(۳۸۵,۶۸۶)	(۷۵,۱۷۶)	(۵۱۹,۵۱۸)
سپرده قانونی	(۵,۳۱۵,۷۵۵)	(۱,۴۳۳,۴۳۳)	(۲,۸۶۳,۳۳۳)
حصة عملیاتی سایر دارایی‌ها	۳۷۰,۷۰۸	۲,۵۹۹,۳۷۷	(۱,۴۷۹,۵۹۰)
جریان نقد ناشی از تغییرات دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی	(۴,۲۶۶,۴۱۴)	۴,۸۳۳,۱۶۶	(۳,۴۹۸,۶۳۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد عملیاتی	۳۴۷,۵۵۶	۳,۹۵۲,۲۳۶	(۷,۳۴۶,۸۷۳)
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۳۰۶,۴۲۷)	(۱۲۳,۰۳۱)	(۳۸۷,۹۸۰)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱۷,۳۸۹	۳۸۱,۶۸۷	۹۷,۱۱۹
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های نامشهود	(۵۰,۱۷۵)	(۱۸۱,۵۳۵)	(۸۰,۷۷۷)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۱۹	۳۹,۹۸۰	۱۵۵,۲۴۰
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۳۳۹,۱۹۴)	۱۱۷,۱۱۱	(۱۴۳,۶۹۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۹۹۱,۶۳۸)	۴,۰۶۹,۳۴۷	(۷,۴۹۰,۵۷۰)
سود پرداختی به سهامداران	(۱۳۱,۱۶۳)	(۳۷۷,۲۱۳)	(۱,۳۵۱,۹۹۹)
خالص جریان (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۳۱,۱۶۳)	(۳۷۷,۲۱۳)	(۱,۳۵۱,۹۹۹)
خالص افزایش (کاهش) وجه نقد	(۱,۱۱۳,۸۰۰)	۳,۷۹۲,۱۳۵	(۸,۷۴۲,۵۶۹)
موجودی نقد ابتدای سال	۱۲,۳۴۱,۱۸۳	۷,۱۳۳,۶۹۰	۱۵,۴۳۷,۱۷۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۱۴۰,۹۴۷	۱,۳۱۵,۳۵۸	۴۳۹,۰۸۵
موجودی نقد پایان سال	۱۲,۳۶۹,۳۳۰	۱۲,۲۴۱,۱۸۳	۷,۱۳۳,۶۹۰
مبادلات غیرنقد	۳۳۳,۶۰۰	۱۹۵,۵۴۴	۵۳۷,۳۰۰



عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت نفت پارس (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت 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 لوتوس پارسیان (سهامی عام)، 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 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 مرباحه را ندارد.

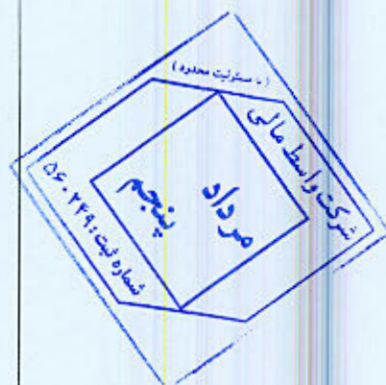
تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد.

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۴۹,۳۱۵,۰۶۸ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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



متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت شرکت نفت پارس (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

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 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 مرباحه 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 توافق شده میان متعهد پذیرهنویسی و بانی می‌باشد.

۲. متعهد پذیرهنویسی موظف است 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 نماید.

تبصره: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۴۹۳،۱۵۰،۶۸۵ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت نفت پارس (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را 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.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۳ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۴۹۳،۱۵۰،۶۸۵ ریال 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، بازارگردان 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 ۵ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا توافق بازارگردان 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:

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۱۰,۰۰۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	-
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	-
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	-
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	-
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	۱۲۰,۰۰۰

مشخصات مشاور

شرکت نفت پارس (سهامی عام)، 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.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسین	سهامی عام	مشاوره عرضه	تهران، خیابان شیخ بهایی شمالی، نبش کوچه مهران، پلاک ۹۹	تلفن: ۸۶۵۶ دورنگار: ۸۸۶۱۷۸۳۳

حدود مسؤلیت مشاور 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،
- (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،
- (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام‌شده و اظهارنظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
- (۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- (۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار.



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

• اطلاعات تماس بان

شرکت نفت پارس (سهامی عام):

آدرس: تهران خیابان شهید وحید دستگردی، نرسیده به خیابان دکتر مصدق شمالی، شماره ۱۳۳

شماره تلفن: ۰۲۱-۲۲۲۲۹۵۰۰

آدرس اینترنتی: www.parsoilco.com

• اطلاعات تماس مشاور

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)

آدرس: تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی، نبش بن بست مهران، پلاک ۹۹

تلفن: ۰۲۱-۸۶۵۶

آدرس اینترنتی: www.lotusib.ir



ناشر

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

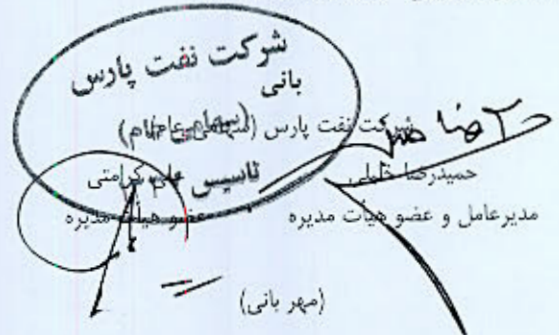
سید محسن جواد فرهادیان

عضو هیأت مدیره

غلامرضا ابوترابی

عضو هیأت مدیره

(مهر نهاد واسط)



شرکت نفت پارس
بان

(سهامی عام)

ناجیه علی کرمانی

عضو هیأت مدیره

حمیدرضا خانی

مدیر عامل و عضو هیأت مدیره

(مهر بان)

مشاور عرضه

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)

علی تیموری شندی

عضو هیأت مدیره

مجتبی تقی پور

عضو هیأت مدیره

(مهر شرکت)

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)