

شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)
گزارش حسابرسی مستقل در خصوص بیانیه ثبت
تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
۱ الی ۲	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۶۲	۲- گزارش بیانیہ ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت هیئت مدیره در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

به هیئت مدیره شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره‌برداری

دفتر تهران:
خیابان شهید بهشتی (عباس آباد) بین چهار راه
سهروردی و میدان تختی خیابان کاوسی فر
(میترا سابق) شماره ۵ - طبقه دوم - واحد ۳ و ۴
کد پستی: ۱۵۷۷۸۱۶۳۳۵
لکس: ۸۸۵۰۵۱۱۱
تلفن: ۸۸۷۵۷۵۹۲
۸۸۵۲۳۸۱۶
۸۸۵۲۱۶۷۷-۹

مقدمه

(۱) بیانیه ثبت مورخ ۲ اسفند ماه ۱۴۰۰ هیئت مدیره شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره‌برداری در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۱,۸۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر اطلاعات مالی فرضی که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسي "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

(۲) بیانیه ثبت مزبور در اجرای مفاد دستورالعمل انتشار اوراق اجاره، مصوب ۱۱ مرداد ۱۳۸۹، اصلاحیه مصوب ۲۳ آبان ۱۳۹۰، ۱۱ خرداد ۱۳۹۴ و ۱۷ آذر ۱۳۹۴ شورای عالی بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره جهت تأمین مالی بخشی از مخارج احداث کارخانه تولید پروپیلن و محصولات جانبی آن در استان ایلام تهیه شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه می‌شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدفی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

(۳) بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات ذهنی مندرج در بیانیه ثبت، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه بیانیه ثبت یادشده، بر اساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداري ارائه شده است.

(۴) حتی اگر رویدادهای پیش‌بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش‌بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.

گزارش حسابرس مستقل

شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

گزارش در خصوص سایر الزامات دستورالعمل انتشار اوراق اجاره

۵) در ارتباط با شرایط داراییهای مبنای انتشار اوراق اجاره، موضوع مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب ۱۱ مرداد ۱۳۸۹، اصلاحیه مصوب ۲۳ آبان ۱۳۹۰ و ۱۱ خردادماه ۱۳۸۴ و ۱۷ آذر ۱۳۹۴ شورای عالی بورس اوراق بهادار، این مؤسسه در چارچوب رسیدگیهای خود به مواردی که حاکی از عدم رعایت شرایط مندرج در ماده مزبور باشد، برخورد نکرده است.

۶) در اجرای ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق اجاره، بانک تجارت به عنوان ضامن انتشار اوراق اجاره شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) معرفی شده است. بر اساس بررسیهای بعمل آمده بانک مزبور تحت کنترل بانی (شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام) نمیباشد.

۷) با توجه به مقررات و ضوابط موجود، انتشار اوراق اجاره منوط به اعلام موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار، تکمیل ارکان لازم و رعایت قوانین و مقررات مربوطه و اساسنامه شرکت خواهد بود.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی آگاه نگر

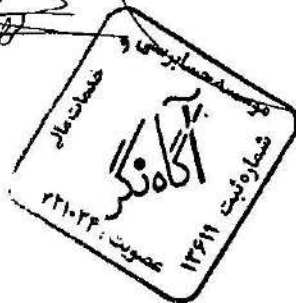
۷ اسفند ۱۴۰۰

(حسابداران رسمی - معتمد سازمان بورس)

محمد نورزاد دولت آبادی محمد رضا تقوایی

۱۳۸۰۰۱۷۷

۱۳۸۰۰۸۴۸



بیانیه ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)

شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)
تهران، تهران، شماره ثبت ۴۶۲۸۵۰

محله ونک، کوچه دانشگاه الزهراء، میدان شیخ بهائی، پلاک ۱۸، مجتمع تجاری و اداری رایان ونک، طبقه پنجم
واحد ۵۱۲۰

تلفن: ۰۲۱-۸۶۰۹۲۹۹۴

کدپستی: ۱۹۹۳۸۷۳۰۵۳

شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۷۴۳

ثبت شده در ۱۳۹۹/۰۶/۰۱

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 ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) ۱۸۰۰,۰۰۰ ورقه اجاره

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق اجاره در دست انتشار شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (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 اجاره 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 اجاره 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 واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

فهرست مطالب

۶	تشریح طرح انتشار اوراق اجاره
۶	ساختار طرح تأمین مالی
۷	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۹	شرایط اجاره
۹	مشخصات اوراق اجاره
۱۱	رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)
۱۱	وکالت نهاد واسط
۱۳	کارمزد وکالت
۱۳	تعهدات شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)
۱۳	تعهدات دارندگان اوراق اجاره
۱۳	نقل و انتقال اوراق اجاره
۱۳	سایر موارد
۱۵	مشخصات شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)
۱۵	موضوع فعالیت
۱۵	تاریخچه فعالیت
۱۵	مدت فعالیت
۱۵	سهامداران
۱۶	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۶	مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۶	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)
۱۷	وضعیت مالی بانی
۲۰	وضعیت اعتباری بانی
۲۳	تشریح مصارف وجوه ناشی از انتشار اوراق اجاره در مرحله اول
۲۴	تشریح به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی
۲۶	زمان، ظرفیت و نحوه بهره برداری
۲۷	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۳۳	مفروضات پیش بینی ها
۳۳	الف- مفروضات عملیات شرکت
۴۷	ب- مفروضات اجاره دارایی ها
۴۸	مشخصات ناشر

۴۸	موضوع فعالیت
۴۸	تاریخچه فعالیت
۴۸	شرکاء
۴۸	حسابرس / بازرس شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)
۴۹	عوامل ریسک
۵۱	ارکان انتشار اوراق اجاره
۵۱	ضامن
۵۷	عامل فروش اوراق
۵۷	عامل پرداخت
۵۷	متعهد پذیرهنویسی
۵۹	بازارگردان
۶۰	سایر نکات با اهمیت
۶۰	هزینه های انتشار
۶۱	مشخصات مشاور
۶۲	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

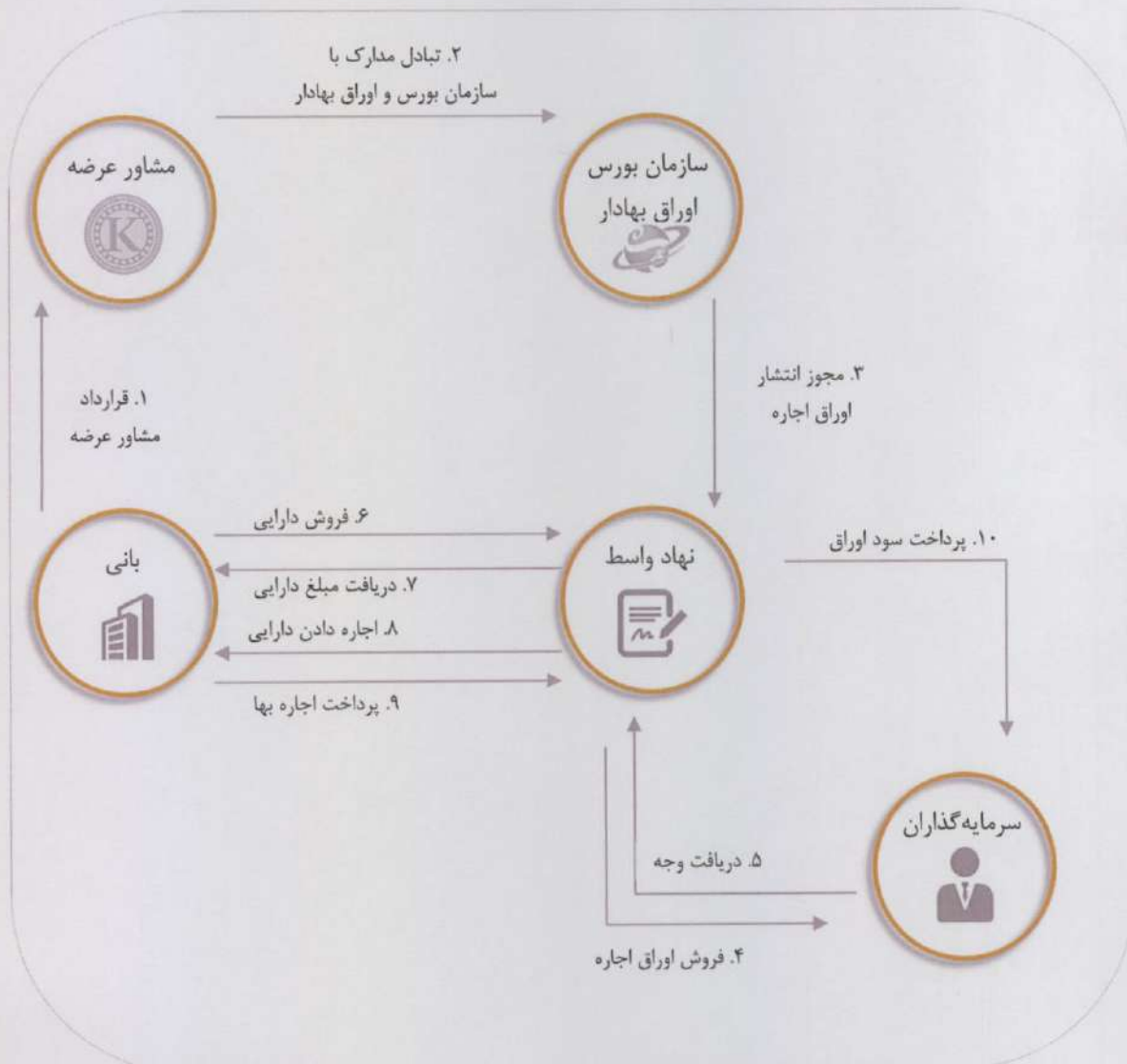
فهرست جداول

۷	جدول ۱: شرح دارایی های مبنای انتشار
۹	جدول ۲: مبالغ اجاره بها
۱۱	جدول ۳: شرح دارایی های مبنای انتشار
۱۵	جدول ۴: ترکیب سهامداری
۱۶	جدول ۵: مشخصات اعضای هیئت مدیره
۱۶	جدول ۶: مواعد افزایش سرمایه
۱۷	جدول ۷: صورت وضعیت مالی
۱۸	جدول ۸: صورت سود و زیان
۱۸	جدول ۹: صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۱۹	جدول ۱۰: صورت جریان های نقدی
۲۰	جدول ۱۱: بدهی
۲۰	جدول ۱۲: تسهیلات
۲۲	جدول ۱۳: بدهی های احتمالی
۲۴	جدول ۱۴: مصارف طرح
۲۶	جدول ۱۵: سرمایه در گردش
۲۶	جدول ۱۶- ظرفیت و مقدار تولید
۲۷	جدول ۱۷: صورت سود و زیان
۲۸	جدول ۱۸: گردش حساب سود و زیان انباشته
۲۸	جدول ۱۹: گردش حساب سود و زیان انباشته
۲۹	جدول ۲۰: صورت وضعیت مالی در حالت عدم انتشار اوراق
۳۰	جدول ۲۱: صورت وضعیت مالی در حالت انتشار اوراق
۳۱	جدول ۲۲: منابع و مصارف وجوه نقد در حالت عدم انتشار
۳۲	جدول ۲۳: منابع و مصارف وجوه نقد در حالت انتشار
۳۳	جدول ۲۴: درآمدهای عملیاتی
۳۴	جدول ۲۵: پیش بینی نرخ ارز
۳۵	جدول ۲۶: بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۵	جدول ۲۷: مواد مستقیم مصرفی
۳۶	جدول ۲۸: دستمزد مستقیم
۳۷	جدول ۲۹: سربار تولید
۳۸	جدول ۳۰: یوتیلیتی
۳۹	جدول ۳۱: هزینه های عمومی، اداری و فروش
۴۱	جدول ۳۲: هزینه های مالی
۴۲	جدول ۳۳: تسهیلات مالی کوتاه مدت
۴۳	جدول ۳۴: سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴۶	جدول ۳۵: جریان نقد آزاد سهامداران در حالت عدم انتشار
۴۶	جدول ۳۶: جریان نقد آزاد سهامداران در حالت انتشار
۴۷	جدول ۳۷: مفروضات اجاره دارایی
۴۷	جدول ۳۸: مفروضات استهلاک دارایی
۴۸	جدول ۳۹: ترکیب شرکای نهاد واسط مالی
۵۱	جدول ۴۰: تغییرات سرمایه ضامن طی سه سال مالی اخیر
۵۲	جدول ۴۱: صورت وضعیت مالی ضامن
۵۳	جدول ۴۲: صورت سود و زیان
۵۴	جدول ۴۳: صورت سود و زیان جامع
۵۴	جدول ۴۴: صورت تغییر در حقوق مالکانه
۵۵	جدول ۴۵: صورت جریان وجه نقد
۶۰	جدول ۴۶: هزینه های انتشار اوراق اجاره

تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) به کارگیری منابع حاصل در خرید دارایی‌های موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آنها به شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) می‌باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق اجاره، شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) به وکالت از دارندگان اوراق اجاره، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مشخصات دارایی های مبنای انتشار اوراق اجاره طبق نامه کارشناسان رسمی دادگستری به شماره ۴۰/۶۶/ک

مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۱ به شرح ذیل می باشد:

ردیف		شرح	شماره فاکتور	ارزش دارایی (ریال)	شماره بارنامه	شماره کوتاژ (اظهاری نامه گمرکی)	عمر (سال)
۱		تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۷۰۰	UP۹۶۰۳۱۱۱	۴,۵۰۵,۴۸۲,۹۸۱	۸۰۲۵۷۰۴۰۷۶	۲۳۲۱۰۶۳۴	۳۰
۲		تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۴۰۰	UP۹۶۰۶۱۳۲-۲U	۵۶,۱۳۴,۳۹۶,۸۳۹	۸۰۲۵۷۰۴۰۹۰۷	۲۳۳۵۷۱۹۵	۳۰
۳		تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۱۰۰	UP۹۶۰۶۱۲۴	۵۳۵,۳۳۴,۰۸۸,۸۹۰	۸۰۲۵۷۰۴۰۴۷	۲۳۵۰۳۵۰۰	۳۰
۴		تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۴۰۰	UP۹۶۰۶۱۳۲-۲U	۱۴,۰۷۴,۰۷۹,۶۷۸	۸۰۲۵۷۰۴۰۹۰۱۲	۲۳۶۲۹۹۳۵	۳۰
۵		تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۴۰۰	UP۹۶۰۷۱۵۴	۴۵۹,۹۹۳,۵۱۳,۴۷۳	EGLV۶۰۱۷۰۰۰۲۷۳۹۱	۲۳۶۹۵۶۹۳	۳۰
۶		تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۴۰۰	UP۹۶۰۸۱۵۸	۳۱,۹۳۷,۷۵۹,۷۷۵	۸۰۲۵۷۱۰۰۰۹۰۰۲	۲۳۸۴۱۴۲۱	۳۰
۷		تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۴۰۰	UP۹۶۰۷۱۴۸	۵۴۵,۲۲۰,۱۸۶,۲۰۲	۸۰۲۵۷۰۹۰۵۲۰۰۲	۲۳۸۴۳۱۹۴	۳۰
۸		تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۳۰۰	UP۹۶۰۸۱۶۲	۴۵۶,۰۲۲,۱۹۹,۱۶۲	EGLV۶۰۱۷۰۰۰۳۲۲۶۲	۲۳۹۰۱۳۵۹	۳۰
۹		تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۴۰۰	UP۹۶۰۸۱۶۰	۴۸,۹۲۴,۹۹۲,۷۹۶	۸۰۲۵۷۱۰۰۰۳۲۰۰۲	۲۳۹۱۵۳۰۸	۳۰
۱۰		تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۴۰۰	UP۹۶۰۹۱۶۸	۱۱۴,۲۷۲,۳۵۷,۷۲۵	EGLV۶۰۱۷۰۰۰۳۲۸۲۳	۲۴۰۰۱۱۳۷	۳۰
جمع				۱,۸۵۵,۹۸۸,۴۷۷,۵۱۲			

(۲) عمر اقتصادی: باقیمانده عمر اقتصادی دارایی های فوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۱ طبق گزارش کارشناسان رسمی دادگستری ۳۰ سال است.

(۳) ارزش دارایی براساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری: جمع کل ارزش برآوردی دارایی های فوق معادل ۱,۸۵۵,۹۸۸,۴۷۷,۵۱۲ ریال است.

(۴) بیمه گر دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: شرکت بیمه ایران.

(۵) پوشش بیمه ای دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: بیمه تمام خطر ساخت، نصب و راه اندازی به مبلغ ۱,۸۵۵,۹۸۸,۴۷۷,۵۱۲ ریال.

(۶) خطرات تحت پوشش بیمه در زمان انتقال مالکیت دارایی: پوشش اتلاف یا خسارت ناشی از اعتصاب، شورش و اغتشاش، پوشش مسئولیت متقابل، پوشش دوره نگهداری گسترده، پوشش هزینه‌های اضافی مربوط به اضافه کاری، کار در شب، کار در تعطیلات رسمی و حمل سریع، پوشش افزایش سرمایه (ارزش پروژه)، پوشش اموال در انبار خارج از سایت، پوشش حق الزحمه آرشیوکت‌ها، مشاوران و کارشناسان طبق تعرفه، پوشش برداشت ضایعات،

(۷) بیمه‌گر دارایی در مدت زمان اجاره: شرکت بیمه ایران،

(۸) پوشش بیمه‌ای دارایی در مدت زمان اجاره: بیمه تمام خطر ماشین‌آلات واحد تولیدی پتروشیمی در سال به مبلغ ۱,۸۵۵,۹۸۸,۴۷۷,۵۱۲ ریال.

(۹) خطرات تحت پوشش بیمه در مدت زمان اجاره: پوشش زیان ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه، آشوب، بلوا، اعتصاب، قیام، اغتشاش داخلی و اقدامات احتیاطی مقام‌های نظامی و انتظامی، ترکیدگی لوله آب و فاضلاب، زلزله و آتشفشان، سرقت، سقوط هواپیما یا هلیکوپتر یا قطعات آن‌ها در مناطق نزدیک به فرودگاه (شعاع ۵ کیلومتری)، سیل و طغیان آب دریاها و رودها، شکست ماشین‌آلات، ضایعات ناشی از آب باران و ذوب برف، طوفان و گرد باد و تند باد، تگرگ و سنگینی برف.

شرایط اجاره

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

(۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،

(۲) مبالغ اجاره‌بها: اجاره‌بهای کل مبلغ ۳,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ 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: مبالغ اجاره‌بها		مبالغ به ریال	
نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل	مبلغ پرداختی به ازای هر یک ورقه (تا ۱۰ رقم اعشار)
	۱۳۰۰/۱۱/۲۵	-	-
۱	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۱۶۲,۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۹۰,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۵,۸
۲	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	۱۶۱,۵۵۶,۱۶۴,۳۸۴	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴,۲
۳	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	۱۶۲,۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۹۰,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۵,۸
۴	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۱۶۱,۵۵۶,۱۶۴,۳۸۴	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴,۲
۵	۱۴۰۳/۰۵/۲۵	۱۶۲,۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۹۰,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۵,۸
۶	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۶۱,۵۵۶,۱۶۴,۳۸۴	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴,۲
۷	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۱۶۲,۸۸۵,۲۴۵,۹۰۲	۹۰,۴۹۱,۸۰۳,۲۷۸,۶۸۸,۵
۸	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۱۶۱,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۸	۸۹,۵۰۸,۱۹۶,۷۲۱,۳۱۱,۵
۹	۱۴۰۵/۰۵/۲۵	۱۶۲,۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۹۰,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۵,۸
۱۰	۱۴۰۵/۱۱/۲۵	۱۶۱,۵۵۶,۱۶۴,۳۸۴	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴,۲
اصل مبلغ		۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۳,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار

اوراق تعیین می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد.

(۳) متعهد پرداخت هزینه‌های بیمه و تعمیر و نگهداری: شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) به عنوان بانی

مسئولیت پرداخت هزینه‌های بیمه و تعمیر و نگهداری، اعم از جزئی و کلی را به عهده می‌گیرد.

مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق

اجاره با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در خرید ماشین‌آلات و تجهیزات از شرکت

پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) و اجاره آن به شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) به مصرف رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: خرید دارایی‌های موضوع جدول ۱ توسط نهاد واسط از بانی و سپس اجاره به شرط تملیک آن‌ها به

بانی،

(۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۱,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۱,۸۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق اجاره: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

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

(۸) نرخ اجاره بها: ۱۸ درصد،

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

(۹) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق اجاره: هر ۶ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۰) دوره عمر اوراق: ۵ سال معادل ۶۰ ماه،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۰/۱۱/۲۵،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

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

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

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

کارمزد و هزینه پذیرهنویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیرهنویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

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

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

(۱۷) ارکان انتشار اوراق اجاره:

- ناشر: شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک تجارت (سهامی عام) به مبلغ ۳,۴۲۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مالی آگاه نگر (حسابداران رسمی)،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک تجارت (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)،

(۱۸) مشاور عرضه: شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص).

رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

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

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

جدول ۳: شرح دارایی های مبنای انتشار					مبالغ به ریال	
ردیف	شرح	شماره فاکتور	ارزش دارایی (ریال)	شماره بارنامه	شماره کوتاژ (اظهاری نامه گمرکی)	عمر (سال)
۱	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۷۰۰	UP۹۶۰۳۱۱۱	۴۵۰۵۰۴۸۲۰۸۱۱	۸۰۲۵۷۰۴۰۷۶	۲۳۲۱۰۶۳۴	۳۰
۲	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۴۰۰	UP۹۶۰۶۱۳۲-۲U	۵۶۰۱۳۴۰۳۹۶۰۸۲۹	۸۰۲۵۷۰۷۰۴۹۰۰۷	۲۳۳۵۷۱۹۵	۳۰
۳	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۱۰۰	UP۹۶۰۶۱۳۴	۵۳۵۰۳۳۴۰۰۸۸۸۹۰	۸۰۲۵۷۰۷۰۴۷	۲۳۵۰۳۵۰۰	۳۰
۴	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۴۰۰	UP۹۶۰۶۱۳۲-۴U	۱۴۰۰۷۴۰۰۷۹۰۶۷۸	۸۰۲۵۷۰۷۰۴۹۰۱۲	۲۳۶۲۹۹۳۵	۳۰
۵	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۴۰۰	UP۹۶۰۷۱۵۴	۴۵۹۰۹۳۰۵۱۳۰۴۷۳	EGLV۶۰۱۷۰۰۰۳۷۳۹۱	۲۳۶۹۵۶۹۳	۳۰
۶	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۴۰۰	UP۹۶۰۸۱۵۸	۳۱۰۹۳۷۰۵۹۰۷۷۵	۸۰۲۵۷۱۰۰۰۹۰۰۲	۲۳۸۴۱۴۲۱	۳۰
۷	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۴۰۰	UP۹۶۰۷۱۴۸	۵۴۵۰۲۳۰۰۱۸۶۰۲۰۲	۸۰۲۵۷۰۹۰۵۲۰۰۲	۲۳۸۴۳۱۹۴	۳۰
۸	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۳۰۰	UP۹۶۰۸۱۶۲	۴۵۶۰۲۰۳۱۹۰۱۶۲	EGLV۶۰۱۷۰۰۰۳۲۲۶۲	۲۳۹۰۱۳۵۹	۳۰
۹	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۴۰۰	UP۹۶۰۸۱۶۰	۴۸۰۹۲۴۰۲۹۲۰۷۹۶	۸۰۲۵۷۱۰۰۰۳۲۰۰۲	۲۳۹۱۵۳۰۸	۳۰
۱۰	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۴۰۰	UP۹۶۰۹۱۶۸	۱۱۴۰۲۷۲۰۳۵۷۰۷۲۵	EGLV۶۰۱۷۰۰۰۳۲۸۲۳	۲۴۰۰۱۱۳۷	۳۰
جمع			۱۸۵۵۰۹۸۸۰۴۷۷۰۵۱۲			

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

(۳) اجاره دارایی های موضوع بند ۱ فوق به شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) برای مدت ۶۰ ماه و تعیین مبلغ اجاره بها،

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

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

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

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوی خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوی ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوی ورود ثالث،
- دعوی 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 شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعقای وکیل، دارنده ورقه اجاره حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۷) تملیک دارایی های موضوع بند ۱ فوق به شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

(۸) سپرده گذاری اوراق اجاره شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)

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

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

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

(۳) پرداخت وجوه اجاره بهای دریافتی از شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه اجاره در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق اجاره، 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 اجاره

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

(۲) دارندة ورقه اجاره ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق اجاره رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه اجاره خواهد بود.

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

نقل و انتقال اوراق اجاره

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

سایر موارد

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

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق اجاره، حقوق و مالکیت اوراق اجاره وی به قیمت روز به شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) منتقل می شود.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق اجاره، شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این بیانیه می باشد.

مشخصات شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

مطابق ماده ۲ اساسنامه شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

ایجاد و بهره برداری از کارخانجات واحدهای تولیدی و یا توسعه واحدهای موجود در صنایع پایین دستی در مجتمع های پتروشیمی و یا وابسته به آن با اهداف توسعه و تکمیل زنجیره ارزش از طریق بکارگیری محصولات اصلی و یا فرعی تولید شده و یا تحصیل شده مجتمع پتروشیمی و یا مجتمع های جنبی آن، خرید و فروش، صادرات و واردات، انجام امور بازرگانی، تجارت داخلی (داخل مرز قانونی) و خارجی (با جهان خارج از محدوده مرزی کشور) انواع کالاهای مجاز، ایجاد شعب و نمایندگی در شهرستان های 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 انواع خدمات به آنها و مبادله و نقل و انتقال دانش فنی و معلومات و ارائه مشاوره در ارتباط با موضوع شرکت، تاسیس هرگونه شرکت در داخل و یا خارج از کشور و اخذ تسهیلات و به وثیقه گزاردن و هریک از موارد فوق پس از اخذ مجوزهای لازم از مراجع ذیصلاح.

تاریخچه فعالیت

شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) (شرکت توسعه صنایع پایین دستی پترو ایرانیان سابق)، در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۱۱ تحت شماره ۴۶۲۸۵۰ و کد شناسه ملی ۱۴۰۰۴۵۱۶۱۰۴ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۰۲ در روزنامه رسمی جهت اطلاع عموم آگهی شده است. نام شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۴ طی روزنامه رسمی شماره ۲۲۰۹۳ به شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام تغییر یافت.

مدت فعالیت

مدت شرکت از تاریخ تصویب اساسنامه، به مدت نامحدود می باشد.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، مطابق یادداشت صورت های مالی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد.

جدول ۴: ترکیب سهامداری

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	سهامی عام	۳۹۶۸۸۸	۵۴۹,۹۹۹,۹۹۵	۵۵٪
شرکت پتروشیمی ایلام	سهامی خاص	۲۵۳۸۶۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪
شرکت مدیریت توسعه سرمایه گروه پتروشیمی ایرانیان	سهامی خاص	۳۷۰۶۴۲	۴۹,۹۹۹,۸۰۰	۴,۹۹۹,۹۸٪
شرکت کود شیمیایی اوره لردگان	سهامی عام	۷۶۰۳	۲۰۰	۰,۰۰۰۰۰۲٪
شرکت پتروشیمی ارومیه	سهامی عام	۴۲۶۷	۵	۰,۰۰۰۰۰۰۱٪
جمع			۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۱۱ و صورتجلسات هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۱۲ و ۱۳۹۹/۱۱/۲۱ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین بر اساس صورتجلسه مذکور آقای محمود هاشم‌زاده به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

جدول ۵: مشخصات اعضای هیئت مدیره

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت مدیریت توسعه سرمایه گروه پتروشیمی ایرانیان	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	محمود هاشم‌زاده	۱۳۹۹/۰۳/۱۱	۱۴۰۱/۰۳/۱۲	موظف
شرکت پتروشیمی ایلام	عضو هیئت مدیره	قاسم قلی خانی نهرسولدوز	۱۳۹۹/۰۳/۱۱	۱۴۰۱/۰۳/۱۲	غیرموظف
شرکت پتروشیمی ارومیه	عضو هیئت مدیره	عسگر جهانی کلپین	۱۳۹۹/۰۳/۱۱	۱۴۰۱/۰۳/۱۲	غیرموظف
شرکت کود شیمیایی اوره لردگان	عضو هیئت مدیره	آرش خزائی	۱۳۹۹/۱۱/۲۱	۱۴۰۱/۰۳/۱۲	غیرموظف
شرکت گروه پتروشیمی سرمایه‌گذاری ایرانیان	رئیس هیئت مدیره	مهدی رضایی	۱۳۹۹/۰۳/۱۱	۱۴۰۱/۰۳/۱۲	غیرموظف

مشخصات حسابرس/بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۴، مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آگاه نگر به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال مالی انتخاب گردیده‌است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آگاه نگر بوده‌است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت، مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می‌باشد که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۲ به ثبت رسیده است. همچنین آخرین تغییرات سرمایه شرکت به شرح ذیل می‌باشد. تغییرات سرمایه بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول ۶: مواعید افزایش سرمایه		مبالغ بر حسب میلیون ریال			
تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۱/۲۴	۵,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۳۹۰۰٪	آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۹/۰۸/۱۲	۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰٪	مطالبات حال شده سهامداران

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)

شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) در سال ۱۴۰۱ به بهره‌برداری خواهد رسید و طی سال‌های گذشته در فاز احداث و تکمیل قرار داشته است.

وضعیت مالی بانى

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت جریان های نقد حسابرسي شده چهار سال مالی اخير بانى، به شرح زیر می باشد.

جدول ۷: صورت وضعیت مالی					
مبالغ به میلیون ریال					
۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵	صورت وضعیت مالی
حسابرسی شده	حسابرسی شده تجدید آرایه شده	حسابرسی شده تجدید آرایه شده	حسابرسی شده تجدید آرایه شده	حسابرسی شده تجدید آرایه شده	
دارایی ها:					
دارایی های غیر جاری:					
۹۰۰۶۶۲۴	۴۰۱۶۶۴۳	۲۰۲۸۰۳۰۸	۱۰۱۷۰۰۹۹	۶۲۱۰۵۰۴	دارایی های ثابت مشهود
۱۰۲۹۳	۷۸۰	۹۳۰	۱۰۸۰	۲۸۶	دارایی های نامشهود
۴۰۱۳	۴۰۱۷	۴۰۱۶	۴۰۱۳	۴۰۰۸	سرمایه گذاری های بلندمدت
۲۱۰۷۱۵	۲۵۶۲۸	۳۰۰	۳۰۰	-	سایر دارایی ها
۹۰۱۲۳۰۶۴۵	۴۰۷۴۷۰۶۸	۲۰۴۳۰۵۵۴	۱۰۱۷۵۰۵۹۲	۶۲۵۰۷۹۸	جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری:					
۱۰۲۶۷۰۹۱۹	۱۶۷	۵۵۹	۰	۴۷۶	پیش پرداخت ها
۱۷۹۰۶۶۴	۲۷۶۵۷	۱۰۸۸	۹۳۵	۲۸۲	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۰۰۰۰	۴۹۰۰۰۰	۰			سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۹۷۹۰۸۱۵	۳۳۹۰۸۶۲	۱۸۰۷۴۶	۲۰۹۹۴	۱۰۸۷۲	موجودی نقد
۱۰۱۷۰۰۷۴۷	۸۵۷۰۶۸۶	۲۰۰۳۹۳	۳۰۹۲۹	۲۰۶۳۰	جمع دارایی های جاری
۱۰۰۲۹۴۰۳۹۲	۵۰۶۰۴۰۷۵۴	۲۰۴۵۳۰۹۴۷	۱۰۱۷۹۰۵۲۱	۶۲۸۰۴۲۸	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی ها:					
حقوق مالکانه:					
۱۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰	۵۰۰۰۰	۵۰۰۰۰	سرمایه
-	-	-	-	-	اندوخته قانونی
(۴۰۰۳۷۶)	(۴۷۰۳۴۰)	(۳۵۰۴۵۱)	(۲۲۰۱۱۲)	(۱۶۰۳۸)	سود (زیان) انباشته
۹۵۹۰۶۲۴	۱۵۲۰۶۶۰	(۳۰۰۴۵۱)	(۱۷۰۱۱۲)	(۱۱۰۳۸)	جمع حقوق مالکانه
بدهی ها:					
بدهی های غیر جاری:					
-	-	-	-	-	اوراق اجاره بلندمدت
-	۱۰۱۸۴۰۲۵۰	-	-	-	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۰۴۸۳	۱۰۵۵۸	۵۲۷	۱۶۵	۱۶۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۰۴۸۳	۱۰۱۸۵۰۸۰۸	۵۲۷	۱۶۵	۱۶۵	جمع بدهی های غیر جاری
بدهی های جاری:					
۶۰۳۱۰۰۲۹۵	۴۰۲۶۶۰۲۸۶	۲۰۴۸۳۰۸۷۱	۱۰۱۹۶۰۴۶۸	۶۳۹۰۳۰۱	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
-	-	-	-	-	مالیات پرداختنی
-	-	-	-	-	سود سهام پرداختنی
۳۰۲۰۰۹۹۰	-	-	-	-	تسهیلات مالی

۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵	صورت وضعیت مالی
حسابرسی شده	حسابرسی شده تجدید آرایه شده	حسابرسی شده تجدید آرایه شده	حسابرسی شده تجدید آرایه شده	حسابرسی شده تجدید آرایه شده	
	-	-	-	-	اوراق اجاره کوتاه مدت
	-	-	-	-	پیش دریافت ها
۹,۳۳۱,۲۸۴	۴,۲۶۶,۲۸۶	۲,۴۸۳,۸۷۱	۱,۱۹۶,۴۶۸	۶۳۹,۳۰۱	جمع بدهی های جاری
۹,۳۳۴,۷۶۸	۵,۴۵۲,۰۹۳	۲,۴۸۴,۳۹۸	۱,۱۹۶,۶۳۳	۶۳۹,۴۶۶	جمع بدهی ها
۱۰,۲۹۴,۳۹۲	۵,۶۰۴,۷۵۴	۲,۴۵۳,۹۴۷	۱,۱۷۹,۵۲۱	۶۲۸,۴۲۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

جدول ۸: صورت سود و زیان مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵	صورت سود و زیان
حسابرسی شده	حسابرسی شده تجدید آرائه شده	حسابرسی شده تجدید آرائه شده	حسابرسی شده تجدید آرائه شده	حسابرسی شده تجدید آرائه شده	
(۱۱,۹۷۳)	(۱۲,۰۲۹)	(۱۴,۸۱۹)	(۶,۴۷۱)	(۱۵,۲۲۶)	هزینه های اداری و عمومی
(۱۱,۹۷۳)	(۱۲,۰۲۹)	(۱۴,۸۱۹)	(۶,۴۷۱)	(۱۵,۲۲۶)	زیان عملیاتی
۱۸,۹۳۷	۱۴۱	۱,۴۸۰	۳۹۷	۳۱۴	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۶,۹۶۴	(۱۱,۸۸۹)	(۱۳,۳۳۸)	(۶,۰۷۴)	(۱۴,۹۱۲)	زیان خالص

جدول ۹: صورت تغییرات در حقوق مالکانه مبالغ به میلیون ریال

جمع کل	زیان انباشته	سرمایه	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۳,۸۷۵	(۱,۱۲۵)	۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۵/۰۱/۰۱
(۱۴,۹۱۲)	(۱۴,۹۱۲)	.	زیان خالص گزارش شده در سال ۱۳۹۵
(۱۱,۰۳۷)	(۱۶,۰۳۷)	۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
(۱۱,۰۳۸)	(۱۶,۰۳۸)	۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۶/۰۱/۰۱
(۶,۰۷۴)	(۶,۰۷۴)	.	زیان خالص گزارش شده در سال ۱۳۹۶
(۱۷,۱۱۲)	(۲۲,۱۱۲)	۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
(۱۷,۱۱۲)	(۲۲,۱۱۲)	۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
		.	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷
(۱۳,۳۳۸)	(۱۳,۳۳۸)	.	زیان خالص گزارش شده در سال ۱۳۹۷
(۳۰,۴۵۰)	(۳۵,۴۵۰)	۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
			حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
(۳۰,۴۵۱)	(۳۵,۴۵۱)	۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
(۱۱,۸۸۹)	(۱۱,۸۸۹)	.	زیان خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱۹۵,۰۰۰	.	۱۹۵,۰۰۰	افزایش سرمایه
۱۵۲,۶۶۰	(۴۷,۳۴۰)	۲۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
			حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۶,۹۶۴	۶,۹۶۴	.	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۸۰۰,۰۰۰		۸۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
۹۵۹,۶۲۴	(۴۰,۳۷۶)	۱,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

جدول ۱۰: صورت جریان های نقدی					مبالغ به میلیون ریال
۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵	صورت جریان های نقدی
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	
					جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
(۱.۷۳۴.۹۰۷)	(۲۶۳.۴۰۶)	(۲۷۰.۱۸)	۶۰.۴۰۱	(۹.۸۰۹)	نقد حاصل از عملیات
(۱.۷۳۴.۹۰۷)	(۲۶۳.۴۰۶)	(۲۷۰.۱۸)	۶۰.۴۰۱	(۹.۸۰۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
					جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
(۱.۳۹۰.۰۰۶)	(۸۰۵.۳۸۳)	(۱۵۱.۷۴۶)	(۴۲۷.۸۹۰)	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۸۸۶)	(۲۱۵)	(۹۱)	(۹۳۸)	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
-	(۰)	(۲)	(۵)	(۴)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت
-	(۳۹۰.۰۰۰)	-	-	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۶.۰۰۰)	-	-	-	-	پرداخت های نقدی برای خرید سایر دارایی ها
۴۸۰.۰۰۰	-	-	-	-	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴	-	-	-	-	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت
(۹۱۶.۸۸۸)	(۱.۲۹۵.۵۹۸)	(۱۵۱.۸۳۹)	(۴۲۸.۸۳۳)	(۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲۶۵۱.۷۹۵)	(۱.۵۵۹.۰۰۴)	(۱۷۸.۸۵۷)	(۳۶۸.۴۳۲)	(۹.۸۱۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
					جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:
۱.۵۶۱.۷۰۱	۴۱۴.۷۲۸	۱۹۴.۵۰۰	۳۶۹.۲۰۰	۷.۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از خالص آورده سهامداران بابت تأمین مالی
-	۹.۷۵۰	-	-	-	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۲.۰۰۰.۰۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰	-	-	-	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۲۷۰.۰۰۰)	(۴۴.۳۸۴)	-	-	-	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
۳.۲۹۱.۷۰۱	۱.۸۸۰.۰۹۴	۱۹۴.۵۰۰	۳۶۹.۲۰۰	۷.۰۰۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۶۳۹.۹۰۶	۳۲۱.۰۹۰	۱۵۶۴۳	۷۶۸	(۲.۸۱۳)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۳۹.۸۶۲	۱۸.۷۴۶	۲.۹۹۴	۱.۵۵۹	۴.۳۷۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۴۸	۲۶	۱۱۰	-	-	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۹۷۹.۸۱۵	۳۳۹.۸۶۲	۱۸.۷۴۶	۲.۳۲۷	۱.۵۵۹	مانده موجودی نقد در پایان سال
۸۰۰.۰۰۰	۱۸۵.۲۵۰	-	-	-	معاملات غیر نقدی

وضعیت اعتباری بانى

بدهی ها

براساس آخرین صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ ، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانى به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال	جدول ۱۱: بدهی ها
مبلغ (میلیون ریال)	شرح
-	حساب ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه مدت و بلند مدت
-	سایر حساب ها و اسناد پرداختی تجاری
-	حساب ها و اسناد پرداختی غیر تجاری کوتاه مدت و بلند مدت
۶,۳۱۰,۲۹۵	سایر حساب ها و اسناد پرداختی
-	پیش دریافت ها
-	سود سهام پرداختی
۳,۴۸۳	ذخیره مزایای پایان خدمت
۳,۰۲۰,۹۹۰	کوتاه مدت
-	بلند مدت
-	حصه جاری تسهیلات مالی بلند مدت
-	جریمه ها
-	تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)
-	مالیات پرداختی

بدهی ها مطابق اقلام ترازنامه ای
به استثنای تسهیلات و مالیات

تسهیلات ۱

مالیات ۲

۱- تسهیلات

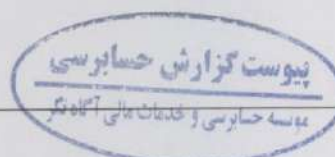
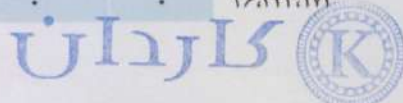
مانده تسهیلات دریافتی شرکت به مبلغ ۳,۰۲۰,۹۹۰ میلیون ریال به تفکیک تأمین کنندگان، نرخ سود و کارمزد و زمان بندی پرداخت به شرح ذیل می باشد.

جدول ۱۲: تسهیلات

تأمین کننده	بانک اقتصاد نوین
نرخ سود و کارمزد	۱۹ درصد
سررسید	پایان سال ۱۴۰۱

۲- مالیات

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختی	مالیات پرداختی	نحوه تشخیص
۱۳۹۵	(۱۴,۹۱۲,۶۱۳,۳۵۰)	.	.	.	.	.	.	.	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۶	(۶,۰۷۴,۴۹۵,۸۸۲)	.	.	۱۰,۵۴۸,۲۱۲	.	.	.	.	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۷	(۱۳,۳۳۸,۴۴۰,۱۳۹)	.	.	۳۶,۲۲۴,۱۷۴	.	۳۶,۲۲۴,۱۷۴	.	.	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۸	(۱۱,۸۸۸,۱۷۶۹,۲۷۳)	.	.	.	.	.	.	.	رسیدگی نشده
۱۳۹۹	(۶,۹۶۳,۶۲۳,۳۶۸)	.	.	.	.	.	.	.	رسیدگی نشده
						۳۶,۲۲۴,۱۷۴			



- مالیات بر درآمد شرکت برای سال‌های قبل از سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ قطعی و تسویه شده است.
- برگ تشخیص مالیات بر درآمد شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵ به شماره ۴۹۱۱۰۳۶۷ مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۵ به مبلغ صفر ریال صادر شده است.
- پرونده مالیات بر درآمد شرکت برای سال‌های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته است و به دلیل عدم پذیرش زیان ابرازی مورد اعتراض این شرکت قرار گرفته است و مراحل رسیدگی به آن در شرف انجام است.

تضمین ها و بدهی های احتمالی

تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در انتهای سال ۱۳۹۹ به شرح زیر می باشد:

جدول ۱۳: تعهدات سرمایه ای

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		مبلغ قرارداد		شرح
ارزی (یورو)	میلیون ریال	ارزی (یورو)	میلیون ریال	
۹۱,۳۷۱	۲,۵۰۰,۵۱۸	۱۵۸,۲۱۹	۲,۷۴۴,۷۳۲	احداث ساختمان خط تولید پلی پروپیلن
۴,۱۰۴,۳۰۷	۲۵۷,۶۷۳	۵۶۴۲,۶۵۸	۳۰۰,۲۱۲	خرید ماشین آلات خط تولید پلی پروپیلن
۱,۳۴۱,۰۹۶	۵۵,۲۵۲	۱,۴۴۰,۲۲۸	۱۱۴,۸۸۰	خرید خدمات مهندسی خط تولید پلی پروپیلن
۵,۵۳۶,۷۷۵	۲,۸۱۳,۴۴۳	۷,۲۴۱,۲۱۵	۳,۱۵۹,۸۲۴	جمع

بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

جدول ۱۴: بدهی های احتمالی

شرح	میلیون ریال
چک تضمین بابت معافیت کمرگی واردات تجهیزات - سازمان امور مالیاتی	۹۵,۸۸۳
چک تضمین بابت تسهیلات بانکی - بانک اقتصاد نوین	۶۶۱۳,۲۲۲
چک تضمین بابت تسهیلات بانکی - شرکت گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۶۶۱۳,۲۲۲
چک تضمینی بابت تخلیه دفتر مرکزی - آقای سینا صدیقی	۳۰,۰۰۰
جمع	۱۳,۳۵۲,۳۲۷

مطالبات و ذخایر

بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰، مطالبات شرکت به شرح زیر می باشد:

جدول ۱۵: سایر دریافتی ها

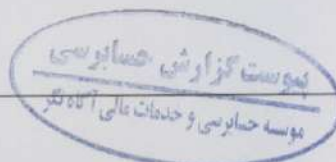
شرح	مبلغ (میلیون ریال)
سایر دریافتی ها	۱۷۹,۶۶۴

تشریح مصارف وجوه ناشی از انتشار اوراق اجاره در مرحله اول

وجوه ناشی از انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۱,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در مرحله قبل، جهت تأمین مالی طرح احداث کارخانه تولید پلی پروپیلن، به شرح جدول زیر مصرف گردیده است:

شرکت‌های طرف قرارداد	مبلغ قرارداد پیمانکاری	مبلغ خرید تجهیزات	کل مبلغ
توان کن نیرو	-	۳۸۵,۴۳۶,۵۰۰	۳۸۵,۴۳۶,۵۰۰
آهن گیتی گستر نوین	-	۶۸۰,۳۷۸,۰۰۰	۶۸۰,۳۷۸,۰۰۰
آی ال اف پارس	۵۹,۴۲۸,۰۷۶,۴۰	۳۲,۱۱۳,۹۸۱,۵۹۷	۹۱,۵۴۲,۷۸۹,۲۳۷
ایران تابلو	-	۵,۲۷۸,۶۶۳,۹۷۵	۵,۲۷۸,۶۶۳,۹۷۵
ایمن برق پیشرو	-	۱۴,۸۱۳,۲۴۳,۲۵۳	۱۴,۸۱۳,۲۴۳,۲۵۳
بازرگانی ایران ترانسفو	-	۲۵,۱۷۶,۵۸۴,۴۰۰	۲۵,۱۷۶,۵۸۴,۴۰۰
بهبود صنعت آسیا	-	۲۸۶,۸۲۷,۵۵۲	۲۸۶,۸۲۷,۵۵۲
بهداد تجارت پدیده کاوش	-	۱,۵۴۲,۲۷۰,۴۳۰	۱,۵۴۲,۲۷۰,۴۳۰
پارس حساس	۲۰,۸۸۵,۸۴۹,۶	-	۲۰,۸۸۵,۸۴۹,۶
پناه صنعت پارت	۷۴۲,۵۶۳,۷۶۰,۷۵۲	۸۶,۵۸۹,۲۹۲,۰۷۷	۸۲۹,۱۵۳,۰۵۲,۱۲۹
تجهیزات نفت نوین اروند	-	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
تکین کو	۳,۱۲۰,۳۱۶,۰۸۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۲۰,۳۱۶,۰۸۵
توسعه صنایع پترو فولاد غرب	-	۱۱,۰۰۲,۲۹۴,۵۲۰	۱۱,۰۰۲,۲۹۴,۵۲۰
توسعه نو سازی صنایع گنداختار	-	۵,۳۷۲,۰۳۶,۰۳۰	۵,۳۷۲,۰۳۶,۰۳۰
حمل و نقل فوق سنگین البرز	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حمل و نقل فوق سنگین البرز بار هرمزگان	-	۱۳۹,۰۹۸۸۸,۰۰۰	۱۳۹,۰۹۸۸۸,۰۰۰
راهبردی داده کاوی موثر	-	۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰
راهکار های فناوری اطلاعات دمسار	-	۲۲۰,۱۸۰,۰۰۰	۲۲۰,۱۸۰,۰۰۰
رعدان نیرو زاگرس	-	۶۹,۷۶۴,۸۷۷,۹۲۱	۶۹,۷۶۴,۸۷۷,۹۲۱
شرکت برنا الکترونیک	-	۶۳۵,۲۸۴,۸۴۸	۶۳۵,۲۸۴,۸۴۸
طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی (پیدک)	۸,۰۸۵,۹۹۵,۷۶۷	-	۸,۰۸۵,۹۹۵,۷۶۷
فیدار غرب	-	۲۹۹,۸۶۸,۹۵۰	۲۹۹,۸۶۸,۹۵۰
قای محمد علی بهبود خرید سرکابل حرارتی	-	۲,۱۵۱,۲۰۶,۶۳۴	۲,۱۵۱,۲۰۶,۶۳۴
کابل ابهر	-	۲۳,۹۰۱,۳۰۵,۰۷۷	۲۳,۹۰۱,۳۰۵,۰۷۷
کابل متال	-	۲۶,۴۸۱,۵۸۸,۸۹۶	۲۶,۴۸۱,۵۸۸,۸۹۶
کارا صنعت تدبیر پایا	-	۵۶۲,۴۹۴,۸۲۵	۵۶۲,۴۹۴,۸۲۵
کلینگران	-	۱,۶۲۱,۰۱۱,۶۸۴	۱,۶۲۱,۰۱۱,۶۸۴
گلنور	-	۴,۰۲۴,۷۱۸,۸۰۹	۴,۰۲۴,۷۱۸,۸۰۹
محیط گستر ایلام	۶,۶۲۷,۴۶۲,۹۶۹	-	۶,۶۲۷,۴۶۲,۹۶۹
مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مهر اختیار غرب	۴,۹۲۳,۵۲۹,۲۲۷	-	۴,۹۲۳,۵۲۹,۲۲۷
مهندسین مشاور ژتو کاو اندیش	-	۲۷۶,۹۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۹۰۰,۰۰۰
نورسا گستر نوین	۱,۵۲۲,۷۹۷,۰۵۳	-	۱,۵۲۲,۷۹۷,۰۵۳
جمع	۸۶۱,۴۸۱,۵۲۷,۹۸۹	۳۴۱,۵۲۶,۲۳۶,۰۷۸	۱,۲۰۳,۰۰۷,۷۶۴,۰۶۷

شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام در قالب قراردادهای پیمانکاری و خرید با شرکت‌های مذکور در جدول فوق اقدام به مصرف وجوه ناشی از انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۱,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال نموده است.



تشریح به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) در نظر دارد منابع حاصل از انتشار اوراق اجاره را در راستای تکمیل طرح احداث کارخانه تولید پلی پروپیلین استفاده کند. جزئیات طرح موضوع تأمین مالی برنامه ریزی شده به شرح جدول زیر می باشد. لازم به ذکر است در صورت نیاز، وثائق لازم برای اخذ هر گونه تسهیلات توسط سهامدار عمده شرکت تأمین خواهد گردید.

جدول ۱۶: مصارف بخش دارایی های ثابت پروژه

ردیف	مصارف پروژه	تأمین شده تا ۱۳۹۹/۱۲/۲۹		عملکرد و برنامه ۱۴۰۰		مبالغ به میلیون ریال		جمع
		هزار یورو	میلیون ریال	هزار یورو	میلیون ریال	هزار یورو	میلیون ریال	
۱	مطالعات و فعالیتهای مقدماتی	-	۳۱۸۸۰	-	۱۷۰۷۶۹	-	-	۳۹۰۶۴۹
۲	مهندسی اصولی	۲۰۱۶۵	-	۱۳۵	۶۸۰۷۴۳	-	-	۶۸۰۷۴۳
۳	مهندسی تفصیلی	-	۷۶۳۳۹	-	۶۳۸۷۶	-	۴۰۱۰۵۹۱	۵۴۱۰۷۹۶
۴	تدارکات خارجی	۲۶۰۷۸۷	-	۱۷۶۰۷	-	۴۰۵۶۸	-	۴۸۰۹۶۲
۵	تدارکات داخلی	-	۳۱۱۰۱۷۴	-	۲۳۹۶۰۳۰	-	۱۲۴۰۳۱۱	۲۸۸۳۰۱۵
۶	نصب و پیش راه اندازی	-	۱۰۰۳۹۰۳۵۷	-	۳۷۱۰۶۳۴	-	۷۵۵۰۳۶۵	۵۵۰۰۵۰۳۵۶
۷	آموزش	-	-	-	۹۶۰۰۰۰	-	۰	۹۶۰۰۰۰
۸	مدیریت طرح (MC)	-	۹۷۰۱۷۷	-	۷۲۰۰۰۰	-	۳۶۰۰۰۰	۲۰۵۰۱۷۷
۹	هزینه بیمه طرح	-	۴۹۸۱	-	۱۵۶۵۱	-	۱۰۳۱۱	۳۱۰۹۴۳
۱۰	حقوق و عوارض گمرکی و دولتی	-	۱۸۸۵۱	-	-	-	۳۷۳	۱۹۰۳۳۴
۱۱	سایر هزینه های قیل از بهره برداری	-	۲۶۲۶۰۴	-	۲۰۳۰۱۷۹	-	۴۳۰۹۸۶	۵۱۰۰۶۶۹
۱۲	هزینه های مالی	-	۳۹۵۰۱۶۸	-	۱۸۵۰۰۷۹۶	-	۵۶۰۶۲۵	۲۷۰۶۰۵۸۹
۱۳	راه اندازی	-	-	-	۲۰۰۰۰۰	-	۵۸۰۰۰۰	۷۸۰۰۰۰
جمع مصارف پروژه		۲۸۰۹۵۲	۲۰۱۲۸۵۳۱	۱۷۰۷۴۲	۸۵۱۴۰۹۷۸	۴۰۵۶۸	۱۰۹۸۱۶۶۲	۱۲۶۲۵۱۶۱



جدول ۱۷: منابع و مصارف پروژه

مبالغ به میلیون ریال

جمع		برنامه سه ماهه اول ۱۴۰۱		عملکرد و برنامه ۱۴۰۰		تأمین شده تا ۱۳۹۹/۱۲/۲۹		منابع	
ریال	میلیون ریال	هزار یورو	میلیون ریال	هزار یورو	میلیون ریال	هزار یورو	میلیون ریال	از محل پیش پرداخت سرمایه ای سال ۱۳۹۹	
-	-	-	-	-	-	-	-		
۱,۳۵۵,۱۶۱	۱۳۱,۶۶۲	۵۱,۲۶۲	۱۳۱,۶۶۲	۴,۵۶۸	۱,۰۲۰,۷۰۱	۱۷,۷۴۲	۲۸,۹۵۲	آورده نقدی سهامداران	۱
۸,۳۷۰,۰۰۰	-	-	۱,۷۰۰,۰۰۰	-	۳,۷۰۰,۰۰۰	-	۲,۹۷۰,۰۰۰	تسهیلات بانکی	۲
۱,۹۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	تسهیلات سرمایه در گردش	۳
۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	انتشار اوراق اجاره	۴
۱۴,۵۲۵,۱۶۱	۵۱,۲۶۲	۵۱,۲۶۲	۳,۷۳۱,۶۶۲	۴,۵۶۸	۷,۷۲۰,۷۰۱	۱۷,۷۴۲	۳۰,۷۲۰,۷۹۸	جمع	
مصارف									
۱۲,۶۲۵,۱۶۱	۵۱,۲۶۲	۵۱,۲۶۲	۱,۸۳۱,۶۶۲	۴,۵۶۸	۷,۷۲۰,۷۰۱	۱۷,۷۴۲	۳۰,۷۲۰,۷۹۸	جمع مصارف پروژه	
۱,۹۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	سرمایه در گردش	
۱۴,۵۲۵,۱۶۱	۵۱,۲۶۲	۵۱,۲۶۲	۳,۷۳۱,۶۶۲	۴,۵۶۸	۷,۷۲۰,۷۰۱	۱۷,۷۴۲	۳۰,۷۲۰,۷۹۸	جمع کل مصارف	

شایان ذکر است تفاوت مصارف دارایی‌های ثابت پروژه در جدول اول و دوم، از محل پیش‌پرداخت‌های سرمایه‌ای به مبلغ ۹۴۴,۳۷۷ میلیون ریال می‌باشد که طی سال ۱۴۰۰، ۷۹۴,۳۷۷ میلیون ریال آن و در سال ۱۴۰۱، ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال آن به حساب اقلام سرمایه‌گذاری‌های ثابت منتقل شده است، اما از منظر جریان وجوه نقد، سرمایه‌گذاری مربوطه در سال ۱۳۹۹ صورت گرفته است و بنابراین در جدول منابع و مصارف (جدول دوم) در سال ۱۳۹۹ منظور شده است.

جزئیات سرمایه در گردش مورد نیاز جهت بهره‌برداری از طرح در سال ۱۴۰۱ به شرح زیر می‌باشد:
جدول ۱۳: سرمایه در گردش

شرح	تعداد روز	مبلغ (میلیون ریال)
پروپیلن	۳۰	۱,۲۶۵,۴۲۶
کاتالیست	۳۰	۳۶۶,۹۵۰
هزینه قطعات یدکی	۳۰	۱۷۲,۹۶۳
دستبرد مستقیم	۳۰	۲۹,۹۱۷
دستبرد غیر مستقیم	۳۰	۵۰,۹۲۲
یوتیلیتی	۳۰	۳۰,۹۳۶
جمع		۱,۸۱۷,۱۳۴

اطلاعات فوق بر اساس هزینه‌های مورد نیاز به منظور تولید پلی پروپیلن در یک ماه نخست شروع بهره‌برداری از طرح (تیر ماه ۱۴۰۱) محاسبه گردیده است.

زمان، ظرفیت و نحوه بهره‌برداری

بر اساس اطلاعات موجود، زمان بهره‌برداری از طرح ابتدای تیر ماه سال ۱۴۰۱ در نظر گرفته شده است. ظرفیت و مقدار تولید به شرح جدول ذیل می‌باشد:
جدول ۱۴- ظرفیت و مقدار تولید

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
ظرفیت تولید	۴۵٪	۷۵٪	۸۵٪	۱۰۰٪
مقدار تولید (تن)	۶۷,۵۰۰	۱۱۲,۵۰۰	۱۲۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰

پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۱۵: صورت سود و زیان

	انتشار					عدم انتشار					اقدام صورت سود و زیان				
	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳
عملیات در حال تدوین:															
درآمدهای عملیاتی	۱۱۴۰۱۹۰۹۰۳	۹۵۳۳۸۰۱۱۶	۶۷۳۴۵۰۳۷۳	۴۹۰۷۶۰۱۶۸	۲۵۰۰۷۰۰۱۲	-	۱۱۴۰۱۹۰۹۰۳	۹۵۳۳۸۰۱۱۶	۶۷۳۴۵۰۳۷۳	۴۹۰۷۶۰۱۶۸	۲۵۰۰۷۰۰۱۲	-	۱۱۴۰۱۹۰۹۰۳	۹۵۳۳۸۰۱۱۶	۶۷۳۴۵۰۳۷۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷۹۰۳۲۲۰۹۱۱)	(۶۶۰۹۹۱۰۹۰۷)	(۴۸۰۶۹۰۰۰۹۷۲)	(۳۶۰۸۲۰۳۲۶)	(۲۰۰۱۸۵۰۸۰۶)	-	(۷۹۰۳۲۲۰۹۱۱)	(۶۶۰۹۹۱۰۹۰۷)	(۴۸۰۶۹۰۰۰۹۷۲)	(۳۶۰۸۲۰۳۲۶)	(۲۰۰۱۸۵۰۸۰۶)	-	(۷۹۰۳۲۲۰۹۱۱)	(۶۶۰۹۹۱۰۹۰۷)	(۴۸۰۶۹۰۰۰۹۷۲)
سود ناخالص	۳۴۰۸۶۷۸۱۲	۲۸۳۳۶۲۰۹	۱۹۰۵۴۶۸۰	۱۳۰۰۸۳۷۴۳	۴۸۸۲۰۲۰۶	-	۳۴۰۸۶۷۸۱۲	۲۸۳۳۶۲۰۹	۱۹۰۵۴۶۸۰	۱۳۰۰۸۳۷۴۳	۴۸۸۲۰۲۰۶	-	۳۴۰۸۶۷۸۱۲	۲۸۳۳۶۲۰۹	۱۹۰۵۴۶۸۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۰۵۶۷۳۱)	(۹۰۵۳۱۹)	(۷۱۸۹۲۰)	(۵۸۹۰۷۵۳)	(۳۳۱۰۷۲)	(۱۴۰۱۲۸)	(۱۰۰۵۶۷۳۱)	(۹۰۵۳۱۹)	(۷۱۸۹۲۰)	(۵۸۹۰۷۵۳)	(۳۳۱۰۷۲)	(۱۴۰۱۲۸)	(۱۰۰۵۶۷۳۱)	(۹۰۵۳۱۹)	(۷۱۸۹۲۰)
سود (زیان) عملیاتی	۳۳۰۳۰۰۷۱	۲۷۳۳۰۹۹۰	۱۸۳۳۵۰۷۶۰	۱۲۴۹۳۰۹۹۰	۴۵۴۲۰۳۳۵	(۱۴۰۱۲۸)	۳۳۰۳۰۰۷۱	۲۷۳۳۰۹۹۰	۱۸۳۳۵۰۷۶۰	۱۲۴۹۳۰۹۹۰	۴۵۴۲۰۳۳۵	(۱۴۰۱۲۸)	۳۳۰۳۰۰۷۱	۲۷۳۳۰۹۹۰	۱۸۳۳۵۰۷۶۰
هزینه های مالی تسهیلات	(۶۳۰۰۰۰۰)	(۶۳۰۰۰۰۰)	(۶۳۰۰۰۰۰)	(۶۳۰۰۰۰۰)	(۱۰۱۳۷۵۰۰)	-	(۶۳۰۰۰۰۰)	(۶۳۰۰۰۰۰)	(۶۳۰۰۰۰۰)	(۶۳۰۰۰۰۰)	(۱۰۱۳۷۵۰۰)	-	(۶۳۰۰۰۰۰)	(۶۳۰۰۰۰۰)	(۶۳۰۰۰۰۰)
هزینه های مالی اوراق	(۳۳۱۰۷۰۴)	(۷۱۲۰۳۶)	(۷۱۲۰۳۶)	(۷۱۲۰۳۶)	(۵۳۳۰۳۷۵)	-	(۳۳۱۰۷۰۴)	(۷۱۲۰۳۶)	(۷۱۲۰۳۶)	(۷۱۲۰۳۶)	(۵۳۳۰۳۷۵)	-	(۳۳۱۰۷۰۴)	(۷۱۲۰۳۶)	(۷۱۲۰۳۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۸۸۸۹	۱۸۸۸۹	۱۸۸۸۹	(۱۶۵۸۳۳۵)	(۱۰۷۱۵۷۳۳)	۱۸۸۸۹	۱۸۸۸۹	۱۸۸۸۹	۱۸۸۸۹	(۱۶۵۸۳۳۵)	(۱۰۷۱۵۷۳۳)	۱۸۸۸۹	۱۸۸۸۹	۱۸۸۸۹	۱۸۸۸۹
سود (زیان) عملیات در حال تدوین قبل از مالیات	۳۲۰۴۹۸۲۵۶	۲۶۰۱۰۷۰۰۸۳	۱۷۰۰۱۲۴۴۵	۹۰۴۳۰۱۶۵	۱۰۱۴۴۰۷۱۷	۴۸۰۸	۳۲۰۴۹۸۲۵۶	۲۶۰۰۶۹۰۷۰۹	۱۶۰۹۷۳۰۳۷۹	۹۰۳۵۵۰۴۹۵	۱۰۱۱۶۴۳۳	۴۸۰۸	۳۲۰۴۹۸۲۵۶	۲۶۰۰۶۹۰۷۰۹	۱۶۰۹۷۳۰۳۷۹
مالیات بر درآمد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) خالص عملیات در حال تدوین	۳۲۰۴۹۸۲۵۶	۲۶۰۱۰۷۰۰۸۳	۱۷۰۰۱۲۴۴۵	۹۰۴۳۰۱۶۵	۱۰۱۴۴۰۷۱۷	۴۸۰۸	۳۲۰۴۹۸۲۵۶	۲۶۰۰۶۹۰۷۰۹	۱۶۰۹۷۳۰۳۷۹	۹۰۳۵۵۰۴۹۵	۱۰۱۱۶۴۳۳	۴۸۰۸	۳۲۰۴۹۸۲۵۶	۲۶۰۰۶۹۰۷۰۹	۱۶۰۹۷۳۰۳۷۹

جدول ۱۶: گردش حساب سود و زیان انباشته

مبالغ به میلیون ریال	عدم انتشار				گردش حساب سود و زیان انباشته
	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
	۱۴۰۰				
	۳۱,۵۰۱,۹۴۰	۲۰,۱۳۰,۰۹۷	۱۰,۳۳۶,۳۳۹	۱۰,۲۶۸,۱۱۲	(۳۵,۵۶۸)
	-	-	-	-	(۴۰,۳۷۶)
	۳۱,۵۰۱,۹۴۰	۲۰,۱۳۰,۰۹۷	۱۰,۳۳۶,۳۳۹	۱۰,۲۶۸,۱۱۲	(۳۵,۵۶۸)
	(۳۰,۵۰۱,۵۶۰)	(۲۴,۶۹۷,۸۶۶)	(۷,۲۸۰,۷۳۱)	-	-
	۳۳,۴۶۸,۲۵۳	۳۱,۵۰۱,۹۴۰	۲۰,۱۳۰,۰۹۷	۱۰,۴۸۲,۳۰۶	۱۰,۸۰۰,۸۵۵
	-	-	-	(۴,۵۹۵)	(۵۴,۰۳۳)
	۳۳,۴۶۸,۲۵۳	۳۱,۵۰۱,۹۴۰	۲۰,۱۳۰,۰۹۷	۱۰,۴۳۶,۳۳۹	۱۰,۲۶۸,۱۱۲

جدول ۱۷: گردش حساب سود و زیان انباشته

مبالغ به میلیون ریال	انتشار				گردش حساب سود و زیان انباشته
	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
	۱۴۰۰				
	۲۱,۵۵۸,۹۹۸	۲۰,۲۰۵,۰۲۱	۱۰,۵۰۲,۳۱۳	۱۰,۵۳۶,۹۱	(۳۵,۵۶۸)
	-	-	-	-	(۴۰,۳۷۶)
	۲۱,۵۵۸,۹۹۸	۲۰,۲۰۵,۰۲۱	۱۰,۵۰۲,۳۱۳	۱۰,۵۳۶,۹۱	(۳۵,۵۶۸)
	(۳۰,۵۴۵,۲۸۸)	(۲۴,۷۵۳,۱۰۷)	(۷,۲۰۹,۳۷۷)	-	-
	۳۳,۵۱۱,۹۶۶	۳۱,۵۵۸,۹۹۸	۲۰,۲۰۵,۰۲۱	۱۰,۵۴۶,۸۵۶	۱۱,۰۹۰,۱۳۹
	-	-	-	(۳۳,۵۲۳)	(۵۵,۴۵۷)
	۳۳,۵۱۱,۹۶۶	۳۱,۵۵۸,۹۹۸	۲۰,۲۰۵,۰۲۱	۱۰,۵۰۲,۳۱۳	۱۰,۵۳۶,۹۱

جدول ۱۸: صورت وضعیت مالی در حالت عدم انتشار اوراق

مبالغ به میلیون ریال

عدم انتشار						اقلام ترازنامه
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	
دارایی ها:						
دارایی های غیر جاری:						
۱۳,۸۰۵,۲۴۴	۱۶,۵۷۰,۷۴۹	۱۹,۳۳۶,۲۵۴	۲۲,۱۰۱,۷۵۸	۲۴,۸۶۷,۲۶۳	۲۳,۴۴۰,۰۹۳	دارایی های ثابت مشهود
۱,۲۹۳	۱,۲۹۳	۱,۲۹۳	۱,۲۹۳	۱,۲۹۳	۱,۲۹۳	دارایی های نامشهود
۴,۰۱۳	۴,۰۱۳	۴,۰۱۳	۴,۰۱۳	۴,۰۱۳	۴,۰۱۳	سرمایه گذاری های بلندمدت
۲۱,۷۱۵	۲۱,۷۱۵	۲۱,۷۱۵	۲۱,۷۱۵	۲۱,۷۱۵	۲۱,۷۱۵	سایر دارایی ها
۱۳,۸۳۲,۲۶۵	۱۶,۵۹۷,۷۷۰	۱۹,۳۶۳,۲۷۵	۲۲,۱۲۸,۷۷۹	۲۴,۸۹۴,۲۸۴	۲۳,۴۶۷,۱۱۴	جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری:						
۷,۶۵۴,۷۶۲	۶,۴۳۷,۶۸۹	۴,۶۴۱,۷۰۹	۳,۴۸۴,۷۰۱	۱,۸۰۵,۲۴۰	.	موجودی مواد و کالا
۷۹۰,۴۱۷	۶۷۵,۵۷۰	۵۷۷,۴۱۰	۴۱۰,۳۴۰	۳۰۲,۷۱۰	۱,۲۶۸	پیش پرداخت ها
۹,۱۵۱,۷۲۲	۷,۶۸۰,۸۹۳	۴,۸۸۴,۵۶۴	۲,۹۱۲,۷۸۷	۱,۵۵۰,۷۰۶	۱۷۹,۶۶۴	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۲۳,۸۸۹	۵۰,۷۸۲	۷۲,۷۶۴	۲۹,۲۴۰	۹۰,۳۹۰	۵۴,۲۹۶	موجودی نقد
۱۷,۷۳۰,۷۹۰	۱۴,۸۵۴,۹۳۵	۹,۱۱۶,۴۴۷	۶,۸۴۷,۰۶۸	۳,۷۵۹,۱۴۵	۲۴۵,۲۲۸	جمع دارایی های جاری
۳۱,۵۶۳,۰۵۵	۳۱,۴۵۲,۷۰۴	۲۸,۴۷۹,۷۲۱	۲۸,۹۷۵,۸۴۷	۲۸,۶۵۳,۴۲۹	۲۳,۷۱۲,۳۴۳	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی ها:						
حقوق مالکانه:						
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۲۳	.	اندوخته قانونی
۲۳,۴۶۸,۲۵۳	۲۱,۵۰۱,۹۴۰	۲۰,۱۳۰,۰۹۷	۱۰,۴۳۶,۳۴۹	۱۰,۲۶۸,۱۱۲	(۲۵,۵۶۸)	سود (زیان) انباشته
۲۴,۵۶۸,۲۵۳	۲۲,۶۰۱,۹۴۰	۲۱,۲۳۰,۰۹۷	۱۱,۵۳۶,۳۴۹	۲۰,۸۰۸۵۵	۹۶۴,۴۳۲	جمع حقوق مالکانه
بدهی ها:						
بدهی های غیر جاری:						
.	.	.	.	.	.	اوراق اجاره
.	.	.	.	.	.	تسهیلات مالی بلندمدت
۱۱۹,۲۶۴	۹۰,۰۳۲	۶۴,۳۵۹	۴۲,۷۲۱	۲۳,۱۵۷	۵,۱۰۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۱۹,۲۶۴	۹۰,۰۳۲	۶۴,۳۵۹	۴۲,۷۲۱	۲۳,۱۵۷	۵,۱۰۷	جمع بدهی های غیر جاری
بدهی های جاری:						
۶,۱۹۳,۶۵۴	۵,۱۹۰,۶۳۳	۳,۷۰۸,۶۲۵	۲,۷۵۳,۶۷۹	۱,۳۹۷,۸۳۲	.	پرداختنی های تجاری
.	.	۷۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۴,۳۷۱	۱۵,۳۳۱,۷۰۴	۱۲,۹۴۷,۴۵۴	سایر پرداختنی ها
.	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۰,۰۰۰	۹,۶۷۰,۰۰۰	تسهیلات مالی
۶۸۱,۸۸۴	۵۷۰,۱۰۰	۴۷۶,۶۴۱	۳۳۸,۷۲۷	۲۴۹,۸۸۱	۱۲۵,۳۵۰	پیش دریافت ها
۶,۸۷۵,۵۳۸	۸,۷۶۰,۷۳۳	۷,۱۸۵,۲۶۵	۱۷,۳۹۶,۷۷۷	۲۶,۵۴۹,۴۱۸	۲۲,۷۴۲,۸۰۴	جمع بدهی های جاری
۶,۸۹۴,۸۰۲	۸,۸۵۰,۷۶۵	۷,۲۳۹,۶۲۴	۱۷,۴۳۹,۴۹۸	۲۶,۵۷۲,۵۷۵	۲۲,۷۴۷,۹۱۱	جمع بدهی ها
۳۱,۵۶۳,۰۵۵	۳۱,۴۵۲,۷۰۵	۲۸,۵۴۹,۷۲۱	۲۸,۹۷۵,۸۴۷	۲۸,۶۵۳,۴۲۹	۲۳,۷۱۲,۳۴۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۱۹: صورت وضعیت مالی در حالت انتشار اوراق

انتشار						اقلام ترازنامه
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	دارایی‌ها:
دارایی‌های غیر جاری:						
۱۳,۸۰۴,۴۱۴	۱۶,۵۶۹,۷۵۲	۱۹,۲۳۵,۰۹۱	۲۲,۱۰۰,۴۲۹	۲۴,۸۶۵,۷۶۸	۲۳,۴۴۷,۸۰۷	دارایی‌های ثابت مشهود
۱,۲۹۳	۱,۲۹۳	۱,۲۹۳	۱,۲۹۳	۱,۲۹۳	۱,۲۹۳	دارایی‌های نامشهود
۴,۰۱۳	۴,۰۱۳	۴,۰۱۳	۴,۰۱۳	۴,۰۱۳	۴,۰۱۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۲۱,۷۱۵	۲۱,۷۱۵	۲۱,۷۱۵	۲۱,۷۱۵	۲۱,۷۱۵	۲۱,۷۱۵	سایر دارایی‌ها
۱۳,۸۳۱,۴۳۵	۱۶,۵۹۶,۷۷۳	۱۹,۳۶۲,۱۱۲	۲۲,۱۲۷,۴۵۰	۲۴,۸۹۲,۷۸۹	۲۳,۴۷۴,۸۲۸	جمع دارایی‌های غیر جاری
دارایی‌های جاری:						
۷,۶۵۴,۷۶۲	۶,۴۳۷,۶۸۹	۴,۶۴۱,۷۰۹	۳,۴۸۴,۷۰۱	۱,۸۰۵,۳۴۰	۰	موجودی مواد و کالا
۷۹۰,۴۱۷	۶۷۵,۵۷۰	۵۷۷,۴۱۰	۴۱۰,۳۴۰	۳۰۲,۷۱۰	۱,۲۶۸	پیش‌پرداخت‌ها
۹,۱۵۱,۷۲۲	۷,۶۸۰,۸۹۳	۳,۸۱۴,۵۶۴	۲,۹۱۲,۷۸۷	۱,۵۵۰,۷۰۶	۱۷۹,۶۶۴	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱۶۸,۴۳۳	۱۰۸,۸۳۷	۷۸,۸۵۱	۹۶,۵۳۳	۱۲۰,۱۷۹	۴۶,۵۸۳	موجودی نقد
۱۷,۷۷۵,۳۳۴	۱۴,۹۱۲,۹۸۹	۹,۱۹۲,۵۳۴	۶,۹۱۴,۳۶۱	۳,۷۸۸,۹۳۴	۳۲۷,۵۱۵	جمع دارایی‌های جاری
۳۱,۶۰۶,۷۶۹	۳۱,۵۰۹,۷۶۲	۲۸,۵۵۴,۶۴۵	۲۹,۰۴۱,۸۱۱	۲۸,۶۸۱,۷۲۳	۲۳,۷۱۲,۳۴۳	جمع دارایی‌ها
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:						
حقوق مالکانه:						
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۵۵,۴۵۷	۰	اندوخته قانونی
۲۳,۵۱۱,۹۶۷	۲۱,۵۵۸,۹۹۸	۲۰,۲۰۵,۰۲۱	۱۰,۵۰۲,۳۱۳	۱,۰۵۳,۶۹۱	(۳۵,۵۶۸)	سود (زیان) انباشته
۲۴,۶۱۱,۹۶۷	۲۲,۶۵۸,۹۹۸	۲۱,۳۰۵,۰۲۱	۱۱,۶۰۲,۳۱۳	۲,۱۰۹,۱۴۹	۹۶۴,۴۳۲	جمع حقوق مالکانه
بدهی‌ها:						
بدهی‌های غیر جاری:						
۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره
۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۱۱۹,۲۶۴	۹۰,۰۳۲	۶۴,۳۵۹	۴۲,۷۲۱	۲۳,۱۵۷	۵,۱۰۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۱۹,۲۶۴	۳,۰۹۰,۰۳۲	۳,۰۶۴,۳۵۹	۳,۰۴۲,۷۲۱	۳,۰۲۳,۱۵۷	۳,۰۰۵,۱۰۶	جمع بدهی‌های غیر جاری
بدهی‌های جاری:						
۶,۱۹۳,۶۵۴	۵,۱۹۰,۶۳۳	۳,۷۰۸,۶۲۵	۲,۷۵۳,۶۷۹	۱,۳۹۷,۸۳۲	۰	پرداختی‌های تجاری
۰	۰	۰	۱۱,۳۰۴,۲۷۱	۱۵,۲۳۱,۷۰۴	۱۲,۹۴۷,۴۵۴	سایر پرداختی‌ها
۰	۰	۰	۰	۶,۵۷۰,۰۰۰	۶,۶۷۰,۰۰۰	تسهیلات مالی
۶۸۱,۸۸۴	۵۷۰,۱۰۰	۴۷۶,۶۴۱	۳۳۸,۷۲۷	۲۴۹,۸۸۱	۱۲۵,۳۵۰	پیش‌دریافت‌ها
۶,۸۷۵,۵۳۸	۵,۷۶۰,۷۳۳	۴,۱۸۵,۲۶۵	۱۴,۳۹۶,۷۷۷	۲۳,۵۴۹,۴۱۸	۱۹,۷۴۲,۸۰۴	جمع بدهی‌های جاری
۶,۹۹۴,۸۰۲	۸۸۵,۰۷۶۵	۷,۲۴۹,۶۲۴	۱۷,۴۳۹,۴۹۸	۲۶,۵۷۲,۵۷۴	۲۲,۷۴۷,۹۱۱	جمع بدهی‌ها
۳۱,۶۰۶,۷۶۹	۳۱,۵۰۹,۷۶۲	۲۸,۵۵۴,۶۴۵	۲۹,۰۴۱,۸۱۱	۲۸,۶۸۱,۷۲۳	۲۳,۷۱۲,۳۴۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

جدول ۲۰: منابع و مصارف وجوه نقد در حالت عدم انتشار

عدم انتشار						منابع
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	
۱۱۴,۰۱۹,۹۰۳	۹۵,۳۳۸,۱۱۶	۶۷,۷۴۵,۴۷۲	۴۹,۹۷۶,۱۶۸	۲۵,۰۷۰,۰۱۲	-	درآمدهای عملیاتی
۱۸,۸۸۹	۱۸,۸۸۹	۱۸,۸۸۹	-	-	۱۸,۹۳۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
-	-	-	-	-	-	انتشار اوراق اجاره
۱۱۱,۷۸۴	۹۳,۴۵۹	۱۳۷,۹۱۳	۸۸,۸۴۷	۱۲۴,۵۳۱	۱۲۵,۳۵۰	افزایش پیش دریافت‌ها
-	-	-	-	-	۶,۶۴۹,۰۱۰	افزایش تسهیلات کوتاه مدت
۱,۰۳۲,۲۵۳	۱,۵۰۷,۶۸۲	۹۷۶,۵۸۴	۱,۳۷۵,۴۱۰	۳,۸۰۰,۱۳۳	۶,۶۳۸,۷۸۲	سایر
۱۱۵,۱۸۲,۸۲۹	۹۶,۹۴۸,۱۴۵	۶۸,۸۷۸,۸۵۹	۵۱,۴۴۰,۴۲۵	۲۸,۹۹۴,۶۷۶	۱۳,۴۳۲,۰۷۸	جمع منابع
مصارف						
۷۶,۷۹۵,۰۳۴	۶۴,۳۶۴,۸۳۹	۴۶,۰۶۳,۷۲۵	۳۴,۲۶۵,۳۵۸	۱۷,۵۵۸,۷۳۸	-	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۹۱۸,۴۷۳	۷۶۶,۹۵۲	۵۸۰,۶۵۳	۴۵۱,۴۸۶	۲۹۳,۲۵۴	۱۴۰,۰۰۳	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۱,۰۹۱,۹۱۸	۱,۳۸۰,۰۰۰	۱,۳۸۰,۰۰۰	۱,۳۸۰,۰۰۰	۲,۲۸۰,۰۰۰	۱,۸۴۳,۰۸۲	هزینه‌های مالی
-	-	-	-	-	-	هزینه مالی اوراق اجاره
-	-	-	۱,۶۵۸,۳۲۵	۱,۷۱۵,۷۴۳	-	سایر هزینه‌های غیر عملیاتی
۳۰,۵۰۱,۵۶۰	۲۴,۶۹۷,۸۶۶	۷,۲۸۰,۷۳۱	-	-	-	سود سهام مصوب
۱,۳۱۷,۰۷۳	۱,۷۹۵,۹۸۱	۱,۱۵۷,۰۰۷	۱,۶۷۹,۳۶۲	۱,۸۰۵,۳۴۰	-	افزایش موجودی مواد و کالا
-	-	-	-	۲,۹۵۴,۷۱۴	۱۱,۳۳۷,۳۳۸	افزایش دارایی‌های ثابت مشهود
۱۱۴,۸۴۷	۹۸,۱۶۰	۱۶۷,۰۷۰	۱۰۷,۶۳۰	۳۰۱,۴۴۲	-	افزایش پیش‌پرداخت‌ها
-	-	-	-	-	-	بازپرداخت اوراق اجاره
۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶,۵۷۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	بازپرداخت تسهیلات کوتاه مدت
۱,۴۷۰,۸۲۹	۳,۷۹۶,۳۳۹	۱۲,۲۷۶,۱۴۸	۵,۳۸۹,۴۱۴	۱,۹۴۹,۲۵۳	۱,۰۳۷,۱۷۳	سایر
۱۱۵,۱۰۹,۷۳۳	۹۶,۹۰۰,۱۲۶	۶۸,۹۰۵,۲۳۵	۵۱,۵۰۱,۵۷۵	۲۸,۹۵۸,۵۸۳	۱۴,۳۵۷,۵۹۷	جمع مصارف
۵۰,۷۸۲	۲,۷۶۴	۲۹,۲۴۰	۹۰,۳۹۰	۵۴,۲۹۶	۹۷۹,۸۱۵	وجه نقد ابتدای دوره
۱۲۳,۸۸۹	۵۰,۷۸۲	۲,۷۶۴	۲۹,۲۴۰	۹۰,۳۹۰	۵۴,۲۹۶	وجه نقد پایان دوره

جدول ۲۱: منابع و مصارف وجوه نقد در حالت انتشار

منابع	انتشار					
	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
درآمدهای عملیاتی	-	۲۵,۰۷۰,۰۱۲	۳۹,۹۷۶,۱۶۸	۶۷,۷۴۵,۴۷۲	۹۵,۳۲۸,۱۱۶	۱۱۴,۰۱۹,۹۰۳
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۱۸,۹۳۶	-	-	۱۸,۸۸۹	۱۸,۸۸۹	۱۸,۸۸۹
انتشار اوراق اجاره	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
افزایش پیش دریافت‌ها	۱۲۵,۳۵۰	۱۳۴,۵۳۱	۸۸,۸۴۷	۱۳۷,۹۱۳	۹۳,۴۵۹	۱۱۱,۷۸۴
افزایش تسهیلات کوتاه مدت	۳,۶۴۹,۰۱۰	-	-	-	-	-
سایر	۶,۶۳۸,۷۸۲	۳,۸۰۰,۱۳۳	۱,۳۷۵,۴۱۰	۹۷۶,۵۸۴	۱,۵۰۷,۶۸۲	۱,۰۳۲,۲۵۳
جمع منابع	۱۳,۴۳۲,۰۷۸	۲۸,۹۹۴,۶۷۶	۵۱,۴۴۰,۴۲۵	۶۸,۸۷۸,۸۵۹	۹۶,۹۴۸,۱۴۵	۱۱۵,۱۸۲,۸۲۹
مصارف						
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	-	۱۷,۵۵۸,۷۳۴	۳۴,۲۶۵,۳۵۴	۴۶,۰۶۳,۷۲۱	۶۴,۳۶۴,۸۳۵	۷۶,۷۹۵,۰۲۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۱۴۰,۰۰۳	۲۹۳,۳۵۵	۴۵۱,۴۸۶	۵۸۰,۶۵۳	۷۶۶,۹۵۲	۹۱۸,۴۷۳
هزینه‌های مالی	۱,۵۵۵,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰
هزینه مالی اوراق اجاره	۲۹۵,۷۹۶	۷۱۲,۵۰۰	۷۱۲,۵۰۰	۷۱۲,۲۰۴	۷۱۲,۷۹۶	۴۳۱,۷۰۴
سایر هزینه‌های غیر عملیاتی	-	۱,۷۱۵,۷۴۳	۱,۶۵۸,۳۲۵	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	۷,۳۰۹,۷۳۷	۲۴,۷۵۳,۱۰۷	۳۰,۵۴۵,۲۸۸
افزایش موجودی مواد و کالا	-	۱,۸۰۵,۳۴۰	۱,۶۷۹,۳۶۲	۱,۱۵۷,۰۰۷	۱,۷۹۵,۹۸۱	۱,۲۱۷,۰۷۳
افزایش دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱,۳۳۷,۳۳۸	۲,۹۵۴,۷۱۴	-	-	-	-
افزایش پیش‌پرداخت‌ها	-	۳۰۱,۴۴۲	۱۰۷,۶۳۰	۱۶۷,۰۷۰	۹۸,۱۶۰	۱۱۴,۸۴۷
بازپرداخت اوراق اجاره	-	-	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت تسهیلات کوتاه مدت	-	۱۰۰,۰۰۰	۶,۵۷۰,۰۰۰	-	-	-
سایر	۱۰,۳۷۰,۱۷۳	۱,۹۴۹,۲۵۳	۵,۳۸۹,۴۱۴	۱۲,۲۷۶,۱۴۸	۳,۷۹۶,۲۲۹	۱,۴۷۰,۸۲۹
جمع مصارف	۱۴,۳۶۵,۳۱۰	۲۸,۹۲۱,۰۸۰	۵۱,۴۶۴,۰۷۱	۶۸,۸۹۶,۵۴۱	۹۶,۹۱۸,۱۵۹	۱۱۵,۱۲۳,۲۲۳
وجه نقد ابتدای دوره	۹۷۹,۸۱۵	۴۶,۵۸۳	۱۲۰,۱۷۹	۹۶,۵۳۳	۷۸,۸۵۱	۱۰۸,۸۳۷
وجه نقد پایان دوره	۴۶,۵۸۳	۱۲۰,۱۷۹	۹۶,۵۳۳	۷۸,۸۵۱	۱۰۸,۸۳۷	۱۶۸,۴۳۳

مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات عملیات شرکت

- مفروضات صورت سود و زیان

درآمدهای عملیاتی

درآمد عملیاتی شرکت از تولید پلی پروپیلن و فروش آن در داخل کشور و همچنین صادرات به بازارهای خارجی حاصل می‌گردد. مقدار و نرخ فروش به شرح جدول ذیل می‌باشد.

جدول ۲: درآمدهای عملیاتی

مبالغ به میلیون ریال

درآمدهای عملیاتی	عدم					انتشار				
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
فروش داخلی:										
پلی پروپیلن										
نرخ (تن/دلار)	۱.۱۲۰	۱.۱۲۰	۱.۱۲۰	۱.۱۲۰	۱.۱۲۰	۱.۱۲۰	۱.۱۲۰	۱.۱۲۰	۱.۱۲۰	۱.۱۲۰
نرخ (تن/ریال)	۳۶۵۳۱۸.۹۳۹	۳۳۶۹۵۰.۱۰۳	۵۲۲.۶۲۶.۵۹۴	۶۲۵.۱۰۲.۳۹۷	۷۴۷.۶۷۱.۴۹۴	۳۶۵۳۱۸.۹۳۹	۳۳۶۹۵۰.۱۰۳	۵۲۲.۶۲۶.۵۹۴	۶۲۵.۱۰۲.۳۹۷	۷۴۷.۶۷۱.۴۹۴
مقدار (تن)	۴۵۰.۰۰۰	۷۵۰.۰۰۰	۸۵۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰	۷۵۰.۰۰۰	۸۵۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰
جمع فروش داخلی	۱۶.۴۳۹.۳۵۲	۳۲.۷۷۱.۲۵۸	۴۴.۴۳۳.۲۶۱	۶۲.۵۱۰.۲۴۰	۷۴.۷۶۷.۱۳۹	۱۶.۴۳۹.۳۵۲	۳۲.۷۷۱.۲۵۸	۴۴.۴۳۳.۲۶۱	۶۲.۵۱۰.۲۴۰	۷۴.۷۶۷.۱۳۹
فروش صادراتی:										
پلی پروپیلن										
نرخ (تن/دلار)	۱.۱۷۶	۱.۱۷۶	۱.۱۷۶	۱.۱۷۶	۱.۱۷۶	۱.۱۷۶	۱.۱۷۶	۱.۱۷۶	۱.۱۷۶	۱.۱۷۶
نرخ (تن/ریال)	۳۸۳.۵۸۴.۸۸۶	۴۵۸.۷۹۷.۶۰۹	۵۴۸.۷۵۷.۹۳۴	۶۵۶.۳۵۷.۵۱۷	۷۸۵.۰۵۵.۰۶۹	۳۸۳.۵۸۴.۸۸۶	۴۵۸.۷۹۷.۶۰۹	۵۴۸.۷۵۷.۹۳۴	۶۵۶.۳۵۷.۵۱۷	۷۸۵.۰۵۵.۰۶۹
مقدار (تن)	۲۲.۵۰۰	۳۷.۵۰۰	۴۲.۵۰۰	۵۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰	۲۲.۵۰۰	۳۷.۵۰۰	۴۲.۵۰۰	۵۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰
جمع فروش صادراتی	۸.۶۳۰.۶۶۰	۱۷.۲۰۴.۹۱۰	۲۳.۳۲۲.۲۱۲	۳۲.۸۱۷.۸۷۶	۳۹.۲۵۲.۷۵۳	۸.۶۳۰.۶۶۰	۱۷.۲۰۴.۹۱۰	۲۳.۳۲۲.۲۱۲	۳۲.۸۱۷.۸۷۶	۳۹.۲۵۲.۷۵۳
فروش خالص	۲۵.۰۷۰.۰۱۲	۴۹.۹۷۶.۱۶۸	۶۷.۷۴۵.۴۷۳	۹۵.۳۳۸.۱۱۶	۱۱۴.۰۱۹.۹۰۳	۲۵.۰۷۰.۰۱۲	۴۹.۹۷۶.۱۶۸	۶۷.۷۴۵.۴۷۳	۹۵.۳۳۸.۱۱۶	۱۱۴.۰۱۹.۹۰۳

درآمد عملیاتی در هر دو حالت عدم انتشار و انتشار اوراق اجاره، طبق مفروضات ذیل محاسبه شده است.

- مبنای نرخ فروش محصولات به صورت ارزی (دلار) می باشد و مصارف یورویی با ضریب ۱,۱۳ به دلار تبدیل شده است. متوسط نرخ تسعیر دلار در سال ۱۳۹۹ طبق نرخ اعلامی در ابلاغیه مشترک صنایع پتروشیمی خلیج فارس به شرکت های زیر مجموعه جهت تسعیر ارز، ۲۲۸,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است و برای سال های آتی با استفاده از فرمول برابری قدرت خرید^۱ محاسبه شده است. نرخ تورم متوسط ایران ۲۲ درصد و نرخ متوسط تورم در آمریکا ۲ درصد در نظر گرفته شده است. جدول نرخ ارز در سال های آتی به شرح زیر می باشد:

جدول ۲۳: پیش بینی نرخ ارز

مبالغ به ریال					
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۳۹۹
۶۶۷,۵۶۴	۵۵۸,۱۲۷	۴۶۶,۶۳۱	۳۹۰,۱۳۴	۳۲۶,۱۷۸	۲۲۸,۰۰۰

- مقدار تولید در هر سال برابر با مقدار فروش در همان سال در نظر گرفته شده است.
- درصد مقدار تولید در هر سال برابر با مقدار فروش داخلی و ۳۳ درصد آن برابر با مقدار فروش صادراتی در نظر گرفته شده است.

^۱ Purchasing Power parity : در این فرمول نرخ آتی ارز از ضرب قیمت فعلی ارز در نرخ تورم کشور تقسیم بر نرخ تورم کشور خارجی حاصل می گردد.

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شامل مواد مصرفی، دستمزد مستقیم و سربار تولید به شرح جدول ذیل می باشد.

جدول ۲۴: بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	عدم انتشار				
	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
مواد مستقیم	۷۲,۴۰۰,۶۳۶	۶۰,۵۳۱,۶۷۹	۴۳,۰۱۷,۱۸۵	۳۱,۷۳۳,۹۸۹	۱۵,۹۱۹,۰۱۷
دستمزد مستقیم	۵۵۹,۴۳۵	۴۶۶,۱۹۶	۳۸۸,۴۹۶	۳۳۳,۷۴۷	۲۶۹,۷۸۹
سربار تولید	۶,۴۶۲,۰۲۱	۵,۹۹۴,۰۳۳	۵,۲۸۵,۱۱۱	۴,۸۳۴,۶۹۰	۳,۹۹۶,۹۹۹
بهای تمام شده کالاهای فروش رفته	۷۹,۴۳۲,۰۹۱	۶۶,۹۹۹,۹۰۷	۴۸,۶۹۰,۷۹۲	۳۶,۸۴۲,۴۱۶	۲۰,۱۸۵,۸۰۶

مبالغ به میلیون ریال

مواد مستقیم مصرفی شامل خوراک (پروپیلن) و کاتالیست به شرح جدول ذیل محاسبه شده است.

جدول ۲۵: مواد مستقیم مصرفی

مواد مستقیم	عدم انتشار				
	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
خوراک (پروپیلن)	۶۳۷	۶۳۷	۶۳۷	۶۳۷	۶۳۷
نرخ (تن/دلار)	۴۱۸,۵۶۲,۵۲۴	۳۴۹,۹۴۵,۷۱۷	۲۹۲,۵۷۷,۵۶۷	۲۴۴,۶۱۴,۰۳۱	۲۰۴,۵۱۳,۳۷۰
نرخ هر تن (ریال)	۱۶۵,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰	۱۴۰,۲۵۰	۱۳۳,۷۵۰	۷۴,۲۵۰
مقدار (تن)	۶۹,۰۶۲,۸۱۶	۵۷,۴۴۱,۰۴۳	۴۱,۰۳۳,۰۰۴	۳۰,۳۷۰,۹۸۶	۱۵,۱۸۵,۱۱۸
مبلغ کل (میلیون ریال)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۵۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰
کاتالیست (یکگرم)	۳,۳۳۷,۸۱۹	۲,۷۹۰,۶۳۶	۱,۹۸۳,۱۸۱	۱,۴۶۳,۰۰۳	۷۳۳,۹۰۰
مبلغ (دلار)	۷۲,۴۰۰,۶۳۶	۶۰,۵۳۱,۶۷۹	۴۳,۰۱۷,۱۸۵	۳۱,۷۳۳,۹۸۹	۱۵,۹۱۹,۰۱۷
مبلغ کل (میلیون ریال)	۷۲,۴۰۰,۶۳۶	۶۰,۵۳۱,۶۷۹	۴۳,۰۱۷,۱۸۵	۳۱,۷۳۳,۹۸۹	۱۵,۹۱۹,۰۱۷
جمع مواد مستقیم مصرفی (میلیون ریال)	۷۲,۴۰۰,۶۳۶	۶۰,۵۳۱,۶۷۹	۴۳,۰۱۷,۱۸۵	۳۱,۷۳۳,۹۸۹	۱۵,۹۱۹,۰۱۷

مبالغ به میلیون ریال

هزینه های سربار تولید به شرح جدول ذیل محاسبه شده است.

جدول ۲۷: سربار تولید

سربار تولید	عدم انتشار				
	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
دستمزد غیر مستقیم	۱۱۴۰۳۱	۹۵۰۲۶	۶۵۰۹۹۰	۵۴۰۹۹۲	۴۵۸۱۲۷
مزایای سالانه	۳۷۰۵۱۳	۳۹۰۵۹۴	۳۲۰۹۹۵	۳۷۰۴۹۶	۳۲۰۹۱۳
حق بیمه سهم کارفرما	۲۶۰۳۲۷	۲۱۰۸۵۶	۱۵۰۱۷۸	۱۲۰۶۴۸	۱۰۰۵۴۰
مزایای سنوات خدمت کارکنان	۹۵۰۳	۷۰۹۱۹	۵۰۴۹۹	۴۰۵۸۳	۳۰۸۱۹
یوتیلیتی	۱۰۱۵۴۰۴۹۲	۹۸۷۰۱۹۳	۷۱۷۰۵۸۶	۵۴۱۰۴۳۰	۳۷۸۰۴۲۵
هزینه تعمیرات و نگهداری	۳۰۷۰۴۹۰	۳۰۷۰۴۹۰	۳۰۷۰۴۹۰	۳۰۷۰۴۹۰	۳۰۷۰۴۹۰
هزینه قطعات یدکی	۴۶۱۰۳۳۶	۴۶۱۰۳۳۶	۴۶۱۰۳۳۶	۴۶۱۰۳۳۶	۳۳۵۰۹۲۷
استهلاک	۲۰۶۳۷۰۷۲	۲۰۶۳۷۰۷۲	۲۰۶۳۷۰۷۲	۲۰۶۳۷۰۷۲	۲۰۶۳۷۰۷۲
بیمه	۲۰۰۷۳۳	۲۰۰۷۳۳	۲۰۰۷۳۳	۲۰۰۷۳۳	۲۰۰۷۳۳
محیط زیست	۵۰۰۱۴۰	۵۰۰۱۴۰	۵۰۰۱۴۰	۵۰۰۱۴۰	۵۰۰۱۴۰
تحقیق و توسعه	۶۲۰۶۷۵	۶۲۰۶۷۵	۶۲۰۶۷۵	۶۲۰۶۷۵	۶۲۰۶۷۵
هزینه های پیش بینی نشده	۲۹۸۰۳۶۵	۲۹۸۰۳۶۵	۲۹۸۰۳۶۵	۲۹۸۰۳۶۵	۲۹۸۰۳۶۵
جمع	۳۰۹۹۷۰۱۶۱	۳۰۹۹۷۰۱۶۱	۳۰۹۹۷۰۱۶۱	۳۰۹۹۷۰۱۶۱	۳۰۹۹۷۰۱۶۱

مبالغ به میلیون ریال

مفروضات پیش‌بینی هزینه‌های سربار تولید در هر دو حالت عدم انتشار و انتشار به شرح ذیل است.

- برای دستمزد غیر مستقیم و مزایای سالانه، ۲۰٪ رشد در نظر گرفته شده است.
- هزینه تعمیرات و نگهداری و هزینه قطعات یدکی به ترتیب برابر با ۲٪ و ۳٪ بهای تمام‌شده تجهیزات و ماشین‌آلات در نظر گرفته شده است.
- هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به نرخ استهلاک دارایی‌های موجود و دارایی‌های در جریان تکمیل پس از انتقال آن‌ها به سرفصل دارایی‌های شرکت محاسبه شده است. همچنین از مجموع هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، ۹۵ درصد آن در هزینه‌های سربار و مابقی در هزینه‌های فروش، اداری و عمومی لحاظ شده است.
- هزینه بیمه برابر با یک در هزار بهای تمام‌شده دارایی‌های ثابت لحاظ شده است.
- هزینه محیط زیست برابر با ۰٫۲ درصد درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است.
- هزینه تحقیق و توسعه برابر با ۰٫۲۵ درصد درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است.
- هزینه‌های پیش‌بینی‌نشده برابر با ۱٫۵ درصد بهای تمام‌شده درآمدهای عملیاتی لحاظ شده است.
- مقدار یوتیلیتی متناسب با ظرفیت تولیدی در هر سال محاسبه شده است و برای نرخ آن ۱۷٪ رشد در نظر گرفته شده است. مقدار مصرف اقلام یوتیلیتی در حالت ۱۰۰٪ استفاده از ظرفیت تولیدی و قیمت پایه آن‌ها در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار به شرح جدول ذیل می‌باشد.

جدول ۲۸: یوتیلیتی

شرح	واحد	مقدار مصرف	نرخ هر واحد در سال پایه (ریال)
Low Pressure Steam	مترمکعب	۸۰,۰۰۰	۴۹۸,۹۸۰
Medium Pressure Steam	مترمکعب	۵۲,۰۰۰	۴۹۸,۹۸۰
Cooling Water Supply	مترمکعب	۲۲,۱۷۶,۰۰۰	۳,۲۸۸
Demineralized Water	مترمکعب	۴,۰۰۰	۱۱۳,۴۲۵
Plant Air	مترمکعب	۲,۴۷۱,۷۳۴	۵۸۰
Instrument Air	مترمکعب	۶,۱۷۹,۳۱۰	۹۵۰
Raw Water	مترمکعب	۱۶,۰۰۰	۵۲,۳۳۷
Portable Water	مترمکعب	۱۶,۰۰۰	۵۲,۳۳۷
Fire Water	ماه	۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
Nitrogen	مترمکعب	۷,۶۸۰,۰۰۰	۱,۷۳۲
Gas Natural	مترمکعب	۴۹۴,۳۴۵	۱,۴۸۰
Power	کیلووات	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۵

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی در سال‌های قبل از بهره‌برداری (سال ۱۴۰۰ و ابتدای سال ۱۴۰۱) با نرخ ۸۵٪ به دارایی‌های در جریان تکمیل تسهیم شده و مانده آن به شرح جدول زیر در هزینه‌های فروش، اداری و عمومی لحاظ گردیده است.

جدول ۲۹: هزینه‌های عمومی، اداری و فروش

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳
حقوق و دستمزد و مزایا	۵۲,۸۳۶	۶۳,۴۰۳	۷۶,۰۸۴	۹۱,۳۰۱	۱۰۹,۵۶۱	۱۳۱,۴۷۳	۵۲,۸۳۶	۶۳,۴۰۳	۷۶,۰۸۴	۹۱,۳۰۱
فوق العاده مأموریت	۱,۳۷۴	۱,۶۴۹	۱,۹۷۹	۲,۳۷۴	۲,۸۴۹	۳,۴۱۹	۱,۳۷۴	۱,۶۴۹	۱,۹۷۹	۲,۳۷۴
حق بیمه سهم کارفرما و بیکاری	۷,۹۹۲	۹,۵۹۰	۱۱,۵۰۸	۱۳,۸۱۰	۱۶,۵۷۲	۱۹,۸۸۶	۷,۹۹۲	۹,۵۹۰	۱۱,۵۰۸	۱۳,۸۱۰
حق الزحمه مشاورین	۴,۸۶۸	۵,۸۳۲	۷,۰۱۰	۸,۴۱۳	۱۰,۰۹۵	۱۲,۱۱۴	۴,۸۶۸	۵,۸۳۲	۷,۰۱۰	۸,۴۱۳
باز خرید سنوات خدمت کارکنان	۲۰,۵۲	۲,۴۶۲	۲,۹۵۴	۳,۵۴۵	۴,۲۵۴	۵,۱۰۵	۲۰,۵۲	۲,۴۶۲	۲,۹۵۴	۳,۵۴۵
هزینه‌های غیر نقدی	۴,۵۹۸	۵,۵۱۸	۶,۶۲۲	۷,۹۴۶	۹,۵۲۵	۱۱,۴۲۲	۴,۵۹۸	۵,۵۱۸	۶,۶۲۲	۷,۹۴۶
هزینه سفر و اقامت در مأموریت	۴۷۳	۵۶۷	۶۸۱	۸۱۷	۹۸۰	۱,۱۷۶	۴۷۳	۵۶۷	۶۸۱	۸۱۷
حقوق و مزایای پرسنل مأمور به خدمت	۳۳,۰۷۸	۳۷,۶۹۴	۳۳,۲۳۳	۳۹,۸۱۹	۴۷,۸۵۵	۵۷,۴۲۶	۳۳,۰۷۸	۳۷,۶۹۴	۳۳,۲۳۳	۳۹,۸۱۹
سایر هزینه‌های غیر مستقیم کارکنان	۵۰,۲۹	۶۰,۳۵	۷,۳۴۲	۸,۶۹۰	۱۰,۴۲۹	۱۲,۵۱۴	۵۰,۲۹	۶۰,۳۵	۷,۳۴۲	۸,۶۹۰
اجاره محل دفتر مرکزی	۱۵,۱۰۶	۱۸,۱۳۷	۲۱,۷۵۲	۲۶,۱۰۲	۳۱,۳۳۳	۳۷,۵۸۸	۱۵,۱۰۶	۱۸,۱۳۷	۲۱,۷۵۲	۲۶,۱۰۲
آب، برق، گاز، تلفن، همراه و پست	۹۴۲	۱,۱۳۰	۱,۳۵۶	۱,۶۲۸	۱,۹۵۳	۲,۳۴۴	۹۴۲	۱,۱۳۰	۱,۳۵۶	۱,۶۲۸
غذا، پذیرایی و آبدارخانه	۸,۴۵۵	۱۰,۱۴۶	۱۲,۱۷۵	۱۴,۶۱۱	۱۷,۵۳۳	۲۱,۰۳۹	۸,۴۵۵	۱۰,۱۴۶	۱۲,۱۷۵	۱۴,۶۱۱
شارژ خدمات عمومی ساختمان	۸۷۱	۱,۰۴۶	۱,۲۵۵	۱,۵۰۵	۱,۸۰۷	۲,۱۶۸	۸۷۱	۱,۰۴۶	۱,۲۵۵	۱,۵۰۵
حق حضور اعضای غیر موظف هیات مدیره	۹۰۲	۱,۰۸۳	۱,۲۹۹	۱,۵۵۹	۱,۸۷۱	۲,۲۴۵	۹۰۲	۱,۰۸۳	۱,۲۹۹	۱,۵۵۹
حسابرسی	۸۱۵	۹۷۸	۱,۱۷۳	۱,۴۰۸	۱,۶۹۰	۲,۰۳۷	۸۱۵	۹۷۸	۱,۱۷۳	۱,۴۰۸
استهلاک	۳,۵۸۹	۱۳,۸۲۶۷	۱۳,۸۲۶۷	۱۳,۸۲۶۷	۱۳,۸۲۶۷	۱۳,۸۲۶۷	۳,۵۸۹	۱۳,۸۲۶۷	۱۳,۸۲۶۷	۱۳,۸۲۶۷
هزینه‌های بازاریابی و فروش	۱۲,۵۲۵۰	۳۴۹,۸۸۱	۳۴۹,۸۸۱	۳۳۸,۱۳۷	۴۱۶,۶۴۱	۵۷۰,۱۰۰	۰	۱۲,۵۲۵۰	۳۴۹,۸۸۱	۳۳۸,۱۳۷
سایر هزینه‌های عمومی، اداری و فروش	۱۰,۶۱۲	۱۲,۷۳۴	۱۵,۲۸۱	۱۸,۳۳۷	۲۲,۰۰۴	۲۶,۴۰۵	۱۰,۶۱۲	۱۲,۷۳۴	۱۵,۲۸۱	۱۸,۳۳۷

مبالغ به میلیون ریال

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳
جمع	۱۳۲,۵۹۲	۳۳۱,۶۳۹	۵۸۹,۷۶۱	۷۱۸,۹۲۸	۹۰۵,۳۳۷	۱,۰۵۶,۷۳۸	۱۳۳,۵۹۲	۳۳۱,۶۳۲	۵۸۹,۷۵۳	۷۱۸,۹۲۰
سهم دارایی‌های در جریان تکمیل	-۱۲۹,۴۶۴	-۸۹,۷۵۰	۰	۰	۰	۰	-۱۲۹,۴۶۴	-۸۹,۷۵۰	۰	۰
جمع	۱۴,۱۲۸	۳۴۱,۸۸۹	۵۸۹,۷۶۱	۷۱۸,۹۲۸	۹۰۵,۳۳۷	۱,۰۵۶,۷۳۸	۱۴,۱۲۸	۳۴۱,۸۷۲	۵۸۹,۷۵۳	۷۱۸,۹۲۰

مفروضات پیش‌بینی هزینه‌های فروش، اداری و عمومی در هر دو حالت عدم انتشار و انتشار به شرح ذیل است.

- حقوق و دستمزد و مزایا، فوق‌العاده مأموریت، حقوق و مزایای پرسنل مأمور به خدمت و اجاره محل دفتر مرکزی ۳۰٪ رشد داده شده است.
- حق بیمه سهم کارفرما ۲۳٪ حقوق و دستمزد و مزایا لحاظ شده است.
- هزینه‌های بازاریابی و فروش ۵۰ درصد درآمدهای عملیاتی لحاظ شده است.
- برای سایر هزینه‌های عمومی، اداری و فروش ۲۰٪ نرخ رشد لحاظ شده است.
- در طی دوره احداث ۸۵٪ از هزینه‌های عمومی به بهای تمام شده دارایی‌های در جریان تکمیل اضافه شده است.

هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی به شرح جدول ذیل محاسبه شده است. بدیهی است در سال‌های قبل از بهره‌برداری، هزینه‌های مالی، در دارایی‌های در جریان تکمیل منظور شده و در صورت سود و زیان لحاظ نمی‌گردد.

جدول ۳۰: هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی	عدم									
	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳
هزینه بهره تسهیلات موجود	۶۳۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰
هزینه بهره و سود تسهیلات برای جلوگیری از منفی شدن وجه نقد	.	.	.	.	.	۹۲۵,۰۰۰	۹۲۵,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰	.	۴۲۵,۰۰۰
هزینه تسهیلات سرمایه در گردش	.	.	.	.	.	.	.	۴۷۵,۰۰۰	.	.
هزینه بهره تسهیلات جایگزین انتشار اوراق اول	.	.	.	.	.	.	۳۱۵,۳۴۲	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
هزینه بهره تسهیلات جایگزین انتشار اوراق دوم	.	.	.	.	.	.	۷۲,۷۴۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
هزینه اجاره بها اوراق اول	۱۰۰۷,۷۰۴	۲۸۵,۲۹۶	۲۸۵,۲۹۶	۲۸۵,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰	۱۸۳,۳۹۶	.	.	.
هزینه اجاره بها اوراق دوم	۳۳۴,۰۰۰	۴۳۷,۵۰۰	۴۳۷,۵۰۰	۴۳۷,۵۰۰	۴۳۷,۵۰۰	۴۳۷,۵۰۰	۱۱۲,۵۰۰	.	.	.
جمع	۱۰,۶۱۷,۰۰۴	۱,۳۳۲,۷۹۶	۱,۳۳۲,۷۹۶	۲,۳۳۲,۵۰۰	۲,۳۳۲,۵۰۰	۲,۳۳۲,۵۰۰	۱,۸۵۰,۷۹۶	۱,۰۹۱,۹۱۸	۱,۳۲۸,۰۰۰	۱,۳۲۸,۰۰۰

در حالت عدم انتشار اوراق اجاره، با توجه به نیاز به منابع نقد جهت تکمیل طرح تولید پلی پروپیلن، شرکت اقدام به دریافت تسهیلات معادل مبلغ دریافتی حاصل از انتشار اوراق اجاره اول در سال ۱۴۰۰ به مبلغ ۱,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ ۲۵٪ می‌کند و هر سال آن را تمدید می‌نماید. علاوه بر آن، به منظور تکمیل طرح در انتهای سال ۱۴۰۰ تسهیلاتی معادل مبلغ دریافتی حاصل از انتشار اوراق اجاره دوم به مبلغ ۱,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ ۲۵٪ برای شرکت اخذ شده است. در هر دو حالت عدم انتشار و انتشار، شرکت جهت تأمین نقدینگی برای مخارج طرح نیز متناسب با میزان کمبود نقدینگی در سال‌های آتی اقدام به دریافت تسهیلات با نرخ مذکور می‌نماید. تسهیلات موجود در صورت مالی سال ۱۳۹۹ هر سال تمدید شده است، ضمناً تسهیلات تأمین سرمایه در گردش در ابتدای سال ۱۴۰۱ اخذ گردیده است. مفروضات پیش‌بینی تسهیلات دریافتی به شرح جدول ذیل می‌باشد.

جدول ۳۱: مانده تسهیلات مالی کوتاه مدت

تسهیلات مالی کوتاه مدت	عدم					مبالغ به میلیون ریال				
	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	انتشار	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
تسهیلات مالی موجود در صورت مالی شرکت	۲,۹۷۰,۰۰۰	۲,۹۷۰,۰۰۰	.	.	.	۲,۹۷۰,۰۰۰	.	.	.	۲,۹۷۰,۰۰۰
تسهیلات برای جلوگیری از منقش شدن وجه نقد	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	.	.	.	۳,۷۰۰,۰۰۰	.	.	.	۱,۷۰۰,۰۰۰
تسهیلات سرمایه در گردش	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	.	.	.	۱,۲۰۰,۰۰۰	.	.	.	۱,۲۰۰,۰۰۰
تسهیلات جایگزین اوراق اول	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	.	.	.	۱,۲۰۰,۰۰۰
تسهیلات جایگزین اوراق دوم	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	.	.	.	۱,۸۰۰,۰۰۰
	۹,۵۷۰,۰۰۰	۹,۵۷۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۷۰,۰۰۰	.	.	.	۶,۵۷۰,۰۰۰

در حالت انتشار، شرکت اقدام به انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۱,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در ابتدای سال ۱۴۰۰، با نرخ اسمی ۱۸٪ و دوره بازپرداخت ۵ ساله می نماید، همچنین برای تکمیل طرح در انتهای سال ۱۴۰۰ شرکت اقدام به انتشار اوراق اجاره دوم به مبلغ ۱,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ اسمی ۱۸٪ و دوره بازپرداخت ۵ ساله می نماید که مجموع هزینه های مالی آن در جدول شماره ۳۳ نشان داده شده است.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی به شرح جدول ذیل محاسبه شده است.

جدول ۳۳: سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

	انتشار					عدم					سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	
	۱۴-۵	۱۴-۴	۱۴-۳	۱۴-۲	۱۴-۱	۱۴-۵	۱۴-۴	۱۴-۳	۱۴-۲	۱۴-۱	۱۴-۰	۱۴-۰۰
درآمد حاصل از سود سرمایه گذاری	۱۸,۳۷۱	۱۸,۳۷۱	۱۸,۳۷۱	۱۸,۳۷۱	۱۸,۳۷۱	۱۸,۳۷۱	۱۸,۳۷۱	۱۸,۳۷۱	۱۸,۳۷۱	۱۸,۳۷۱	۱۸,۳۷۱	۱۸,۳۷۱
سود (زیان) تسعیر یا تسویه دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیات	۰	۰	۰	(۱,۶۷۸,۲۱۴)	(۱,۷۳۴,۶۳۳)	۴۷	۰	۰	(۱,۶۷۸,۲۱۴)	(۱,۷۳۴,۶۳۳)	۴۷	۴۷
سود حاصل از فروش دارایی‌ها	۵۱۸	۵۱۸	۵۱۸	۵۱۸	۵۱۸	۵۱۸	۵۱۸	۵۱۸	۵۱۸	۵۱۸	۵۱۸	۵۱۸
جمع	۱۸,۸۸۹	۱۸,۸۸۹	۱۸,۸۸۹	(۱,۶۵۹,۳۳۵)	(۱,۷۱۵,۷۴۳)	۱۸,۹۳۶	۱۸,۸۸۹	۱۸,۸۸۹	(۱,۶۵۹,۳۳۵)	(۱,۷۱۵,۷۴۳)	۱۸,۹۳۶	۱۸,۹۳۶

• زیان تسعیر یا تسویه دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیات، مربوط به تسویه و تسویه پرداختی‌های غیر تجاری ارزی می‌باشد.

مالیات بر درآمد

طبق ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم، با توجه به محل طرح در شهرستان چوار به عنوان یکی از مناطق کمتر توسعه یافته در استان ایلام، شرکت به مدت ۱۰ سال از تاریخ بهره‌برداری از پرداخت مالیات معاف بوده و پس از آن مالیات بر درآمد با نرخ ۲۵٪ محاسبه خواهد شد

سود سهام مصوب

تقسیم سود طی سال‌های ۱۴۰۳ برابر با ۷۷ درصد سود خالص سال گذشته و در سال‌های ۱۴۰۴ و ۱۴۰۵ به ترتیب ۱۴۶ درصد و ۱۱۷ درصد سود خالص در نظر گرفته شده است که بخش مازاد بر سود خالص از محل سود انباشته تأمین شده است.

اندوخته قانونی

اندوخته قانونی در هر سال برابر با ۵ درصد سود خالص پس از کسر زیان انباشته در نظر گرفته شده است.

- مفروضات صورت وضعیت مالی

- دریافتنی‌های تجاری: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، درصدی از فروش سالانه داخلی در نظر گرفته شده است.
- دریافتنی‌های غیرتجاری: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق در سال‌های مالی ۱۴۰۰ الی ۱۴۰۵ با توجه به صورت‌های مالی سال ۱۳۹۹ ثابت در نظر گرفته شده است.
- پیش‌پرداخت‌ها: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، در هر سال با نرخ ۱٪ نسبت به مبلغ خوراک سال بعد محاسبه شده است. همچنین پیش‌پرداخت در سال مالی ۱۴۰۰ برابر با مبلغ آن در سال مالی قبل در نظر گرفته شده است.
- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، برابر مبلغ آن در سال ۱۳۹۹ و ثابت در نظر گرفته شده است.
- دارایی‌های نامشهود: شامل نرم‌افزار رایانه‌ای و حق‌الامتياز خدمات عمومی می‌باشد که در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق ثابت در نظر گرفته شده است.
- دارایی‌های ثابت مشهود: دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به درصد پیشرفت دارایی‌های در جریان تکمیل و مخارج انجام‌شده برای طرح و همچنین زمان بهره‌برداری از طرح محاسبه شده است. همچنین استهلاک دارایی‌های تکمیل‌شده به روش مستقیم و به صورت ۱۰ ساله محاسبه شده است.
- سایر دارایی‌ها: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق ثابت در نظر گرفته شده است.
- پرداختنی‌های تجاری: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برابر با ۸٪ مبلغ خوراک در هر سال در نظر گرفته شده است.
- پرداختنی‌های غیرتجاری: شامل بدهی‌های ارزی و ریالی می‌باشد که در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، به منظور مدیریت نقدینگی از سال ۱۴۰۲ به تدریج شروع به تسویه شده است. هزینه تسعیر ناشی از تسویه بخش ارزی نیز در دارایی‌های در جریان تکمیل منظور گردیده است. ضمناً به منظور تأمین منابع لازم برای تکمیل طرح و جلوگیری از منفی شدن وجه نقد در سال‌های ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ مبلغ ۸۰,۰۰۰ و ۷۰,۰۰۰ میلیون ریال توسط سهامدار عمده، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار و ۷۰,۰۰۰ میلیون ریال در سال ۱۴۰۳ در حالت عدم انتشار، به شرکت تزریق شده که طی سال بعد بازپرداخت شده است.
- پیش‌دریافت‌ها: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق ۰,۵٪ فروش خالص سال بعد لحاظ شده است.
- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان: مزایای پرداخت شده طی هر سال ۱۲٪ مبلغ ابتدای دوره فرض شده است.
- موجودی مواد و کالا: دوره گردش پروپیلن و کاتالیست ۳۰ روز و قطعات یدکی ۱۸۰ روز فرض شده است و موجودی نسبتی از هزینه مصرف سالانه این اقلام فرض شده است.

طبق محاسبات انجام شده بازده داخلی طرح در دو حالت انتشار و عدم انتشار به شکل زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۳۳: جریان نقد آزاد سهامداران در حالت عدم انتشار

شرح	عدم انتشار					
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
سود عملیاتی	(۱۱,۹۷۳)	(۱۴,۱۲۸)	۴,۵۴۲,۱۶۶	۱۲,۴۹۳,۸۲۰	۱۸,۳۳۵,۵۹۰	۲۷,۴۳۰,۸۲۰
بازگشت اقلام غیر نقد	۳,۵۸۹	۳,۵۸۹	۲,۷۹۲,۲۹۵	۲,۷۵۹,۲۷۰	۲,۷۴۸,۶۷۴	۴۵۱,۱۸۴
بهره	(۲۹۵,۱۶۸)	(۱,۸۴۳,۰۸۲)	(۲,۲۸۰,۰۰۰)	(۱,۳۸۰,۰۰۰)	(۱,۳۸۰,۰۰۰)	(۱,۳۸۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه گذاری ثابت	(۷,۸۴۰,۰۷۹)	(۱۱,۳۳۷,۳۳۸)	(۲,۹۵۴,۷۱۴)	.	.	.
افزایش پیش پرداخت سرمایه ای	(۹۴۴,۳۷۷)					
افزایش سرمایه در گردش			(۱,۹۵۵,۴۶۰)	(۱,۷۰۴,۳۸۰)	(۱,۲۰۲,۹۹۶)	(۴,۱۱۵,۰۰۲)
خالص افزایش (کاهش) تسهیلات	۱,۸۳۶,۷۴۰	۶,۶۴۹,۰۱۰	(۱۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۷۰,۰۰۰)	.	.
خالص افزایش (کاهش) اوراق بدهی						
جمع	(۷,۲۵۱,۱۶۸)	(۶,۵۴۱,۹۴۹)	۴۴,۲۸۶	۵,۵۹۸,۷۱۰	۱۸,۵۰۱,۲۶۸	۲۲,۳۸۷,۰۰۳

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۳۴: جریان نقد آزاد سهامداران در حالت انتشار

شرح	عدم انتشار					
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
سود عملیاتی	(۱۱,۹۷۳)	(۱۴,۱۲۸)	۴,۵۴۲,۳۳۵	۱۲,۴۹۳,۹۹۰	۱۸,۳۳۵,۷۶۰	۲۷,۴۳۰,۹۹۰
بازگشت اقلام غیر نقد	۳,۵۸۹	۳,۵۸۹	۲,۷۹۲,۲۹۵	۲,۷۵۹,۲۷۰	۲,۷۴۸,۶۷۴	۴۵۱,۱۸۴
بهره	(۲۹۵,۱۶۸)	(۱,۸۵۰,۷۹۶)	(۲,۲۴۲,۵۰۰)	(۱,۳۴۲,۵۰۰)	(۱,۳۴۲,۲۰۴)	(۱,۳۴۲,۷۹۶)
سرمایه گذاری ثابت	(۷,۸۴۰,۰۷۹)	(۱۱,۳۳۷,۳۳۸)	(۲,۹۵۴,۷۱۴)	.	.	.
افزایش پیش پرداخت سرمایه ای	(۹۴۴,۳۷۷)					
افزایش سرمایه در گردش			(۱,۹۵۵,۴۶۰)	(۱,۷۰۴,۳۸۰)	(۱,۲۰۲,۹۹۶)	(۴,۱۱۵,۰۰۲)
خالص افزایش (کاهش) تسهیلات	۱,۸۳۶,۷۴۰	۳,۶۴۹,۰۱۰	(۱۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۷۰,۰۰۰)	.	.
خالص افزایش (کاهش) اوراق بدهی		۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
جمع	(۷,۲۵۱,۱۶۸)	(۶,۵۴۹,۶۶۳)	۸۱,۹۵۶	۵,۶۳۶,۳۸۰	۱۸,۵۳۹,۲۳۴	۲۲,۴۲۴,۲۷۷

شرح	عدم	انتشار
نرخ بازده داخلی (IRR)	۴۷,۸۳٪	۴۷,۹۵٪

لازم به ذکر است سرمایه گذاری های بلند مدت در سال ۱۳۹۹ به صورت تجمعی از ابتدای دوره احداث تا سال مذکور در نظر گرفته شده است.

همانطور که قابل مشاهده است، نرخ بازده داخلی طرح در حالت انتشار اوراق اجاره بیشتر از حالت عدم انتشار بوده و در نتیجه انتشار اوراق توجیه پذیر می باشد.

ب- مفروضات اجاره دارایی‌ها

مبنای محاسبه اجاره دارایی‌ها با فرض انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۱۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، با سررسید ۵ ساله و نرخ اسمی ۱۸٪ در حالت اجاره سرمایه‌ای به شرح زیر در نظر گرفته شده است.

جدول ۳۵: مفروضات اجاره دارایی			
نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل	مبالغ به ریال مبلغ پرداختی به ازای هر یک ورقه (تا ۱۰ رقم اعشار)
	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	-	-
۱	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۱۶۲,۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۹۰,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۵,۸
۲	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	۱۶۱,۵۵۶,۱۶۴,۳۸۴	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴,۲
۳	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	۱۶۲,۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۹۰,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۵,۸
۴	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۱۶۱,۵۵۶,۱۶۴,۳۸۴	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴,۲
۵	۱۴۰۳/۰۵/۲۵	۱۶۲,۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۹۰,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۵,۸
۶	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۶۱,۵۵۶,۱۶۴,۳۸۴	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴,۲
۷	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۱۶۲,۸۸۵,۲۴۵,۹۰۲	۹۰,۴۹۱,۸۰۳,۲۷۸,۶۸۸,۵
۸	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۱۶۱,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۸	۸۹,۵۰۸,۱۹۶,۷۲۱,۳۱۱,۵
۹	۱۴۰۵/۰۵/۲۵	۱۶۲,۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۹۰,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۵,۸
۱۰	۱۴۰۵/۱۱/۲۵	۱۶۱,۵۵۶,۱۶۴,۳۸۴	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴,۲
اصل مبلغ		۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۳,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰

همچنین مفروضات استهلاک دارایی‌ها مطابق جدول زیر فرض شده است.

جدول ۳۶: مفروضات استهلاک دارایی

دارایی	مدت استهلاک (سال)	روش استهلاک
اثاثه و منصوبات	۶	خط مستقیم
ابزارآلات	۱۰	خط مستقیم
ساختمان	۱۰	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰	خط مستقیم

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی شهرپور 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» می‌باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۰ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۶۲۹۸۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۳۵۱۱۰۲، 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 ۱۳۹۹/۰۶/۰۱ با شماره ۱۱۷۴۳، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

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

جدول ۳۷: ترکیب شرکای نهاد واسط مالی

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 شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)

بر اساس مصوبه شرکا مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۵، مؤسسه حسابرسی دش و همکاران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

۱. ریسک نوسانات نرخ بهره

با توجه به استفاده از تسهیلات بانکی توسط شرکت، هرگونه نوسان در نرخ بهره تأثیر مستقیمی بر سودآوری شرکت خواهد داشت.

۲. ریسک ناشی از رقابت در صنعت

در فضای رقابتی بازار در هر زمان امکان ورود بازیگران جدید و کاهش سهم بازار برای شرکت وجود دارد. بدیهی است حضور فعالان جدید بر نرخ فروش محصولات تأثیر مستقیم داشته و متعاقباً حاشیه سود شرکت را تغییر خواهد داد.

۳. ریسک افزایش قیمت نهاده‌های تولید

در صورت افزایش قیمت نهاده‌های تولید، بهای تمام‌شده محصولات نیز افزایش یافته و بر سودآوری شرکت تأثیرگذار خواهد بود.

۴. ریسک کمبود نقدینگی

در صورت خلل در وصول حساب‌های دریافتی عملیاتی، شرکت با کمبود نقدینگی مواجه شده و در پرداخت‌های خود دچار مشکل خواهد شد.

۵. ریسک تغییر سیاست‌های دولت

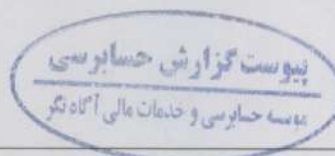
با توجه به اینکه اقتصاد ایران بر پایه تصدی‌گری دولت بنا شده است، هرگونه دخالت و اقدامات دولت ممکن است تأثیرات منفی برای صنعت و شرکت در پی داشته باشد.

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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 سازمان بورس و اوراق بهادار امکان‌پذیر است.

ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسط

جهت پوشش این ریسک پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) طی قراردادی متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)، با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)، شده است.



ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) طی قراردادی متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

ریسک اعتباری

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

- مبالغ اجاره بها در مواعد مقرر،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبیع.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

ریسک از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی

برای پوشش این ریسک، دارایی موضوع اجاره توسط شرکت بیمه ایران به ارزش ۱,۸۵۵,۹۸۸,۴۷۷,۵۱۲ ریال بیمه شده است. در صورت وجود مابه التفاوت میان مبلغ پرداختی توسط بیمه نسبت به مطالبات دارندگان اوراق تا زمان پرداخت خسارت به ناشر، پرداخت مابه التفاوت یادشده به عهده شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) خواهد بود. بدیهی است در صورت تلف دارایی ها، قرارداد اجاره به شرط تملیک منفسخ می گردد.

ارکان انتشار اوراق اجاره

ضامن

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

(۱) اجاره‌بهای کل به مبلغ ۳,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت موضوع قرارداد اجاره‌داری‌ها که بین بانی و ناشر منعقد

گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

(۲) مبلغ خسارت وارد شده به دارایی‌ها به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانی،

(۳) مبلغ بیمه دارایی‌ها که به علت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است،

(۴) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغیر درآمدن مبیع به شرط مذکور در بند ۴ ماده ۵ قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک.

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

(۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اجاره‌بها را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف

است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اجاره‌بهای دارایی‌ها توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین،

وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲

قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد

در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات

این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر

دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

تبصره: در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به

میزان $\frac{30\%}{365}$ نسبت به تعهدات ایفا نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

(۲) در صورت استنکاف بانی از پرداخت مبالغ موضوع ماده ۲ این قرارداد، ناشر باید در سررسید اجاره، دارایی‌ها را به ضامن

تملیک نماید، مشروط بر اینکه بانی یک قسط از اقساط اجاره‌بها را پرداخت ننموده باشد. بانی به ناشر اختیار داد تا

در صورت تحقق شرایط این مقرر و ایفای تعهدات توسط ضامن، دارایی را به ضامن تملیک نماید و هرگونه اعتراض

به تملیک دارایی‌های یادشده توسط ناشر به ضامن را از خود سلب و ساقط نمود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده بانک تجارت (سهامی عام) مبلغ ۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷ میلیون ریال می‌باشد که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ به ثبت

رسیده است، تغییرات سرمایه بانک تجارت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است،

جدول ۳۸: تغییرات سرمایه ضامن طی سه سال مالی اخیر		مبالغ بر حسب میلیون ریال	
تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۲۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷
		درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
		۳۸۹,۹۹٪	آورده نقدی و سود انباشته

وضعیت مالی ضامن

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

جدول ۳۹: صورت وضعیت مالی ضامن

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	صورت وضعیت مالی
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده تجدید ارائه شده	
			دارایی‌ها:
۱۱۲,۷۶۲,۳۴۸	۱۲۸,۴۳۸,۷۹۷	۱۰۷,۳۴۰,۳۹۰	موجودی نقد
۴۰۷,۵۵۵,۲۶۸	۲۵۱,۳۱۳,۹۲۴	۷۵۰,۴۵۲,۳۳۴	مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری
۴۷۷,۳۷۰,۹۹۱	۴۶۴,۵۱۵,۵۵۶	۴۰۲,۸۲۳,۱۳۶	مطالبات از دولت
۵۰,۹۳۸,۱۰	۱,۴۹۱,۸۵۷	۲۶۷,۸۵۵	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی
۱,۵۳۰,۳۹۷,۶۲۳	۸۷۸,۲۷۰,۴۹۸	۶۸۱,۰۱۳,۳۵۸	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی
۵۱۱,۵۶۲,۲۶۳	۱۲۳,۸۰۸,۵۵۹	۱۳۰,۲۸۷,۲۵۲	سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۵۷۸,۰۹۸,۷۸	۲۹,۹۷۴,۶۲۳	۱۶,۰۴۱,۱۲۶	مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته
۲۱۹,۶۳۷,۳۳۳	۱۶,۰۰۷,۵۲۷	۸۵,۹۱۰,۶۲۵	سایر حساب‌های دریافتنی
۱۴۴,۷۲۹,۹۴۷	۱۳۵,۵۹۶,۱۴۱	۱۴۶,۸۰۵,۰۶۳	دارایی‌های ثابت مشهود
۹,۷۹۳,۵۹۹	۹,۶۴۹,۵۱۴	۹,۶۴۱,۶۳۱	دارایی‌های نامشهود
۳۰۹,۳۳۷,۸۸۰	۲۱۰,۱۲۴,۴۶۷	۵۹۹,۷۲۸,۱۳۴	سپرده قانونی
۱۰۸,۴۲۵,۶۱۷	۸۸,۸۵۶,۸۶۰	۲۷۶,۲۷۵,۱۱۱	سایر دارایی‌ها
۳,۸۹۴,۴۷۶,۴۷۷	۲,۴۸۲,۱۱۲,۳۲۳	۱,۹۱۸,۲۷۹,۸۴۵	جمع دارایی‌ها
۵۳۱,۳۷۹,۷۹۴	۲۵۹,۹۷۰,۳۹۷	۲۳۵,۴۴۱,۴۶۳	تعهدات مشتریان بابت اعتبار اسنادی
۷۷۷,۸۱۱,۷۷۴	۴۱۱,۱۸۸,۴۷۳	۳۰۰,۰۰۸,۱۹۱	تعهدات مشتریان بابت ضمانت‌نامه‌های صادره
۳۵۰,۷۱۲,۲۴۷	۱۷۹,۸۱۴,۶۰۵	۱۳۳,۱۹۹,۳۴۷	سایر تعهدات مشتریان
۱۹۴,۶۳۷,۹۸۱	۱۰۰,۸۳۸,۸۵۰	۴۸۵,۴۰۰,۷۷	طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه
۷۹,۹۱۹,۸۱۳	۱۱۵,۲۵۴,۸۲۳	۱۲۰,۴۶۴,۰۱۴	بدهی به بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری
۱,۱۲۵,۸۱۴,۰۵۲	۶۹۰,۱۲۰,۱۳۳	۳۸۹,۳۰۶,۵۸۶	سپرده‌های مشتریان
۶۵,۲۰۳,۳۰۳	۳۰,۵۷۸,۵۰۱	.	ذخیره مالیات عملکرد
۳۳۰,۵۴۴,۷۱۹	۲۲۴,۹۵۰,۳۲۵	۲۱۴,۴۷۸,۸۶۶	ذخایر و سایر بدهی‌ها
۴۸,۸۶۳,۶۴۶	۲۰,۲۳۱,۳۵۵	۴۶۶,۲۴۳,۱۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان
.	.	.	سود سهام پرداختنی
۱,۶۵۰,۴۱۵,۵۵۲	۱,۰۸۱,۱۳۵,۱۳۵	۷۴۳,۴۹۲,۸۳۲	جمع بدهی‌ها قبل از حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری
۱,۹۸۲,۱۳۳,۴۳۳	۱,۳۹۲,۵۲۷,۹۶۰	۱,۰۴۰,۴۱۰,۹۸۰	حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری
۳,۶۳۲,۵۴۸,۹۱۴	۲,۳۷۳,۶۶۳,۰۹۵	۱,۷۸۳,۹۰۳,۹۱۲	جمع بدهی‌ها
۲۳۳,۹۲۶,۱۲۷	۲۳۳,۹۲۶,۱۲۷	۲۳۳,۹۲۶,۱۲۷	سرمایه
۸,۱۸۴,۱۴۳	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۵,۲۵۴,۰۷۱	۷,۰۸۹,۱۰۲	۷,۰۸۹,۱۰۲	اندوخته قانونی
۱۸,۸۸۷,۸۳۶	۴,۷۳۴,۰۴۴	۴,۷۳۴,۰۴۴	سایر اندوخته‌ها
۵,۴۷۵,۲۰۶	۹,۹۰۸,۸۹۰	۸,۱۴۹,۶۰۰	تفاوت تسعیر ارز
۵,۴۷۵,۲۰۶	(۱۳۷,۱۹۸,۹۳۵)	(۱۰۹,۵۱۳,۹۳۰)	سود (زیان) انباشته
۲۶۱,۹۲۷,۴۹۳	۱۰۸,۴۴۹,۲۲۸	۱۳۴,۲۷۵,۹۳۳	جمع حقوق صاحبان سهام

۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	صورت وضعیت مالی
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده تجدید ارائه شده	
۳,۸۹۴,۴۷۶,۴۷۷	۲,۴۸۲,۱۱۲,۳۲۳	۱,۹۱۸,۲۷۹,۸۴۵	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام
۵۲۱,۳۷۹,۷۹۴	۳۵۹,۹۷۰,۳۹۷	۲۳۵,۴۴۱,۴۶۳	تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی
۷۹۷,۸۱۱,۷۷۴	۴۱۱,۱۸۸,۴۷۳	۳۰۰,۰۰۸,۱۹۱	تعهدات بانک بابت ضمانت‌نامه‌های صادره
۳۵۰,۷۱۲,۲۴۷	۱۷۹,۸۸۴,۶۰۵	۱۳۳,۱۹۹,۳۴۷	سایر تعهدات بانک
۱۹۴,۶۲۷,۹۸۱	۱۰۰,۸۳۸,۸۵۰	۷۷,۴۰۰,۴۸۵	وجوه اداره شده و موارد مشابه

جدول ۴۰: صورت سود و زیان مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	صورت سود و زیان
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده تجدید ارائه شده	
۲۸۷,۶۴۰,۳۸۷	۱۹۵,۱۱۹,۴۵۹	۱۶۴,۷۲۸,۱۳۷	درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده‌گذاری و اوراق بدهی
(۱۹۶,۳۱۸,۳۱۷)	(۱۶۷,۹۸۰,۲۳۵)	(۱۴۶,۴۱۲,۵۵۴)	هزینه سود سپرده‌ها
۹۱,۳۲۱,۹۷۰	۲۷,۱۳۹,۲۲۴	۱۸,۳۱۵,۵۸۳	خالص درآمد تسهیلات و سپرده‌گذاری
۲۴,۲۵۲,۸۷۲	۱۷,۷۱۹,۲۹۹	۱۱,۲۰۶,۲۹۳	درآمد کارمزد
(۴,۲۴۷,۲۲۱)	(۴,۱۲۴,۳۸۳)	(۳,۱۰۶,۵۴۲)	هزینه کارمزد
۲۰,۰۰۵,۶۵۱	۱۳,۵۹۴,۹۱۶	۸,۰۹۹,۷۵۱	خالص درآمد کارمزد
۸,۵۴۴,۹۸۱	۲۱,۸۴۶,۹۸۲	۲,۳۳۳,۸۵۷	خالص سود (زیان) سرمایه‌گذاری‌ها
۶۸,۷۱۸,۵۰۰	۱۸,۰۴۰,۵۸۳	۳۵,۶۶۲,۲۵۲	خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی
۷۶۱,۰۱۹	۵۹۵,۲۸۶	۷۰۰,۱۷۰	سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
۱۸۹,۳۵۲,۱۲۰	۸۱,۳۱۹,۹۹۱	۶۵,۱۲۱,۶۱۳	جمع درآمدهای عملیاتی
۱۲۵,۶۲۵,۲۶۸	۳,۵۶۰,۶۳۱	۴,۲۱۰,۰۷۳	خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها
(۱۰۷,۳۱۷,۴۶۳)	(۵۱,۸۸۳,۱۵۵)	(۳۹,۶۰۳,۳۵۸)	هزینه‌های اداری و عمومی
(۱۶۰,۱۱۰,۰۵۱)	(۱۶,۴۱۲,۴۷۳)	(۱۷,۶۱۴,۳۳۲)	هزینه مطالبات مشکوک‌الوصول
(۹,۴۸۶,۰۳۷)	(۱۲,۵۸۷,۰۳۷)	(۱۶,۷۳۸,۳۳۳)	هزینه‌های مالی
(۱,۵۲۸,۸۲۶)	(۱,۰۰۰,۵۴۵)	(۸۹۶,۹۸۲)	هزینه استهلاک
۱۸۰,۶۲۴,۰۱۱	۲,۸۹۲,۵۰۶	(۵,۵۲۱,۳۱۰)	سود (زیان) قبل از مالیات بر درآمد
(۳۶,۱۲۴,۸۰۲)	(۵۷۸,۵۰۱)	-	مالیات بر درآمد سال جاری
-	(۱۲,۲۳۵,۴۰۸)	-	مالیات بر درآمد سال قبل
۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹	(۹,۹۳۱,۴۰۳)	(۵,۵۲۱,۳۱۰)	سود (زیان) خالص

جدول ۴۱: صورت سود و زیان جامع

مبالغ به میلیون ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	صورت سود و زیان جامع
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود (زیان) خالص
۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹	(۹,۹۲۱,۴۰۳)	(۵,۵۲۱,۳۱۰)	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۸,۹۷۹,۰۵۶	۱,۷۵۹,۲۹۰	۳,۹۴۵,۳۶۱	سود (زیان) جامع دوره مالی
۱۵۳,۴۷۸,۲۶۵	(۸,۱۶۲,۱۱۳)	(۱,۵۷۵,۹۴۹)	تعدیلات سنواتی
(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۷۶۴,۵۹۲)	(۲۴,۰۴۱,۲۹۵)	سود جامع شناسایی شده از تاریخ گزارشگری سال قبل
۱۲۳,۴۷۸,۲۶۵	(۲۵,۹۲۶,۷۰۵)	(۲۵,۶۱۷,۲۴۴)	

جدول ۴۲: صورت تغییر در حقوق مالکانه

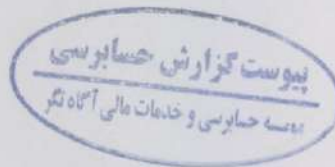
مبالغ به میلیون ریال	سود (زیان) انباشته	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
جمع حقوق صاحبان سهام						
۱۳۸,۴۴۹,۲۲۸	(۱۰۷,۱۹۸,۹۳۵)	۹,۹۰۸,۸۹۰	۴,۷۲۴,۰۴۴	۷,۰۸۹,۱۰۲	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	تعدیلات سنواتی
۱۰۸,۴۴۹,۲۲۸	(۱۳۷,۱۹۸,۹۳۵)	۹,۹۰۸,۸۹۰	۴,۷۲۴,۰۴۴	۷,۰۸۹,۱۰۲	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	تجدید ارائه شده اول سال
۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹	۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹	-	-	-	-	سود خالص
-	-	-	-	-	-	سایر سودهای جامع پس از کسر مالیات
۸,۹۷۹,۰۵۶	-	۸,۹۷۹,۰۵۶	-	-	-	تفاوت تسعیر ارز
۱۲۳,۴۷۸,۲۶۵	۱۱۴,۴۹۹,۲۰۹	۸,۹۷۹,۰۵۶	-	-	-	جمع سود جامع
-	(۱,۰۹۵,۰۴۱)	-	-	۱,۰۹۵,۰۴۱	-	توزیع و تخصیص
-	(۷۳۰,۰۲۷)	-	۷۳۰,۰۲۷	-	-	اندوخته قانونی
-	(۱,۸۲۵,۰۶۸)	-	۷۳۰,۰۲۷	۱,۰۹۵,۰۴۱	-	سایر اندوخته ها
۲۶۱,۹۲۷,۴۹۳	۵,۴۷۵,۲۰۶	۱۸,۸۸۷,۹۴۶	۵,۴۵۴,۰۷۱	۸,۱۸۴,۱۴۳	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۳۴,۳۷۵,۹۱۳	(۱۰۹,۵۱۲,۹۴۰)	۸,۱۴۹,۶۰۰	۴,۷۲۴,۰۴۴	۷,۰۸۹,۱۰۲	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
(۱۷,۷۶۴,۵۹۲)	(۱۷,۷۶۴,۵۹۲)	-	-	-	-	تعدیلات سنواتی
۱۱۶,۶۱۱,۲۴۱	(۱۲۷,۲۷۷,۵۳۲)	۸,۱۴۹,۶۰۰	۴,۷۲۴,۰۴۴	۷,۰۸۹,۱۰۲	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	تجدید ارائه شده اول سال
(۹,۹۲۱,۴۰۳)	(۹,۹۲۱,۴۰۳)	-	-	-	-	زیان خالص
-	-	-	-	-	-	سایر سودهای جامع پس از کسر مالیات
۱,۷۵۹,۲۹۰	-	۱,۷۵۹,۲۹۰	-	-	-	تفاوت تسعیر ارز
(۲۵,۹۲۶,۷۰۵)	(۲۷,۶۸۵,۹۹۵)	۱,۷۵۹,۲۹۰	-	-	-	جمع سود (زیان) جامع
۱۰۸,۴۴۹,۲۲۸	(۱۳۷,۱۹۸,۹۳۵)	۹,۹۰۸,۸۹۰	۴,۷۲۴,۰۴۴	۷,۰۸۹,۱۰۲	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

جدول ۴۳: صورت جریان وجه نقد			مبالغ به میلیون ریال	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد دریافتی بابت:				
سود و وجه التزام تسهیلات اعطایی	۹۲,۶۹۴,۹۱۷	۹۲,۴۹۳,۶۵۵	۱۳۲,۲۱۸,۸۳۷	
کارمزد	۱۱,۲۰۶,۲۹۳	۱۷,۷۱۹,۲۹۹	۲۴,۲۵۲,۸۷۲	
سود سپرده‌گذاری	۴,۷۸۷,۰۰۲	۲۲,۹۰۰,۷۶۰	۶۱,۳۵۰,۶۷۲	
سود سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۳۳۳,۸۵۷	۱,۹۵۳,۱۵۳	۳۷,۴۸۱	
سایر درآمدهای عملیاتی	۱۸,۵۹۸,۶۶۰	۱۲,۶۱۲,۵۵۸	۳۵,۷۳۲,۳۴۱	
نقد پرداختی بابت:				
سود سپرده‌ها	(۱۳۶,۴۱۲,۵۵۳)	(۱۶۷,۹۸۰,۲۳۵)	(۱۹۶,۳۱۸,۳۱۸)	
کارمزد	(۳,۰۶۵,۳۳۲)	(۴,۱۲۴,۳۸۳)	(۴,۳۴۷,۲۲۱)	
هزینه مالی	(۸,۴۵۳,۴۹۳)	(۴,۳۳۷,۳۲۶)	-	
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۳۶,۶۱۸,۹۴۰)	(۴۹,۳۸۷,۷۳۳)	(۷۳,۷۳۱,۴۲۰)	
مالیات بر درآمد			(۱,۵۰۰,۰۰۰)	
جریان ورود (خروج) و وجه ناشی از فعالیت‌های عملیاتی قبل از تغییرات در دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی	(۶۳,۹۶۰,۷۹۹)	(۷۷,۱۵۰,۲۶۲)	(۱,۷۳۳,۷۵۴)	
خالص افزایش (کاهش) در بدهی‌ها:				
بدهی به بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	۴۸,۶۲۳,۵۸۸	(۱۱,۷۵۳,۷۱۵)	(۱۶,۳۳۹,۴۷۷)	
سپرده‌های مشتریان	۱۶۶,۲۹۹,۵۰۲	۳۰۰,۷۳۰,۷۹۷	۳۳۵,۷۶۳,۹۲۰	
حصة عملیاتی ذخایر و سایر بدهی‌ها	۹۴,۹۱۳,۱۰۴	۹,۴۶۹,۶۸۶	۱۰,۲۴۰,۶۰۷	
حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۱۵۰,۴۱۲,۴۳۰	۲۵۲,۱۱۶,۹۸۰	۶۸۹,۶۰۵,۴۷۲	
خالص افزایش کاهش در دارایی‌ها:				
مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	(۳۹,۲۸۴,۳۹۹)	(۱۷۶,۲۷۱,۱۵۲)	(۱۵۶,۲۳۹,۷۷۳)	
اصل مطالبات از دولت	(۳۰,۷۸۴,۰۶۱)	۱۶,۱۹۴,۶۶۹	(۳۹,۹۸۰,۴۳۷)	
اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۵۳۵,۹۸۹	(۱,۳۴۲,۵۳۰)	(۳,۶۵۶,۸۰۵)	
اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	(۱۷۲,۲۴۱,۹۶۳)	(۲۰,۸۲۶,۱۳۹)	(۶۶۹,۴۴۸,۵۷۷)	
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۶۸۲,۶۱۲	۶,۵۰۴,۶۶۸	(۱۶۸,۷۰۹,۸۲۳)	
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۵,۳۹۴,۳۳۴	(۱۳,۳۴۵,۱۳۳)	(۲۰,۸۷۷,۹۲۶)	
سایر حساب‌های دریافتی	(۳۳,۰۰۲,۴۹۹)	(۵۱,۶۱۳,۰۷۳)	(۵۷,۱۳۷,۵۸۵)	
سپرده قانونی	(۳۱,۸۲۶,۳۵۰)	(۶۵,۳۹۵,۸۶۸)	(۹۹,۲۱۳,۴۱۳)	
حصة عملیاتی سایر دارایی‌ها	(۳۹,۴۸۶,۶۵۳)	۳۴,۰۱۵,۱۱۴	(۳۲,۰۳۲,۸۳۵)	
خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها				
جریان‌های نقدی ناشی از تغییرات در دارایی‌ها و بدهی‌های عملیات	۱۲۸,۱۳۴,۵۳۳	۹۱,۰۵۰,۲۰۴	(۲۵,۸۸۱,۱۲۵)	
جریان خالص ورود (خروج) و وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۶۳,۱۷۳,۷۲۵	۱۳,۸۹۹,۹۴۲	(۲۷,۶۲۴,۸۷۹)	
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۸۴۳,۸۹۹)	(۲,۱۷۳,۹۱۶)	(۱۰,۳۳۴,۰۳۲)	
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۷۹۴,۸۳۹	۱,۱۵۲,۹۴۲	۴,۷۶۸,۸۹۹	
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های نامشهود	(۲۸۵,۸۳۰)	(۳۵۷,۷۵۵)	(۴۹۷,۳۱۴)	

۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	صورت جریان وجوه نقد
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	
۱۴۸,۶۷۰	۰	۱۱,۱۹۱	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود
(۵۸۰,۳۶۶)	۱,۲۷۸,۷۲۹	(۱,۴۲۳,۷۳۸)	جریان خالص ورود (خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲۲,۳۲۸,۵۳۵)	۱۲,۵۲۱,۲۱۳	۶۱,۷۴۹,۹۸۷	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات مالی
(۲۸,۴۷۱,۵۵۰)	(۸,۷۴۲,۱۸۴)	(۲۸,۲۸۹,۰۷۲)	بازپرداخت اصل تسهیلات
(۳۵۸)	(۳۸۱)	(۲,۱۲۴)	سود سهام پرداختی
(۲۸,۴۷۱,۸۰۸)	(۸,۷۴۲,۵۶۴)	(۲۵,۷۹۱,۱۹۷)	خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
(۶۱,۸۰۰,۳۵۴)	۳,۷۷۸,۶۴۹	۲۵,۹۵۸,۷۹۰	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۲۸,۴۳۸,۷۹۷	۹۶,۶۴۶,۴۹۹	۴۶,۴۲۲,۴۶۰	موجودی نقد در ابتدای سال
۴۶,۳۲۳,۸۰۵	۱۰,۱۸۲,۷۶۳	۲۴,۲۶۵,۲۵۰	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۱۲,۷۶۲,۳۴۸	۱۱۰,۶۰۷,۹۱۰	۹۶,۶۴۶,۴۹۹	موجودی نقد در پایان سال
۲,۲۱۲,۴۱۴	۲,۸۵۹,۵۹۳	۲۵۴,۹۳۰,۲۶۲	مبادلات غیر نقدی

کاردان

شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت ۴۴۸۳۷۱



عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک تجارت (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش، مسئولیت عرضه اولیه اوراق اجاره در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در عبارتند از:

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

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

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق اجاره قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد. تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۸۹ (هشتاد و نه میلیون) 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 اجاره را بر عهده گرفته است.

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

(۱) در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی آخرین روز پذیرهنویسی اوراق بهادار تمام یا 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 متعهد پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر

عرضه اوراق بهادار، اوراق اجاره موضوع این قرارداد را که جهت پذیرهنویسی به عموم عرضه شده و در مهلت مقرر به فروش نرسیده، را در زمان مذکور به قیمت ۱,۰۰۰,۰۰۰، خریداری نماید.

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

تبصره ۱: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۸۸ (هشتصد و هشتاد و هشت) میلیون ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه کاردان به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی شهرپور پنجم، مسؤولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع این قرارداد را بر مبنای حراج به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید. بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۴ درصد از کل اوراق تعهد می نماید. تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۱۸ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف ۱۵ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره اقدام نماید.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

جدول ۴۴: هزینه‌های انتشار اوراق اجاره

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	-
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، ...)	۵۶۶,۱۰۰

مشخصات مشاور

شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
تأمین سرمایه کاردان	سهامی خاص	مشاور عرضه	تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان ظفر غربی پلاک ۲۸۱	۹۶۶۲۱۱۰۰ ۹۶۶۲۱۱۳۳

حدود مسؤلیت مشاور/ مشاوران 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 راهنمایی های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،

(۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یادشده 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 ذی صلاح 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 ذی صلاح 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،

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

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

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به شرکت مدیریت دارایی به آدرس تهران، محله عباس‌آباد-اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶ مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

مشاور عرضه شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	بانی شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)	ناشر شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)
منصور ساداتی عضو هیئت مدیره	احسان مرادی مدیر عامل	سید محمد جواد فرحانیان عضو هیئت مدیره
	محمود هاشم‌زاده نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	غلامرضا ابوترابی عضو هیئت مدیره
	مهدی رضایی رئیس هیئت مدیره	

کاردان

شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت ۴۴۸۲۷۱

کاردان

شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت ۴۴۸۲۷۱

پیوست گزارش حسابرسی
در زمینه حسابرسی و خدمات مالی ارائه‌شده