

گزارش حسابرس مستقل  
درباره بیانیه ثبت انتشار اوراق اجاره  
گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

## گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت انتشار اوراق اجاره

به هیات مدیره

شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

- ۱- بیانیه ثبت مصوب هیات مدیره شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) در خصوص انتشار اوراق اجاره سهام به مبلغ ۶۰ هزار میلیارد ریال، مشتمل بر صورت سود و زیان فرضی و یادداشت‌های همراه که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیات مدیره شرکت است.
- ۲- گزارش مزبور در اجرای مفاد قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه ۱۳۸۴ و دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب مرداد ماه ۱۳۸۹ و با هدف توجیه اقتصادی و مالی طرح انتشار اوراق اجاره، به منظور تامین مالی پروژه تولید پلی اتیلن سنگین شرکت پتروشیمی سروش مهستان عسلویه تهیه شده است. این گزارش توجیهی 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 داده می‌شود که این گزارش توجیهی ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳- قرارداد فیما بین شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا و شرکت واسط مالی اسفند چهارم در اختیار این موسسه قرار نگرفته و بیانیه ثبت اوراق اجاره سهام پیوست توسط شرکت مزبور تایید نشده است. همچنین قرارداد بازارگردانی با سندیکای بازارگردانی متشکل از شرکتهای تامین سرمایه سپهر (سهامی خاص)، تامین سرمایه نوین (سهامی عام) و تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان اعضای سندیکای بازارگردانی طی قرارداد سه جانبه به این موسسه ارائه نشده است.
- ۴- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق برنامه‌های آتی شرکت که در بیانیه ثبت مصوب هیات مدیره درج شده، به استثنای مورد مندرج در بند ۳، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه گزارش توجیهی فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این موسسه، بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات، به گونه‌ای مناسب تهیه و ارائه شده است.
- ۵- 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.
- ۶- در راستای الزامات مقرر در دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب ۱۳۸۹/۰۵/۱۱ شورای عالی سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه‌های آن، به شواهدی مبنی بر عدم رعایت موارد مندرج در دستورالعمل برخورد نگردیده است.

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

(حسابداران رسمی)

همایون خواجه‌عربان

۸۰۰۳۹۹

همایون خواجه‌عربان

۹۸۲۳۲۲



تاریخ: ۱۷ مهر ۱۴۰۱

دفتر مشهد:

دفتر اصفهان:

خیابان بخارست (احمد قصیر)، خیابان ششم، پلاک ۳۶،

کد پستی: ۱۵۱۴۶۴۳۵۱۵

تلفن: ۰۲-۸۸۵۴۴۵۹۰، ۰۲۷-۸۸۵۰۳۵۲۷، ۰۹۷-۸۸۵۴۷۶۹۷

فکس: ۰۲۸-۸۸۵۰۳۵۲۸ ایمیل: info@azpar.com

دفتر مرکزی، تهران

بلوار منتظری، نبش منتظری ۷، پلاک ۷۸، ساختمان ساپکو،

طبقه ۶، کد پستی: ۰۹۱۷۶۸۷۳۳۳۹، تلفن: ۰۸۴۴۴۱۸۰-۰۵۱۳

چهار راه فلسطین، ساختمان حافظ، طبقه ۴، واحدهای ۱۹ و ۲۰

تلفن: ۰۳۱۸-۳۲۲۴۰۹۱۸، ۰۵۲-۳۲۲۴۰۶۰۵۲، فکس: ۰۳۱۸-۳۲۲۴۱۸۸۱

## بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق اجاره سهام  
شرکت واسط مالی اسفند چهارم (بامسئولیت محدود)  
به منظور تأمین مالی شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

محل اقامت: تهران، محل ثبت: تهران، شماره ثبت: ۲۶۲۹۷۸

تهران، میدان شیخ بهایی، خیابان دانشور شرقی، پلاک ۵۱

تلفن تماس: ۰۲۱۸۸۶۱۴۳۲۴

کدپستی: ۱۹۹۱۸۱۵۱۶۱

شرکت واسط مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۵۹۰

ثبت شده در ۱۳۹۷/۰۳/۰۷

### 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 نمی باشد.



## شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه اجاره

این بیانیه در اجرای ماده ۳۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق اجاره در دست انتشار شرکت واسط مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، 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](http://www.codal.ir) یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس [www.sukuk.ir](http://www.sukuk.ir) مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

رتبه تخصیص داده شده به بانی / ورقه بهادار از سوی مؤسسه رتبه بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص) معادل رتبه اعتباری بلند مدت A و رتبه اعتباری کوتاه مدت A1 و رتبه اعتباری اوراق اجاره A است. تخصیص رتبه اعتباری، به معنای توصیه به خرید، فروش یا نگهداری ورقه بهادار توسط سرمایه گذار نیست، همچنین احتمال پرداخت یا زمان پرداخت اصل یا سود اوراق بهادار را تضمین نمی کند. به علاوه، تخصیص رتبه اعتباری، تمامی ریسک هایی که بانی / ورقه بهادار با آن مواجه است را مشخص نمی نماید. بسته به شرایط بانی / ورقه بهادار، مؤسسه رتبه بندی ممکن است رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار را در طول مدت انتشار اوراق، تغییر دهد.

مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی



چهر

تأمین سرمایه  
(سهامی عام)

شماره ثبت: ۴۱۹۳۹۲۰  
شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰



## فهرست مطالب

|    |                                                                                       |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------|
| ۵  | ۱. تشریح طرح انتشار اوراق اجاره.....                                                  |
| ۵  | ۱-۱. ساختار طرح تأمین مالی.....                                                       |
| ۵  | ۱-۲. مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید.....                                    |
| ۶  | ۱-۳. شرایط اجاره.....                                                                 |
| ۶  | ۱-۴. مشخصات اوراق اجاره.....                                                          |
| ۸  | ۱-۵. رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود)..... |
| ۱۰ | ۱-۶. تعهدات بانی: شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام).....                      |
| ۱۰ | ۱-۷. تعهدات شرکت واسط مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود).....                        |
| ۱۱ | ۱-۸. تعهدات مؤسسه رتبه بندی: مؤسسه رتبه بندی اعتباری پارس کیان.....                   |
| ۱۱ | ۱-۹. تعهدات دارندگان اوراق اجاره.....                                                 |
| ۱۱ | ۱-۱۰. نقل و انتقال اوراق اجاره.....                                                   |
| ۱۲ | ۱-۱۱. سایر موارد.....                                                                 |
| ۱۳ | ۲. مشخصات شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا.....                                          |
| ۱۳ | ۲-۱. موضوع فعالیت.....                                                                |
| ۱۴ | ۲-۲. تاریخچه فعالیت.....                                                              |
| ۱۴ | ۲-۳. مدت فعالیت.....                                                                  |
| ۱۵ | ۲-۴. سهامداران.....                                                                   |
| ۱۵ | ۲-۵. مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل.....                                         |
| ۱۵ | ۲-۶. مشخصات حسابرس / بازرس بانی.....                                                  |
| ۱۵ | ۲-۷. سرمایه بانی.....                                                                 |
| ۱۶ | ۲-۸. روند سودآوری و تقسیم سود شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام).....          |
| ۱۷ | ۲-۹. وضعیت مالی بانی.....                                                             |
| ۱۷ | ۲-۹-۱. صورت سود و زیان.....                                                           |
| ۱۷ | ۲-۹-۲. صورت وضعیت مالی.....                                                           |
| ۱۸ | ۲-۹-۳. صورت تغییرات در حقوق مالکانه.....                                              |
| ۱۹ | ۲-۹-۴. صورت جریان های نقدی.....                                                       |
| ۲۰ | ۳. وضعیت اعتباری بانی.....                                                            |
| ۲۰ | ۳-۱. وضعیت بدهی بانی.....                                                             |
| ۲۰ | ۳-۲. تضمین ها و بدهی های احتمالی.....                                                 |
| ۲۰ | ۳-۳. مطالبات و ذخایر.....                                                             |
| ۲۱ | ۴. پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی.....                                                  |
| ۲۱ | ۴-۱. صورت سود و زیان سنوات آتی بانی.....                                              |
| ۲۲ | ۴-۲. صورت وضعیت مالی سنوات آتی بانی.....                                              |



- ۴-۳. صورت تغییرات در حقوق مالکانه سنوات آتی بانی ..... ۲۴
- ۴-۴. منابع و مصارف سنوات آتی بانی ..... ۲۶
- ۴-۵. مفروضات پیش بینی ها ..... ۲۷
- الف- مفروضات عملیات شرکت ..... ۲۷
- ب- مفروضات پیش بینی صورت وضعیت شرکت: ..... ۳۱
- ج- مفروضات اجاره دارایی ..... ۳۴
۵. مشخصات ناشر ..... ۳۴
- ۵-۱. موضوع فعالیت ..... ۳۴
- ۵-۲. تاریخچه فعالیت ..... ۳۴
- ۵-۳. شرکاء ..... ۳۴
- ۵-۴. حسابرس / بازرس شرکت واسطه مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود) ..... ۳۵
۶. عوامل ریسک ..... ۳۵
- ۶-۱. ریسک های مرتبط با فعالیت بانی ..... ۳۵
- ۶-۲. ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده ..... ۳۶
- ۶-۳. ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسطه ..... ۳۶
- ۶-۴. ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی ..... ۳۶
- ۶-۵. ریسک اعتباری ..... ۳۶
- ۶-۶. ریسک نقدشوندگی ..... ۳۶
- ۶-۷. ریسک از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی ..... ۳۶
- ۶-۸. رتبه اعتباری بانی و اوراق ..... ۳۶
۷. ارکان انتشار اوراق اجاره ..... ۳۷
- ۷-۱. ضمانت اوراق ..... ۳۷
- ۷-۲. عامل فروش اوراق ..... ۳۷
- ۷-۳. عامل پرداخت ..... ۳۸
- ۷-۴. سندیکای متعهدین پذیره نویسی ..... ۳۸
- ۷-۵. سندیکای بازارگردانی ..... ۳۹
۸. سایر نکات با اهمیت ..... ۴۰
- ۸-۱. هزینه های انتشار ..... ۴۰
- ۸-۲. مشخصات مشاور ..... ۴۰
- ۸-۳. نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی ..... ۴۰





## فهرست جداول

|                                                                                                             |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| جدول ۱: مشخصات دارایی مبنای انتشار اوراق                                                                    | ۵  |
| جدول ۲: مواعد و مبالغ اقساط سه ماهه اوراق - مبالغ به ریال                                                   | ۶  |
| جدول ۳: وثایق سهام                                                                                          | ۸  |
| جدول ۴: مشخصات دارایی                                                                                       | ۹  |
| جدول ۵: ترکیب سهامداران                                                                                     | ۱۵ |
| جدول ۶: اعضای هیئت مدیره شرکت                                                                               | ۱۵ |
| جدول ۷: افزایش سرمایه - مبالغ به میلیون ریال                                                                | ۱۶ |
| جدول ۸: روند سودآوری و تقسیم سود شرکت                                                                       | ۱۶ |
| جدول ۹: صورت سود و زیان - مبالغ به میلیون ریال                                                              | ۱۷ |
| جدول ۱۰: صورت وضعیت مالی - مبالغ به میلیون ریال                                                             | ۱۷ |
| جدول ۱۱: صورت تغییرات در حقوق مالکانه - مبالغ به میلیون ریال                                                | ۱۸ |
| جدول ۱۲: صورت جریانهای نقدی - مبالغ به میلیون ریال                                                          | ۱۹ |
| جدول ۱۳: وضعیت اعتباری بان - مبالغ به میلیون ریال                                                           | ۲۰ |
| جدول ۱۴: تعهدات تضمینی                                                                                      | ۲۰ |
| جدول ۱۵: دریافتیهای تجاری و غیرتجاری شرکت - مبالغ به میلیون ریال                                            | ۲۰ |
| جدول ۱۶: پیشبینی صورت سود و زیان شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال              | ۲۱ |
| جدول ۱۷: پیشبینی صورت وضعیت مالی شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال              | ۲۲ |
| جدول ۱۸: پیشبینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت در حالت انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال              | ۲۴ |
| جدول ۱۹: پیشبینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت در حالت عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال          | ۲۴ |
| جدول ۲۰: پیشبینی صورت جریانهای نقدی شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال           | ۲۶ |
| جدول ۲۱: پیشبینی درآمدهای عملیاتی شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال             | ۲۷ |
| جدول ۲۲: سود حاصل از پروژههای شرکت مهستان - مبالغ به میلیون ریال                                            | ۲۹ |
| جدول ۲۳: پیشبینی هزینههای عملیاتی شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال             | ۲۹ |
| جدول ۲۴: محصولات تولیدی شرکت                                                                                | ۳۰ |
| جدول ۲۵: درصد پیشرفت پروژه                                                                                  | ۳۰ |
| جدول ۲۶: جزئیات هزینههای ساخت طرح پتروشیمی                                                                  | ۳۰ |
| جدول ۲۷: مجموع سرمایه گذاری مورد نیاز برای اجرای پروژه                                                      | ۳۰ |
| جدول ۲۸: درآمدهای عملیاتی سالانه شرکت حاصل از فروش محصولات تولیدی                                           | ۳۱ |
| جدول ۲۹: هزینههای مالی و تسهیلات مالی دریافتی شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال | ۳۳ |
| جدول ۳۰: مواعد و مبالغ اقساط سه ماهه اوراق - مبالغ به ریال                                                  | ۳۴ |
| جدول ۳۱: وثیقه سهام                                                                                         | ۳۷ |

موسسه حسابرسي آزمون پرداز

گزارش رسيدگی به اطلاعات مالی آتی



تأمین سرمایه

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۴۱۹۳۹۲

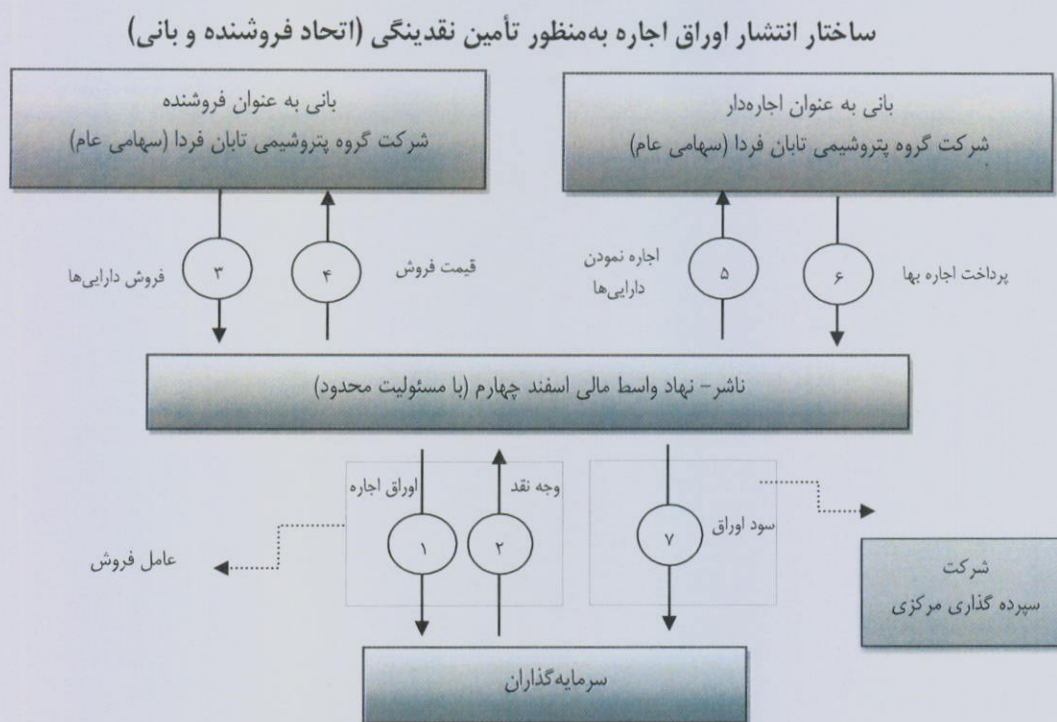
شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰



## ۱. تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

### ۱-۱. ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسط مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود)، به کارگیری منابع حاصل در خرید دارایی موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آن‌ها به شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) می‌باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی (و حسب مورد فروشنده دارایی) را نشان می‌دهد.



### ۱-۲. مشخصات دارایی در نظر گرفته‌شده برای خرید

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق اجاره، شرکت واسط مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود) به وکالت از دارندگان اوراق اجاره، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می‌نماید:

- (۱) مشخصات دارایی: سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)،
- (۲) عمر اقتصادی: مورد ندارد،
- (۳) ارزش دارایی بر اساس حداقل قیمت پایانی در سه ماهه اخیر،

جدول ۱: مشخصات دارایی مبنای انتشار اوراق

| واحد        | مقدار           | شرح                                                 |
|-------------|-----------------|-----------------------------------------------------|
| سهام        | ۱۰۵,۶۶۸,۵۳۷,۸۶۰ | تعداد سهام در مالکیت بانی قبل از انتشار اوراق اجاره |
| درصد        | ۲۱,۵۹٪          | درصد مالکیت بانی قبل از انتشار اوراق اجاره          |
| ریال        | ۶,۸۰۰           | حداقل قیمت سه ماهه سهام                             |
| سهام        | ۸,۸۲۳,۵۲۹,۴۱۳   | تعداد سهام مبنای انتشار اوراق اجاره                 |
| میلیون ریال | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰      | مجموع مبلغ قابل انتشار اوراق اجاره                  |



سپهر  
تأمین سرمایه  
(سهامی عام)  
شماره ثبت: ۴۱۹۳۹۲  
شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی

- مطابق دستورالعمل انتشار اوراق اجاره، قیمت سهام پایه انتشار اوراق اجاره در جدول فوق بر اساس کمترین قیمت در سه ماه قبل از تاریخ تهیه گزارش است. در زمان انتشار اوراق، در صورت تغییر این قیمت، تعداد سهام مبنای انتشار، بر آن اساس تعدیل خواهد شد.

سهام موضوع انتشار اوراق اجاره (سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس)، به تأیید کمیته تخصصی فقهی سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است.

(۴) بیمه گر دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: مورد ندارد.

### ۱-۳. شرایط اجاره

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

(۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،

(۲) مبالغ اجاره بها: اجاره بها به مبلغ ۱۰۳,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال است که بانی تعهد می نماید مبالغ مربوط را حداقل هفت روز قبل

از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

جدول ۲: مواعد و مبالغ اقساط سه ماهه اوراق - مبالغ به ریال

| مبلغ اجاره هر دوره  | تاریخ      | قسط    |
|---------------------|------------|--------|
| -                   | ۱۴۰۱/۰۷/۲۵ | انتشار |
| ۲,۶۶۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰   | ۱۴۰۱/۱۰/۲۵ | ۱      |
| ۲,۶۳۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴   | ۱۴۰۲/۰۱/۲۵ | ۲      |
| ۲,۷۵۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸   | ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ | ۳      |
| ۲,۷۵۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸   | ۱۴۰۲/۰۷/۲۵ | ۴      |
| ۲,۶۶۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰   | ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ | ۵      |
| ۲,۶۳۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴   | ۱۴۰۳/۰۱/۲۵ | ۶      |
| ۲,۷۵۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸   | ۱۴۰۳/۰۴/۲۵ | ۷      |
| ۲,۷۵۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸   | ۱۴۰۳/۰۷/۲۵ | ۸      |
| ۲,۶۵۵,۷۳۷,۷۰۴,۹۱۸   | ۱۴۰۳/۱۰/۲۵ | ۹      |
| ۲,۶۵۵,۷۳۷,۷۰۴,۹۱۸   | ۱۴۰۴/۰۱/۲۵ | ۱۰     |
| ۲,۷۴۴,۲۶۲,۲۹۵,۰۸۲   | ۱۴۰۴/۰۴/۲۵ | ۱۱     |
| ۲,۷۴۴,۲۶۲,۲۹۵,۰۸۲   | ۱۴۰۴/۰۷/۲۵ | ۱۲     |
| ۲,۶۶۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰   | ۱۴۰۴/۱۰/۲۵ | ۱۳     |
| ۲,۶۳۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴   | ۱۴۰۵/۰۱/۲۵ | ۱۴     |
| ۲,۷۵۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸   | ۱۴۰۵/۰۴/۲۵ | ۱۵     |
| ۶۲,۷۵۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸  | ۱۴۰۵/۰۷/۲۵ | ۱۶     |
| ۱۰۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | جمع        |        |

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

### ۱-۴. مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی اسفند چهارم (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 سهام شرکت صنایع پتروشیمی



تأمین سرمایه  
(سهامی عام)  
شماره ثبت: ۴۱۹۳۹۲  
شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی



خلیج فارس (سهامی عام) از شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) و اجاره آن به شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) به مصرف رساند.

(۱) موضوع انتشار: خرید تعداد ۸,۸۲۳,۵۲۹,۴۱۳ سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) به قیمت هر سهم ۶,۸۰۰ ریال، توسط نهاد واسط از شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) و سپس اجاره به شرط تملیک آن به

شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)،

(۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 است. پس از چهار سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت اجاره اوراق خاتمه یافته و مبلغ اجاره بها به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر: ۴ سال،

(۱۰) مقاطع پرداخت ها: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۲۵ مهر ۱۴۰۱،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

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

(۱۴) معاملات ثانویه: قابلیت معامله در فرابورس ایران،

خرید اوراق از طریق فرابورس ایران 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 فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۵) شیوه بازگردانی اوراق: به قیمت بازار،

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

(۱۷) ارکان انتشار اوراق اجاره:



تأمین سرمایه  
(سهامی عام)

شماره ثبت: ۴۱۹۲۹۲  
شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

- وثیقه‌ها: سهام شرکت‌های صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)، نفت سپاهان (سهامی عام) و شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) جمعاً به مبلغ ۱۱۹,۵۴۶,۸۸۰ میلیون ریال،

جدول ۳: وثایق سهام

| نام سهام                 | بورس / فرابورس | تابلو     | درصد روزهای معاملاتی | ضریب | درصد توفیق | مبلغ توفیق (میلیون ریال) | مبلغ با لحاظ ضریب (میلیون ریال) | متوسط قیمت (ماهه ریال) | تعداد سهام     |
|--------------------------|----------------|-----------|----------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------------|------------------------|----------------|
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس | بورس           | بازار دوم | ۸۸٪                  | ۱.۲  | ۴۸٪        | ۴۹,۵۳۶,۰۰۰               | ۵۹,۴۴۳,۲۰۰                      | ۸,۰۵۹                  | ۷,۳۷۵,۹۴۷,۲۲۷  |
| نفت سپاهان               | بورس           | بازار دوم | ۹۷٪                  | ۱.۲  | ۲۶٪        | ۲۶,۸۳۲,۰۰۰               | ۳۲,۱۹۸,۴۰۰                      | ۳,۲۲۴                  | ۹,۹۸۶,۵۰۵,۴۲۳  |
| پتروشیمی خارک            | بورس           | بازار اول | ۹۸٪                  | ۱.۰۴ | ۲۶٪        | ۲۶,۸۳۲,۰۰۰               | ۲۷,۹۰۵,۲۸۰                      | ۴۳,۷۴۹                 | ۶۳۷,۸۵۴,۱۵۵    |
| جمع                      |                |           |                      |      |            | ۱۰۳,۲۰۰,۰۰۰              | ۱۱۹,۵۴۶,۸۸۰                     |                        | ۱۸,۰۰۰,۳۰۶,۸۰۶ |

\* تعداد دقیق سهام وثیقه براساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص میانگین قیمت ۶ ماهه سهام وثیقه در تاریخ انتشار تعیین می‌گردد.  
\* باتوجه به رتبه اعتباری بانی A، ضرایب توفیق، طبق مصوبه مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۲ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار تعدیل شده است.

- ناشر: واسط مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود)
  - حسابرس: مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز،
  - عامل فروش: شرکت کارگزاری خبرگان سهام (سهامی خاص)،
  - عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
  - بازارگردان، سندیکایی متشکل از:
- شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به میزان ۵۰ درصد کل ارزش اسمی اوراق به مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال،  
شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به میزان ۲۵ درصد کل ارزش اسمی اوراق به مبلغ ۱۵,۰۰۰ میلیارد ریال،  
شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به میزان ۲۵ درصد کل ارزش اسمی اوراق به مبلغ ۱۵,۰۰۰ میلیارد ریال.
- متعهد پذیرهنویسی، سندیکایی متشکل از:

شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به میزان ۵۰ درصد کل ارزش اسمی اوراق به مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال،  
شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به میزان ۲۵ درصد کل ارزش اسمی اوراق به مبلغ ۱۵,۰۰۰ میلیارد ریال،  
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان به میزان ۲۳/۳ درصد کل ارزش اسمی اوراق به مبلغ ۱۴,۰۰۰ میلیارد ریال،  
شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به میزان ۱/۷ درصد کل ارزش اسمی اوراق به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال.

(۱۸) رتبه اعتباری بانی: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به بانی از سوی مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص) معادل رتبه اعتباری بلند مدت A و رتبه اعتباری کوتاه مدت A1 است.

(۱۹) رتبه اعتباری ورقه بهادار: مطابق رتبه اعتباری اعلام‌شده توسط مؤسسه رتبه‌بندی، رتبه اعتباری اوراق اجاره A می‌باشد.

(۲۰) مشاور طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق بهادار: شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص).

## ۱-۵. رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود)

### وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی اسفند چهارم (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 اسفند چهارم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می‌دهند:

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



مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی



جدول ۴: مشخصات دارایی

| نام شرکت                             | محل پذیرش | تعداد سهام    | حداقل قیمت سه ماهه ریال | مبلغ - ریال        |
|--------------------------------------|-----------|---------------|-------------------------|--------------------|
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) | بورس      | ۸,۸۲۳,۵۲۹,۴۱۳ | ۶,۸۰۰                   | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

در زمان انتشار اوراق، در صورت تغییر حداقل قیمت سه ماهه، تعداد سهام مبنای انتشار، بر آن اساس تعدیل خواهد شد.

(۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت 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 موضوع بند ۱ فوق به شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) برای مدت ۴ سال و تعیین مبلغ اجاره‌بها،

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

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

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

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

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

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،

- مصالحه و سازش،

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

- تعیین جاعل،

- ارجاع دعوا به داور و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

- دعوای خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

- ادعای اعسار،

- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل،

- قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسطه مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود)

اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفاء وکیل، دارنده ورقه اجاره، حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.



تأمین سرمایه

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۴۱۹۳۹۲

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی

(۹) تملیک دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

(۱۰) سپرده گذاری اوراق اجاره شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.

#### کارمزد وکالت

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

### ۱-۶. تعهدات بانی: شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

تعهدات بانی شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) در صورت تنزل رتبه اعتباری از قرار زیر است:

(۱) در صورت کاهش رتبه اعتباری، بانی نسبت به معرفی ضامن یا تأمین وثیقه ظرف یک ماه از تاریخ اعلام شرکت سپرده گذاری

مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه/ مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه مطابق مقررات انتشار اوراق اقدام نماید.

(۲) در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی/ ورقه بهادار به کمتر از BBB و در صورت عدم توانایی بر معرفی ضامن یا تأمین وثیقه، کلیه تعهدات تسویه گردد.

(۳) بانی وکالت رسمی بدون قید و شرط و بلاعزل با حق توکیل به غیر جهت برداشت از تمامی حسابهای متعلقه به وی در

بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری، رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره جهت وصول

در فرض نکول بانی به میزان تخفیف اعطا شده در وثایق به مبلغ ۲۹,۸۸۶,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ناشر ارائه دهد.

(۴) بانی جهت تضمین میزان مبلغ تخفیف اعطا شده، چکی به مبلغ تخفیف مزبور در وجه ناشر صادر و در اختیار وی قرار دهد.

تبصره: در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی/ ورقه بهادار به کمتر از BBB، بانی حداکثر ۱۰ روز فرصت دارد پیش از اجرایی شدن هر یک

از موارد فوق الذکر، اقداماتی انجام دهد تا رتبه اعتباری وی ارتقا یابد. مؤسسه رتبه بندی می تواند رتبه قبلی را ضمن ارائه دلایل و افشای به عموم، ارتقا دهد.

### ۱-۷. تعهدات شرکت واسط مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود)

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

(۱) شرکت واسط مالی اسفند چهارم (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 گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)، به دارندگان ورقه اجاره در سرسیدهای

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.

(۴) در صورت تنزیل رتبه اعتباری بانی/ ورقه بهادار به کمتر از BBB در صورت پرداخت کامل مبالغ توسط بانی و عدم توانایی

بانی بر ارتقای رتبه اعتباری و همچنین عدم معرفی ضامن یا تأمین وثیقه در این رابطه، ناشر ظرف مدت سی روز می تواند

نسبت به اتخاذ موارد ذیل اقدام نماید:

۱-۴- فسخ قرارداد اجاره به وکالت از سرمایه گذاران؛



تأمین سرمایه  
(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۴۱۹۳۹۲

هتانه ملی: ۱۰۲۲۰۷۰۸۹۹۰

مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی



۴-۲- در صورت عدم امکان فروش یا عدم کفایت وجوه حاصل از فروش وثایق و دارایی پایه جهت تسویه مطالبات دارندگان اوراق، طرح دعوی حقوقی به وکالت از سرمایه‌گذاران در هیأت داورى موضوع ماده ۳۶ قانون بازار اوراق بهادار.

(۵) در صورت نکول بانی از پرداخت مبالغ سود و اصل اوراق اجاره :

۵-۱- درخواست فروش وثایق/ دارایی پایه (سهم مبنا) به میزان تعهدات ایفا نشده، وجه التزام تعیین شده و جرایم مربوطه؛

۵-۲- در صورت عدم امکان فروش یا عدم کفایت وجوه حاصل از فروش وثایق و دارایی پایه (سهم مبنا) جهت تسویه

مطالبات دارندگان اوراق، طرح دعوی حقوقی به وکالت از سرمایه‌گذاران در هیأت داورى موضوع ماده ۳۶ قانون بازار

اوراق بهادار؛

## ۸-۱. تعهدات مؤسسه رتبه‌بندی: مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان

در صورت انتشار بدون ورقه بهادار، مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان در اجرای این بیانیه، نسبت به اجرای موارد زیر اقدام می‌نماید:

(۱) پایش مستمر و افشای تغییرات در رتبه اعتباری بانی مبتنی بر معیارهایی که از قبل برای عموم افشا شده است؛

(۲) پایش مستمر رتبه اعتباری ورقه بهادار و دارایی مبنای انتشار ورقه بهادار و اعلام تغییرات در رتبه اعتباری آن به عموم؛

(۳) ارائه حداقل یک گزارش سالانه درخصوص رتبه اعتباری بانی/ ورقه بهادار در صورتی که رتبه بانی/ ورقه بهادار بدون تغییر است؛

(۴) ارائه گزارش درخصوص دلایل تغییر رتبه اعتباری بانی/ ورقه بهادار همزمان با تغییر در رتبه اعتباری؛

تبصره: مؤسسه/مؤسسه‌ها رتبه‌بندی در قبال رتبه اعتباری اعطا شده به بانی/ ورقه بهادار مسئول می‌باشند و در صورت بروز نکول، کمیته نکول سازمان با دعوت از متخصصین و یا مؤسسه/مؤسسه‌های رتبه‌بندی دیگر، نسبت به ارزیابی رتبه اعتباری تخصیص داده شده مبتنی بر معیارهای پیش‌فرض اقدام خواهد نمود.

## ۹-۱. تعهدات دارندگان اوراق اجاره

(۱) خریدار اوراق اجاره با خرید این اوراق، احکام کلیه قوانین و مقررات مربوطه، مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.

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

(۳) با انتقال اوراق اجاره رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی اسفند چهارم (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 اجاره‌بهای دارایی موضوع این بیانیه را به کارگزار خریدار اعلام نماید.

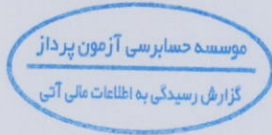
## ۱۰-۱. نقل و انتقال اوراق اجاره

نقل و انتقال اوراق اجاره منحصرأ از طریق فرابورس ایران امکان‌پذیر است.



تأمین سرمایه  
(سهامی عام)

شماره ثبت: ۴۱۹۳۹۲  
شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰



۱-۱۱. سایر موارد

- (۱) اوراق اجاره موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق اجاره براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق اجاره، تا زمان معرفی ولی یا قیم از سوی مراجع ذی صلاح، اعمال حقوق مربوط به اوراق اجاره وی حسب مورد توسط شرکت واسط مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود) یا شرکت سپرده گذاری مرکزی، صورت می پذیرد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق اجاره، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد شرکت واسط مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود) یا شرکت سپرده گذاری مرکزی، وصی در اداره حقوق وی در کلیه اختیارات مرقوم در این بیانیه می باشد.



سپهر

تأمین سرمایه  
(سهامی عام)

شماره ثبت: ۱۹۲۹۲  
شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰

مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی



## ۲. مشخصات شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا

### ۲-۱. موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

الف- موضوع فعالیت‌ها اصلی:

۱- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه یا زمینه‌های زیر فعالیت کند:

۱-۱- تهیه، تولید، بسته‌بندی، تبدیل، خرید و فروش انواع مواد و محصولات نفتی، گازی، پالایشگاهی، پتروشیمی و شیمیایی و فرآورده‌های فرعی آن‌ها که از فرآوری نفت، مشتقات نفتی، گازهای طبیعی، هیدروکربن‌ها و سایر مواد خام اعم از آلی و معدنی بدست می‌آید.

۱-۲- ارائه خدمات فنی و مهندسی، پیمانکاری و اجرای پروژه‌های در حوزه‌های مختلف عملیاتی و تأسیساتی و زیربنایی از جمله در صنایع بالادستی نفت، حفاری، اکتشاف و بهره‌برداری از معادن و مخازن نفت و گاز شامل عملیات زمین‌شناسی، ژئوفیزیک و غیره.

۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با رعایت قوانین و مقررات مربوطه.

۱-۴- انجام فعالیت‌های تحقیقاتی، طراحی، مهندسی، پیمانکاری، تدارکات و تأمین، ساخت، تولید و تأمین مالی تجهیزات، ابزارآلات و ماشین‌آلات کلیه حوزه‌های صنایع نفت، گاز، پتروشیمی و پالایش.

۱-۵- فعالیت‌های بازرگانی در حوزه‌های کالاهای مجاز و ارائه هرگونه خدمات مجاز در حوزه‌های داخلی و بین‌المللی.

۲- انجام فعالیت‌های ذیل در ارتباط با اشخاص سرمایه‌پذیر موضوع بند ۱ فوق:

۲-۱- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین‌آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر.

۲-۲- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه‌ها برای اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر.

۲-۳- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی‌های تکنولوژی فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره‌برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر.

۲-۴- تأمین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه‌پذیر با تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تأمین وثیقه با تضمین بازپرداخت.

۲-۵- تدوین سیاست‌های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر.

۲-۶- شناسایی فرصت‌های سرمایه‌گذاری در خصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر.

۲-۷- ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر.

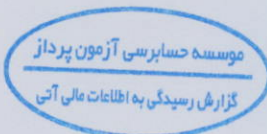
۳- سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای حق رأی آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصراً به اشخاص سرمایه‌پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه‌پذیر به دیگران ارائه می‌نمایند:

۳-۱- خدمات موضوع بند ۲ فوق.



تأمین سرمایه  
(سهامی عام)

شماره ثبت: ۱۹۳۹۲



۳-۲- حمل و نقل، انبارداری، بازاریابی، توزیع و فروش محصولات.

(ب) موضوع فعالیت های فرعی:

- ۱- سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گران بها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و موسسات مالی اعتباری مجاز،
- ۲- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل و اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق های سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛ یا در صورت در اختیار گرفتن کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه، شخص حقوقی سرمایه پذیر در موضوعات غیر از موضوعات مذکور در بندهای ۱ و ۲ قسمت الف این ماده فعالیت نماید.
- ۳- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.
- ۴- سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع،
- ۵- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:
  - ۵-۱- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری،
  - ۵-۲- تأمین مالی بازارگردانی اوراق بهادار،
  - ۵-۳- مشارکت در تعهد پذیرهنویسی اوراق بهادار،
  - ۵-۴- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار.
- ۶- شرکت می تواند در راستای اجرای فعالیت های مذکور، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه، اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت های شرکت، ضرورت داشته باشند و انجام آن ها در مقررات منع نشده باشند.

## ۲-۲. تاریخچه فعالیت

شرکت سرمایه گذاری تابان فردا در تاریخ ۱۳۸۴/۱۰/۱۷ به صورت شرکت سهامی عام تأسیس شده و طی شماره ۲۶۲۹۷۸ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۸۰۴۱۰۴ مورخ ۱۳۸۴/۱۰/۱۷ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. کد اقتصادی شرکت ۴۱۱۱۳۶۷۳۴۵۴۴ می باشد. همچنین به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۸، نام شرکت به گروه پتروشیمی تابان فردا تغییر یافت. در حال حاضر، شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا جزء واحدهای فرعی شرکت سرمایه گذاری اهداف می باشد و واحد تجاری نهایی گروه، موسسه صندوق های بازنشتی، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت است. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، میدان ونک، خیابان ملاصدرا، خیابان شیراز شمالی، خیابان دانشور، پلاک ۵۱ می باشد.

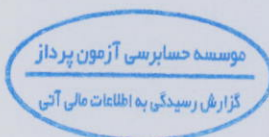
## ۲-۳. مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت مطابق اساسنامه نامحدود است. سال مالی شرکت در ابتدای سال ۱۳۹۹، از پایان اسفند هر سال به پایان اردیبهشت هر سال تغییر یافته است.



تأمین سرمایه  
(سهامی عام)

شماره ثبت: ۴۱۹۲۹۲  
شناسه ملی: ۱۰۳۳۰۷۰۸۹۹۰



موسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی



## ۴-۲. سهامداران

بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱، ترکیب سهامداران به شرح ذیل است:

جدول ۵: ترکیب سهامداران

| نام سهامدار                                   | تعداد سهام      | درصد مالکیت |
|-----------------------------------------------|-----------------|-------------|
| شرکت سرمایه گذاری اهداف                       | ۲۹۹,۹۹۹,۹۹۴,۲۴۰ | ۱۰۰         |
| شرکت مجتمع صنعتی نفت و گاز صبا جم کنگان       | ۱,۱۵۲           | ۰           |
| شرکت توسعه پتروشیمی کنگان                     | ۱,۱۵۲           | ۰           |
| شرکت پتروشیمی دهلران                          | ۱,۱۵۲           | ۰           |
| شرکت توسعه نفت مروارید پیشکسوتان پارس دارخوین | ۱,۱۵۲           | ۰           |
| توسعه نفت و گاز صبا کارون                     | ۱,۱۵۲           | ۰           |
| جمع                                           | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰         |

## ۵-۲. مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۱ و به استناد صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۶ اعضای زیر به ترتیب به سمت اعضای حقوقی و نمایندگان آن‌ها در هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین، آقای امیر قرنلی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

جدول ۶: اعضای هیئت مدیره شرکت

| اعضای هیئت مدیره                              | نام نماینده    | سمت                        | مدت مأموریت |            | توضیحات  |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------------------|-------------|------------|----------|
|                                               |                |                            | شروع        | خاتمه      |          |
| شرکت توسعه نفت و گاز صبا کارون                | عباس بنی شریف  | رئیس هیئت مدیره            | ۱۴۰۰/۰۴/۲۶  | ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ | غیر موظف |
| شرکت پتروشیمی دهلران                          | محمد رضا رستمی | نایب رئیس هیئت مدیره       | ۱۴۰۰/۰۴/۲۶  | ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ | غیر موظف |
| شرکت مجتمع صنعتی نفت و گاز صبا جم کنگان       | امیر قرنلی     | عضو هیئت مدیره و مدیر عامل | ۱۴۰۰/۰۴/۲۶  | ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ | موظف     |
| شرکت توسعه پتروشیمی کنگان                     | محمود مخدومی   | عضو هیئت مدیره             | ۱۴۰۰/۰۴/۲۶  | ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ | غیر موظف |
| شرکت توسعه نفت مروارید پیشکسوتان پارس دارخوین | محمد رضا معتمد | عضو هیئت مدیره             | ۱۴۰۰/۰۴/۲۶  | ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ | غیر موظف |

## ۶-۲. مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۹، موسسه حسابرسی آزمون پرداز به عنوان حسابرس و بازرس اصلی شرکت و موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران به عنوان حسابرس و بازرس علی البدل برای یک سال انتخاب شدند. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی گذشته موسسه حسابرسی آزمون پرداز بوده است.

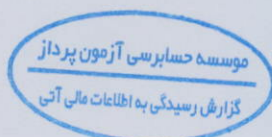
## ۷-۲. سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۳۰۰ میلیارد سهم ۱,۰۰۰ ریالی است، که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۴ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت از بدو تأسیس به شرح جدول زیر می باشد.



تأمین سرمایه  
(سهامی عام)

شماره ثبت: ۱۹۳۹۲  
شماره ملی: ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰



جدول ۷: افزایش سرمایه - مبالغ به میلیون ریال

| تاریخ ثبت افزایش سرمایه | سرمایه قبلی | مبلغ افزایش | سرمایه جدید | محل افزایش سرمایه              |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------------|
| ۱۳۹۸/۰۶/۲۴              | ۱۰          | ۲۹,۹۹۹,۹۹۰  | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰  | مطالبات و آورده نقدی سهامداران |
| ۱۴۰۰/۰۴/۰۷              | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | مطالبات حال شده                |
| ۱۴۰۱/۰۵/۰۴              | ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | مطالبات حال شده و سود انباشته  |

## ۸-۲. روند سودآوری و تقسیم سود شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت اصلی در سال های مالی اخیر به شرح زیر بوده است.

جدول ۸: روند سودآوری و تقسیم سود شرکت

| سال (دوره) مالی | سرمایه (میلیون ریال) | سود خالص (میلیون ریال) | سود پایه هر سهم (ریال) | سود نقدی هر سهم (ریال) |
|-----------------|----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹      | ۱۰                   | ۱۳,۲۳۰,۴۰۱             | ۱,۳۲۳,۰۴۰,۱۰۰          | ۱,۳۴۴,۴۵۰,۰۰۰          |
| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹      | ۱۰                   | ۳۴,۸۸۶,۹۳۵             | ۳,۴۸۸,۶۹۳,۵۰۰          | ۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰          |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹      | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۳۷,۲۳۵,۸۵۲             | ۲,۴۴۲                  | ۱,۱۶۶                  |
| ۱۳۹۹/۰۲/۳۱      | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۵,۸۸۵,۱۲۰              | ۱۹۶                    | ۱۶۶                    |
| ۱۴۰۰/۰۲/۳۱      | ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۱۰,۲۲۱,۳۷۱            | ۳,۶۷۴                  | ۲۵۰                    |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱      | ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۹۹,۴۸۴,۴۸۲            | ۹۹۷                    | ۵۳۰                    |



پتروشیمی  
تأمین سرمایه

(سهامی عام)  
شماره ثبت: ۱۹۳۹۲  
شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی



## ۹-۲. وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریانهای نقدی حسابرسی شده طی ۴ سال مالی اخیر بانی، به شرح جداول ذیل می باشد:

### ۹-۲-۱. صورت سود و زیان

جدول ۹: صورت سود و زیان - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                        | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹<br>تجدید ارائه شده | دو ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۲/۳۱<br>تجدید ارائه شده | ۱۴۰۰/۰۲/۳۱<br>تجدید ارائه شده | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱<br>حسابرسی شده |
|--------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| درآمد سود سهام                             | ۳۸,۴۶۶,۳۳۰                    | ۰                                                 | ۹۷,۹۷۴,۶۰۷                    | ۱۷۳,۷۸۰,۳۷۴               |
| سود فروش سرمایه گذاری                      | ۹۷۹,۹۱۰                       | ۶۶۱۷,۳۳۵                                          | ۵,۸۴۴,۴۵۹                     | (۱۸,۱۲۸)                  |
| سود سایر سرمایه گذاری ها                   | ۴۳,۶۲۸                        | ۲۹۶,۵۷۹                                           | ۱,۲۷۸,۷۴۷                     | ۱,۱۳۰,۴۷۲                 |
| <b>جمع درآمدهای عملیاتی</b>                | <b>۳۹,۴۸۹,۸۶۸</b>             | <b>۶۹,۱۳۳,۹۱۴</b>                                 | <b>۱۰۵,۰۹۷,۸۱۲</b>            | <b>۱۷۴,۸۹۲,۷۱۸</b>        |
| هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا            | (۷,۶۶۷)                       | (۱,۱۵۸)                                           | (۱۲,۴۸۷)                      | (۱۳,۸۳۰)                  |
| هزینه استهلاک                              | (۴,۶۳۳)                       | (۲,۰۲۱)                                           | (۴,۸۷۴)                       | (۵,۴۲۰)                   |
| هزینه مالیات حق تمیر پرداختی افزایش سرمایه | ۰                             | ۰                                                 | ۰                             | (۹۵,۲۰۰)                  |
| سایر هزینه ها                              | (۲۴,۶۴۳)                      | (۷۷۶)                                             | (۱۵,۵۴۵)                      | (۲۴,۷۵۲)                  |
| <b>جمع هزینه های عملیاتی</b>               | <b>(۳۶,۹۴۳)</b>               | <b>(۳,۹۵۵)</b>                                    | <b>(۳۲,۹۰۶)</b>               | <b>(۱۳۹,۲۰۲)</b>          |
| <b>سود عملیاتی</b>                         | <b>۳۹,۴۵۲,۹۲۶</b>             | <b>۶۹,۰۹۹,۹۵۹</b>                                 | <b>۱۰۵,۰۶۴,۹۰۶</b>            | <b>۱۷۴,۷۵۳,۵۱۶</b>        |
| هزینه های مالی                             | (۲,۸۴۶,۸۴۲)                   | (۹۵,۸۸۱)                                          | (۵,۴۸۶,۷۴۵)                   | (۱۱,۸۸۲,۷۵۳)              |
| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی       | ۷۲۹,۷۶۹                       | (۷۳,۹۵۸)                                          | ۱۰,۶۴۳,۲۱۰                    | ۲۶,۶۱۳,۷۱۹                |
| <b>سود خالص</b>                            | <b>۳۷,۳۳۵,۸۵۲</b>             | <b>۵,۸۸۵,۱۲۰</b>                                  | <b>۱۱۰,۲۲۱,۳۷۱</b>            | <b>۱۹۹,۴۸۴,۴۸۲</b>        |

### ۹-۲-۲. صورت وضعیت مالی

جدول ۱۰: صورت وضعیت مالی - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹<br>تجدید ارائه شده | دو ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۲/۳۱<br>تجدید ارائه شده | ۱۴۰۰/۰۲/۳۱<br>تجدید ارائه شده | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱<br>حسابرسی شده |
|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| <b>دارایی ها</b>                      |                               |                                                   |                               |                           |
| دارایی های غیر جاری:                  |                               |                                                   |                               |                           |
| دارایی های ثابت مشهود                 | ۲۰۷,۰۳۷                       | ۲۰۵,۰۱۹                                           | ۲۰۰,۵۰۸                       | ۱۹۷,۲۷۲                   |
| دارایی های نامشهود                    | ۴۷۶                           | ۴۷۴                                               | ۴۷۴                           | ۱,۵۵۰                     |
| سرمایه گذاری های بلندمدت              | ۸۴,۷۹۱,۸۷۲                    | ۸۰,۷۰۱,۸۸۵                                        | ۱۸۰,۲۵۲,۰۸۷                   | ۳۳۸,۵۵۵,۶۸۷               |
| دریافتنی های بلندمدت                  | ۱۶,۲۴۹,۰۰۳                    | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰                                        | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۶,۷۰۰,۰۰۰                 |
| <b>جمع دارایی های غیر جاری</b>        | <b>۸۶,۶۲۴,۲۸۸</b>             | <b>۸۱,۹۰۷,۳۷۸</b>                                 | <b>۱۸۲,۹۵۳,۰۶۹</b>            | <b>۳۴۵,۴۵۴,۵۰۹</b>        |
| دارایی های جاری:                      |                               |                                                   |                               |                           |
| پیش پرداخت ها                         | ۵۱۷,۵۲۲                       | ۴۴۳,۳۲۸                                           | ۸۶۱,۱۲۷                       | ۹۲۵,۲۳۵                   |
| دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها | ۴۰,۳۳۶,۲۲۸                    | ۴۱,۲۸۶,۷۵۰                                        | ۱۹۵,۷۵۵,۵۶۸                   | ۲۳۴,۰۹۲,۲۹۹               |
| سرمایه گذاری های کوتاه مدت            | ۷,۹۰۳,۷۴۴                     | ۵,۸۹۰,۰۰۰                                         | ۴,۷۹۰,۶۷۵                     | ۲۱,۶۲۴,۹۱۷                |
| موجودی نقد                            | ۲,۵۶۹,۹۴۴                     | ۲,۵۵۹,۶۷۴                                         | ۱,۶۰۳,۴۵۲                     | ۷,۶۵۵,۹۸۳                 |
| <b>جمع دارایی های جاری</b>            | <b>۵۱,۳۱۷,۴۳۸</b>             | <b>۵۰,۱۷۹,۷۵۲</b>                                 | <b>۲۰۳,۰۱۰,۸۲۲</b>            | <b>۲۷۴,۲۹۸,۴۳۴</b>        |
| <b>جمع دارایی ها</b>                  | <b>۱۳۷,۹۴۱,۷۲۶</b>            | <b>۱۳۲,۰۸۷,۱۳۰</b>                                | <b>۳۸۵,۹۶۳,۸۹۱</b>            | <b>۶۱۹,۷۵۳,۹۴۳</b>        |
| <b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>         |                               |                                                   |                               |                           |
| حقوق مالکانه:                         |                               |                                                   |                               |                           |





بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

| شرح                                  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹<br>تجدید ارائه شده | دو ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۲/۳۱<br>تجدید ارائه شده | ۱۴۰۰/۰۲/۳۱<br>تجدید ارائه شده | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱<br>حسابرسی شده |
|--------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| سرمایه                               | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰                    | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰                                        | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰                    | ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰               |
| افزایش سرمایه در جریان               | .                             | .                                                 | .                             | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰                |
| اندوخته قانونی                       | ۱,۸۶۶,۷۹۳                     | ۲,۱۶۱,۰۴۹                                         | ۷,۶۷۲,۱۱۸                     | ۱۷,۶۴۶,۳۴۲                |
| اندوخته سرمایه‌ای                    | .                             | .                                                 | ۱۷,۲۶۳,۸۱۶                    | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰                |
| سود انباشته                          | ۳۶,۳۵۹,۴۵۱                    | ۴۱,۹۵۰,۳۱۵                                        | ۸۹,۳۹۶,۸۰۱                    | ۱۵۱,۹۰۷,۷۳۵               |
| جمع حقوق صاحبان مالکانه              | ۶۸,۲۲۶,۲۴۴                    | ۷۴,۱۱۱,۳۶۴                                        | ۱۳۴,۳۵۲,۷۳۵                   | ۵۲۵,۳۱۷,۲۱۷               |
| بدهی‌ها                              |                               |                                                   |                               |                           |
| بدهی‌های غیرجاری:                    |                               |                                                   |                               |                           |
| تسهیلات مالی بلندمدت                 | ۱۹,۳۹۷,۸۱۴                    | ۱۹,۱۴۵,۷۵۹                                        | ۴۰,۳۶۳,۰۱۴                    | ۹۱,۳۸۷,۶۷۱                |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان      | ۲۴۴                           | ۳۲۴                                               | ۷۱۴                           | ۹۴۷                       |
| جمع بدهی‌های غیرجاری                 | ۱۹,۳۹۸,۰۵۸                    | ۱۹,۱۴۶,۰۸۳                                        | ۴۰,۳۶۳,۷۲۸                    | ۹۱,۳۸۸,۶۱۸                |
| بدهی‌های جاری:                       |                               |                                                   |                               |                           |
| پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها | ۴۴,۹۷۳,۱۱۱                    | ۳۳,۲۹۸,۴۱۶                                        | ۲۳,۵۹۲                        | ۳۰,۴۷,۱۰۸                 |
| تسهیلات مالی                         | ۵,۳۴۴,۳۱۳                     | ۵,۵۳۱,۲۶۷                                         | ۱۱,۲۴۳,۸۳۶                    | .                         |
| جمع بدهی‌های جاری                    | ۵۰,۳۱۷,۴۲۴                    | ۳۸,۸۲۹,۶۸۳                                        | ۱۱,۳۶۷,۴۲۸                    | ۳۰,۴۷,۱۰۸                 |
| جمع بدهی‌ها                          | ۶۹,۷۱۵,۴۸۲                    | ۵۷,۹۷۵,۷۶۶                                        | ۵۱,۶۳۱,۱۵۶                    | ۹۴,۴۳۵,۷۲۶                |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها           | ۱۳۷,۹۴۱,۷۲۶                   | ۱۳۲,۰۸۷,۱۳۰                                       | ۱۳۵,۹۶۳,۸۹۱                   | ۶۱۹,۷۵۲,۹۴۳               |

### ۳-۹-۲. صورت تغییرات در حقوق مالکانه

جدول ۱۱: صورت تغییرات در حقوق مالکانه - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                                           | سرمایه     | افزایش سرمایه<br>در جریان | اندوخته<br>قانونی | سایر اندوخته | سود انباشته  | جمع کل       |
|---------------------------------------------------------------|------------|---------------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱                                           | ۱۰         | .                         | ۱                 | .            | ۳۴,۸۹۰,۴۰۲   | ۳۴,۸۹۰,۴۰۲   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸                              |            |                           |                   |              |              |              |
| سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۸                  | .          | .                         | .                 | .            | ۳۷,۳۳۵,۸۵۲   | ۳۷,۳۳۵,۸۵۲   |
| سود سهام مصوب                                                 | .          | .                         | .                 | .            | (۳۴,۰۰۰,۰۰۰) | (۳۴,۰۰۰,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه                                                 | ۲۹,۹۹۹,۹۹۰ | .                         | .                 | .            | .            | ۲۹,۹۹۹,۹۹۰   |
| تخصیص به اندوخته قانونی                                       | .          | .                         | ۱,۸۶۶,۷۹۳         | .            | (۱,۸۶۶,۷۹۳)  | .            |
| مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                                           | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | .                         | ۱,۸۶۶,۷۹۳         | .            | ۳۶,۳۵۹,۴۵۱   | ۶۸,۲۲۶,۲۴۴   |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی دو ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ |            |                           |                   |              |              |              |
| سود خالص دوره مالی دو ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱                | .          | .                         | .                 | .            | ۵,۸۸۵,۱۲۰    | ۵,۸۸۵,۱۲۰    |
| تخصیص به اندوخته قانونی                                       | .          | .                         | ۲۹۴,۲۵۶           | .            | (۲۹۴,۲۵۶)    | .            |
| مانده در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱                                           | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | .                         | ۲,۱۶۱,۰۴۹         | .            | ۴۱,۹۵۰,۳۱۵   | ۷۴,۱۱۱,۳۶۴   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰                              |            |                           |                   |              |              |              |
| سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰                  | .          | .                         | .                 | .            | ۱۱۰,۲۲۱,۳۷۱  | ۱۱۰,۲۲۱,۳۷۱  |
| سود سهام مصوب                                                 | .          | .                         | .                 | .            | (۴۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۰,۰۰۰,۰۰۰) |
| تخصیص به اندوخته قانونی                                       | .          | .                         | ۵,۵۱۱,۰۶۹         | .            | (۵,۵۱۱,۰۶۹)  | .            |
| افزایش سرمایه در جریان                                        | .          | ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰               | .                 | .            | .            | ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰  |





بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

| شرح                              | سرمایه      | افزایش سرمایه در جریان | اندوخته قانونی | سایر اندوخته | سود انباشته  | جمع کل       |
|----------------------------------|-------------|------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| تخصیص به اندوخته سرمایه‌ای       | ۰           | ۰                      | ۰              | ۱۷,۲۶۳,۸۱۶   | (۱۷,۲۶۳,۸۱۶) | ۰            |
| مانده در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱              | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۷,۶۷۲,۱۱۸      | ۱۷,۲۶۳,۸۱۶   | ۸۹,۳۹۶,۸۰۱   | ۳۳۴,۳۳۲,۷۳۵  |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱ |             |                        |                |              |              |              |
| سود خالص سال ۱۴۰۱                | ۰           | ۰                      | ۰              | ۰            | ۱۹۹,۴۸۴,۴۸۲  | ۱۹۹,۴۸۴,۴۸۲  |
| افزایش سرمایه                    | ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰)          | ۰              | ۰            | ۰            | ۰            |
| افزایش سرمایه در جریان           | ۰           | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۰              | ۰            | (۳۳,۵۰۰,۰۰۰) | ۴۶,۵۰۰,۰۰۰   |
| سود سهام مصوب                    | ۰           | ۰                      | ۰              | ۰            | (۵۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۵۵,۰۰۰,۰۰۰) |
| تخصیص به اندوخته قانونی          | ۰           | ۰                      | ۹,۹۷۴,۲۲۴      | ۰            | (۹,۹۷۴,۲۲۴)  | ۰            |
| تخصیص به سایر اندوخته            | ۰           | ۰                      | ۰              | ۳۸,۴۹۹,۳۲۴   | (۳۸,۴۹۹,۳۲۴) | ۰            |
| مانده در ۱۴۰۱/۰۲/۳۱              | ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۱۷,۶۴۶,۳۴۲     | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰   | ۱۵۱,۹۰۷,۷۳۵  | ۵۲۵,۳۱۷,۲۱۷  |

## ۴-۹-۲. صورت جریان‌های نقدی

جدول ۱۲: صورت جریان‌های نقدی - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                                        | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹<br>تجدید ارائه شده | دو ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۲/۳۱<br>تجدید ارائه شده | ۱۴۰۰/۰۲/۳۱<br>تجدید ارائه شده | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱<br>حسابرسی شده |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:                 |                               |                                                   |                               |                           |
| نقد حاصل از عملیات                                         | ۸,۸۹۸,۰۷۰                     | (۷۷۱,۹۳۶)                                         | ۳,۲۵۱,۲۴۳                     | ۱۵,۲۶۱,۷۰۷                |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد                       | ۰                             | ۰                                                 | ۰                             | ۰                         |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی      | ۸,۸۹۸,۰۷۰                     | (۷۷۱,۹۳۶)                                         | ۳,۲۵۱,۲۴۳                     | ۱۵,۲۶۱,۷۰۷                |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:            |                               |                                                   |                               |                           |
| دریافتی‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود        | ۳,۲۱۸                         | ۰                                                 | ۰                             | ۰                         |
| پرداختی‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود           | (۸,۵۲۹)                       | ۰                                                 | (۳۶۲)                         | (۱,۳۵۵)                   |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت نامشهود          | ۰                             | ۰                                                 | ۰                             | (۱,۷۶۹)                   |
| دریافتی‌های نقدی حاصل از سود سرمایه‌گذاری‌ها               | ۱,۷۷۹                         | ۱۶۲                                               | ۱,۰۷۰                         | ۰                         |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری | (۳,۵۳۲)                       | ۱۶۲                                               | ۷۰۸                           | (۳,۱۲۴)                   |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی    | ۸,۸۹۴,۵۳۸                     | (۷۷۱,۷۷۴)                                         | ۳,۲۵۲,۰۵۱                     | ۱۵,۲۵۸,۵۸۳                |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:              |                               |                                                   |                               |                           |
| دریافتی‌های نقدی حاصل از اوراق اختیار تبعی                 | ۵۰۰,۲۸۱۲                      | ۰                                                 | ۰                             | ۰                         |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق اختیار تبعی                 | ۰                             | ۰                                                 | (۵۰۰,۲۸۱۲)                    | ۰                         |
| دریافتی‌های نقدی حاصل از اوراق اجاره                       | ۱۹,۲۰۰,۰۰۰                    | ۰                                                 | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰                    | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰                |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام                              | (۲۹,۵۵۱,۸۱۶)                  | ۰                                                 | (۳۷,۶۳۲,۹۸۵)                  | (۵۵,۰۰۰,۰۰۰)              |
| پرداخت‌های نقدی بابت خرید اقساطی سهام، انتشار اوراق        | (۱,۸۴۱,۶۰۸)                   | (۸۹۷,۵۳۴)                                         | (۴,۳۳۱,۳۳۱)                   | (۱۴,۱۰۸,۷۴۵)              |
| وجه حاصل از فروش سهام شرکت فرعی بدون واگذاری حق کنترل      | ۷۸۱,۳۵۷                       | ۱۶,۵۹۰,۳۸                                         | ۱۲,۷۵۸,۸۵۵                    | ۱۹,۹۰۲,۶۹۳                |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی   | (۶,۴۰۹,۲۵۵)                   | ۷۶۱,۵۰۴                                           | (۴,۲۰۸,۲۷۳)                   | (۹,۲۰۶,۰۵۲)               |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                           | ۲,۴۸۵,۲۸۴                     | (۱۰,۲۷۰)                                          | (۹۵۶,۲۲۲)                     | ۶,۰۵۲,۵۳۱                 |
| موجودی نقد در ابتدای سال                                   | ۸۴,۶۶۰                        | ۲,۵۶۹,۹۴۳                                         | ۲,۵۶۹,۹۴۴                     | ۱۶,۰۳۴,۵۲                 |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز                                      | ۰                             | ۰                                                 | ۰                             | ۰                         |
| تأثیر تغییرات دو ماهه                                      | ۰                             | ۰                                                 | (۱۰,۲۷۰)                      | ۰                         |
| موجودی نقد در پایان سال                                    | ۲,۵۶۹,۹۴۴                     | ۲,۵۵۹,۶۷۳                                         | ۱,۶۰۳,۴۵۲                     | ۷,۶۵۵,۹۸۳                 |
| معاملات غیر نقدی                                           | ۳۰,۴۶۶,۰۸۹                    | ۰                                                 | ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰               |



موسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی

تأمین سرمایه

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۴۱۹۳۹۲

فناهی ملی: ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰



### ۳. وضعیت اعتباری بانی

#### ۳-۱. وضعیت بدهی بانی

بر اساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

جدول ۱۳: وضعیت اعتباری بانی - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                                         | مبلغ       |
|-------------------------------------------------------------|------------|
| بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات | ۰          |
| حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری                               | ۳,۰۴۷,۱۰۸  |
| حساب‌ها و اسناد پرداختی غیرتجاری                            | ۹۴۷        |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                             | ۰          |
| کوتاه مدت                                                   | ۰          |
| بلند مدت                                                    | ۹۱,۳۸۷,۶۷۱ |
| تسهیلات <sup>(۱)</sup>                                      |            |

(۱) تسهیلات مالی دریافتی، شامل صکوک اجاره منتشره توسط شرکت می‌باشد.

#### ۳-۲. تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱، شرکت فاقد تعهدات سرمایه‌ای می‌باشد. همچنین تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت شامل موارد زیر است:

جدول ۱۴: تعهدات تضمینی

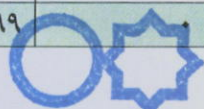
| شرح                                | میلیون ریال |
|------------------------------------|-------------|
| بانک ملت شعبه مدیریت - توثیق سهام  | ۲,۵۰۰,۰۰۰   |
| واسط مالی دی - چک                  | ۲۹۵,۸۹۰     |
| تضامین تسهیلات - پترو پالایش کنگان | ۱۷,۹۰۱,۷۸۰  |
| مجموع                              | ۲۰,۶۹۷,۶۷۰  |

#### ۳-۳. مطالبات و ذخایر

دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری شرکت براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱، به شرح جدول زیر می‌باشد

جدول ۱۵: دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری شرکت - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                   | مانده       | ذخیره مطالبات مشکوک الوصول | خالص        |
|---------------------------------------|-------------|----------------------------|-------------|
| حساب‌های دریافتنی تجاری:              |             |                            |             |
| اسناد دریافتنی:                       |             |                            |             |
| سایر مشتریان                          | ۱۸,۸۹۶,۰۷۸  | ۰                          | ۱۸,۸۹۶,۰۷۸  |
| حساب‌های دریافتنی:                    |             |                            |             |
| اشخاص وابسته                          | ۱۴۵,۱۲۴,۲۰۵ | ۰                          | ۱۴۵,۱۲۴,۲۰۵ |
| سایر مشتریان                          | ۸۶۵,۳۱۶     | ۰                          | ۸۶۵,۳۱۶     |
| جمع                                   | ۱۶۴,۸۸۵,۵۹۹ | ۰                          | ۱۶۴,۸۸۵,۵۹۹ |
| سایر دریافتنی‌ها:                     |             |                            |             |
| اشخاص وابسته                          | ۷۹,۱۰۴,۵۷۱  | ۰                          | ۷۹,۱۰۴,۵۷۱  |
| سایر اشخاص                            | ۱۰۱,۶۶۱     | ۰                          | ۱۰۱,۶۶۱     |
| کارکنان - وام و مساعد                 | ۴۶۸         | ۰                          | ۴۶۸         |
| جمع                                   | ۷۹,۲۰۶,۷۰۰  | ۰                          | ۷۹,۲۰۶,۷۰۰  |
| دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها | ۲۴۴,۰۹۲,۲۹۹ | ۰                          | ۲۴۴,۰۹۲,۲۹۹ |





#### ۴. پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

#### ۴-۱. صورت سود و زیان سنوات آتی بانی

پیش بینی صورت سود و زیان شرکت برای پنج سال آتی با فرض انتشار و عدم انتشار اوراق اجاره به شرح زیر می باشد.

جدول ۱۶: پیش بینی صورت سود و زیان شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                  | پیش بینی ۱۴۰۲ |              | پیش بینی ۱۴۰۳ |              | پیش بینی ۱۴۰۴ |              | پیش بینی ۱۴۰۵ |              | پیش بینی ۱۴۰۶ |              |
|--------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                                      | انتشار        | عدم انتشار   | انتشار        | عدم انتشار   | انتشار        | عدم انتشار   | انتشار        | عدم انتشار   | انتشار        | عدم انتشار   |
| درآمد سود سهام                       | ۲۲۳,۲۵۳,۰۵۶   | ۲۲۳,۲۵۳,۰۵۶  | ۲۸۲,۰۴۵,۴۷۶   | ۲۸۲,۰۴۵,۴۷۶  | ۳۱۷,۶۷۶,۳۳۴   | ۳۱۷,۶۷۶,۳۳۴  | ۳۷۱,۴۸۰,۷۱۵   | ۳۷۱,۴۸۰,۷۱۵  | ۴۵۲,۴۳۹,۳۶۵   | ۴۵۲,۴۳۹,۳۶۵  |
| سود فروش سرمایه گذاری                | -             | -            | -             | -            | -             | -            | -             | -            | -             | -            |
| سود سایر سرمایه گذاری ها             | ۱,۱۳۰,۴۷۳     | ۱,۱۳۰,۴۷۳    | ۱,۱۳۰,۴۷۳     | ۱,۱۳۰,۴۷۳    | ۱,۱۳۰,۴۷۳     | ۱,۱۳۰,۴۷۳    | ۱,۱۳۰,۴۷۳     | ۱,۱۳۰,۴۷۳    | ۱,۱۳۰,۴۷۳     | ۱,۱۳۰,۴۷۳    |
| جمع درآمدهای عملیاتی                 | ۲۲۴,۳۸۳,۵۲۸   | ۲۲۴,۳۸۳,۵۲۸  | ۲۸۳,۱۷۵,۹۴۸   | ۲۸۳,۱۷۵,۹۴۸  | ۳۱۸,۸۰۶,۸۰۶   | ۳۱۸,۸۰۶,۸۰۶  | ۳۷۲,۶۱۱,۱۸۷   | ۳۷۲,۶۱۱,۱۸۷  | ۴۵۳,۵۶۹,۷۳۷   | ۴۵۳,۵۶۹,۷۳۷  |
| هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا      | (۱۵۹,۹۰۵)     | (۱۵۹,۹۰۵)    | (۱۸,۲۹۰)      | (۱۸,۲۹۰)     | (۲۱,۰۳۴)      | (۲۱,۰۳۴)     | (۲۴,۱۸۹)      | (۲۴,۱۸۹)     | (۲۷,۸۱۷)      | (۲۷,۸۱۷)     |
| هزینه استهلاک                        | (۵,۴۲۰)       | (۵,۴۲۰)      | (۵,۴۲۰)       | (۵,۴۲۰)      | (۵,۴۲۰)       | (۵,۴۲۰)      | (۵,۴۲۰)       | (۵,۴۲۰)      | (۵,۴۰۶)       | (۵,۴۰۶)      |
| هزینه مالیات حق تعبر پرداختی         | -             | -            | -             | -            | -             | -            | -             | -            | -             | -            |
| افزایش سرمایه                        | -             | -            | -             | -            | -             | -            | -             | -            | -             | -            |
| سایر هزینه ها                        | (۲۷,۲۲۷)      | (۲۷,۲۲۷)     | (۲۹,۹۵۰)      | (۲۹,۹۵۰)     | (۳۲,۹۴۵)      | (۳۲,۹۴۵)     | (۳۶,۲۳۹)      | (۳۶,۲۳۹)     | (۳۹,۸۶۳)      | (۳۹,۸۶۳)     |
| جمع هزینه های عملیاتی                | (۴۸,۵۵۲)      | (۴۸,۵۵۲)     | (۵۲,۶۶۰)      | (۵۲,۶۶۰)     | (۵۹,۴۹۹)      | (۵۹,۴۹۹)     | (۷۳,۷۵۶)      | (۷۳,۷۵۶)     | (۷۳,۰۸۶)      | (۷۳,۰۸۶)     |
| سود عملیاتی                          | ۲۲۴,۳۳۴,۹۷۶   | ۲۲۴,۳۳۴,۹۷۶  | ۲۸۳,۱۳۲,۲۸۸   | ۲۸۳,۱۳۲,۲۸۸  | ۳۱۸,۷۴۷,۴۰۷   | ۳۱۸,۷۴۷,۴۰۷  | ۳۷۲,۵۴۵,۳۳۹   | ۳۷۲,۵۴۵,۳۳۹  | ۴۵۳,۴۹۶,۶۵۱   | ۴۵۳,۴۹۶,۶۵۱  |
| هزینه های مالی                       | (۳۵,۳۹۶,۵۰۶)  | (۳۶,۵۸۴,۹۹۹) | (۴۷,۲۵۳,۳۲۸)  | (۵۰,۲۵۳,۳۲۸) | (۳۸,۸۳۹,۸۰۶)  | (۳۸,۲۲۷,۷۶۰) | (۲۷,۴۴۲,۵۵۵)  | (۳۲,۲۵۶,۶۳۱) | (۱۰,۹۳۹,۸۷۷)  | (۱۰,۹۳۹,۸۷۷) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی | -             | -            | -             | -            | -             | -            | -             | -            | -             | -            |
| سود خالص                             | ۱۸۸,۹۳۸,۴۷۱   | ۱۸۷,۷۴۹,۹۷۷  | ۲۳۵,۸۷۸,۹۶۰   | ۲۳۲,۸۷۸,۹۶۰  | ۲۷۹,۹۰۷,۶۰۱   | ۲۸۰,۵۱۹,۶۴۷  | ۳۴۵,۱۰۰,۷۵۴   | ۳۴۹,۲۸۸,۷۰۸  | ۴۴۲,۵۵۸,۷۸۱   | ۴۴۲,۵۵۶,۷۷۴  |



## ۴-۲. صورت وضعیت مالی سنوات آتی بانی

پیش‌بینی صورت وضعیت مالی شرکت برای پنج سال آتی با فرض انتشار و عدم انتشار اوراق اجاره به شرح زیر می‌باشد.

جدول ۱۷: پیش‌بینی صورت وضعیت مالی شرکت در حالت انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                 | پیش‌بینی ۱۴۰۲ |               | پیش‌بینی ۱۴۰۳ |               | پیش‌بینی ۱۴۰۴ |               | پیش‌بینی ۱۴۰۵ |               | پیش‌بینی ۱۴۰۶ |               |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                     | انتشار        | عدم انتشار    | انتشار        | عدم انتشار    | انتشار        | عدم انتشار    | انتشار        | عدم انتشار    | انتشار        | عدم انتشار    |
| دارایی‌ها                           |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
| دارایی‌های غیر جاری:                |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
| دارایی‌های ثابت مشهود               | ۱۹۲,۰۷۱       | ۱۹۲,۰۷۱       | ۱۸۶,۸۶۹       | ۱۸۶,۸۶۹       | ۱۸۱,۶۶۷       | ۱۸۱,۶۶۷       | ۱۷۶,۴۶۵       | ۱۷۶,۴۶۵       | ۱۷۱,۲۶۳       | ۱۷۱,۲۶۳       |
| دارایی‌های نامشهود                  | ۱,۳۳۳         | ۱,۳۳۳         | ۱,۱۱۴         | ۱,۱۱۴         | ۸۹۶           | ۸۹۶           | ۶۷۸           | ۶۷۸           | ۴۷۴           | ۴۷۴           |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت            | ۳۳۸,۵۵۵,۶۸۷   | ۳۳۸,۵۵۵,۶۸۷   | ۳۳۸,۵۵۵,۶۸۷   | ۳۳۸,۵۵۵,۶۸۷   | ۳۳۸,۵۵۵,۶۸۷   | ۳۳۸,۵۵۵,۶۸۷   | ۳۳۸,۵۵۵,۶۸۷   | ۳۳۸,۵۵۵,۶۸۷   | ۳۳۸,۵۵۵,۶۸۷   | ۳۳۸,۵۵۵,۶۸۷   |
| دریافتی‌های بلندمدت                 | ۷۱,۵۰۰,۰۰۰    | ۶۷,۰۰۰,۰۰۰    | ۷۰,۵۰۰,۰۰۰    | ۵۷,۰۰۰,۰۰۰    | ۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۰             | ۰             | ۰             |
| جمع دارایی‌های غیر جاری             | ۴۱۰,۴۴۹,۰۹۰   | ۴۴۵,۴۴۹,۰۹۰   | ۴۰۹,۲۴۳,۷۶۰   | ۳۴۴,۴۴۳,۷۶۰   | ۴۰۷,۳۳۸,۲۵۰   | ۳۴۲,۹۳۸,۲۵۰   | ۴۰۳,۵۳۲,۸۳۰   | ۳۳۸,۷۳۲,۸۳۰   | ۳۳۸,۷۳۷,۴۲۴   | ۳۳۸,۷۳۷,۴۲۴   |
| دارایی‌های جاری:                    |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
| پیش‌پرداخت‌ها                       | ۹۲۵,۲۳۵       | ۹۲۵,۲۳۵       | ۹۲۵,۲۳۵       | ۹۲۵,۲۳۵       | ۹۲۵,۲۳۵       | ۹۲۵,۲۳۵       | ۹۲۵,۲۳۵       | ۹۲۵,۲۳۵       | ۹۲۵,۲۳۵       | ۹۲۵,۲۳۵       |
| دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها | ۳۴۹,۳۳۷,۴۷۷   | ۳۴۹,۳۳۷,۴۷۷   | ۳۴۹,۳۳۷,۴۷۷   | ۳۴۹,۳۳۷,۴۷۷   | ۳۴۹,۳۳۷,۴۷۷   | ۳۴۹,۳۳۷,۴۷۷   | ۳۴۹,۳۳۷,۴۷۷   | ۳۴۹,۳۳۷,۴۷۷   | ۳۴۹,۳۳۷,۴۷۷   | ۳۴۹,۳۳۷,۴۷۷   |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت          | ۳۱,۶۲۴,۹۱۷    | ۳۱,۶۲۴,۹۱۷    | ۳۱,۶۲۴,۹۱۷    | ۳۱,۶۲۴,۹۱۷    | ۳۱,۶۲۴,۹۱۷    | ۳۱,۶۲۴,۹۱۷    | ۳۱,۶۲۴,۹۱۷    | ۳۱,۶۲۴,۹۱۷    | ۳۱,۶۲۴,۹۱۷    | ۳۱,۶۲۴,۹۱۷    |
| مواردی نقد                          | ۷,۳۳۶,۵۶۳     | ۷,۳۳۶,۵۶۳     | ۸۴۰,۶۳۹,۸۴۰   | ۷۸۳,۳۳۷,۸۴۰   | ۷۹۳,۳۳۷,۸۴۰   | ۷۳۰,۱۱۷,۸۴۰   | ۸۰۰,۱۲۰,۶۳۰   | ۶۳۳,۳۳۷,۸۴۰   | ۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۷۸۳,۳۳۷,۸۴۰   |
| جمع دارایی‌های جاری                 | ۳۵۶,۵۱۴,۱۹۲   | ۶۹۷,۵۱۴,۱۹۲   | ۱,۱۸۱,۲۴۳,۸۴۰ | ۱,۱۸۱,۲۴۳,۸۴۰ | ۱,۱۸۱,۲۴۳,۸۴۰ | ۱,۱۸۱,۲۴۳,۸۴۰ | ۱,۱۸۱,۲۴۳,۸۴۰ | ۱,۱۸۱,۲۴۳,۸۴۰ | ۱,۱۸۱,۲۴۳,۸۴۰ | ۱,۱۸۱,۲۴۳,۸۴۰ |
| جمع دارایی‌ها                       | ۷۶۶,۹۶۳,۲۸۲   | ۱,۱۴۲,۹۶۳,۲۸۲ | ۱,۵۹۰,۴۸۷,۶۰۰ | ۱,۵۹۰,۴۸۷,۶۰۰ | ۱,۵۹۰,۴۸۷,۶۰۰ | ۱,۵۹۰,۴۸۷,۶۰۰ | ۱,۵۹۰,۴۸۷,۶۰۰ | ۱,۵۹۰,۴۸۷,۶۰۰ | ۱,۵۹۰,۴۸۷,۶۰۰ | ۱,۵۹۰,۴۸۷,۶۰۰ |
| حقوق مالکانه و بدهی‌ها              |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
| حقوق مالکانه:                       |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
| سرمایه                              | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| اندوخته قانونی                      | ۳۷,۰۹۳,۲۶۶    | ۳۷,۰۹۳,۲۶۶    | ۳۷,۰۹۳,۲۶۶    | ۳۷,۰۹۳,۲۶۶    | ۳۷,۰۹۳,۲۶۶    | ۳۷,۰۹۳,۲۶۶    | ۳۷,۰۹۳,۲۶۶    | ۳۷,۰۹۳,۲۶۶    | ۳۷,۰۹۳,۲۶۶    | ۳۷,۰۹۳,۲۶۶    |
| سایر اندوخته‌ها                     | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰    | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰    | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰    | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰    | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰    | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰    | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰    | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰    | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰    | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰    |
| سود انباشته                         | ۱۷۳,۳۹۹,۲۸۲   | ۱۷۳,۳۹۹,۲۸۲   | ۲۵۴,۷۶۷,۲۵۳   | ۲۵۴,۷۶۷,۲۵۳   | ۳۴۶,۶۳۹,۴۳۳   | ۳۴۶,۶۳۹,۴۳۳   | ۴۶۸,۶۳۹,۴۳۳   | ۴۶۸,۶۳۹,۴۳۳   | ۴۶۸,۶۳۹,۴۳۳   | ۴۶۸,۶۳۹,۴۳۳   |
| جمع حقوق صاحبان مالکانه             | ۵۵۴,۲۵۵,۶۸۸   | ۵۵۴,۲۵۵,۶۸۸   | ۶۴۷,۶۳۹,۴۳۳   | ۶۴۷,۶۳۹,۴۳۳   | ۷۳۳,۴۳۹,۵۸۳   | ۷۳۳,۴۳۹,۵۸۳   | ۸۵۴,۴۳۹,۵۸۳   | ۸۵۴,۴۳۹,۵۸۳   | ۸۵۴,۴۳۹,۵۸۳   | ۸۵۴,۴۳۹,۵۸۳   |
| بدهی‌ها                             |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
| بدهی‌های غیر جاری:                  |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
| تسهیلات مالی بلندمدت                | ۳۱۱,۴۸۰,۰۹۶   | ۳۱۱,۴۸۰,۰۹۶   | ۱۷۹,۳۳۳,۲۴۰   | ۱۶۷,۳۳۳,۲۴۰   | ۱۳۶,۹۹۹,۱۸۰   | ۱۱۲,۹۹۹,۱۸۰   | ۸۴,۶۶۶,۱۲۰    | ۳۸,۶۶۶,۱۲۰    | ۱۲,۳۳۳,۶۰۰    | ۲۴,۳۳۳,۶۰۰    |



تأمین سرمایه  
گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

| شرح                                 | پیش‌بینی ۱۴۰۲ |             | پیش‌بینی ۱۴۰۳ |         | پیش‌بینی ۱۴۰۴ |             | پیش‌بینی ۱۴۰۵ |        | پیش‌بینی ۱۴۰۶ |            |
|-------------------------------------|---------------|-------------|---------------|---------|---------------|-------------|---------------|--------|---------------|------------|
|                                     | عدم انتشار    | انتشار      | عدم انتشار    | انتشار  | عدم انتشار    | انتشار      | عدم انتشار    | انتشار | عدم انتشار    | انتشار     |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان     | ۱,۳۳۱         | ۲۱۱,۴۸۱,۳۳۷ | ۱,۳۳۱         | ۱۶۰,۰۰۰ | ۱,۳۳۱         | ۱۳۷,۰۰۱,۳۶۱ | ۲,۰۸۱         | ۲۷,۰۵۰ | ۲,۵۱۶         | ۲۴,۳۳۶,۵۷۶ |
| جمع بدهی های غیر جاری               |               |             |               |         |               |             |               |        |               |            |
| بدهی های جاری:                      |               |             |               |         |               |             |               |        |               |            |
| پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها | ۲۶,۲۶۶        | ۲۶,۲۶۶      | ۲۶,۲۶۶        | ۲۶,۲۶۶  | ۲۶,۲۶۶        | ۲۶,۲۶۶      | ۲۶,۲۶۶        | ۲۶,۲۶۶ | ۲۶,۲۶۶        | ۲۶,۲۶۶     |
| جمع بدهی های جاری                   | ۲۶,۲۶۶        | ۲۶,۲۶۶      | ۲۶,۲۶۶        | ۲۶,۲۶۶  | ۲۶,۲۶۶        | ۲۶,۲۶۶      | ۲۶,۲۶۶        | ۲۶,۲۶۶ | ۲۶,۲۶۶        | ۲۶,۲۶۶     |
| جمع بدهی ها                         | ۲۶,۲۶۶        | ۲۶,۲۶۶      | ۲۶,۲۶۶        | ۲۶,۲۶۶  | ۲۶,۲۶۶        | ۲۶,۲۶۶      | ۲۶,۲۶۶        | ۲۶,۲۶۶ | ۲۶,۲۶۶        | ۲۶,۲۶۶     |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی ها          | ۲۶,۲۶۶        | ۲۶,۲۶۶      | ۲۶,۲۶۶        | ۲۶,۲۶۶  | ۲۶,۲۶۶        | ۲۶,۲۶۶      | ۲۶,۲۶۶        | ۲۶,۲۶۶ | ۲۶,۲۶۶        | ۲۶,۲۶۶     |

موسسه حسابرسی آزمون پرداز  
گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی



تأمین سرمایه  
شماره ثبت: ۴۱۹۳۹۲  
شماره ملی: ۱۰۳۳۰۷۰۸۹۹۰۰



### ۳-۴. صورت تغییرات در حقوق مالکانه سنوات آتی بانی

پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت برای پنج سال آتی با فرض انتشار اوراق اجاره به شرح زیر می باشد.

جدول ۱۸: پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت در حالت انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                              | سرمایه      | سرمایه در جریان | اندوخته قانونی | سایر اندوخته | سود انباشته   | جمع کل        |
|----------------------------------|-------------|-----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|
| مانده در ۱۴۰۱/۰۲/۳۱              | ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۷,۶۴۶,۳۴۲     | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰   | ۱۵۱,۹۰۷,۷۳۵   | ۵۲۵,۳۱۷,۲۱۷   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲ |             |                 |                |              |               |               |
| سود خالص سال ۱۴۰۲                | .           | .               | .              | .            | ۱۸۸,۹۳۸,۴۷۱   | ۱۸۸,۹۳۸,۴۷۱   |
| افزایش سرمایه                    | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۸۰,۰۰۰,۰۰۰)    | .              | .            | .             | .             |
| سود سهام مصوب                    | .           | .               | .              | .            | (۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰) |
| تخصیص به اندوخته قانونی          | .           | .               | ۹,۴۴۶,۹۲۴      | .            | (۹,۴۴۶,۹۲۴)   | .             |
| مانده در ۱۴۰۲/۰۲/۳۱              | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | .               | ۲۷,۰۹۳,۲۶۶     | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰   | ۱۷۲,۳۹۹,۲۸۲   | ۵۵۵,۳۵۵,۶۸۸   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳ |             |                 |                |              |               |               |
| سود خالص سال ۱۴۰۳                | .           | .               | .              | .            | ۲۳۵,۸۶۸,۹۶۰   | ۲۳۵,۸۶۸,۹۶۰   |
| سود سهام مصوب                    | .           | .               | .              | .            | (۱۵۰,۵۹۴,۲۵۴) | (۱۵۰,۵۹۴,۲۵۴) |
| تخصیص به اندوخته قانونی          | .           | .               | ۲,۹۰۶,۷۳۴      | .            | ۲,۹۰۶,۷۳۴     | .             |
| مانده در ۱۴۰۳/۰۲/۳۱              | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | .               | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰   | ۲۵۴,۷۶۷,۲۵۳   | ۶۴۰,۵۳۰,۳۹۳   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴ |             |                 |                |              |               |               |
| سود خالص سال ۱۴۰۴                | .           | .               | .              | .            | ۲۷۹,۹۰۷,۶۰۱   | ۲۷۹,۹۰۷,۶۰۱   |
| سود سهام مصوب                    | .           | .               | .              | .            | (۱۸۸,۰۰۰,۴۱۱) | (۱۸۸,۰۰۰,۴۱۱) |
| تخصیص به اندوخته قانونی          | .           | .               | .              | .            | .             | .             |
| مانده در ۱۴۰۴/۰۲/۳۱              | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | .               | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰   | ۳۴۶,۶۷۴,۴۴۳   | ۷۳۲,۴۳۷,۵۸۳   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵ |             |                 |                |              |               |               |
| سود خالص سال ۱۴۰۵                | .           | .               | .              | .            | ۳۴۵,۱۰۰,۷۵۴   | ۳۴۵,۱۰۰,۷۵۴   |
| سود سهام مصوب                    | .           | .               | .              | .            | (۲۲۳,۱۰۱,۶۰۷) | (۲۲۳,۱۰۱,۶۰۷) |
| تخصیص به اندوخته قانونی          | .           | .               | .              | .            | .             | .             |
| مانده در ۱۴۰۵/۰۲/۳۱              | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | .               | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰   | ۴۶۸,۶۷۳,۵۹۰   | ۸۵۴,۴۳۶,۷۳۰   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶ |             |                 |                |              |               |               |
| سود خالص سال ۱۴۰۶                | .           | .               | .              | .            | ۴۴۲,۵۵۸,۲۸۱   | ۴۴۲,۵۵۸,۲۸۱   |
| سود سهام مصوب                    | .           | .               | .              | .            | (۲۷۵,۰۶۴,۱۰۲) | (۲۷۵,۰۶۴,۱۰۲) |
| تخصیص به اندوخته قانونی          | .           | .               | .              | .            | .             | .             |
| مانده در ۱۴۰۶/۰۲/۳۱              | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | .               | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰   | ۶۳۶,۱۶۷,۷۶۹   | ۱,۰۲۱,۹۳۰,۹۰۹ |

همچنین، پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت برای پنج سال آتی با فرض عدم انتشار اوراق اجاره نیز به شرح زیر می باشد.

جدول ۱۹: پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت در حالت عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                              | سرمایه      | سرمایه در جریان | اندوخته قانونی | اندوخته سرمایه ای | سود انباشته   | جمع کل        |
|----------------------------------|-------------|-----------------|----------------|-------------------|---------------|---------------|
| مانده در ۱۴۰۱/۰۲/۳۱              | ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۷,۶۴۶,۳۴۲     | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰        | ۱۵۱,۹۰۷,۷۳۵   | ۵۲۵,۳۱۷,۲۱۷   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲ |             |                 |                |                   |               |               |
| سود خالص سال ۱۴۰۲                | .           | .               | .              | .                 | ۱۸۷,۷۴۹,۹۷۷   | ۱۸۷,۷۴۹,۹۷۷   |
| افزایش سرمایه                    | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۸۰,۰۰۰,۰۰۰)    | .              | .                 | .             | .             |
| سود سهام مصوب                    | .           | .               | .              | .                 | (۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰) |
| تخصیص به اندوخته قانونی          | .           | .               | ۹,۳۸۷,۴۹۹      | .                 | (۹,۳۸۷,۴۹۹)   | .             |



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

| شرح                              | سرمایه      | افزایش سرمایه در جریان | انداخته قانونی | انداخته سرمایه‌ای | سود انباشته   | جمع کل        |
|----------------------------------|-------------|------------------------|----------------|-------------------|---------------|---------------|
| مانده در ۱۴۰۲/۰۲/۳۱              | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰                      | ۲۷,۰۳۳,۹۰۵     | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰        | ۱۷۱,۲۷۰,۲۱۴   | ۵۵۴,۰۶۷,۱۹۵   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳ |             |                        |                |                   |               |               |
| سود خالص سال ۱۴۰۳                | ۰           | ۰                      | ۰              | ۰                 | ۲۳۲,۸۶۸,۹۶۰   | ۲۳۲,۸۶۸,۹۶۰   |
| سود سهام مصوب                    | ۰           | ۰                      | ۰              | ۰                 | (۱۴۹,۶۴۶,۹۶۱) | (۱۴۹,۶۴۶,۹۶۱) |
| تخصیص به اندوخته قانونی          | ۰           | ۰                      | ۲,۹۶۶,۱۵۹      | ۰                 | (۲,۹۶۶,۱۵۹)   | ۰             |
| مانده در ۱۴۰۳/۰۲/۳۱              | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰                      | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰        | ۲۵۱,۵۲۶,۰۵۴   | ۶۳۷,۲۸۹,۱۹۴   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴ |             |                        |                |                   |               |               |
| سود خالص سال ۱۴۰۴                | ۰           | ۰                      | ۰              | ۰                 | ۲۸۰,۵۱۹,۶۴۷   | ۲۸۰,۵۱۹,۶۴۷   |
| سود سهام مصوب                    | ۰           | ۰                      | ۰              | ۰                 | (۱۸۵,۶۰۹,۲۴۸) | (۱۸۵,۶۰۹,۲۴۸) |
| تخصیص به اندوخته قانونی          | ۰           | ۰                      | ۰              | ۰                 | ۰             | ۰             |
| مانده در ۱۴۰۴/۰۲/۳۱              | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰                      | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰        | ۳۴۶,۴۳۶,۴۵۳   | ۷۳۲,۱۹۹,۵۹۳   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵ |             |                        |                |                   |               |               |
| سود خالص سال ۱۴۰۵                | ۰           | ۰                      | ۰              | ۰                 | ۳۴۹,۲۸۸,۷۰۸   | ۳۴۹,۲۸۸,۷۰۸   |
| سود سهام مصوب                    | ۰           | ۰                      | ۰              | ۰                 | (۲۲۳,۵۸۹,۴۴۱) | (۲۲۳,۵۸۹,۴۴۱) |
| تخصیص به اندوخته قانونی          | ۰           | ۰                      | ۰              | ۰                 | ۰             | ۰             |
| مانده در ۱۴۰۵/۰۲/۳۱              | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰                      | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰        | ۴۷۲,۱۳۵,۷۲۰   | ۸۵۷,۸۹۸,۸۶۰   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶ |             |                        |                |                   |               |               |
| سود خالص سال ۱۴۰۶                | ۰           | ۰                      | ۰              | ۰                 | ۴۴۲,۵۴۶,۷۷۴   | ۴۴۲,۵۴۶,۷۷۴   |
| سود سهام مصوب                    | ۰           | ۰                      | ۰              | ۰                 | (۲۷۸,۴۰۲,۱۳۰) | (۲۷۸,۴۰۲,۱۳۰) |
| تخصیص به اندوخته قانونی          | ۰           | ۰                      | ۰              | ۰                 | ۰             | ۰             |
| مانده در ۱۴۰۶/۰۲/۳۱              | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰                      | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۵۵,۷۶۳,۱۴۰        | ۶۳۶,۲۸۰,۳۶۴   | ۱,۰۲۲,۰۴۳,۵۰۴ |



تأمین سرمایه

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۴۱۹۲۹۲

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی

## ۴-۴. منابع و مصارف سنوات آتی بانی

پیش‌بینی صورت جریان‌های نقدی شرکت برای پنج سال آتی با فرض انتشار و عدم انتشار اوراق اجاره به‌شرح زیر می‌باشد.

جدول ۴: پیش‌بینی صورت جریان‌های نقدی شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق - منابع به میلیون ریال

| شرح (منابع به میلیون ریال)          | پیش‌بینی ۱۴۰۶ |             | پیش‌بینی ۱۴۰۵ |             | پیش‌بینی ۱۴۰۴ |             | پیش‌بینی ۱۴۰۳ |             | پیش‌بینی ۱۴۰۲ |             |
|-------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
|                                     | عدم انتشار    | انتشار      | عدم انتشار    | انتشار      | عدم انتشار    | انتشار      | عدم انتشار    | انتشار      | عدم انتشار    | انتشار      |
| وجه نقد حاصل از درآمدهای عملیاتی    | ۳۱۳,۷۹۱,۲۴۲   | ۲۹۳,۶۹۱,۲۴۲ | ۳۰۷,۵۷۰,۴۹۱   | ۳۹۸,۸۷۰,۴۹۱ | ۳۷۶,۲۰۲,۵۶۳   | ۲۶۷,۹۰۲,۵۶۳ | ۳۴۲,۱۷۰,۸۳۱   | ۳۲۹,۰۷۰,۸۳۱ | ۷۸۵,۴۸۰,۲۵۰   | ۱۳۲,۲۴۸,۲۵۰ |
| انتشار اوراق اجاره                  | .             | .           | .             | .           | .             | .           | .             | .           | .             | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| دریافت تسهیلات مالی                 | .             | .           | .             | .           | .             | .           | .             | .           | ۱۲۱,۶۶۵,۳۰۰   | ۶۱,۶۶۵,۳۰۰  |
| کاهش دریافتی‌های بلندمدت            | .             | ۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۴۲۰        | .             | ۵۴۲۰        |
| استهلاک                             | ۵,۴۰۶         | ۵,۴۰۶       | ۵,۴۲۰         | ۵,۴۲۰       | ۵,۴۲۰         | ۵,۴۲۰       | ۵,۴۲۰         | ۵,۴۲۰       | ۱۸۵,۲۰۴       | ۱۸۵,۲۰۴     |
| استهلاک کسر اوراق                   | .             | .           | .             | .           | .             | .           | ۱۸۵,۲۰۴       | ۱۸۵,۲۰۴     | ۲۸۴           | ۲۸۴         |
| ذخیره مزایای پایان خدمت             | ۱۱۱           | ۱۱۱         | ۶۲۴           | ۶۲۴         | ۴۸۰           | ۴۸۰         | ۳۶۹           | ۳۶۹         | ۲۸۴           | ۲۸۴         |
| جمع منابع                           | ۳۱۳,۷۹۷,۴۵۹   | ۳۵۸,۴۹۷,۴۵۹ | ۳۱۱,۷۷۶,۵۳۵   | ۳۰۳,۰۷۶,۵۳۵ | ۲۷۷,۸۰۷,۴۶۳   | ۲۶۹,۴۰۸,۴۶۳ | ۲۴۴,۳۶۱,۷۲۴   | ۲۳۰,۳۶۱,۷۲۴ | ۲۰۰,۴۰۴,۵۵۸   | ۳۶۴,۱۰۴,۵۵۸ |
| پرواقت بابت هزینه‌های عمومی و اداری | ۷۳,۰۰۸۶       | ۷۳,۰۰۸۶     | ۶۵,۸۴۸        | ۶۵,۸۴۸      | ۵۹,۳۹۹        | ۵۹,۳۹۹      | ۵۳,۶۶۰        | ۵۳,۶۶۰      | ۴۸,۵۵۲        | ۴۸,۵۵۲      |
| افزایش دریافتی‌های بلندمدت          | .             | .           | .             | .           | .             | .           | .             | .           | .             | ۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰ |
| کاهش پرداختی تجاری                  | ۱۰,۹۴۹,۸۷۷    | ۱۰,۹۴۹,۸۷۷  | ۳۲,۲۵۶,۶۳۱    | ۳۷,۴۴۴,۵۸۵  | ۳۸,۳۲۷,۷۶۰    | ۳۸,۸۳۹,۸۰۶  | ۵۰,۲۵۳,۳۲۸    | ۴۷,۲۵۳,۳۲۸  | ۳۰,۲۰۸,۴۲۲    | ۳۰,۲۰۸,۴۲۲  |
| پرواقت هزینه مالی                   | .             | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۷,۱۵۴,۵۸۵    | ۳۷,۱۵۴,۵۸۵  |
| بازپرداخت اوراق اجاره               | ۳۴,۳۳۳,۰۶۰    | ۳۴,۳۳۳,۰۶۰  | ۳۴,۳۳۳,۰۶۰    | ۳۴,۳۳۳,۰۶۰  | ۳۴,۳۳۳,۰۶۰    | ۳۴,۳۳۳,۰۶۰  | ۳۴,۳۳۳,۰۶۰    | ۳۴,۳۳۳,۰۶۰  | .             | .           |
| بازپرداخت تسهیلات                   | ۳۷۸,۴۰۲,۱۳۰   | ۳۷۵,۰۶۴,۱۰۲ | ۳۳۳,۵۸۹,۴۴۱   | ۳۳۳,۱۰۱,۶۰۷ | ۱۸۵,۶۰۹,۲۲۸   | ۱۸۸,۰۰۰,۴۱۱ | ۱۴۹,۶۴۶,۹۶۱   | ۱۵۰,۵۹۲,۲۵۴ | ۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰ |
| پرواقت سود سهام                     | ۳۱۳,۷۵۸,۱۵۳   | ۳۵۸,۴۰۸,۶۱۸ | ۳۱۱,۳۴۴,۹۹۰   | ۳۰۲,۹۴۵,۱۰۱ | ۲۷۷,۸۰۷,۴۶۳   | ۲۶۹,۴۰۸,۴۶۳ | ۲۴۴,۳۶۱,۷۲۴   | ۲۳۰,۳۶۱,۷۲۴ | ۲۰۰,۴۰۴,۵۵۸   | ۳۶۴,۱۰۴,۵۵۸ |
| جمع مصارف                           | ۳۹۸,۳۰۶       | ۸۸,۸۴۱      | ۳۵۱,۵۵۴       | ۳۱۱,۴۳۴     | (۳۲۱,۰۰۰)     | ۱۷۵,۸۷۸     | ۲۴۴,۳۶۱,۷۲۴   | ۲۳۰,۳۶۱,۷۲۴ | ۲۰۰,۴۰۴,۵۵۸   | ۳۶۴,۱۰۴,۵۵۸ |
| مازاد (کسری) وجوه                   | ۷,۸۳۳,۳۳۶     | ۸,۰۷۱,۲۰۶   | ۷,۳۰۱,۷۸۱     | ۷,۹۳۹,۷۷۱   | ۷,۷۳۲,۷۸۵     | ۷,۷۳۲,۷۸۵   | ۷,۶۴۸,۰۷۰     | ۷,۷۳۲,۷۸۵   | ۷,۶۴۸,۰۷۰     | ۸۰,۵۸۰      |
| مانده وجه نقد ابتدای دوره           | ۷,۸۳۳,۳۳۶     | ۸,۰۷۱,۲۰۶   | ۷,۳۰۱,۷۸۱     | ۷,۹۳۹,۷۷۱   | ۷,۷۳۲,۷۸۵     | ۷,۷۳۲,۷۸۵   | ۷,۶۴۸,۰۷۰     | ۷,۷۳۲,۷۸۵   | ۷,۶۴۸,۰۷۰     | ۷,۶۴۸,۰۷۰   |
| مانده وجه نقد پایان دوره            | ۷,۸۳۳,۳۳۶     | ۸,۰۷۱,۲۰۶   | ۷,۳۰۱,۷۸۱     | ۸,۰۷۱,۲۰۶   | ۷,۳۰۱,۷۸۱     | ۷,۹۳۹,۷۷۱   | ۷,۶۴۸,۰۷۰     | ۷,۷۳۲,۷۸۵   | ۷,۶۴۸,۰۷۰     | ۷,۶۴۸,۰۷۰   |



تأمین سرمایه  
پتروشیمی تابان فردا

صفحه ۲۶ از ۴۰

شماره ثبت: ۴۱۹۳۲۲  
شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰







| نام شرکت                 | پیش‌بینی ۱۴۰۶ |             | پیش‌بینی ۱۴۰۵ |             | پیش‌بینی ۱۴۰۴ |             | پیش‌بینی ۱۴۰۳ |             | پیش‌بینی ۱۴۰۲ |             |
|--------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
|                          | عدم انتشار    | انتشار      | عدم انتشار    | انتشار      | عدم انتشار    | انتشار      | عدم انتشار    | انتشار      | عدم انتشار    | انتشار      |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس | ۹۱,۱۱۴,۴۸۱    | ۷۹,۳۲۹,۹۸۳  | ۷۹,۳۲۹,۹۸۳    | ۷۹,۳۲۹,۹۸۳  | ۶۸,۸۹۵,۶۳۸    | ۶۸,۸۹۵,۶۳۸  | ۵۹,۹۰۹,۲۵۰    | ۵۹,۹۰۹,۲۵۰  | ۵۲,۰۹۵,۰۰۰    | ۵۲,۰۹۵,۰۰۰  |
| پتروالایش کنگان          | ۴۸,۱۸۸,۰۶۸    | ۴۱,۹۰۲,۶۶۸  | ۴۱,۹۰۲,۶۶۸    | ۴۱,۹۰۲,۶۶۸  | ۳۶,۳۳۷,۱۰۳    | ۳۶,۳۳۷,۱۰۳  | ۳۱,۶۸۴,۴۳۷    | ۳۱,۶۸۴,۴۳۷  | ۱۹,۳۱۸,۳۴۴    | ۱۹,۳۱۸,۳۴۴  |
| مهندسان                  | ۵۴,۷۱۶,۷۹۳    | ۲۵,۶۵۵,۰۸۷  | ۲۵,۶۵۵,۰۸۷    | ۲۵,۶۵۵,۰۸۷  | ۱۶,۹۴۱,۰۰۵    | ۱۶,۹۴۱,۰۰۵  | ۲۰,۵۳۶,۴۹۵    | ۲۰,۵۳۶,۴۹۵  | ۴۰,۸۷۳,۸۱۲    | ۴۰,۸۷۳,۸۱۲  |
| جمع وابسته:              | ۳۱۹,۸۵۵,۷۹۹   | ۲۹۹,۶۶۹,۰۰۶ | ۲۹۹,۶۶۹,۰۰۶   | ۲۹۹,۶۶۹,۰۰۶ | ۲۵۵,۳۳۱,۳۱۹   | ۲۵۵,۳۳۱,۳۱۹ | ۲۳۷,۷۴۵,۰۰۷   | ۲۳۷,۷۴۵,۰۰۷ | ۱۷۶,۰۳۵,۶۹۱   | ۱۷۶,۰۳۵,۶۹۱ |
| سود سهام سایر شرکت‌ها    |               |             |               |             |               |             |               |             |               |             |
| پتروشیمی تندگویان        | ۴,۳۰۳,۵۳۶     | ۳,۷۴۲,۲۰۵   | ۳,۷۴۲,۲۰۵     | ۳,۷۴۲,۲۰۵   | ۳,۲۵۴,۰۹۲     | ۳,۲۵۴,۰۹۲   | ۲,۸۱۹,۶۴۵     | ۲,۸۱۹,۶۴۵   | ۲,۴۶۰,۵۶۱     | ۲,۴۶۰,۵۶۱   |
| پالایش نفت اصفهان        | ۲,۵۶۹,۳۴۵     | ۲,۳۳۴,۱۲۶   | ۲,۳۳۴,۱۲۶     | ۲,۳۳۴,۱۲۶   | ۱,۹۴۲,۷۱۹     | ۱,۹۴۲,۷۱۹   | ۱,۶۸۹,۳۳۱     | ۱,۶۸۹,۳۳۱   | ۱,۴۶۸,۹۷۴     | ۱,۴۶۸,۹۷۴   |
| نفت تهران                | ۴,۳۶۹,۶۰۳     | ۳,۷۹۹,۶۵۵   | ۳,۷۹۹,۶۵۵     | ۳,۷۹۹,۶۵۵   | ۳,۳۰۴,۰۴۸     | ۳,۳۰۴,۰۴۸   | ۲,۸۷۳,۰۸۵     | ۲,۸۷۳,۰۸۵   | ۲,۴۹۸,۳۳۵     | ۲,۴۹۸,۳۳۵   |
| پلیمر آریا ساسول         | ۱۲,۹۳۳        | ۱۱,۳۴۶      | ۱۱,۳۴۶        | ۱۱,۳۴۶      | ۹,۷۷۹         | ۹,۷۷۹       | ۸,۵۰۴         | ۸,۵۰۴       | ۷,۳۹۵         | ۷,۳۹۵       |
| پالایشی یکم              | ۱,۲۰۷         | ۱,۰۴۹       | ۱,۰۴۹         | ۱,۰۴۹       | ۹۱۳           | ۹۱۳         | ۷۹۴           | ۷۹۴         | ۶۹۰           | ۶۹۰         |
| نفت و گاز پارسین         | ۸۵۹           | ۷۴۷         | ۷۴۷           | ۷۴۷         | ۶۴۹           | ۶۴۹         | ۵۶۵           | ۵۶۵         | ۴۹۱           | ۴۹۱         |
| توربو کمپرسور نفت        | ۱۰            | ۹           | ۹             | ۹           | ۸             | ۸           | ۷             | ۷           | ۶             | ۶           |
| جمع سایر شرکت‌ها         | ۱۱,۲۵۷,۳۹۳    | ۹,۷۸۹,۰۳۸   | ۹,۷۸۹,۰۳۸     | ۹,۷۸۹,۰۳۸   | ۸,۵۱۲,۲۰۷     | ۸,۵۱۲,۲۰۷   | ۷,۴۰۱,۹۱۹     | ۷,۴۰۱,۹۱۹   | ۶,۴۳۶,۴۵۱     | ۶,۴۳۶,۴۵۱   |
| جمع درآمد سود سهام       | ۴۵۲,۴۳۹,۳۶۵   | ۴۵۲,۴۳۹,۳۶۵ | ۳۷۱,۴۸۰,۷۱۵   | ۳۷۱,۴۸۰,۷۱۵ | ۳۱۷,۶۷۶,۳۳۴   | ۳۱۷,۶۷۶,۳۳۴ | ۲۸۲,۰۴۵,۴۷۶   | ۲۸۲,۰۴۵,۴۷۶ | ۲۳۳,۲۵۳,۰۵۶   | ۲۳۳,۲۵۳,۰۵۶ |
| سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها |               |             |               |             |               |             |               |             |               |             |
| جمع سایر سرمایه‌گذاری‌ها | ۱,۱۳۰,۴۷۲     | ۱,۱۳۰,۴۷۲   | ۱,۱۳۰,۴۷۲     | ۱,۱۳۰,۴۷۲   | ۱,۱۳۰,۴۷۲     | ۱,۱۳۰,۴۷۲   | ۱,۱۳۰,۴۷۲     | ۱,۱۳۰,۴۷۲   | ۱,۱۳۰,۴۷۲     | ۱,۱۳۰,۴۷۲   |
| جمع درآمد عملیاتی        | ۴۵۳,۵۶۹,۷۳۷   | ۴۵۳,۵۶۹,۷۳۷ | ۳۷۲,۶۱۱,۱۸۷   | ۳۷۲,۶۱۱,۱۸۷ | ۳۱۸,۸۰۶,۸۰۶   | ۳۱۸,۸۰۶,۸۰۶ | ۲۸۳,۱۷۵,۹۴۸   | ۲۸۳,۱۷۵,۹۴۸ | ۲۳۴,۳۸۳,۵۲۸   | ۲۳۴,۳۸۳,۵۲۸ |

- درآمد سود سهام شرکت‌ها برای سال‌های مالی مورد پیش‌بینی، سالانه با نرخ رشد ۱۵ درصدی نسبت به سال مالی قبل خود، همراه می‌باشد.
- درصد مالکیت و تقسیم سود شرکت‌ها ذکر شده در سرفصل سود سهام، طی سال‌های بعد از سال مالی ۱۴۰۱ ثابت فرض شده است.
- سود حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌ها برای سال‌های مورد پیش‌بینی برابر با صفر در نظر گرفته شده است.
- عملیات شرکت مهندسان، شامل سه بخش شرکت پتروشیمی آلائی مهندسان، شرکت نیروگاه صبا دهلران و شرکت پتروشیمی دهلران می‌باشد. پتروشیمی دهلران از سال ۱۴۰۳ به بهره‌برداری می‌رسند. در هر دو حالت انجام و عدم انجام انتشار اوراق، با توجه به یکی بودن زمان بهره‌برداری از طرح‌های شرکت‌های مزبور، سود حاصل از آن‌ها در زمان انتشار و عدم انتشار، یکسان خواهد بود.



تأسیسات سرمایه‌گذاری  
پتروشیمی  
تهران  
شاره ثبت: ۴۱۹۳۲۰  
شماره ثبت: ۱۰۲۴۰۷۰۸۹۰



جدول ۲۲: سود حاصل از پروژه‌های شرکت مهستان - مبالغ به میلیون ریال

| شرح (مبالغ به میلیون ریال)             | ۱۴۰۲      | ۱۴۰۳       | ۱۴۰۴       | ۱۴۰۵       | ۱۴۰۶       |
|----------------------------------------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| سود حاصل از شرکت پتروشیمی آلائی مهستان | -         | -          | -          | ۱۴,۱۹۵,۷۳۵ | ۲۰,۳۹۰,۱۸۰ |
| سود حاصل از شرکت نیروگاه صبا دهلران    | ۴۰,۸۷,۳۸۲ | ۴,۴۳۱,۳۴۱  | ۳,۶۱۴,۶۲۷  | ۴,۱۵۶,۸۳۱  | ۴,۷۸۰,۳۴۴  |
| سود حاصل از شرکت پتروشیمی دهلران       | -         | ۱۶,۱۰۵,۱۵۴ | ۱۳,۳۲۶,۳۷۸ | ۷,۲۸۲,۵۲۱  | ۲۹,۶۴۶,۲۶۹ |
| مجموع                                  | ۴۰,۸۷,۳۸۲ | ۲۰,۵۳۶,۴۹۵ | ۱۶,۹۴۱,۰۰۵ | ۲۵,۶۳۵,۰۸۷ | ۵۴,۷۱۶,۷۹۳ |

✓ هزینه‌های عملیاتی: پیش‌بینی هزینه‌های عملیاتی در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق اجاره به شرح جدول زیر می‌باشد.

جدول ۲۳: پیش‌بینی هزینه‌های عملیاتی شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال

| شرح (مبالغ به میلیون ریال)                 | ۱۴۰۲     |            | ۱۴۰۳     |            | ۱۴۰۴     |            | ۱۴۰۵     |            | ۱۴۰۶     |            |
|--------------------------------------------|----------|------------|----------|------------|----------|------------|----------|------------|----------|------------|
|                                            | انتشار   | عدم انتشار | انتشار   | عدم انتشار | انتشار   | عدم انتشار | انتشار   | عدم انتشار | انتشار   | عدم انتشار |
| هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا            | (۱۵,۹۰۵) | (۱۵,۹۰۵)   | (۱۸,۳۹۰) | (۱۸,۴۹۰)   | (۲۱,۰۳۴) | (۳۱,۰۳۴)   | (۳۴,۱۸۹) | (۳۴,۱۸۹)   | (۳۷,۸۱۷) | (۳۷,۸۱۷)   |
| هزینه استهلاک                              | (۵,۴۲۰)  | (۵,۴۲۰)    | (۵,۴۲۰)  | (۵,۴۲۰)    | (۵,۴۲۰)  | (۵,۴۲۰)    | (۵,۴۲۰)  | (۵,۴۲۰)    | (۵,۴۰۶)  | (۵,۴۰۶)    |
| هزینه مالیات حق تعبر پرداختی افزایش سرمایه | .        | .          | .        | .          | .        | .          | .        | .          | .        | .          |
| سایر هزینه‌ها                              | (۳۷,۲۳۷) | (۳۷,۲۳۷)   | (۲۹,۹۵۰) | (۲۹,۹۵۰)   | (۳۲,۹۴۵) | (۳۲,۹۴۵)   | (۳۶,۳۳۹) | (۳۶,۳۳۹)   | (۳۹,۸۶۳) | (۳۹,۸۶۳)   |
| جمع هزینه‌های عملیاتی                      | (۴۸,۵۵۲) | (۴۸,۵۵۲)   | (۵۳,۶۶۰) | (۵۳,۶۶۰)   | (۵۹,۳۹۹) | (۵۹,۳۹۹)   | (۶۵,۸۴۸) | (۶۵,۸۴۸)   | (۷۳,۰۸۶) | (۷۳,۰۸۶)   |

- هزینه حقوق و دستمزد و مزایا برای سال‌های آتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، سالانه با نرخ رشد ۱۵ درصد نسبت به سال مالی قبل خود، لحاظ شده است.
- استهلاک، مطابق رویه شرکت مندرج در یادداشت شماره ۳ صورت‌های مالی شرکت و بر اساس ماده ۱۴۹ اصلاحیه قانون مالیات‌های مستقیم محاسبه شده است.
- هزینه مالیات حق تعبر پرداختی افزایش سرمایه برای سال‌های مالی مورد پیش‌بینی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، صفر در نظر گرفته شده است.
- سایر هزینه‌ها برای سال‌های آتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، سالانه با نرخ ۱۰ درصد نسبت به سال مالی قبل خود، رشد می‌یابد.

✓ سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی: سایر درآمدها (هزینه‌های غیرعملیاتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، برابر صفر لحاظ شده است.

### طرح اجرای پروژه الفین شرکت پتروشیمی دهلران:

شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) در نظر دارد طرح الفین شرکت پتروشیمی دهلران (یکی از شرکت‌های زیر مجموعه گروه پتروشیمی تابان فردا) را با ظرفیت ۸۰۹ هزار تن در سال به بهره‌برداری برساند. محصولات تولیدی شرکت به شرح جدول زیر خواهد بود:

جدول ۲۴: محصولات تولیدی شرکت

| نام محصول    | میزان تولید در ظرفیت کامل (تن در سال) |
|--------------|---------------------------------------|
| اتیلن        | ۶۲۰,۰۰۰                               |
| پروپیلن      | ۱۴۰,۰۰۰                               |
| بنزین پرولیز | ۴۳,۰۰۰                                |
| نفت سیاه     | ۶,۰۰۰                                 |
| مجموع        | ۸۰۹,۰۰۰                               |

لازم به ذکر است که زمان شروع پروژه، اواسط سال ۱۳۹۸ و زمان بهره‌برداری از آن، اواسط سال ۱۴۰۳ می‌باشد. برنامه زمان‌بندی اجرای طرح، به شرح جدول زیر ارائه شده است:

جدول ۲۵: درصد پیشرفت پروژه

| شرح                | ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲ | ۱۴۰۳ | مجموع |
|--------------------|------|------|------|------|------|------|-------|
| درصد پیشرفت سالانه | ۶٪   | ۵٪   | ۸٪   | ۵۷٪  | ۲۲٪  | ۱٪   | ۱۰۰٪  |

مجموع هزینه‌های ساخت و اجرای طرح الفین شرکت پتروشیمی دهلران، مبلغ ۷۰۷ میلیون یورو می‌باشد که جزئیات آن در جدول زیر نشان داده شده است:

جدول ۲۶: جزئیات هزینه‌های ساخت طرح پتروشیمی

| شرح                          | هزینه ارزی (یورو) |
|------------------------------|-------------------|
| هزینه EPC برای واحد الفین    | ۵۳۶,۹۰۰,۰۰۰       |
| هزینه EPC برای واحد یوتیلیتی | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| آماده سازی زمین و محوطه      | ۲,۲۳۷,۹۵۴         |
| وسایل نقلیه و میلمان         | ۱,۲۹۲,۷۳۶         |
| بازرسی و نظارت               | ۷,۰۰۰,۰۰۰         |
| مجموع                        | ۶۴۷,۴۳۰,۶۹۰       |
| مالیات بر ارزش افزوده        | ۴۴,۸۳۷,۰۷۶        |
| عوارض بر ارزش افزوده         | ۱۴,۹۲۴,۰۹۵        |
| جمع هزینه‌ها (یورو)          | ۷۰۷,۱۹۱,۸۶۲       |

همانطور که در جدول ذیل مشاهده می‌شود از مجموع ۷۰۷ میلیون یورو کل مخارج طرح، مبلغ ۱۱۶ میلیون یورو تا پایان سال ۱۴۰۰ هزینه شده و مابقی آن، با توجه به درصدهای پیشرفت برنامه‌ریزی شده، طی سال‌های ۱۴۰۱ الی ۱۴۰۳ انجام خواهد گرفت. همچنین، نرخ برابری یورو/ریال در سال‌های آتی با نرخ ۱۵ درصد رشد نموده که در نهایت، منجر به معادل ریالی مبلغ ۱۹۱,۷۰۹,۶۸۵ میلیون ریال مخارج باقیمانده خواهد گردید.

جدول ۲۷: مجموع سرمایه‌گذاری مورد نیاز برای اجرای پروژه

| شرح                                  | ۱۴۰۰    | ۱۴۰۱        | ۱۴۰۲        | ۱۴۰۳      |
|--------------------------------------|---------|-------------|-------------|-----------|
| هزینه‌های ارزی (میلیون یورو)         | ۱۱۶.۱۱  | ۴۲۰.۹۹      | ۱۶۵.۲۹      | ۴۸۰       |
| نرخ یورو                             | ۲۷۰,۰۰۰ | ۳۱۰,۵۰۰     | ۳۵۷,۰۷۵     | ۴۱۰,۶۳۶   |
| جمع (میلیون ریال)                    |         | ۱۳۰,۷۱۵,۹۰۹ | ۵۹,۰۲۰,۷۰۰  | ۱,۹۷۳,۰۷۶ |
| سرمایه‌گذاری مورد نیاز (میلیون ریال) |         |             | ۱۹۱,۷۰۹,۶۸۵ |           |





بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

\* درآمدهای عملیاتی سالانه حاصل از فروش محصولات تولیدی شرکت پتروشیمی دهلران به شرح جدول ذیل می باشد.

جدول ۲۸: درآمدهای عملیاتی سالانه شرکت حاصل از فروش محصولات تولیدی

| نام محصول    | ظرفیت<br>(تن در سال) | قیمت واحد<br>(دلار در تن) | قیمت واحد<br>(یورو در تن) | فروش کل سالانه<br>(یورو) |
|--------------|----------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
| اتیلن        | ۶۲۰,۰۰۰              | ۷۴۰                       | ۶۷۳                       | ۴۱۷,۰۹۰,۹۰۹              |
| پروپیلن      | ۱۴۰,۰۰۰              | ۶۱۵                       | ۵۵۹                       | ۷۸,۲۷۲,۷۲۷               |
| بنزین پرولیز | ۴۳,۰۰۰               | ۵۰۰                       | ۴۵۵                       | ۱۹,۵۴۵,۴۵۵               |
| نفت سیاه     | ۶,۰۰۰                | ۳۵۰                       | ۳۱۸                       | ۱,۹۰۹,۰۹۱                |
| جمع کل       | ۸۰۹,۰۰۰              |                           |                           | ۵۱۶,۸۱۸,۱۸۲              |

همچنین خوراک طرح،  $C_2+$  می باشد که میزان ظرفیت خوراک ورودی آن ۱۰,۵۵ هزار تن در سال است.

#### ب- مفروضات پیش بینی صورت وضعیت شرکت:

✓ **دارایی های ثابت مشهود و نامشهود:** در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، دارایی های ثابت مشهود پس از کسر

استهلاک و به مبلغ دفتری منظور شده است.

✓ **سرمایه گذاری های بلند مدت، سرمایه گذاری های کوتاه مدت، پیش پرداخت ها و سایر اندوخته ها:** مانده حساب های

مذکور در دو حالت انتشار و عدم انتشار برای کلیه سال ها، معادل سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱، ثابت فرض شده است.

✓ **حساب های دریافتنی بلندمدت:** حساب مذکور شامل ۵ درصد تنخواه پرداختی بابت اوراق اجاره قبلی منتشره به مبالغ

۲۰,۰۰۰ و ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال در سال های ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹، ۱۰/۵ درصد تنخواه پرداختی بابت اوراق اجاره ۴۰,۰۰۰ میلیارد

ریال که در سال ۱۴۰۰ منتشره شده است و ۸ درصد تنخواه پرداختی بابت اوراق اجاره ۶۰,۰۰۰ میلیارد ریال می باشد که

در سال ۱۴۰۱ منتشر خواهد شد. با توجه به دوره عمر ۴ ساله اوراق، این مبالغ در سال های ۱۴۰۲، ۱۴۰۳، ۱۴۰۴ و ۱۴۰۵

(سال های مالی ۱۴۰۳، ۱۴۰۴، ۱۴۰۵ و ۱۴۰۶) تسویه خواهند گردید.

✓ **حساب های دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی ها:** این حساب، شامل اسناد دریافتنی تجاری، حساب های دریافتنی و سایر

دریافتنی ها می باشد. اسناد دریافتنی تجاری در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، شامل مطالبات از شرکت پالایش

نفت اصفهان است.

حساب های دریافتنی شرکت نیز در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، به میزان ۸۸٪ درآمدهای عملیاتی هر سال

منظور شده است. همچنین حساب سایر دریافتنی ها، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، تا پایان سال مالی ۱۴۰۶،

سالانه ۱۸٪ کاهش می یابد.

✓ **سرمایه:** سرمایه شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق با افزایشی به میزان ۸۰,۰۰۰ میلیارد ریال در سال مالی

منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱، به مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ میلیارد ریال رسید و برای سال های بعد آن، این میزان سرمایه ثابت در نظر

گرفته شده است.

✓ **اندوخته قانونی:** طبق رویه های صورت های مالی شرکت و با توجه به مفاد ماده ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت، هر

سال معادل یک بیستم از سود خالص شرکت، به عنوان اندوخته قانونی منظور گردیده و تا زمانی که میزان آن به ۱۰ درصد

سرمایه شرکت بالغ گردد، همچنان ادامه خواهد یافت.

✓ **ذخیره مزایا پایان خدمت کارکنان:** در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، در هر سال نرخ رشد ذخیره مزایای پایان

خدمت کارکنان، معادل ۳۰ درصد خواهد بود.



سازمان سرمایه گذاری و توسعه صنعتی

شماره ثبت: ۴۱۹۳۲  
شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰  
صفحه ۳۱ از ۴۰

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی

✓ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها: مانده حساب مذکور در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، تا پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۰۲/۳۱ با در نظر گرفتن تسویه حساب پرداختنی به شرکت سرمایه گذاری اهداف مندرج در صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ و به صورت ثابت منظور شده است.

✓ تسهیلات مالی بلندمدت:

○ تسهیلات مالی بلندمدت شرکت طبق صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱، شامل اوراق بدهی منتشره توسط شرکت به مبالغ ۲۰،۰۰۰ میلیارد ریال، ۳۰،۰۰۰ میلیارد ریال، ۴۰،۰۰۰ میلیارد ریال در سال های ۱۳۹۸، ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ همراه تسهیلات دریافتی توسط شرکت می باشد. اوراق اجاره منتشره در سال ۱۳۹۸، به کسر منتشر شده و لذا، مبلغ دفتری آن، طی سال های مالی مختلف، متفاوت است. اوراق فوق الذکر به ترتیب در سال های مالی ۱۴۰۳، ۱۴۰۴ و ۱۴۰۵ تسویه می شود.

○ در حالت انتشار اوراق، تأمین منابع مالی جهت انجام طرح الفین شرکت پتروشیمی دهلران، از طریق انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۶۰،۰۰۰ میلیارد ریال با نرخ اسمی ۱۸٪، دوره ۴ ساله و هزینه انتشار ۴٪ سالانه و همچنین دریافت تسهیلات به مبلغ ۶۱،۶۶۵،۳۰۰ میلیون ریال در سال مالی ۱۴۰۲ با نرخ هزینه مالی ۳۰ درصد و دوره بازپرداخت ۵ ساله، در نظر گرفته شده است.

○ در حالت عدم انتشار اوراق، شرکت به منظور انجام پروژه، تسهیلاتی به مبلغ ۱۲۱،۶۶۵،۳۰۰ میلیون ریال از سیستم بانکی دریافت می نماید که طی مدت ۵ سال بازپرداخت می شود. نرخ هزینه مالی حاصل از تسهیلات دریافتی، معادل ۳۰ درصد سالانه در نظر گرفته شده است.

جزئیات محاسبات تسهیلات مالی دریافتی و هزینه مالی به شرح جدول ذیل می باشد.



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

جدول ۲۹: هزینه‌های مالی و تسهیلات مالی دریافتی شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال

| شرح (مبالغ به میلیون ریال)                | پیش بینی ۱۴۰۶ |            | پیش بینی ۱۴۰۵ |            | پیش بینی ۱۴۰۴ |            | پیش بینی ۱۴۰۳ |            | پیش بینی ۱۴۰۲ |             |
|-------------------------------------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|-------------|
|                                           | عدم انتشار    | انتشار     | عدم انتشار    | انتشار     | عدم انتشار    | انتشار     | عدم انتشار    | انتشار     | عدم انتشار    | انتشار      |
| اوراق اجاره (به مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیارد ریال) | .             | .          | .             | .          | .             | .          | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۸۱۴,۷۹۶    | ۱۹,۸۱۴,۷۹۶  |
| اوراق اجاره (به مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال) | .             | .          | .             | .          | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| اوراق اجاره (به مبلغ ۴۰,۰۰۰ میلیارد ریال) | .             | .          | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| اوراق اجاره (به مبلغ ۶۰,۰۰۰ میلیارد ریال) | .             | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | .             | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | .             | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | .             | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | .             | .           |
| اوراق اجاره منتشره طی دوره                | .             | .          | .             | .          | .             | .          | .             | .          | .             | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| اوراق اجاره تسویه شده                     | .             | .          | .             | .          | .             | .          | .             | .          | .             | .           |
| مانده اوراق اجاره                         | ۴۸,۶۶۶,۱۲۰    | ۲۴,۶۶۶,۱۲۰ | ۷۲,۹۹۹,۱۸۰    | ۳۶,۹۹۹,۱۸۰ | ۹۷,۳۳۲,۲۴۰    | ۴۹,۳۳۲,۲۴۰ | ۱۲۱,۶۶۵,۳۰۰   | ۶۱,۶۶۵,۳۰۰ | ۱۴۹,۸۱۴,۷۹۶   | ۱۴۹,۸۱۴,۷۹۶ |
| تسهیلات مالی اول دوره                     | .             | .          | .             | .          | .             | .          | .             | .          | .             | .           |
| دریافت تسهیلات طی دوره                    | .             | .          | .             | .          | .             | .          | .             | .          | .             | ۶۱,۶۶۵,۳۰۰  |
| بازپرداخت اصل تسهیلات                     | ۲۴,۳۳۳,۰۶۰    | ۱۲,۳۳۳,۰۶۰ | ۳۶,۳۳۳,۰۶۰    | ۱۸,۱۶۶,۵۳۰ | ۴۹,۳۳۳,۰۶۰    | ۲۴,۳۳۳,۰۶۰ | ۳۶,۳۳۳,۰۶۰    | ۱۸,۱۶۶,۵۳۰ | ۲۴,۳۳۳,۰۶۰    | ۱۲,۳۳۳,۰۶۰  |
| مانده پایان دوره تسهیلات بلند مدت         | ۲۴,۳۳۳,۰۶۰    | ۱۲,۳۳۳,۰۶۰ | ۷۲,۹۹۹,۱۸۰    | ۳۶,۹۹۹,۱۸۰ | ۹۷,۳۳۲,۲۴۰    | ۴۹,۳۳۲,۲۴۰ | ۱۲۱,۶۶۵,۳۰۰   | ۶۱,۶۶۵,۳۰۰ | ۱۴۹,۸۱۴,۷۹۶   | ۱۴۹,۸۱۴,۷۹۶ |
| مانده پایان دوره تسهیلات بلند مدت         | ۲۴,۳۳۳,۰۶۰    | ۱۲,۳۳۳,۰۶۰ | ۷۲,۹۹۹,۱۸۰    | ۳۶,۹۹۹,۱۸۰ | ۹۷,۳۳۲,۲۴۰    | ۴۹,۳۳۲,۲۴۰ | ۱۲۱,۶۶۵,۳۰۰   | ۶۱,۶۶۵,۳۰۰ | ۱۴۹,۸۱۴,۷۹۶   | ۱۴۹,۸۱۴,۷۹۶ |
| هزینه مالی تسهیلات                        | ۱۰,۹۴۹,۸۷۷    | ۵,۴۷۴,۸۸۷  | ۱۸,۲۴۹,۷۹۵    | ۹,۱۲۴,۸۹۵  | ۲۵,۵۴۹,۷۱۳    | ۱۲,۷۷۴,۸۵۴ | ۳۲,۸۴۹,۶۳۱    | ۱۶,۴۲۴,۸۱۳ | ۹,۲۴۹,۷۹۵     | ۹,۲۴۹,۷۹۵   |
| هزینه مالی اوراق اجاره قبلی               | .             | .          | ۵,۰۰۰,۶۸۳۶    | ۲,۵۰۰,۳۴۱  | ۱۲,۶۷۸,۰۴۷    | ۶,۳۳۹,۰۲۳  | ۱۷,۲۱۸,۴۹۳    | ۸,۱۵۰,۰۰۰  | ۱۸,۱۵۰,۰۰۰    | ۱۸,۱۵۰,۰۰۰  |
| هزینه مالی اوراق اجاره جدید               | .             | ۵,۳۸۸,۴۹۳  | .             | ۱۳,۱۸۷,۹۵۴ | .             | ۱۳,۲۱۲,۰۴۶ | .             | ۱۳,۲۰۰,۰۰۰ | ۷,۸۱۱,۵۰۷     | ۷,۸۱۱,۵۰۷   |
| استهلاک کسور اوراق                        | .             | .          | .             | .          | .             | .          | ۱۸۵,۲۰۴       | ۱۸۵,۲۰۴    | ۱۸۵,۲۰۴       | ۱۸۵,۲۰۴     |
| مجموع هزینه مالی                          | ۱۰,۹۴۹,۸۷۷    | ۱۰,۹۳۸,۳۷۰ | ۲۳,۲۵۶,۶۳۱    | ۲۷,۴۴۴,۵۸۵ | ۳۸,۲۲۷,۷۶۰    | ۳۸,۸۳۹,۸۰۶ | ۵۰,۲۵۳,۳۲۸    | ۴۷,۲۵۳,۳۲۸ | ۳۶,۵۸۴,۹۹۹    | ۳۵,۳۹۶,۵۰۶  |

موسسه حسابرسی آزمون پرداز  
گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی



تأمین سرمایه  
پتروشیمی

شماره ثبت: ۴۱۹۳۴۲  
شماره ملی: ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰

از ۳۳: ۴۰



## ج- مفروضات اجاره دارایی

اطلاعات محاسبات هزینه مالی اوراق اجاره به شرح جداول زیر می باشد:

جدول ۳۰: مواعد و مبالغ اقساط سه ماهه اوراق- مبالغ به ریال

| قسط    | تاریخ      | مبلغ اجاره هر دوره  | هزینه مالی         | مانده تعهدات اجاره سرمایه ای |
|--------|------------|---------------------|--------------------|------------------------------|
| انتشار | ۱۴۰۱/۰۷/۲۵ | -                   | -                  | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| ۱      | ۱۴۰۱/۱۰/۲۵ | ۲,۶۶۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰   | ۲,۶۶۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰  | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| ۲      | ۱۴۰۲/۰۱/۲۵ | ۲,۶۳۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴   | ۲,۶۳۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴  | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| ۳      | ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ | ۲,۷۵۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸   | ۲,۷۵۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸  | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| ۴      | ۱۴۰۲/۰۷/۲۵ | ۲,۷۵۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸   | ۲,۷۵۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸  | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| ۵      | ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ | ۲,۶۶۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰   | ۲,۶۶۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰  | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| ۶      | ۱۴۰۳/۰۱/۲۵ | ۲,۶۳۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴   | ۲,۶۳۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴  | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| ۷      | ۱۴۰۳/۰۴/۲۵ | ۲,۷۵۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸   | ۲,۷۵۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸  | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| ۸      | ۱۴۰۳/۰۷/۲۵ | ۲,۷۵۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸   | ۲,۷۵۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸  | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| ۹      | ۱۴۰۳/۱۰/۲۵ | ۲,۶۵۵,۷۳۷,۷۰۴,۹۱۸   | ۲,۶۵۵,۷۳۷,۷۰۴,۹۱۸  | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| ۱۰     | ۱۴۰۴/۰۱/۲۵ | ۲,۶۵۵,۷۳۷,۷۰۴,۹۱۸   | ۲,۶۵۵,۷۳۷,۷۰۴,۹۱۸  | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| ۱۱     | ۱۴۰۴/۰۴/۲۵ | ۲,۷۴۴,۲۶۲,۲۹۵,۰۸۲   | ۲,۷۴۴,۲۶۲,۲۹۵,۰۸۲  | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| ۱۲     | ۱۴۰۴/۰۷/۲۵ | ۲,۷۴۴,۲۶۲,۲۹۵,۰۸۲   | ۲,۷۴۴,۲۶۲,۲۹۵,۰۸۲  | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| ۱۳     | ۱۴۰۴/۱۰/۲۵ | ۲,۶۶۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰   | ۲,۶۶۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰  | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| ۱۴     | ۱۴۰۵/۰۱/۲۵ | ۲,۶۳۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴   | ۲,۶۳۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴  | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| ۱۵     | ۱۴۰۵/۰۴/۲۵ | ۲,۷۵۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸   | ۲,۷۵۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸  | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| ۱۶     | ۱۴۰۵/۰۷/۲۵ | ۶۲,۷۵۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸  | ۶۲,۷۵۱,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸ | ۰                            |
| جمع    |            | ۱۰۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -                            |

## ۵. مشخصات ناشر

### ۵-۱. موضوع فعالیت

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

### ۵-۲. تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۲۶۵۰۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۶۰۳۹۷۰، نزد اداره کل ثبت شرکت ها 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 سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۷ با شماره ۱۱۵۹۰، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می نماید.

### ۵-۳. شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می باشد.

| نام شریک                                         | نوع شخصیت حقوقی | شماره ثبت | شناسه ملی   | درصد مالکیت |
|--------------------------------------------------|-----------------|-----------|-------------|-------------|
| شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه            | سهامی خاص       | ۳۹۶۷۵۳    | ۱۰۳۲۰۴۷۳۵۷۰ | ۹۹          |
| شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه | سهامی عام       | ۲۶۲۵۴۹    | ۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶ | ۱           |
| جمع                                              |                 |           |             | ۱۰۰         |



تأمین سرمایه  
(سهامی عام)

شماره ثبت: ۴۱۹۳۹۲

موسسه حسابرسی آزمون پرداز  
گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی



## ۴-۵. حسابرس/بازرس شرکت واسط مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود)

بر اساس مصوبه شرکت مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.

## ۶. عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری 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.

## ۱-۶. ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

اجرای این طرح توسعه‌ای مانند سایر طرح‌ها و پروژه‌ها با ریسک‌هایی همراه است که پیش از تصمیم‌گیری در خصوص اجرای آن باید مدنظر قرار گیرند:

- **ریسک نوسانات نرخ ارز:** با توجه به اینکه اجرای عمده پروژه‌های شرکت پتروشیمی دهلران، نیاز به منابع ارزی و تأمین آن از طریق فاینانس یا یوژانس دارد، لذا برآورد منابع ریالی اولیه مورد نیاز طرح با توجه به نوسانات نرخ ارز در بازار و تصمیمات بانک مرکزی، تأثیر بسزایی در تأمین منابع ریالی خواهد داشت و باید این موضوع در نظر گرفته شود که با تغییر نرخ ارز و افزایش آن، منابع مالی ریالی پیش‌بینی شده، تغییر خواهد نمود.

- **ریسک مربوط به عوامل بین‌المللی و یا تغییر مقررات دولتی:** به طور کلی، برخی محدودیت‌های بین‌المللی و مقررات دولتی در سطح عمومی، می‌تواند روند عادی تجارت و کسب و کار را با چالش مواجه سازد. این ریسک برای شرکت، شامل ریسک ناشی از تحریم‌های اقتصادی، ریسک ناشی از دشواری‌های نقل و انتقال پولی در سطح بین‌المللی و ریسک ناشی از تغییر مقررات دولتی می‌باشد. به دلیل تحریم‌های اقتصادی، امکان تأمین تجهیزات مورد نیاز پروژه‌های شرکت از طریق بازارهای خارجی به دشواری انجام خواهد شد و قدرت چانه‌زنی شرکت‌ها با تأمین‌کنندگان تجهیزات و کالاهای مصرفی خارجی را به شدت کاهش می‌دهد و زمان تأمین کالاها را طولانی می‌کند. این موضوع، سبب افزایش قیمت تمام شده پروژه به دلیل افزایش واسطه‌ها و نیز افزایش نیاز به نقدینگی در شرکت به دلیل مشکلات ناشی از نقل و انتقالات پولی خواهد شد که به طولانی‌تر شدن مدت زمان پروژه و هزینه‌های جانبی آن نیز می‌انجامد.

- **ریسک تجاری:** با توجه به شرایط اقتصادی در داخل و خارج و راه اندازی طرح‌های مشابه در ایران و کشورهای منطقه و ورود رقبای تجاری جدید در بازار، حجم فروش سالانه و قیمت هر واحد محصول در زمان پیش‌بینی شده برای راه اندازی و تولید تجاری، بسیار رقابتی بوده و نرخ آن با زمان مطالعات امکان‌سنجی، ممکن است متفاوت باشد.

- **ریسک نقدینگی:** نقدینگی مورد نیاز طرح در دوران ساخت و نصب، بسیار مهم و حائز اهمیت می‌باشد. تجهیز کارگاه و فعال نمودن کلیه پیمانکاران و سازندگان و فروشندگان که بر اساس برنامه اصلی پروژه آغاز شده است و پیچیدگی کارها در اجرای طرح الفین، نیاز به تأمین نقدینگی برآورد شده داشته و باید در خصوص حفظ جریان نقدینگی (Cash flow) و میزان تناسب نقدینگی در گردش به طرح، هیچگونه توقفی بوجود نیاید تا شرکت، با ادعاهای پیمانکاران و زیان‌های ناشی از توقف فعالیت‌های اجرایی مواجه نگردد.

- **ریسک‌های اجرایی:** از جمله ریسک‌های مربوط به پیمانکار منتخب اجرای طرح، می‌توان به موارد زیر اشاره نمود.

۱. هزینه‌های بالاسری پیمانکار منتخب، بسیار زیاد بوده و باعث بالا رفتن هزینه‌های جانبی پروژه خواهد شد.
۲. عدم متعهد بودن به قیمت‌های قراردادی و متوسل شدن به Change برای تغییر مبالغ قراردادی در صورت نیاز، با توجه به بررسی نشدن قیمت دقیق پروژه در زمان عقد قرارداد.

۳. عدم رعایت برنامه زمانبندی پیمانکارهای زیر مجموعه شرکت OIEC.

۴. مقررات و دخالت‌های ادارات و سازمان‌های محلی و تحمیل شرایط و نیازهای منطقه‌ای به پروژه از جمله نیروی انسانی محلی.

## ۶-۲. ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع‌آوری شده به حساب مخصوصی واریز خواهد شد. مطابق ماده ۶ دستورالعمل فعالیت نهادهای واسطه، 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.

## ۶-۳. ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسطه

جهت پوشش این ریسک، شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) طی قرارداد مورخ ..... متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسطه مالی اسفند چهارم (بامسئولیت محدود)، با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسطه مالی اسفند چهارم (بامسئولیت محدود) شده است.

## ۶-۴. ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک، شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) طی قرارداد مورخ ..... متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسطه مالی اسفند چهارم (بامسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

## ۶-۵. ریسک اعتباری

مطابق رتبه اعتباری اعلام‌شده توسط مؤسسه رتبه‌بندی پارس کیان، رتبه اعتباری اوراق اجاره A می‌باشد. جهت پوشش این ریسک، با وثیقه‌گذاری سهام شرکت‌های صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)، نفت سپاهان (سهامی عام) و پتروشیمی خارک (سهامی عام) طی قرارداد توثیق اوراق بهادار، پرداخت اقسام زیر تضمین شده است:

- مبالغ اجاره‌بها در مواعد مقرر،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق‌الغیر درآمدن مبیع.

## ۶-۶. ریسک نقدشوندگی

جهت پوشش این ریسک، سندیکای بازارگردانی متشکل از شرکت‌های تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص)، تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) و تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی اسفند چهارم (بامسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند.

## ۶-۷. ریسک از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی

در صورت از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی، قرارداد اجاره به شرط تملیک فسخ می‌گردد.

## ۶-۸. رتبه اعتباری بانی و اوراق

رتبه تخصیص داده شده به بانی از سوی مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص) معادل رتبه اعتباری بلند مدت A و رتبه اعتباری کوتاه مدت A1 و رتبه اعتباری اوراق اجاره A است.



تأمین سرمایه  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۱۹۳۹۲  
شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰

مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی



## ۷. ارکان انتشار اوراق اجاره

### ۷-۱. ضمانت اوراق

توثیق اوراق بهادار با در نظر گرفتن رتبه اعتباری بانی وفق ماده ۲ مصوبه مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۲ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و با رعایت دستورالعمل توثیق اوراق بهادار نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به شرح زیر به نفع ناشر و اعطای وکالت با اختیار فروش وثیقه به ناشر به صورت بلاعزل تام الاختیار با حق توکیل به غیر و با سلب حق ضم امین و با سلب حق انجام موضوع وکالت از جانب خود تا پایان مدت ایفای تعهدات مرتبط با اوراق بهادار منتشره (براساس تأییدیه شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه مبنی به شرح پیوست) صورت می‌گیرد.

جدول ۳۱: وثیقه سهام

| نام سهام                 | بورس / فرابورس | تابلو     | درصد روزهای معاملاتی | ضرب  | درصد توثیق | مبلغ توثیق (میلیون ریال) | مبلغ با لحاظ ضرب (میلیون ریال) | متوسط قیمت عمده (ریال) | تعداد سهام     |
|--------------------------|----------------|-----------|----------------------|------|------------|--------------------------|--------------------------------|------------------------|----------------|
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس | بورس           | بازار دوم | ۸۸٪                  | ۱.۲  | ۴۸٪        | ۴۹,۵۳۶,۰۰۰               | ۵۹,۴۴۳,۲۰۰                     | ۸,۰۵۹                  | ۷,۳۷۵,۹۴۷,۲۲۷  |
| نفت سپاهان               | بورس           | بازار دوم | ۹۷٪                  | ۱.۲  | ۲۶٪        | ۲۶,۸۳۲,۰۰۰               | ۳۲,۱۹۸,۴۰۰                     | ۳,۲۲۴                  | ۹,۹۸۶,۵۰۵,۴۲۳  |
| پتروشیمی خارک            | بورس           | بازار اول | ۹۸٪                  | ۱.۰۴ | ۲۶٪        | ۲۶,۸۳۲,۰۰۰               | ۲۷,۹۰۵,۲۸۰                     | ۴۳,۷۴۹                 | ۶۳۷,۸۵۴,۱۵۵    |
| جمع                      |                |           |                      |      |            | ۱۰۳,۲۰۰,۰۰۰              | ۱۱۹,۵۴۶,۸۸۰                    |                        | ۱۸,۰۰۰,۳۰۶,۸۰۶ |

\* تعداد دقیق سهام وثیقه براساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص میانگین قیمت ۶ ماهه سهام وثیقه در تاریخ انتشار تعیین می‌گردد.  
\* باتوجه به رتبه اعتباری بانی ۸، ضرایب توثیق، طبق مصوبه مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۲ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار تعدیل شده است.

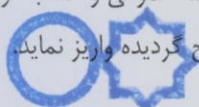
- اوراق مذکور به نفع نهاد واسط توثیق گشته و مالک وثیقه نسبت به اعطای وکالت با اختیار فروش وثیقه به نهاد واسط به صورت بلاعزل تام الاختیار با حق توکیل به غیر و با سلب حق ضم امین و با سلب حق انجام موضوع وکالت از خود تا پایان ایفای تعهدات مرتبط با اوراق بهادار منتشره اقدام نموده است.
- در صورتی که متوسط ارزش وثیقه به مدت ۵ روز معاملاتی پیاپی تا حد تعیین شده جهت جبران وثیقه کاهش یابد، بانی مکلف به جبران آن تا سقف اولیه ظرف مدت ده روز کاری می‌باشد. در صورت عدم ایفای تعهدات مالی بانی در خصوص اوراق بهادار منتشره و گذشت ۱۰ روز کاری از مواعد مقرر، نهاد واسط با اعلام کتبی به سازمان، نسبت به فروش وثایق به میزان تعهدات ایفا نشده و جرایم مربوطه اقدام و تعهدات بانی را از این محل ایفا می‌نماید.

### ۷-۲. عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری خبرگان سهام (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) و شرکت واسط مالی اسفند چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق اجاره در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق اجاره موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق اجاره عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق اجاره فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط سندیکای متعهدین پذیرهنویسی (متشکل از شرکت‌های تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص)، تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)، صندوق با درآمد ثابت کاردان و تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص))، خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی‌مانده به متعهدین پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.



تأمین سرمایه  
(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۴۱۹۳۹۴

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰

مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی



- 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 می‌پذیرد.
- 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 ۲,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

### ۷-۳. عامل پرداخت

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

### ۷-۴. سندیکای متعهدین پذیره نویسی

بر اساس توافقات انجام شده، سندیکای متعهدین پذیره نویسی متشکل از شرکت‌های تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص)، تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)، صندوق با درآمد ثابت کاردان و تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان اعضای سندیکای متعهد پذیره نویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) و شرکت واسط مالی اسفند چهارم (بامسئولیت محدود)، مسئولیت تعهد پذیره نویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. مبلغ تعهدات هر یک از اعضای سندیکای متعهدین پذیره نویسی به شرح زیر می‌باشد:

۱. شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به میزان ۵۰ درصد کل ارزش اسمی اوراق به مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال،
۲. شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به میزان ۲۵ درصد کل ارزش اسمی اوراق به مبلغ ۱۵,۰۰۰ میلیارد ریال،
۳. صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان به میزان ۲۳/۳ درصد کل ارزش اسمی اوراق به مبلغ ۱۴,۰۰۰ میلیارد ریال،
۴. شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به میزان ۱/۷ درصد کل ارزش اسمی اوراق به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال.

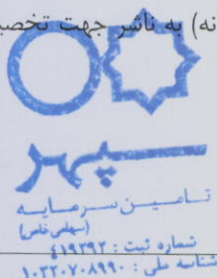
تعهدات سندیکای متعهدین پذیره نویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

(۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیره نویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط فرابورس باشد، عرضه انجام نشده و پذیره نویسی به روز دیگری موکول می‌گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیره نویسی نشده باشد، فرابورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می‌نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای اعضای سندیکای متعهدین پذیره نویسی امکان پذیر است. اعضای سندیکای متعهدین پذیره نویسی موظف‌اند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق اجاره باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نمایند.

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیره نویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، اعضای سندیکای متعهدین پذیره نویسی مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می‌باشند.

(۲) اعضای سندیکای متعهدین پذیره نویسی موظف‌اند 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 نمایند.

تبصره: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، عضو نقض کننده سندیکای متعهدین پذیره نویسی، موظف به پرداخت سود روزشمار اوراق مورد تعهد خود بابت هر روز تأخیر (معادل ۱۸ درصد سالانه) به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.



موسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی



## ۷-۵. سندیکای بازارگردانی

بر اساس توافقات انجام شده، **سندیکای بازارگردانی** متشکل از شرکت‌های تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص)، تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) و تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان **اعضای سندیکای بازارگردانی** طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی اسفند چهارم (بامسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. میزان تعهدات هر یک از اعضای **سندیکای بازارگردانی** به شرح زیر می‌باشد:

۱. شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به میزان ۵۰ درصد کل ارزش اسمی اوراق به مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال،
۲. شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به میزان ۲۵ درصد کل ارزش اسمی اوراق به مبلغ ۱۵,۰۰۰ میلیارد ریال،
۳. شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به میزان ۲۵ درصد کل ارزش اسمی اوراق به مبلغ ۱۵,۰۰۰ میلیارد ریال.

**سندیکای بازارگردانی** موظفانند ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع این قرارداد را به قیمت بازار بر اساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نمایند.

**سندیکای بازارگردانی** حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲/۵ درصد از کل اوراق تعهد می‌نمایند.

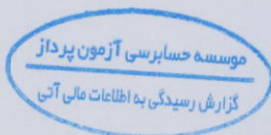
**تبصره:** در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، **عضو نقض‌کننده سندیکای بازارگردانی** موظف به پرداخت وجه التزام ۱۸ درصد سالانه (سود روزشمار اوراق) نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، **سندیکای بازارگردانی** می‌تواند با اعلام کتبی به بانی، درخواست افزایش مبلغ قرارداد (به میزان حاصلضرب مابه‌التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع این قرارداد و متوسط نرخ‌های جدید سود سپرده‌های متناظر بانکی و اوراق بهادار مشابه، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد) یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره موضوع این قرارداد (به میزان مابه‌التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع قرارداد و متوسط نرخ‌های جدید سود سپرده‌های متناظر بانکی و اوراق بهادار مشابه) از زمان اعلام افزایش نرخ، را بنمایند. بانی متعهد می‌گردد ظرف ۷ روز کاری از تاریخ درخواست **سندیکای بازارگردانی** حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق **سندیکای بازارگردانی** یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره اقدام نماید.



تأمین سرمایه  
(سهامی عام)

شماره ثبت: ۴۱۹۳۹۲  
شماره ملی: ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰



## ۸. سایر نکات با اهمیت

### ۸-۱. هزینه‌های انتشار

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

| شرح                                                                                                          | مبلغ                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...) | ۱,۲۰۰ میلیون ریال           |
| 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، امین، ...)                                                         | ۴ درصد مبلغ اوراق منتشر شده |

### ۸-۲. مشخصات مشاور

شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، 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 |
|------------------------|-------------|------------------|---------------------------------------------------------|----------------------|
| شرکت تأمین سرمایه سپهر | سهامی خاص   | مشاور عرضه اوراق | بلوار نلسون ماندلا، بلوار آرش غربی، پلاک ۱۱۳، طبقه پنجم | ۸۸۱۹۳۸۷۰-۴           |

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

- بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات ارائه شده توسط بانی و تهیه گزارش توجیهی،
- تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- نماینده‌گی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار.

### ۸-۳. نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۵-۲۱-۸۸۶۱۴۳۲۴ تماس حاصل فرمایند.  
آدرس: میدان شیخ بهایی، خیابان دانشور شرقی، پلاک ۵۱

| مشاور عرضه                                                             | شرکت واسط مالی                                                | بانی                                         |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| شرکت تأمین سرمایه سپهر<br>(سهامی خاص)                                  | شرکت واسط مالی اسفند چهارم<br>(با مسئولیت محدود)              | شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا<br>(سهامی عام) |
| محمد وطن‌پور<br>مدیر عامل و عضو هیات مدیره                             | رضا غلامعلی‌پور<br>رئیس هیات مدیره                            | عباس بنی‌شریف<br>رئیس هیات مدیره             |
| بهرزوز اعتمادی<br>نائب رئیس هیات مدیره                                 | غلامرضا ابوترابی<br>عضو هیات مدیره                            | امیر قرنلی<br>مدیر عامل و عضو هیات مدیره     |
| تأمین سرمایه<br>(سهامی خاص)<br>شماره ثبت: ۴۰<br>تثانه ملی: ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰ | موسسه حسابرسی آزمون پرداز<br>گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی | مختص<br>شماره ثبت: ۲۶۳۹۷۸                    |