

شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده

مندرج در گزارش توجیهی تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

به هیئت مدیره

مؤسسه حسابرسی رایمنند و همکاران

(حسابداران رسمی)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

بخش اول:

- ❖ گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده
مندرج در گزارش توجیهی هیئت مدیره درباره تامین مالی از
طریق انتشار اوراق اجاره

بخش دوم:

- ❖ گزارش توجیهی هیئت مدیره درخصوص تامین مالی از
طریق انتشار اوراق اجاره

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره به هیئت مدیره شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۲۰ اردیبهشت ۱۴۰۰ شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار مبلغ ۱۳،۵۰۰ میلیارد ریال اوراق اجاره مشتمل بر صورت های سود و زیان فرضی، وضعیت مالی فرضی، منابع و مصارف فرضی و یادداشت های توضیحی همراه که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره به منظور توسعه کسب و کار فعالیت شرکت (تکمیل طرح های مربوط به شرکت های زیرمجموعه شامل شرکت گسترش صنایع شیمیایی سینا و شرکت پارس بهین پالایش نفت قشم) شرکت، تهیه شده است. این بیانیه بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات، این موسسه به موردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. بعلاوه، به نظر این موسسه، بیانیه یاد شده بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

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

۵- موارد قابل ذکر در خصوص دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب ۱۱ مرداد ۱۳۸۹ شورای عالی بورس و اصلاحات بعدی تا تاریخ ۱۳ اردیبهشت ۱۳۹۹ به شرح زیر است:

الف - صدور مجوز انتشار اوراق اجاره، منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان در چارچوب تعیین شده توسط "سازمان بورس و اوراق بهادار" موضوع مفاد ماده ۲۱ دستورالعمل می باشد.

مؤسسه حسابرسی رایمنند و همکاران

۲۵ اردیبهشت ۱۴۰۰

(حسابداران رسمی)

حسابرس مستقل



امیرحسین بهرامیان

محمدخان محمدی

۸۹۱۷۱۰

۹۱۱۹۲۹

MKH/ZS

بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسطه مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص)

شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص)

شماره ثبت ۳۱۹۸۸۷ نزد اداره ثبت شهرستان تهران

تهران، بلوار میرداماد، ساختمان پاسارگاد، پلاک ۱۳۹، طبقه ۸، کدپستی ۱۸۹۳۹-۱۹۱۱۶
تلفن ۰۲۱-۲۶۴۰۱۸۲۱

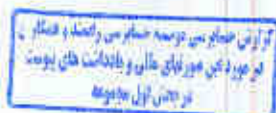
شرکت واسطه مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: 11352

ثبت شده در ۱۳۹۴/۰۵/۰۷

تذکره:

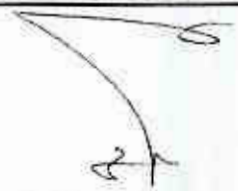
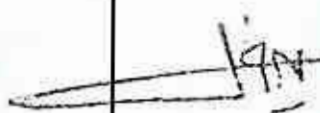
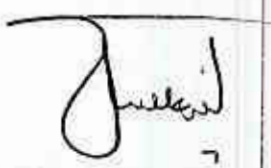
ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی مهر دوم به منظور تأمین مالی شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص)

مقدمه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی " شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص)" از طریق انتشار اوراق اجاره به وسیله یکی از نهادهای واسطه تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۰ به تائید اعضای هیات مدیره شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) به شرح ذیل رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شرکت کاشفان نواندیش پارس	محمد ملاکی	رئیس هیئت مدیره	
شرکت لیزینگ ماشین آلات و تجهیزات بانک پاسارگاد	مهدی میر معزی	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	
شرکت سامان تجارت تدبیر ایرانیان	مجتبی کباری	عضو هیئت مدیره	
شرکت توسعه تجارت اندیشه‌نگر پاسارگاد	محمد پورغلامعلی	عضو هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری پارس آریان	هادی جمالیان	عضو هیئت مدیره	

گسترش انرژی پاسارگاد

این سند در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۰ در جلسه هیئت مدیره شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) به تائید اعضا رسیده است.

سازمان کارگزاری
پایانه کسب و کار پاسارگاد
شماره ثبت: ۶۸۸۹

شرکت گسترش انرژی پاسارگاد

۱۳,۵۰۰,۰۰۰ ورقه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق اجاره در دست انتشار شرکت واسطه مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق اجاره موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

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

از این حساب منی توسعه حساب منی و امانت و تضمین
در دوره این صورت های مالی و اطلاعات مالی موجود
بر بخش اول محاسبه



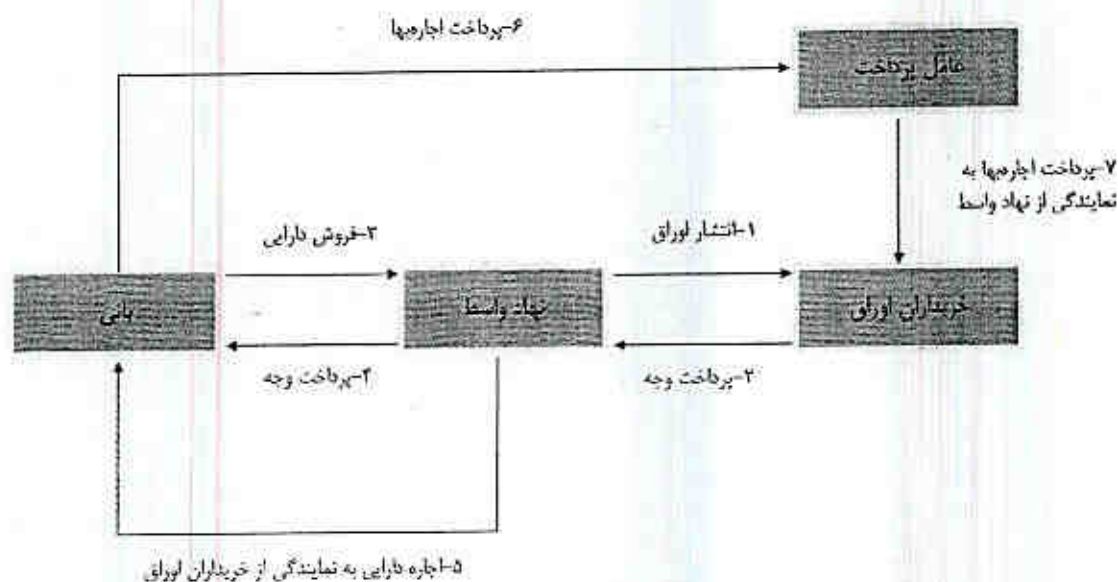
فهرست مطالب

۴	تشریح طرح انتشار اوراق اجاره
۴	ساختار طرح تأمین مالی
۵	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
	Error! Bookmark not defined.
۶	شرایط اجاره
۶	مشخصات اوراق اجاره
۸	رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسطه مالی مهر دوم (مسئولیت محدود)
۱۱	مشخصات شرکت گسترش انرژی پاسارگاد
۱۱	موضوع فعالیت
۱۱	تاریخچه فعالیت
۱۱	مدت فعالیت
۱۱	سهامداران
۱۲	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۳	مشخصات حسابرس/بازرس بانی
۱۳	سرمایه بانی
۱۳	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت گسترش انرژی پاسارگاد
۱۴	وضعیت مالی بانی
۱۷	وضعیت اعتباری بانی
۲۰	تضمین ها و بدهی های احتمالی
۲۳	مطالبات و ذخایر
۲۴	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۳	مفروضات پیش بینی ها
۳۷	مشخصات ناشر
۳۸	عوامل ریسک
۳۹	ارکان انتشار اوراق اجاره
۳۹	ضامن
۴۴	عامل فروش اوراق
۴۴	عامل پرداخت
۴۴	متعهد پذیرهنویسی
۴۵	بازارگردان
۴۶	سایر نکات با اهمیت
۴۶	هزینه های انتشار
۴۶	مشخصات مشاور
۴۷	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسط مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود)، به کارگیری منابع حاصل در خرید دارایی موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آنها به شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) می باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.



نهاد واسط نسبت به انتشار اوراق اقدام نموده و پس از فروش اوراق به وکالت از سوی دارندگان اوراق، با استفاده از وجوه حاصله از انتشار اوراق اجاره، نسبت به خرید دکل حفاری پاسارگاد ۱۰۰ از شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) اقدام نموده و دکل حفاری پاسارگاد ۱۰۰ خریداری شده را به شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) اجاره می دهد.

مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق اجاره، شرکت واسطه مالی مهر دوم به وکالت از دارندگان اوراق اجاره، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی:

مشخصات دارایی	نوع	جمع ارزش (میلیون ریال)	عمر اقتصادی
دکل حفاری دریایی پاسارگاد ۱۰۰	سکوی شناور حفاری	۱۴,۱۵۰,۰۰۰	۹ سال

(۲) عمر اقتصادی: حداقل ۹ سال از تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۷،

(۳) ارزش دارایی براساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری ۱۴,۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال،

(۴) بیمه گر دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: بیمه ملت،

(۵) پوشش بیمه ای دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: ۱۸,۵۹۸,۷۴۰ میلیون ریال،

خطرات تحت پوشش بیمه در زمان انتقال مالکیت دارایی: کلیه خطرات و خسارت فیزیکی مستقیم به اموال بیمه شده در طول دوره بیمه، کلیه خسارتهای ناشی از تست، راه اندازی و سرقت اموال بیمه شده، کلیه خطرات فیزیکی مستقیم از طرف هر نوع مرجع دولتی و یا هر سازمانی، هرگونه حادثه، تصادف و یا میزان مبلغ مورد نیاز طبق کنوانسیون مداخله در آبهای آزاد در صورت بروز آلودگی نفتی ۱۹۶۹ و مسئولیتهای مدنی ناشی از کنوانسیون نایروبی درباره انتقال لاشه ۲۰۰۷ (هرکدام که کمتر باشد) و تعهد جبران خسارت کارکنان طبق قوانین مربوط به دیه در جمهوری اسلامی ایران.

(۶) بیمه گر دارایی در مدت زمان اجاره: بیمه ملت و بیمه پاسارگاد،

(۷) پوشش بیمه ای دارایی در مدت زمان اجاره: ۱۸,۵۹۸,۷۴۰ میلیون ریال،

خطرات تحت پوشش بیمه در مدت زمان اجاره: کلیه خطرات و خسارت فیزیکی مستقیم به اموال بیمه شده در طول دوره بیمه، کلیه خسارتهای ناشی از تست، راه اندازی و سرقت اموال بیمه شده، کلیه خطرات فیزیکی مستقیم از طرف هر نوع مرجع دولتی و یا هر سازمانی، هرگونه حادثه، تصادف و یا میزان مبلغ مورد نیاز طبق کنوانسیون مداخله در آبهای آزاد در صورت بروز آلودگی نفتی ۱۹۶۹ و مسئولیتهای مدنی ناشی از کنوانسیون نایروبی درباره انتقال لاشه ۲۰۰۷ (هرکدام که کمتر باشد) و تعهد جبران خسارت کارکنان طبق قوانین مربوط به دیه در جمهوری اسلامی ایران.

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

(۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،

- مبالغ اجاره بها: جمع مبالغ پرداختی، مبلغ ۲۳,۲۲۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل اجاره بها و اصل اوراق می باشد که شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) تعهد می نماید مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل (میلیون ریال)	مبلغ پرداختی (ریال) (به ازای هر ورقه)
۱	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	۲,۴۳۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
۲	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	۲,۴۳۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
۳	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۲,۴۳۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
۴	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۲,۴۳۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
سررسید	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع پرداختی		۲۳,۲۲۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰

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

(۲) متعهد پرداخت هزینه های بیمه و تعمیر و نگهداری: شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) به عنوان بانی مسئولیت پرداخت هزینه های بیمه و تعمیر و نگهداری، اعم از جزئی و کلی را به عهده می گیرد.

مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسطه مالی مهر دوم (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 دکل حفاری دریایی پاسارگاد ۱۰۰ از شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) و اجاره آن به شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) به مصرف خواهد رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: خرید دارایی های موضوع بخش «مشخصات دارایی های در نظر گرفته شده برای اجاره»

توسط نهاد واسطه از بانی و سپس اجاره به شرط تملیک آن ها به بانی.

(۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۱۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۱۳,۵۰۰,۰۰۰ ورقه،

این حساب پس از تایید هیئت مدیره و تصویب در هیئت مدیره هیئت مدیره هیئت مدیره هیئت مدیره



(۵) نوع اوراق اجارہ: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر ورقه،

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

(۸) نرخ اجاره‌یها: ۱۸ درصد،

درآمد دارندگان اوراق اجاره به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق اجاره منتشر شده می باشد. پس از ۴ سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت اجاره خاتمه یافته و آخرین مبالغ اجاره بها به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) مقاطع پرداخت‌های مرتبط با اوراق اجاره: هر یک سال یک بار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۰) دورہ عمر اوراق: ۴ سال،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۰/۰۳/۰۱

(۱۲) مدت عرضه: ۵ روز.

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق اجاره: قابلیت معامله در فرابورس ایران، خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.

کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخهای کارمزد بورس فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

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

(۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد

(۱۶) ارکان انتشار اوراق اجارہ:

- ناشر: شرکت واسط مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود)
- ضامن: بانک پاسارگاد (سهامی عام)
- حسابرس: موسسه حسابرسی رایمند و همکاران
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تامین سرمایه امین (سهامی عام)
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تامین سرمایه امین (سهامی عام)
- مشاور عرضه: شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)

رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود) وکالت نهاد واسط

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

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

مشخصات دارایی	نوع	جمع ارزش (میلیون ریال)	عمر اقتصادی
ذکل حفاری دریایی پاسارگاد ۱۰۰	سکوی شناور حفاری	۱۴.۱۵۰.۰۰۰	۹ سال

(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 گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) 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) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکومیه با حق توکیل به غیر،

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

شرکت گسترش انرژی

پاسارگاد

شماره ثبت ۵۸۸۹۰

گزارش حسابرسی توسط حسابرس رسمی و اخذ و انتشار آن
در دوره آئین صورت‌های مالی و ترازنامه مالی بویست
در بخش اول مجامع

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

(۷) تملیک دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

(۸) سپرده گذاری اوراق اجاره شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسطه مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسطه مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:

(۱) شرکت واسطه مالی مهر دوم (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 گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه اجاره در سررسیدهای مقرر،

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

تعهدات دارندگان اوراق اجاره

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

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

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

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

نقل و انتقال اوراق اجارہ

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

سایر موارد

(۱) اوراق اجاره موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق اجاره براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی

فراپورس ایران احراز می‌گردد.

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق اجاره، حقوق و مالکیت اوراق اجاره وی به قیمت روز به شرکت واسطه مالی مهر دوم (یا

مسئولیت محدود) منتقل می‌شود.

(۳) در صورت فوت دارندهٔ اوراق اجاره، شرکت واسطه مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود) وصی وی در کلیهٔ اختیارات

موقوف در این بیانیه می باشد.

مشخصات شرکت گسترش انرژی پاسارگاد

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

موضوع فعالیت شرکت اصلی طبق ماده ۴ اساسنامه عبارت است از:

- سرمایه گذاری و مشارکت در داخل یا خارج از کشور در زمینه های:
- الف) اکتشاف، توسعه و استحصال منابع و معادن زیر زمینی هیدروکربوری.
- ب) ساخت پالایشگاه های نفت و گاز و واحدهای پتروشیمی و صنایع پایین دستی و تولید فرآورده های مربوط.
- ج) احداث نیروگاه ها و تولید برق، ایجاد تاسیسات مربوط به خطوط انتقال و توزیع برق، نفت و گاز و فرآورده های مربوط.
- د) احداث و بهره برداری از سایر واحدهای صنعتی از جمله صنایع فولاد و مس، آلومینیوم، صنایع وابسته و فعالیت های جنبی و ساخت انواع تجهیزات و تاسیسات.
- ارائه انواع خدمات مدیریت، فنی، مهندسی و بازرگانی مجاز، اجرایی و بهره برداری در ارتباط با فعالیت های فوق الذکر.
- معاملات سهام و سایر اوراق بهادار هر گونه مال، کالا، خدمات و دارایی.
- عقد قراردادهای اخذ تسهیلات مالی با بانک ها و سایر اشخاص اعم از حقیقی و حقوقی، بخش خصوصی و عمومی یا دولتی و مشارکت با شرکتهای داخلی و خارجی در زمینه فعالیت های شرکت.
- پذیره نویسی طرح ها و شرکتهای مرتبط با فعالیت شرکت.
- ایجاد شرکت، اخذ نمایندگی و تاسیس شعب در داخل و خارج کشور در ارتباط با فعالیت های شرکت.
- انجام هر گونه معاملات بازرگانی، صادرات و واردات کالا و خدمات و سایر امور و عملیاتی که بطور مستقیم و غیرمستقیم برای تحقق هدف های شرکت لازم و مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضروری می باشد.
- انجام هر گونه عملیات یا خدمات دیگر با تصویب مجمع عمومی.

تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) و شرکت های فرعی آن است. شرکت گسترش انرژی پاسارگاد در تاریخ ۱۳۸۷/۰۲/۰۲ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ثبت ۳۱۹۸۸۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۵۹۷۳۵۶ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در شهر تهران، بلوار میرداماد، ساختمان پاسارگاد پلاک ۱۳۹، طبقه ۸ کد پستی ۱۹۱۶۱۸۹۳۹ واقع شده است.

مدت فعالیت

فعالیت شرکت از تاریخ تاسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ تهیه بیانیه ثبت به شرح زیر می باشد.

ردیف	سهامدار	نوع سهم/نصیب حقوقی	شناسه ملی	تعداد سهام	درصد
1	شرکت سامان تجارت تدبیر ایرانیان	سهامی خاص	10320836036	5,952,459,033	28.60%
2	شرکت سرمایه گذاری پارس آریان	سهامی عام	10102347321	3,312,382,013	15.91%
3	شرکت کاشفان نو اندیش پارس	سهامی خاص	10320852329	1,587,796,588	7.63%
4	شرکت میراث راستین پارس	سهامی خاص	10320887629	1,493,811,673	7.18%
5	شرکت حافظ اندیشه ماد	سهامی خاص	10320888370	1,448,903,948	6.96%
6	شرکت پیام اوران مدیریت ایرانیان	سهامی خاص	10320852333	1,388,008,982	6.67%
7	شرکت تأمین مسکن گروه مالی پاسارگاد	سهامی خاص	10103907350	1,231,791,979	5.92%
8	شرکت ایمن مسکن پایدار	سهامی خاص	10320878264	1,060,684,233	5.10%
9	شرکت تدبیر گران پاسارگاد	سهامی خاص	10103125697	620,381,972	2.98%
10	شرکت توسعه تجارت اندیشه نگر پاسارگاد	سهامی عام	10103120430	620,381,163	2.98%
11	شرکت مدیریت بازرگانی آینده نگر پاسارگاد	سهامی خاص	10103042357	620,381,163	2.98%
12	شرکت تأمین آتیه سرمایه انسانی پاسارگاد	سهامی خاص	10103223273	519,724,169	2.50%
13	شرکت پدیده تابان تجارت	سهامی خاص	10320868300	316,409,224	1.52%
14	شرکت مدیران ساخت آریان	سهامی خاص	10103188357	277,566,172	1.33%
15	شرکت ارمغان تجارت پایدار	سهامی خاص	10320876676	162,736,533	0.78%
16	شرکت لیزینگ ماشین آلات و تجهیزات پاسارگاد	سهامی خاص	10102339790	132,210,041	0.64%
17	شرکت مدیران تجارت ایرانیان	سهامی خاص	10103164884	68,371,114	0.33%
	جمع			20,814,000,000	100

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به استناد صورت جلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۶ و صورت جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۷ اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل به شرح جدول زیر انتخاب گردید:

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
محمد ملاکی	رئیس هیئت مدیره	شرکت کاشفان نو اندیش پارس	۱۳۹۸/۱۱/۲۶	۱۴۰۰/۱۱/۲۶	غیر موظف
مهدی میر معزی	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	لیزینگ ماشین آلات و تجهیزات پاسارگاد	۱۳۹۸/۱۱/۲۶	۱۴۰۰/۱۱/۲۶	موظف
مجتبی کباری	عضو هیئت مدیره	شرکت سامان تجارت تدبیر ایرانیان	۱۳۹۸/۱۱/۲۶	۱۴۰۰/۱۱/۲۶	غیر موظف
محمد پورغلامعلی	عضو هیئت مدیره	شرکت توسعه تجارت اندیشه نگر پاسارگاد	۱۳۹۸/۱۱/۲۶	۱۴۰۰/۱۱/۲۶	غیر موظف
هادی جمالیان	عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری پارس آریان	۱۳۹۸/۱۱/۲۶	۱۴۰۰/۱۱/۲۶	غیر موظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۸، موسسه حسابرسی رایمند و همکاران به شماره ثبت ۱۳۲۷۲ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۹۹۹ به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل موسسه حسابرسی رایمند و همکاران بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۲۰,۸۱۴ میلیارد ریال منقسم به ۲۰,۸۱۴ میلیون سهم یک هزار ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی چهار سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۴/۱۲/۱۱	۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۸,۲۹۴,۰۰۰	۹,۱۸۸,۲۹۴,۰۰۰	۳۵	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۹,۱۸۸,۲۹۴,۰۰۰	۲,۱۲۸,۱۷۷,۰۰۰	۱۱,۳۱۶,۴۷۱,۰۰۰	۲۳	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۷/۱۰/۰۵	۱۱,۳۱۶,۴۷۱,۰۰۰	۱,۶۳۳,۹۱۶,۱۲۱,۰۰۰	۱۲,۹۴۹,۳۸۷,۱۲۱,۰۰۰	۱۴,۵	تقدی و مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱۲,۹۴۹,۳۸۷,۱۲۱,۰۰۰	۱,۰۹۷,۶۶۱,۶۸۱,۰۰۰	۱۴,۰۴۷,۰۴۸,۸۱۱,۰۰۰	۸,۵	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۸/۰۶/۱۶	۱۴,۰۴۷,۰۴۸,۸۱۱,۰۰۰	۹۵۲,۹۱۵,۱۸۹,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۹/۰۵/۰۴	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۶	تقدی و مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۹/۰۷/۲۲	۱۸,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۲	مطالبات حال شده سهامداران

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت گسترش انرژی پاسارگاد

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

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱۶۴	۷۷	۱۰۴	۴۵
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۲۰۳	۱۸۵	۱۵۳	۲۲
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱۰۳	۷۸,۱	۶,۳	۲۲۴
سرمایه (میلیون ریال)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۴۷,۰۰۸	۱۱,۳۱۶,۴۷۱	۹,۱۸۸,۲۹۴

وضعیت مالی بانی

ترازنامه، صورت سود و زیان و صورت گردش وجه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد:

(الف) ترازنامه (میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد
موجودی نقد	۲,۸۴۶,۶۰۸	5%	362,306	1%	204,344	1%	54,178	0%
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۰,۵۳,۵۷۵	2%	210,000	1%	210,000	1%	100,000	0%
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۱۸,۷۴۱,۹۹۶	35%	13,324,235	33%	11,588,922	36%	8,139,733	40%
حسابها و اسناد دریافتی غیرتجاری								
موجودی تجهیزات و کالا	۲۸,۹۶۱	0%	28,213	0%	1,311	0%	6,034	0%
سفارشات و پیش پرداختها	۱۲۴,۳۵۰	0%	77,678	0%	92,268	0%	51,787	0%
جمع دارایی های جاری	۲۲,۷۹۵,۴۹۰	42%	17,344,172	43%	13,339,799	42%	9,674,888	48%
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲۵۷,۷۲۰	0%	13,042,222	33%	7,835,114	25%	4,467,008	22%
دارایی های ثابت نامشهود	۷,۷۵۷	0%	6,299	0%	1,460	0%	164	0%
دارایی های ثابت مشهود	۲۰,۵۳۴,۸۱۱	37%	9,622,507	24%	10,485,684	33%	6,165,762	30%
سایر داراییها	۱۲۲,۹۹۹	0%	105,932	0%	105,932	0%	40,087	0%
جمع دارایی های غیرجاری	۲۱,۰۰۲,۶۲۷	58%	22,776,960	57%	18,428,190	58%	10,673,020	52%
جمع دارایی ها	۵۳,۸۲۳,۱۱۷	100%	40,121,132	100%	31,767,989	100%	20,347,908	100%
پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۷,۰۰۹,۹۳۴	۱۳%	8,603,668	21%	7,825,367	25%	1,876,452	9%
مالیات پرداختی	۰	۰%	-	-	0	0%	52,611	0%
سود سهام پرداختی	۰	۰%	114,704	0%	17,197	0%	14,944	0%
پیش دریافتها	۶۵۹,۰۳۴	۱%	40,000	0%	40,000	0%	40,000	0%
تسهیلات مالی دریافتی	۱۵,۰۸۸,۶۲۶	۲۸%	217,077	1%	4,684,131	15%	3,955,103	19%
جمع بدهی های جاری	۲۲,۷۵۷,۶۰۱	۴۲%	8,975,449	22%	12,566,695	40%	5,939,110	29%
تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت	۹,۸۸۶,۷۶۰	۱۸%	12,963,774	32%	3,420,492	11%	1,109,899	5%
حسابها و اسناد پرداختی بلندمدت	۰	۰%	-	0%	0	0%	240,000	1%
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۱,۲۸۶	۰%	42,101	0%	8,640	0%	0	0%
جمع بدهی های غیرجاری	۹,۹۲۸,۰۴۶	۱۸%	13,005,875	32%	3,429,132	11%	1,349,899	7%
جمع بدهی ها	۳۲,۶۸۵,۶۴۸	۶۱%	21,981,324	55%	15,995,827	50%	7,289,009	36%
سرمایه	۱۸,۳۱۴,۰۰۰	۳۴%	15,000,000	37%	14,047,085	44%	11,316,471	56%
افزایش سرمایه در جریان	۲,۳۰۰,۰۰۰	۴%	-	0%	-	0%	-	0%
اندوخته قانونی	۴۸۲,۵۵۲	۱%	482,552	1%	359,598	1%	305,581	2%
سود انباشته	(۱۵۹,۰۸۳)	۰%	2,634,041	7%	1,365,479	4%	1,436,848	7%
جمع حقوق صاحبان سهام	۲۱,۱۳۷,۴۶۹	۳۹%	18,139,808	45%	15,772,162	50%	13,058,900	64%
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۵۳,۸۲۳,۱۱۷	۱۰۰%	40,121,132	100%	31,767,989	100%	20,347,909	100%

ب) صورت سود و زیان

نوع	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد از فروش	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد از فروش	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد از فروش	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد از فروش
فروش خالص	۷۶۱,۲۸۶	100%	۱,۰۷۱,۸۵۵	100%	۱,۱۵۸,۳۹۳	100%	۸۰۶,۶۵۷	100%
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۵۷۷,۴۳۴)	76%	(۱,۰۲۳,۳۹۵)	95%	(۱,۵۶۰,۳۲۰)	135%	(۵۰۲,۷۶۴)	62%
سود ناخالص	۱۸۳,۸۵۲	24%	۴۸,۴۶۰	5%	(۴۰۱,۹۲۷)	35%	۳۰۳,۸۹۳	38%
سود حاصل از سرمایه گذاری ها- عملیاتی	۲,۳۱۸	0%	۴,۱۰۹,۳۳۰	383%	۲,۲۱۲,۷۵۳	277%	۱,۳۳۳,۹۸۱	164%
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۷۳,۵۴۰)	62%	(۶۰۸,۰۳۷)	57%	(۴۶۳,۵۱۷)	40%	(۲۵۹,۹۷۲)	32%
سایر اقلام عملیاتی	(۱۰,۶۱۴)	1%	-	-	-	-	-	-
سود عملیاتی	(۲۹۸,۹۸۳)	39%	۳,۵۴۹,۷۶۳	331%	۲,۳۳۷,۳۰۹	203%	1,367,902	170%
هزینه های مالی	(۵۴۱,۱۶۵)	71%	(۷۳۱,۰۵۳)	68%	(۵۵۰,۲۳۷)	48%	(۱۱۵,۹۸۶)	14%
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۴۷,۰۲۳	59%	(۲۵۹,۶۱۶)	34%	(۶۹۴,۲۷۲)	60%	(۴۱,۴۷۱)	5%
سود قبل از مالیات	۰	0%	۲,۴۵۹,۰۹۴	229%	۱,۱۰۲,۷۹۰	95%	1,210,445	150%
مالیات بر درآمد	۰	0%	-	-	(۲۲,۴۴۵)	2%	(۳۴,۱۱۸)	4%
سود خالص	(۳۹۳,۱۲۶)	52%	۲,۴۵۹,۰۹۴	229%	۱,۰۸۰,۳۴۵	93%	1,176,327	146%
سود هر سهم (ریال)	۰	0%	۱۶۴	0%	۷۷	0%	۱۰۴	0%

ج) صورت جریان وجوه نقد

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
جریان خاص ورود وجوه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۷۸۲,۵۲۸	۹۱۷,۲۵۰	۸,۳۱۸,۴۳۲	(۱,۵۱۶,۷۳۶)
مالیات پرداخت	۰	۰	۰	۰
جریان خاص ورود وجوه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۷۸۲,۵۲۸	۹۱۷,۲۵۰	۸,۳۱۸,۴۳۲	(۱,۵۱۶,۷۳۶)
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود و نامشهود	۳۷۰,۳۱۷	(۱۳۵,۴۴۸)	(۳,۷۸۹,۵۵۹)	(۶۴۳,۰۰۹)
وجوه دریافتی بابت سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۸۲۳,۵۷۵)	۰	(۱۷۵,۸۴۵)	۱۰۰,۰۰۰
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلندمدت	۵,۰۰۰	(۷۷۵,۴۴۳)	(۲۰,۷۵)	(۴۵,۱۷۴)
سود دریافتی بابت سیرده های سرمایه گذاری و اوراق مشارکت	۸۱,۳۱۷	۵۲,۰۴۳	۲۰,۴۹۳	۵۱,۶۱۷
جریان خالص ورود (خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۳۸۷,۰۴۱)	(۸۵۸,۴۲۸)	(۳,۹۲۷,۱۸۷)	(۵۳۷,۱۶۶)
دریافت تسهیلات مالی	۲,۱۸۴,۷۵۱	۰	۴۱۶,۹۴۶	۴,۳۳۹,۶۹۷
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰	(۲,۴۵۵,۰۲۳)	(۲,۱۷۸,۱۸۷)
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	۰	۰	(۲۲۸,۱۶۵)	۰
تأمین مالی سرکتهای گروه	(۳,۰۳۵,۰۱۶)	(۳۵۹,۳۲۵)	(۲,۳۳۳,۵۵۴)	(۷۸۳,۰۰۳)
وجوه حاصل از افزایش سرمایه	۲,۲۴۷,۲۵۹	۶۰,۵۹	۰	۰
جریان خاص ورود وجوه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۲۰,۵۳۹,۵۰	(۲۶۲,۲۶۶)	(۴,۷۴۱,۳۳۸)	۱,۸۰۸,۵۰۸
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۲,۳۳۹,۴۳۷	(۳۰,۴۶۴)	۱۹,۴۹۹	(۲۳۹,۶۳۳)
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۲۶۲,۵۰۶	۲۰۴,۳۴۴	۵۴,۱۷۸	۲۷۱,۳۸۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۳۴,۸۶۵	۳۶۲,۸۱۶	۱۳,۰۶۶۶	۱۲,۴۶۳
مانده وجه نقد در پایان سال	۲,۸۴۶,۶۰۸	۳۶۲,۳۰۶	۲۰۴,۳۴۳	۵۴,۱۷۸
مبادلات غیر نقدی	۰	۲,۵۷۴,۲۵۲	۵,۴۲۴,۸۱۴	۱,۴۱۰,۸۴۹

وضعیت اعتباری بانى

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

شرح	مبلغ	مبالغ به میلیون ریال
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	پرداختی‌های تجاری و غیرتجاری	۷,۰۰۹,۹۴۲
	پیش‌دریافت‌ها	۶۵۹,۰۳۴
	سود سهام پرداختی	.
	ذخیره انزای پایان خدمت کارکنان	۴۱,۲۸۶
تسهیلات ^۱	تسهیلات مالی دریافتی	۱۵,۰۸۸,۶۲۶
	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۹,۸۸۶,۷۶۰
مالیات ^۲	مالیات پرداختی	.

تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف:

تفکیک تأمین کنندگان	ریالی	ارزی	جمع
بانک‌ها	2.510.991	14.133.931	16.644.912
صندوق توسعه ملی	0	8.330.475	8.330.475
جمع	2.510.991	22.464.396	24.975.387

تفکیک نرخ سود و کارمزد	1399/06/31	1398/12/29
۱ تا ۱۰ درصد	۲۴,۹۷۵,۳۸۷	13.180.851
۱۵ تا ۲۰ درصد	0	0
۲۰ تا ۲۵ درصد	0	0
۲۵ درصد به بالا	0	0
جمع	24.975.387	13.180.851

این گزارش توسط هیئت مدیره پاسارگاد و هیئت مدیره پاسارگاد
در مورخه ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ و با تأیید هیئت مدیره
تهیه و امضاء گردیده است.



به تفکیک زمان بندی پرداخت	
سال 99	.
سال ۱۴۰۰	15,088,626
پیش از ۲ سال	9,886,761
جمع	24,975,387

۱۳۹۸			۱۳۹۹/۶/۳۱			مالیات پرداختی
جمع	پرداختی	ذخیره	جمع	پرداختی	ذخیره	
.	.	.	.	.	.	

گزارش حسابرسی توسط حسابرس مستقل و ششگانه
در مورد این صورت‌های مالی و داده‌های مالی پیوست
در فصل اول پیوسته است



خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت اصلی برای سالهای ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۸ به شرح جدول زیر است:

وضعیت	مالیات ۱۳۹۹/۰۶/۳۱						۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
	مالیات	تخصیص	تسهیل	تسهیل	تسهیل	تسهیل	مانده پرداختی	مانده پرداختی
اعتراض به برگ تشخیص	۱۳۹۶	۱,۱۱۶,۳۲۷	۰	۵۱,۵۳۳	۰	۰	۰	۰
دریافت برگ قطعی	۱۳۹۷	۱,۱۰۲,۲۹۰	۰	۵,۱۳۵	۵,۱۳۵	۰	۰	۰
عدم رسیدگی به دفاتر	۱۳۹۸	۲,۴۵۹,۰۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰

دفاتر شرکت تا پایان سال ۱۳۹۵ مورد رسیدگی قرار گرفته و برگ قطعی دریافت شده است. دفاتر سال ۹۶ مورد بررسی قرار گرفته و برگ تشخیص صادر شده که شرکت اعتراض خود را اعلام نموده و پرونده به هیأت حل اختلاف مالیاتی ارجاع شده است.

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

ردیف	توضیحات	مبلغ ریالی	مبلغ ریالی	ردیف	توضیحات	مبلغ ریالی	مبلغ ریالی
۱	خط لوله گاز ایران و عراق (شرکت نفتانیر)	-	-	۱۱	شرکت پیرامون (مجمع پتروشیمی فجر کرمان)	۱۰۰۰۰	۵۰۰
۲	شرکت پیرامون (مجمع پتروشیمی فجر کرمان)	۱۰۰۰۰	۵۰۰	۱۲	شرکت IPT ایتالیا (مجمع پتروشیمی فجر کرمان)	۱۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰
۳	شرکت IPT ایتالیا (مجمع پتروشیمی فجر کرمان)	۱۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	۱۳	شرکت مهندسین مشاور تجارت آذر مهر پردیس (روماک انرژی سرآمد)	۲۰۰۰۰	۸۰۰
۴	شرکت مهندسین مشاور تجارت آذر مهر پردیس (روماک انرژی سرآمد)	۲۰۰۰۰	۸۰۰	۱۴	شرکت اینکواروماک انرژی سرآمد	۱۰۰	۶۰
۵	شرکت اینکواروماک انرژی سرآمد	۱۰۰	۶۰	۱۵	شرکت ولکرون (قسم مولد)	۴۴۰۰۰۰۰	۴۱۸۰۰۰۰
۶	شرکت ولکرون (قسم مولد)	۴۴۰۰۰۰۰	۴۱۸۰۰۰۰	۱۶	شرکت فلات صنعت (قسم مولد)	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰
۷	شرکت فلات صنعت (قسم مولد)	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۷	شرکت رایان پرتو آزمون (قسم مولد)	۳۵۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰
۸	شرکت رایان پرتو آزمون (قسم مولد)	۳۵۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰	۱۸	شرکت فرادآراب (قسم مولد)	۶۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰
۹	شرکت فرادآراب (قسم مولد)	۶۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۹	شرکت قدس نیرو (قسم مولد)	۲۲۰۰۰۰۰	۲۱۰۰۰۰۰
۱۰	شرکت قدس نیرو (قسم مولد)	۲۲۰۰۰۰۰	۲۱۰۰۰۰۰	۲۰	شرکت مونتکو (قسم مولد)	۴۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰
۱۱	شرکت مونتکو (قسم مولد)	۴۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰	۲۱	شرکت طلوع انرژی و جوبار اندیشه (قسم مولد)	۱۷۱۰۰۰۰	۱۳۹۰۰۰۰
۱۲	شرکت طلوع انرژی و جوبار اندیشه (قسم مولد)	۱۷۱۰۰۰۰	۱۳۹۰۰۰۰	۲۲	شرکت جوهر دشت قسم (قسم مولد)	۱۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰
۱۳	شرکت جوهر دشت قسم (قسم مولد)	۱۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰	۲۳	شرکت ناموران توسعه و پژوهش (قسم مولد)	۵۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰
۱۴	شرکت ناموران توسعه و پژوهش (قسم مولد)	۵۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰	۲۴	شرکت آنسالو (قسم مولد)	۴۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰
۱۵	شرکت آنسالو (قسم مولد)	۴۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰				

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص)

شرکت آذربایجان (قسم مولد)	شماره انتقال گاز	۲۶,۶۸۹	۲۳,۶۸۹	۲۰,۰۰۰
شرکت فایح صنعت کیمیا (پارس بهمن) پالایش نفت قسم	خرید کویل های هواپر، سیم خردگ کننده	-	۸۶۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
شرکت تجهیز و توسعه هنگام قسم (پارس بهمن پالایش نفت قسم)	تأمین تدارک و خرید تجهیزات	-	۲,۴۱۹,۵۸۷	۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت فرا پترو سازان انرژی (پارس بهمن پالایش نفت قسم)	مخازن سقف ثابت	-	۷,۶۷۷,۲۴۵	۷,۲۰۰,۰۰۰
شرکت فرا پترو سازان انرژی (پارس بهمن پالایش نفت قسم)	استراکچر	-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۰۰,۰۰۰
شرکت پترویمی مخازن (پارس بهمن پالایش نفت قسم)	مخازن سقف شناور	-	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰
شرکت مهندسی صنعتی فهامه (پارس بهمن پالایش نفت قسم)	باررسی قفس داخلی	-	۳,۷۷۷,۷۷۱	۱,۲۰۰,۰۰۰
شرکت نوید المان گیش (پارس بهمن پالایش نفت قسم)	باررسی قفس داخلی	-	۹۲۸,۶۴۰	۸۶۰,۰۰۰
شرکت آسفالت طلوس (پارس بهمن پالایش نفت قسم)	PC	-	۱۹,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گسترش انرژی پاسارگاد (پترو دابال گیش)	خرید زمینی	۸۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۰,۰۰۰
شرکت فراهمین قسم (سروش انرژی پایدار)	اختتام ساختمان	۳۰,۰۰۰	۱۷۰,۵۲۲	۲۹,۴۵۶
شرکت مهندسین ره شهر (سروش انرژی پایدار)	مطالعات اجرایی	۱۳,۰۰۰	۱۶,۴۲۲	(3,424)
شرکت موبو (سروش انرژی پایدار)		بین ۶۲,۷۰۰,۰۰۰	بین ۱۷,۷۰۰,۰۰۰	بین ۲۵,۰۰۰,۰۰۰
آزمایشگاه قفس خاک (سروش انرژی پایدار)	آزمایشگاه قفس خاک	۰,۱۲۸	۱,۲۴۰	(132)
مهندسان مشاور سازه (سروش انرژی پایدار)	مشاور	۰,۲۷۵	۳,۱۹۵	۱,۰۰۸
پویندگان محیط زیست (سروش انرژی پایدار)	مشاور	۰,۲۵۰	۸۷۵	۳۷۵
شرکت یورو فنیکیس (پلی اتیلن الیز)	نولیه ورق	-	-	۵۹۶,۰۰۰



آغاز حسابی توسط حسابرس و شکار
در مورد این صورت های مالی و ترازهای بودجه
در بخش اول پیوسته

شهرک چستان	خرید سوله	-	-	-	۵۹۶,۰۰۰	-
شرکت نوسان (گسترش صنایع شیمیایی سینا)	عملیات فنر کتی	۳۴,۰۱۱	-	۲۰,۷۴۵	۱۲,۲۶۶	-
شرکت خیرگان اندیش آفاق (گسترش صنایع شیمیایی سینا)	خدمات مدیت طرح	۱۵,۱۰۶	-	۱۴,۲۷۴	۸۲۲	-
شرکت مهرنیک (گسترش صنایع شیمیایی سینا)	خدمات مشاور طرح	۴۵,۶۰۰	-	۴,۰۰۰	۲۵,۶۰۰	-
شرکت آریا اس جی اس (گسترش صنایع شیمیایی سینا)	اخذ مجوز فعالیت	۵۹۸	-	۵۲۹	۵۹	-
شرکت هنلمه پارس کاوش (گسترش صنایع شیمیایی سینا)	خدمات مهندسی	۱,۳۲۱	-	۱,۰۳۷	۲۸۴	-
صنایع آزاد چاپار (گسترش صنایع شیمیایی سینا)	فروش زمین طرح	۱,۰۰۰	-	-	۷,۰۰۰	-
شرکت تاپسو (گسترش صنایع شیمیایی سینا)	تأمین تدارک و خرید تجهیزات	-	۲,۱۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۷۲,۶۲۸	۲۷,۲۷۲
شرکت پترو عمران عمران (گسترش صنایع شیمیایی سینا)	بیمه اوراق اوراق محبلی	۴,۵۳۰	-	۱,۰۴۰	۳,۵۱۰	-
شرکت مینا اینترنشنال (شرکت تدبیر سازان سرآمد)	احداث ساختمان	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰
مهندسین مشاور بویا طرح پارس (تجهیز و توسعه صنایع هنگام قشم)	قرارداد مدیریت طرح	۱۱۲,۵۲۸	-	۴۵,۴۸۱	۶۸,۰۴۷	-
شرکت ساختمانی بهمبر (تجهیز و توسعه صنایع هنگام قشم)	قرارداد راه دسترسی سنگی	۱۴۲,۱۰۰	-	۱۳۴,۳۹۵	۷,۱۰۵	-
شرکت صنایع فرا ساحل (تجهیز و توسعه صنایع هنگام قشم)	قرارداد شمع و عرشه	۵۵۴,۴۱۰	-	۳۵۷,۰۹۷	۱۸۷,۳۱۳	-
شرکت پترووی قشم (تجهیز و توسعه صنایع هنگام قشم)	قرارداد ساخت ساختمان آتش نشانی	۱۰,۷۸۶	-	۸,۹۳۲	۱,۸۵۴	-
شرکت صنایع فرا ساحل (تجهیز و توسعه صنایع هنگام قشم)	قرارداد شمع و عرشه	۱,۸۰۵,۶۴۹	-	۱,۸۴,۰۳۴	۱,۶۴۹,۶۱۵	-
جمع (زبال)		۸,۷۰۵,۴۸۷	-	۱۲,۷۷۷,۴۰۹	۲۳,۰۷۲,۰۵۷	-
جمع (ین)		۶۲,۷۰۰,۰۰۰ ین		۱۷,۷۰۰,۰۰۰ ین	۴۵,۰۰۰,۰۰۰ ین	
جمع (یورو)		۵۱۵,۴۹۱,۳۴۲		۷۷,۰۷۱,۷۷۲	۴۳۷,۴۱۸,۸۱۹	

مطالبات و ذخایر

دریافتی های تجاری و غیرتجاری	۱۳۹۹/۰۶/۲۱	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵
تجاری					
سایر مشتریان	-	۳,۳۴۱,۱۲۰	۱,۲۲۷,۹۵۴	۱,۳۳۳,۱۵۶	۶۳۶,۰۸۳
غیرتجاری					
استاد دریافتی	-	۰	-	-	۳۱۵
کارکنان	۸,۱۰۱	۴۳	۱,۱۴۸	۲,۳۳۴	۱,۹۳۷
سپرده های دریافتی	۹۲۱,۳۵۲	۶۹۸,۰۳۱	۶۶۸,۱۴۶	۵۹۴,۷۰۸	۳۷۸,۰۳۲
سود سهام دریافتی	۶,۲۹۲,۱۴۷	۶,۸۰۰,۰۲۶	۶,۵۷۴,۹۱۰	۴,۸۲۴,۴۱۸	۳,۷۳۵,۸۳۷
دریافتی از شرکت های گروه	۷,۳۰۵,۶۸۶	۵,۷۶۱,۸۹۷	۴,۱۰۸,۹۲۰	۲,۶۷۲,۲۱۱	۲,۹۱۲,۸۷۳
سایر حسابها و استاد دریافتی	۳۹۱,۶۳۱	۶۴,۳۲۸	۲۳۵,۷۹۸	۴۶,۰۶۴	۱۰۰,۵۲۶
جمع غیرتجاری	۱۴,۹۱۸,۹۱۷	۱۳,۳۳۲,۲۴۵	۱۱,۵۸۸,۹۲۲	۸,۱۳۹,۷۳۴	۷,۱۲۹,۵۲۰
جمع تجاری و غیر تجاری	۱۸,۷۴۱,۹۹۶	۱۶,۶۶۶,۹۷۵	۱۲,۸۳۱,۸۷۶	۹,۴۶۲,۸۸۹	۷,۷۶۵,۶۰۳

ب) صورت وضعیت مالی:

شرح	سال مالی ۱۳۹۹	سال مالی ۱۴۰۰		سال مالی ۱۴۰۱		سال مالی ۱۴۰۲		سال مالی ۱۴۰۳		سال مالی ۱۴۰۴	
		انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
صورت وضعیت مالی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارائیهای غیر جاری:											
دارایی های ثابت مشهود	۲۱,۱۴۱,۵۵۲	۲۴,۳۱۲,۷۸۴	۲۴,۳۱۲,۷۸۴	۲۷,۹۵۹,۷۰۲	۲۷,۹۵۹,۷۰۲	۳۲,۱۵۲,۶۵۷	۳۲,۱۵۲,۶۵۷	۳۶,۹۷۶,۷۰۶	۳۶,۹۷۶,۷۰۶	۴۲,۵۲۳,۲۱۲	۴۲,۵۲۳,۲۱۲
سرمایه گذاری در املاک	۲۵۷,۷۲۰	۲۹۶,۳۷۸	۲۹۶,۳۷۸	۳۴۰,۸۳۵	۳۴۰,۸۳۵	۳۹۱,۹۶۰	۳۹۱,۹۶۰	۴۵۰,۷۵۴	۴۵۰,۷۵۴	۵۱۸,۳۶۷	۵۱۸,۳۶۷
دارایی های نامشهود	۷,۷۵۷	۸,۹۲۱	۸,۹۲۱	۱۰,۲۵۹	۱۰,۲۵۹	۱۱,۷۹۷	۱۱,۷۹۷	۱۳,۵۶۷	۱۳,۵۶۷	۱۵,۶۰۲	۱۵,۶۰۲
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۵,۷۲۱,۵۷۱	۲۹,۲۲۱,۵۷۱	۲۹,۲۲۱,۵۷۱	۲۹,۲۲۱,۵۷۱	۲۹,۲۲۱,۵۷۱	۲۹,۲۲۱,۵۷۱	۲۹,۲۲۱,۵۷۱	۲۹,۲۲۱,۵۷۱	۲۹,۲۲۱,۵۷۱	۲۹,۲۲۱,۵۷۱	۲۹,۲۲۱,۵۷۱
دریافتنی های بلند مدت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی ها	۱۳۳,۹۹۹	۱۵۴,۹۳۹	۱۵۴,۹۳۹	۱۷۵,۸۹۱	۱۷۵,۸۹۱	۲۰۲,۲۷۵	۲۰۲,۲۷۵	۲۲۲,۶۱۶	۲۲۲,۶۱۶	۲۶۷,۵۰۸	۲۶۷,۵۰۸
جمع دارایی های غیر جاری	۳۷,۲۶۱,۵۹۸	۵۳,۹۹۲,۶۰۲	۵۳,۹۹۲,۶۰۲	۵۷,۷۰۸,۳۵۷	۵۷,۷۰۸,۳۵۷	۶۱,۸۸۱,۳۶۰	۶۱,۸۸۱,۳۶۰	۶۶,۸۹۵,۲۱۲	۶۶,۸۹۵,۲۱۲	۷۲,۵۲۶,۲۶۰	۷۲,۵۲۶,۲۶۰
دارایی های جاری:											
پیش پرداخت ها	۱۳۰,۵۶۸	۱۵۰,۱۵۳	۱۵۰,۱۵۳	۱۷۲,۶۷۶	۱۷۲,۶۷۶	۱۹۸,۵۷۷	۱۹۸,۵۷۷	۲۲۸,۳۶۳	۲۲۸,۳۶۳	۲۶۲,۶۱۸	۲۶۲,۶۱۸
موجودی مواد و کالا	۲۸,۹۶۱	۳۳,۳۰۵	۳۳,۳۰۵	۳۸,۳۰۱	۳۸,۳۰۱	۴۴,۰۴۶	۴۴,۰۴۶	۵۰,۶۵۳	۵۰,۶۵۳	۵۸,۲۵۱	۵۸,۲۵۱
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۹,۸۷۴,۷۴۸	۱۶,۱۱۲,۷۴۴	۱۶,۱۱۲,۷۴۴	۱۰,۰۴۸,۸۷۰	۱۰,۰۴۸,۸۷۰	۱۰,۰۵۰,۴۰۳	۱۰,۰۵۰,۴۰۳	۱۰,۰۲۰,۹۵۹	۱۰,۰۲۰,۹۵۹	۱۲,۶۰۴,۵۲۱	۱۲,۶۰۴,۵۲۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۰,۵۳,۵۷۵	۱۰,۵۳,۵۷۵	۱۰,۵۳,۵۷۵	۱۰,۵۳,۵۷۵	۱۰,۵۳,۵۷۵	۱۰,۵۳,۵۷۵	۱۰,۵۳,۵۷۵	۱۰,۵۳,۵۷۵	۱۰,۵۳,۵۷۵	۱۰,۵۳,۵۷۵	۱۰,۵۳,۵۷۵
موجودی نقد	۱,۷۰۷,۹۶۵	۱,۶۷۳,۶۰۵	۱,۶۷۳,۶۰۵	۷,۶۷۵,۸۳۱	۷,۶۷۵,۸۳۱	۱۴,۹۳۵,۳۲۰	۱۴,۹۳۵,۳۲۰	۱۸,۸۱۶,۴۱۵	۱۸,۸۱۶,۴۱۵	۲۱,۶۹۹,۷۸۲	۲۱,۶۹۹,۷۸۲

این سند به صورت رسمی صادر شده و اعتبار دارد.
در صورت نیاز به توضیحات بیشتر، لطفاً با واحد مالی و حسابداری شرکت تماس بگیرید.
تاریخ: ۱۴۰۳/۰۵/۰۵

برگشت کارگزاری
برای تسویه حساب و دریافت اسناد
شماره ثبت: ۵۸۸۹

بیانید ثبت اوراق اجارہ شرکت واسطہ مالی مہر دوم (یا مسئولیت محدود) بہ منظور تائین مالی شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سہامی خاص)

[illegible]

هو الذي جعل من طوبى حلالا ومن اذى حراما
هو الذي جعل من طوبى حلالا ومن اذى حراما

پیشہ ورانہ تعلیم و تربیت کے شعبہ کی طرف سے
پیشہ ورانہ تعلیم و تربیت کے شعبہ کی طرف سے
پیشہ ورانہ تعلیم و تربیت کے شعبہ کی طرف سے

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص)

۵۰۷۸۹۵	۵۰۷۸۹۵	۳۱۱,۹۸۳	۳۱۱,۹۸۳	۴۰۲,۳۵۸	۴۰۲,۳۵۸	۲۲۴,۵۱۶	۲۲۴,۵۱۶	۲۳۹,۹۹۸	۲۳۹,۹۹۸	۲۰۶,۵۱۲	سود سهام پرداختی
*	*	۱۵۰,۰۸۸,۶۲۶	۱۵۰,۰۸۸,۶۲۶	۱۵۰,۰۸۸,۶۲۶	۱۵۰,۰۸۸,۶۲۶	۱۵۰,۰۸۸,۶۲۶	۱۵۰,۰۸۸,۶۲۶	۱۵۰,۰۸۸,۶۲۶	۱۵۰,۰۸۸,۶۲۶	۱۵۰,۰۸۸,۶۲۶	تسهیلات مالی
۱۱۹,۵۸۳	۱۱۹,۵۸۳	۱۰۳,۹۸۵	۱۰۳,۹۸۵	۹۰,۴۲۲	۹۰,۴۲۲	۷۸,۶۲۸	۷۸,۶۲۸	۶۸,۳۷۲	۶۸,۳۷۲	*	ذخایر
۱,۳۳۵,۵۵۳	۱,۳۳۵,۵۵۳	۱,۱۵۲,۶۵۵	۱,۱۵۲,۶۵۵	۱,۰۰۲,۳۰۸	۱,۰۰۲,۳۰۸	۸۷۱,۵۷۲	۸۷۱,۵۷۲	۷۵۷,۸۸۹	۷۵۷,۸۸۹	۶۵۹,۰۳۴	پیش دریافت ها
۲۲,۲۶۸,۸۶۲	۲۲,۲۶۸,۸۶۲	۲۳,۹۱۹,۸۰۱	۲۳,۹۱۹,۸۰۱	۳۰,۱۰۹,۴۰۵	۳۰,۱۰۹,۴۰۵	۲۴,۸۶۲,۴۱۴	۲۴,۸۶۲,۴۱۴	۲۶,۳۲۴,۸۹۴	۲۶,۳۲۴,۸۹۴	۲۲,۷۵۷,۶۰۲	جمع بدهی های جاری
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	بدهی های مرتبط با دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۲۲,۲۶۸,۸۶۲	۲۲,۲۶۸,۸۶۲	۲۳,۹۱۹,۸۰۱	۲۳,۹۱۹,۸۰۱	۳۰,۱۰۹,۴۰۵	۳۰,۱۰۹,۴۰۵	۲۴,۸۶۲,۴۱۴	۲۴,۸۶۲,۴۱۴	۲۶,۳۲۴,۸۹۴	۲۶,۳۲۴,۸۹۴	۲۲,۷۵۷,۶۰۲	جمع بدهی های جاری و بدهی های مرتبط
۲۲,۳۵۳,۵۴۲	۲۲,۳۵۳,۵۴۲	۲۸,۴۹۳,۴۳۶	۲۸,۴۹۳,۴۳۶	۳۳,۶۷۳,۴۳۵	۳۳,۶۷۳,۴۳۵	۲۸,۴۱۸,۰۹۲	۲۸,۴۱۸,۰۹۲	۲۹,۸۷۳,۳۱۰	۲۹,۸۷۳,۳۱۰	۲۲,۶۸۵,۶۴۸	جمع بدهی ها
۹۰,۶۹۵,۰۰۷	۹۰,۶۹۵,۰۰۷	۹۷,۲۵۳,۸۱۴	۹۷,۲۵۳,۸۱۴	۸۸,۲۶۲,۰۸۱	۸۸,۲۶۲,۰۸۱	۷۶,۶۹۷,۵۰۹	۷۶,۶۹۷,۵۰۹	۷۲,۰۱۵,۹۸۴	۷۲,۰۱۵,۹۸۴	۶۰,۰۵۷,۴۱۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

این سند به موجب این اساسنامه و آیین نامه ها و ضوابط شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) صادر شده است.



ج) صورت جریان های نقدی

شرح	سال مالی ۱۳۹۹		سال مالی ۱۴۰۰		سال مالی ۱۴۰۱		سال مالی ۱۴۰۲		سال مالی ۱۴۰۳		سال مالی ۱۴۰۴	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
صورت جریان های نقدی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی												
نقد حاصل از عملیات	۶۸۳۵.۴۲۷	۱۰.۱۷۴.۱۳۶	۱۰.۲۰۷.۰۰۰	۶.۴۹۵.۷۷۳	۶.۵۳۹.۲۲۶	۷.۷۱۹.۰۷۶	۷.۷۷۶.۵۵۵	۶.۵۳۷.۲۲۴	۶.۶۱۳.۲۵۰	۶.۸۸.۹۵۳	۷.۸۹.۲۸۴	
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۶.۸۳۵.۴۲۷	۱۰.۱۷۴.۱۳۶	۱۰.۲۰۷.۰۰۰	۶.۴۹۵.۷۷۳	۶.۵۳۹.۲۲۶	۷.۷۱۹.۰۷۶	۷.۷۷۶.۵۵۵	۶.۵۳۷.۲۲۴	۶.۶۱۳.۲۵۰	۶.۸۸.۹۵۳	۷.۸۹.۲۸۴	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری												
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود و نامشهود	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود و نامشهود	۳۷۰.۴۱۷	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت	۵.۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	(۶.۰۹۹.۰۶۴)	(۱۳.۵۰۰.۰۰۰)	(۱۳.۵۰۰.۰۰۰)	*	*	*	*	*	*	*	*	
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در	(۴.۹۷۴)	(۳۸.۶۵۸)	(۳۸.۶۵۸)	(۴۴.۴۵۷)	(۴۴.۴۵۷)	(۵۱.۱۲۵)	(۵۸.۷۹۲)	(۵۸.۷۹۲)	(۵۸.۷۹۲)	(۶۷.۶۱۳)	(۶۷.۶۱۳)	

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص)

تسهیلات											
پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
پرداختهای نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
پرداختهای نقدی بابت سود اوراق مشارکت	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
وجود دریافتن از شرکت اصلی و شرکت های گروه	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تأمین مالی شرکت های گروه	(۳,۳۷۸,۱۶۰)	(۱,۴۸۱,۵۷۱)	(۱,۵۳۳,۴۱۲)	(۵۲۸,۲۴۱)	(۵۸۳,۵۷۶)	(۵۱۳,۲۳۹)	(۵۸۶,۴۲۰)	(۲,۷۲۵,۸۷۹)	(۲,۸۳۲,۶۶۱)	(۱,۹۵۱,۰۵۶)	(۲,۰۷۹,۰۳۸)
پرداختهای نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه ای	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
پرداختهای نقدی بابت سود اجاره سرمایه ای	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
وجود حاصل از افزایش سرمایه (ثبت شده و در جریان ثبت)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
پرداختهای نقدی بابت سود سهام	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۲,۱۳۱,۶۶۹	۲,۰۸۹,۸۲۸	(۵۲۸,۲۴۱)	(۵۸۳,۵۷۶)	(۵۱۳,۲۳۹)	(۵۸۶,۴۲۰)	(۲,۷۲۵,۸۷۹)	(۲,۸۳۲,۶۶۱)	(۱,۹۵۱,۰۵۶)	(۱,۵۵۷,۰۲۸)	(۱,۵۵۷,۰۲۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲,۴۴۹,۴۳۷	(۱,۱۷۳,۰۰۳)	(۱,۱۷۳,۰۰۳)	۶,۰۰۲,۲۲۶	۷,۲۵۹,۳۸۹	۷,۲۵۹,۳۸۹	۷,۲۵۹,۳۸۹	۲,۸۸۱,۱۹۵	۲,۸۸۱,۱۹۵	(۱۴,۶۴۶,۶۳۵)	(۱۴,۶۴۶,۶۳۵)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۶۲,۳۰۶	۲,۸۴۶,۶۰۸	۲,۸۴۶,۶۰۸	۱,۶۷۳,۶۰۵	۷,۶۷۵,۸۳۱	۷,۶۷۵,۸۳۱	۷,۶۷۵,۸۳۱	۱۴,۹۲۵,۲۲۰	۱۴,۹۲۵,۲۲۰	۱۸,۸۱۶,۴۱۶	۱۸,۸۱۶,۴۱۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲۴,۸۶۵										
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲,۸۴۶,۶۰۸	۱,۶۷۳,۶۰۵	۱,۶۷۳,۶۰۵	۷,۶۷۵,۸۳۱	۷,۶۷۵,۸۳۱	۷,۶۷۵,۸۳۱	۱۴,۹۲۵,۲۲۰	۱۴,۹۲۵,۲۲۰	۱۸,۸۱۶,۴۱۶	۱۸,۸۱۶,۴۱۵	۱۸,۸۱۶,۴۱۵
معاملات غیر نقدی	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
نقد حاصل از عملیات											
سود (زیان) خالص	۲,۱۳۰,۲۲۸	۶,۷۹۹,۹۶۹	۶,۳۵۵,۲۲۶	۶,۴۹۰,۲۷۷	۶,۰۰۲,۲۲۲	۸,۰۶۷,۱۶۵	۷,۵۸۱,۱۶۵	۶,۲۳۹,۶۵۱	۵,۷۵۴,۸۶۶	۱۰,۱۵۷,۸۰۱	۱۰,۱۱۵,۴۰۹
تعدیلات											
هزینه مالیات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.

این سند به استناد صورت های مالی تهیه شده است و به هیچ وجه نباید به عنوان سند رسمی استفاده شود.

برگشت کارگزاری
پاسارگاد انرژی گسترش

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص)

هزینه استهلاک	۲۰۰۰۰۴۱	۲۱۹۰۰۹۲	۲۵۱۹۵۶	۲۸۹۷۵۰	۳۳۲۲۱۲	۳۸۲۰۱۹۴	۴۴۰۶۲۲	۵۰۶۷۷۴	۵۸۲۷۹۰	۶۷۰۰۲۰۸	۷۷۰۰۷۳۹
هزینه های مالی	۸۱۱۷۴۸	۳۸۲۰۰۸۰	۴۲۶۵۶۰۳	۴۰۱۷۳۸۵۸	۴۶۵۹۸۵۸	۴۲۵۲۸۰۵	۴۷۲۸۸۰۵	۴۳۲۳۶۸۴	۴۸۰۸۳۶۹	۵۳۶۶۲۹۶	۵۵۰۸۷۸۸
سود سپرده بانکی	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
سود (زیان) ناشی از فروش دارایی های ثابت	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
سود سهام	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
سود (زیان) تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
جمع تعدیلات	۱۰۰۱۱۷۸۸	۴۰۳۹۹۷۲	۴۵۱۷۵۵۹	۴۰۴۶۳۶۰۸	۴۰۹۱۲۰۷۰	۴۶۳۵۸۹۸	۵۰۱۷۹۴۷۷	۴۸۲۰۴۵۸	۵۰۳۹۱۲۵۹	۴۰۳۶۵۰۴	۴۰۳۹۵۲۷
تغییرات سرمایه در گردش											
افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۸۱۵)	۷۱۳۰	۷۱۳۰	۷۱۳۰	۷۱۳۰	۸۲۵۲	۸۲۵۲	۹۶۰۵	۹۶۰۵	۱۱۰۴۵	۱۱۰۴۵
کاهش (افزایش) حساب های دریافتی	۳۳۰۸۷۷۳	(۳۰۷۲۰۰۰۴)	(۳۰۷۲۰۰۰۴)	(۳۰۶۳۸۷۵)	(۳۰۶۳۸۷۵)	۱۵۳۴	۱۵۳۴	۱۵۹۱۸۹	۱۵۹۱۸۹	۲۰۳۹۲۸۲۹	۲۰۳۹۲۸۲۹
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	۷۲۸	۲۰۳۴۴	۲۰۳۴۴	۲۰۹۹۶	۲۰۹۹۶	۵۷۴۵	۵۷۴۵	۶۶۰۷	۶۶۰۷	۷۵۹۸	۷۵۹۸
افزایش (کاهش) پیش پرداختها	۱۸۹۶۷	۲۳۶۵۷	۲۴۶۵۷	۲۲۵۲۲	۲۲۵۲۲	۲۵۹۰۱	۲۵۹۰۱	۲۹۷۸۷	۲۹۷۸۷	۳۴۲۵۵	۳۴۲۵۵
افزایش (کاهش) حساب های پرداختی	(۱۵۳۴۰۷۷۳)	۳۰۶۰۰۶۷	۳۰۶۰۰۶۷	۱۵۷۰۰۹۳۷	۱۵۷۰۰۹۳۷	(۵۰۲۵۶۱۹)	(۵۰۲۵۶۱۹)	(۴۰۷۲۷۸۴۲)	(۴۰۷۲۷۸۴۲)	(۱۲۰۵۳۲۷۸)	(۱۲۰۵۳۲۷۸)
افزایش (کاهش) پیش دریافت ها											
جمع تغییرات سرمایه در گردش	۱۶۹۳۰۰۱	(۶۶۵۸۰۶)	(۶۶۵۸۰۶)	(۴۴۵۸۰۱۵۶)	(۴۴۵۸۰۱۵۶)	(۴۸۸۴۰۸۷)	(۴۸۸۴۰۸۷)	(۴۵۳۲۶۷۵)	(۴۵۳۲۶۷۵)	(۱۱۶۰۵۴۵۲)	(۱۱۶۰۵۴۵۲)
لقد حاصل از عملیات	۶۸۳۵۰۲۷۷	۱۰۰۱۷۴۰۱۳۶	۱۰۰۲۰۷۰۰۰۰	۶۰۳۹۵۷۷۳	۶۰۳۹۵۷۷۳	۷۰۷۱۹۰۷۶	۷۰۷۷۶۵۵۵	۶۰۳۲۰۴۲۳	۶۰۳۱۳۲۵۰	۶۸۸۸۵۲	۷۸۹۰۳۸۳

این سند در راستای اعلام و تأیید صورت های مالی شرکت گسترش انرژی پاسارگاد صادر شده و دارای اعتبار است.



مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات عملیات شرکت

1. شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) برای توسعه کسب و کار و فعالیت خود پیش‌بینی درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری دو طرح گسترش صنایع شیمیایی سینا (سهامی خاص) و پارس بهین پالایش نفت قسم (سهامی خاص) را به شرح زیر خواهد نمود:

درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در عملیات											
شرکت‌های گروه	1399		1400		1401		1402		1403		1404
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بلی اتیل گسترش لور	6,027	6,328	6,328	6,645	6,977	6,977	7,326	7,326	7,692	7,692	7,692
پترونیال کیش	279,631	307,594	307,594	307,594	338,354	338,354	372,189	372,189	409,408	409,408	409,408
مدیریت طرح‌های صنعتی نفتا نیر	4,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
دفتری استوان کیش	8,264	9,091	9,091	10,000	11,000	11,000	12,100	12,100	13,310	13,310	13,310
تدوین سازان سرآمد	330,824	363,906	363,906	382,102	401,207	401,207	421,267	421,267	442,330	442,330	442,330
بهمن انرژی سرآمد	132,588	145,846	145,846	153,139	160,796	160,796	168,836	168,836	177,277	177,277	177,277
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (ناباش)	14	16	16	17	19	19	21	21	23	23	23
توسعه فناوری هم‌ارم‌پندسی (تاهم)	12,178	12,787	12,787	13,426	14,097	14,097	14,802	14,802	15,542	15,542	15,542
گسترش صنایع شیمیایی سینا منطقه آزاد چابهار	0	0	0	0	0	0	2,394,000	2,394,000	70,000	70,000	70,000
شرکت اکتشاف تولید توسعه پاسارگاد	4,041,840	4,041,840	4,041,840	2,365,200	3,012,360	3,012,360	2,310,000	2,310,000	5,143,200	5,143,200	5,143,200
شرکت پارس بهین پالایش نفت قسم	0	3,960,000	3,960,000	5,400,000	6,084,000	6,084,000	2,268,000	2,268,000	2,430,000	2,430,000	2,430,000
سیوان تدوین تجارت	5,618	5,898	5,898	6,193	6,503	6,503	6,828	6,828	7,170	7,170	7,170
خدمات مهندسی پرواک انرژی	4,247	4,460	4,460	4,683	4,917	4,917	5,163	5,163	5,421	5,421	5,421

بیانیه تیت اوراق اجاره شرکت واسط مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص)

345,785	345,785	314,350	314,350	273,348	273,348	248,498	248,498	216,085	216,085	166,219	قسم موبد
59,886	59,886	54,442	54,442	49,493	49,493	44,993	44,993	40,903	40,903	37,185	هنگام قسم
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	مجموع پتروشیمی فجر کرمان
1,761	1,761	1,677	1,677	1,525	1,525	1,452	1,452	1,320	1,320	1,200	نیرو گستر سیرجان
882,811	882,811	802,556	802,556	729,596	729,596	663,269	663,269	602,972	602,972	502,477	توسعه صنایع تریان انرژی پاسارگاد
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	جاوید انرژی بروج
157,086	157,086	120,835	120,835	92,950	92,950	71,500	71,500	55,000	55,000	0	پترو کاریز امید کیش
											سایر شرکتها
31,888	31,888	28,989	28,989	26,354	26,354	23,958	23,958	21,780	21,780	19,800	مدیریت تولید برق آذربایجان خرس
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	بورس انرژی
4,429	4,429	4,026	4,026	3,660	3,660	3,328	3,328	3,025	3,025	2,750	توسعه گردشگری آتیه خاورمیانه
804	804	766	766	729	729	695	695	662	662	630	صندوق سرمایه گذاری نیکو کاری گشتی ورزش ملی ایران
10,205,823	10,205,823	9,308,172	9,308,172	11,217,883	11,217,883	9,706,691	9,706,691	9,799,513	9,799,513	6,009,652	جمع

۲. شرکت بهین پالایش نفت قسم طبق طرح کسب و کار تهیه شده از سال ۱۴۰۰ و شرکت گسترش صنایع شیمیایی سینا طبق طرح کسب و کار خود از سال ۱۴۰۱ شروع به تولید خواهند کرد که طبیعتاً در سال نخست با قسمتی از ظرفیت خود شروع به تولید خواهند نموده و در ادامه در سال های آتی با افزایش تولید به سمت تولید با ظرفیت کامل سوق خواهند یافت.

۳. سودآوری شرکت های پلی اتیلن گستران البرز، پترو دانیال کیش، حفاری استوان کیش، توسعه صنایع تابان کیش، مدیریت تولید برق شمس پاسارگاد، تولید نیرو پرتو شمس تابان، توسعه گردشگری آتیه خاورمیانه، بورس انرژی و تولید انرژی برق شمس پاسارگاد افزایش به طور متوسط سالانه ۱۰ درصد پیش بینی شده است.

۴. سودآوری شرکت تدبیرسازان درآمد با افزایش ۲۰ درصد پیش بینی شده است.



۵. سودآوری شرکت مدیریت طرح‌های صنعتی نفتا نیز با افزایش ۱۰ درصد پیش بینی شده است که با توجه به اینکه نوع قرارداد شرکت BOT است و مدت قرارداد تا پایان سال ۱۴۰۰ باشد، درآمد دیگری از محل این شرکت برای سال‌های بعد از سال ۱۴۰۰ پیش بینی نگردیده است.
۶. سودآوری قشقم مولد با افزایش سالانه ۳۰ درصد در نظر گرفته شده است.
۷. طبق پیش بینی‌ها شرکت‌های پترو کاریز امید کیش و هنگام قشقم به ترتیب از سال‌های ۱۴۰۰ و ۱۳۹۸ شروع به تولید و ایجاد درآمد خواهند نمود و طبق دیگر شرکت‌های مشابه در ابتدا با ظرفیت تولید پایین و در ادامه با افزایش ظرفیت تولید در سال‌های آتی درآمدهای خود را افزایش خواهند داد.
۸. در پیش بینی‌های مربوط به درآمدهای شرکت‌های زیرمجموعه سعی بر اتخاذ رویکرد محافظه کارانه بوده است.
۹. مفروضات فروش و درآمد شرکت اصلی به تفکیک در جدول زیر پیش بینی گردیده است:

درآمدهای عملیاتی										
درآمد عملیاتی	۱۳۹۸		۱۳۹۹		۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۲	
	عمر انتشار	انتشار	عمر انتشار	انتشار	عمر انتشار	انتشار	عمر انتشار	انتشار	عمر انتشار	انتشار
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تولید نیرو پرتو شمس تابان	346,228	398,162	398,162	437,979	481,777	481,777	529,954	582,950	582,950	582,950
خدمات حفاری	1,156,181	2,196,743	2,196,743	2,416,417	2,658,059	2,658,059	2,923,865	3,216,251	3,216,251	3,216,251
جمع	1,502,409	2,594,905	2,594,905	2,854,396	3,139,836	3,139,836	3,453,819	3,799,201	3,799,201	3,799,201

افزایش فروش برق ده درصد سالانه و افزایش درآمد خدمات حفاری به طور متوسط سالانه ۱۵ درصد در نظر گرفته شده است.

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص)

۱۰. مفروضات بهای تمام شده شرکت اصلی به تفکیک در جدول زیر پیش بینی گردیده است:

بهای تمام شده	بهای تمام شده									
	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد مستقیم مصرفی	13,527	14,204	14,204	14,204	14,914	14,914	14,914	14,914	16,442	17,264
استهزاد مستقیم	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
سربار	917,170	930,819	930,819	930,819	945,974	945,974	945,974	945,974	981,534	1,000,619
خرید مالی دوره	126,769	129,305	129,305	129,305	131,891	131,891	131,891	131,891	137,219	139,963
جمع	1,057,467	1,074,327	1,074,327	1,074,327	1,092,778	1,092,778	1,092,778	1,092,778	1,135,196	1,157,847

افزایش مواد مستقیم مصرفی سالانه ۵ درصد، افزایش سربار به طور متوسط ۱۰ درصد در نظر گرفته شده است.

۱۱. نرخ سود بانکی در حالت عدم انتشار ۲۷,۵ درصد در نظر گرفته شده است.

۱۲. نسبت تقسیم سود ۱۰ درصد در نظر گرفته شده است.

ب- سایر مفروضات

- نرخ اسمی اوراق صکوک اجاره ۱۸ درصد است.
- نرخ تمام شده اوراق (نرخ اسمی به علاوه کارمزد ارکان) ۲۴ درصد در نظر گرفته شده است.
- مواعد پرداخت سود اوراق هر سال یکبار در نظر گرفته شده است.



مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

شرکت شرکت واسط مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۰۳ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۴۶۸۶۹۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۷۵۱۶۹۸، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۰۷ با شماره ۱۱۳۵۲، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

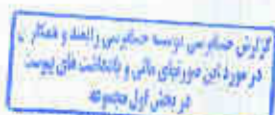
شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.

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

حسابرس / بازرس شرکت شرکت واسط مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود)

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



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.

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی:

- ریسک نوسانات نرخ ارز: هر نوع تغییرات در نرخ ارز مستقیماً بر مبلغ فروش محصولات شرکت‌های زیر مجموعه اثر گذار خواهد بود. با توجه به اینکه نرخ ارز مورد استفاده در تعیین قیمت خوراک دریافتی، نرخ مرجع بانک مرکزی می باشد، تغییر سیاست‌های آتی دولت، تاثیر چشمگیری بر قیمت خوراک و بهای تمام شده محصولات، سود خالص شرکت‌های زیرمجموعه و نهایتاً درآمد شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) نیز خواهد شد.
- ریسک قیمت نهاده‌های تولید: افزایش قیمت مواد اولیه منجر به افزایش بهای تمام شده و کاهش سودآوری شرکت‌های زیر مجموعه و در نتیجه کاهش درآمد و سودآوری شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) خواهد شد.
- ریسک نوسان قیمت محصول: همبستگی بالایی میان نرخ فروش محصولات و نرخ خرید خوراک شرکت‌های زیر مجموعه وجود دارد که با نوسان نرخ جهانی محصولات تولیدی شرکت، هزینه مواد اولیه نیز به تناسب تغییر می‌کند.
- ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییر مقررات دولتی: هر گونه تغییرات احتمالی بین المللی در ارتباط با حمل محصولات یا تغییر مقررات دولتی و سایر موارد غیر قابل پیش بینی بر تولید و صادرات و سودآوری شرکت‌های زیر مجموعه و در نهایت درآمد و سودآوری شرکت گسترش انرژی پاسارگاد تاثیر مستقیم خواهد گذاشت.
- ریسک مربوط به تغییرات تکنولوژیکی و محیط زیست: صنعت پتروشیمی و پالایشگاهی از جمله صنایعی هستند که نیاز به توسعه و نوآوری دایمی در جهت استفاده از تکنولوژی‌های جدید به منظور افزایش کیفیت تولیدات، کاهش هزینه‌ها و کاهش آلایندگی و صرفه‌جویی در مصرف انرژی دارد. اعمال تحریم علیه ایران سبب می‌شود که تجهیزات و یا به روزرسانی فرآیند تولید شرکت‌های زیرمجموعه با ابهام مواجه باشد.

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده: جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع آوری 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 می باشد و برداشت و انتقال وجوه از آن حساب طبق ضوابط مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار امکان پذیر است.

ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسطه: جهت پوشش این ریسک شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) طی قرارداد مورخ متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسطه مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود)، با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسطه مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود) شده است.

گزارش جامع منطبق بر دستورالعمل انتشار اوراق بهادار
در مورد این صورت‌های مالی و اطلاعات مالی بویست
در بخش اول جدول



ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) طی قرارداد مورخ متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسطه مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

ریسک اعتباری

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

- مبالغ اجاره بها در مواعید مقرر،
- مبلغ خسارت وارده به دارایی به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانی،
- مبلغ بیمه دارایی که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه های مربوطه نموده است،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحقان لغیر درآمدن مبیع.

ریسک نقدشوندگی: جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره بر عهده گرفته است.

ریسک از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی: برای پوشش این ریسک، دارایی موضوع اجاره توسط شرکت بیمه ملت به ارزش ۱۸,۵۹۸,۷۴۰ میلیون ریال بیمه شده است. در صورت وجود مابه التفاوت میان مبلغ پرداختی توسط بیمه نسبت به مطالبات دارندگان اوراق تا زمان پرداخت خسارت به ناشر، پرداخت مابه التفاوت یادشده به عهده شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) خواهد بود. بدیهی است در صورت تلف دارایی قرارداد اجاره به شرط تملیک منفسخ می گردد.

ارکان انتشار اوراق اجاره

ضامن

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

- (۱) اجاره بهای کل به مبلغ ۲۳,۲۲۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت موضوع قرارداد اجاره دارایی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعید مقرر تعهد نموده است؛
- (۲) مبلغ خسارت وارده به دارایی به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانی،
- (۳) مبلغ بیمه دارایی که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه های مربوطه نموده است،

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

اوراق جداگانه توسط حسابرس و بانک پاسارگاد
در مورد این دوره های مالی و بالذات مالی توسط
در بخش اول مجموعه

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

- (۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اجاره بها را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اجاره بها، داریایی توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.
- تبصره: در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان $\frac{۲۴}{۳۶۵}$ ، نسبت به تعهدات ایفا نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.
- (۲) در صورت استتکاف بانی از پرداخت مبالغ موضوع ماده ۲ این قرارداد، ناشر باید در سررسید اجاره، داریایی را به ضامن تملیک نماید، مشروط بر اینکه بانی یک قسط از اقساط اجاره بها را پرداخت ننموده باشد. بانی به ناشر اختیار داد تا در صورت تحقق شرایط این مقرر، ایفای تعهدات توسط ضامن، داریایی را به ضامن تملیک نماید و هرگونه اعتراض به تملیک داریایی های یادشده توسط ناشر به ضامن را از خود سلب و ساقط نمود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۶۵،۵۲۰،۰۰۰ ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۶ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۵۰،۴۰۰،۰۰۰	۱۵،۱۲۰،۰۰۰	۶۵،۵۲۰،۰۰۰	۳۰	اندوخته تسعیر ارز

وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می‌باشد. الف) ترازنامه:

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
موجودی نقد	۲۰۳,۷۳۶,۷۷۶	۱۸۶,۱۰۱,۹۷۵	۱۶۱,۲۰۷,۷۷۱	۷۳,۹۴۸,۴۲۸
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	-	-	۱۶,۶۴۶,۲۶۲
دریافتی های تجاری و غیر تجاری	-	-	-	۳,۳۲۹,۱۹۲
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۱,۳۱۳,۶۲۶,۲۴۷	۱,۰۲۹,۶۶۹,۴۸۰	-	-
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۳۱,۹۸۷,۲۶۳	۲۴,۸۰۰,۷۳۲	-	-
مطالبات از شرکتهای فرعی و وابسته	۱,۴۷۸,۵۱۶	۱,۶۸۹,۰۹۵	-	-
مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۷۷,۹۳۳,۳۵۹	۹۸,۱۱۷,۶۰۸	۲۹,۹۵۸,۱۳۳	۲۳,۹۰۷,۱۵۸
داراییهای نامشهود	۱۱,۳۰۴,۵۲۸	۱۰,۹۵۷,۲۹۷	۹,۴۵۶,۴۶۶	۸,۶۹۹,۹۲۵
دارایی های ثابت مشهود	۳۴,۲۷۸,۷۸۰	۲۳,۳۵۴,۲۲۷	۱۳,۰۳۴,۱۳۶	۱۲,۰۸۶,۳۶۸
سپرده قانونی	۱۲۰,۳۲۱,۰۵۱	۱۱۷,۸۸۹,۲۲۵	۸۳,۰۶۸,۰۵۹	۶۴,۳۱۵,۲۲۵
سایر دارایی ها	۶۳,۰۰۰,۰۴۸۴	۶۲,۴۷۶,۱۵۸	۷۱,۸۶۲,۵۳۱	۵۸,۰۰۰,۰۶۴۹
جمع دارایی ها	۱,۸۵۶,۰۲۶,۳۴۰	۱,۵۶۳,۳۴۲,۱۸۷	۱,۱۸۳,۷۰۹,۷۷۲	۸۵۲,۱۷۷,۶۸۷
تعهدات مشتریان بابت اعتبار اسنادی	۱۹۲,۶۹۱,۴۰۹	۱۵۹,۰۰۵,۴۵۳	۱,۱۸۳,۷۰۹,۷۷۲	۱۳۱,۷۱۸,۲۳۲
تعهدات مشتریان بابت ضمانت نامه های صادره	۲۳۷,۸۳۰,۰۵۰	۱۷۲,۲۱۹,۹۵۵	۸۷,۲۱۲,۸۵۱	۵۲,۹۵۸,۵۲۵
سایر تعهدات	۱۱۰,۵۵۶,۹۱۲	۱۷,۱۴۹,۵۳۷	۱۴,۲۷۳,۷۳۶	۹,۱۰۲,۰۶۰
وجوه اداره شده و موارد مشابه	۷۴۴	۷۴۴	-	-
سود سهام پرداختی	۲۶۱۱,۳۲۲	۹۲,۸۵۰	۱۲۸,۱۶۶	۱۶۵,۰۴۰
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۱,۳۱۳,۶۲۶,۲۴۷	۱,۰۲۹,۶۶۹,۴۸۰	۷۹۱,۹۳۰,۲۳۶	۵۸۹,۱۸۳,۴۱۱
بدهی به بانک ها و سایر موسسات	۸۴,۱۰۹,۱۷۰	۵۸,۰۶۱,۱۳۱	۳۵,۲۲۸,۰۹۰	۳۸,۵۶۳,۲۸۲
ذخایر و سایر بدهی ها	۳۷۳,۶۷۳,۴۰۴	۱,۷۰۸,۰۸۴	۱۹۱,۰۹۸,۱۹۷	۱۰۳,۶۳۴,۶۴۱
سپرده های مشتریان	۱۵۴,۱۲۵,۳۸۳	۱۰۹,۰۳۶,۶۸۱	۸۲,۲۷۰,۳۶۴	۳۶,۹۴۵,۳۸۳
ذخیره مزایای پایان خدمت	۲۰,۱۴,۱۱۲	۱,۷۰۸,۰۸۴	۱,۲۶۱,۵۷۴	۹۸۱,۳۰۰
جمع بدهی های جاری	۱,۶۷۵,۲۱۶	۲,۴۸۰,۲۹۲	۸۶۵,۷۳۴	۴۱۶,۷۴۱
حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۱,۷۱۶,۱۹۳,۵۷۳	۱,۴۵۷,۶۱۰,۳۵۱	۷۹۱,۸۵۵,۷۳۷	۶۰۹,۶۴۴,۰۸۲
جمع بدهی ها	۱,۷۱۶,۱۹۳,۵۷۳	۱,۴۵۷,۶۱۰,۳۵۱	۱,۱۰۲,۷۰۸,۵۶۲	۷۹۰,۳۵۰,۵۶۹
سرمایه	۶۵,۵۲۰,۰۰۰	۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۶۰,۳۲۷,۸۹۳	۱۵,۳۱۹,۲۴۲	۱۱۶,۰۹,۸۴۸	۱۱۶,۰۹,۸۴۸



۳,۸۶۹,۹۴۹	۱۸,۹۹۱,۳۶۲	۲۰,۲۲۷,۸۹۳	۶,۹۳۸,۹۳۹	سایر اندوخته ها
-۴,۰۵۲,۶۷۹	۰	۱۹,۷۸۴,۵۰۱	۴۶,۵۶۱,۲۴۶	سود (زیان) انباشته
۶۱,۸۲۷,۱۱۸	۸۱,۰۰۱,۴۱۰	۱۰۵,۷۳۱,۸۴۶	۱۳۹,۸۳۲,۷۶۷	جمع حقوق صاحبان سهام
۱۰۰,۳۳۷,۵۰۳	۱,۱۸۳,۷۰۹,۷۷۲	۱۵۹,۰۹۵,۴۵۳	۱۹۲,۶۹۱,۴۰۹	تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی
۵۲,۹۵۸,۵۲۵	۸۷,۲۱۲,۸۵۱	۱۷۲,۲۱۹,۹۵۵	۲۳۷,۸۳۰,۰۵۰	تعهدات بانک بابت ضمانت نامه های صادره
۹,۱۰۲,۰۶۰	۱۴,۲۷۳,۷۳۶	۱۷,۱۴۹,۵۳۷	۱۱۰,۵۵۶,۹۱۲	سایر تعهدات
		۷۴۴	۷۴۴	طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه
۸۲۵,۱۷۷,۶۸۷	۱,۱۸۳,۷۰۹,۷۷۲	۱,۸۵۶,۰۲۶,۳۴۰	۱,۵۶۳,۳۴۲,۱۸۷	جمع بدیهی ها و حقوق صاحبان سهام

(ب) صورت سود زیان

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری	۱۰۴,۰۲۲,۸۶۰	۱۴۸,۴۲۵,۷۹۶	۱۲۰,۰۷۲,۵۴۰	۹۷,۱۳۸,۱۲۹
هزینه سود سپرده ها	(۷۴,۵۳۲,۳۰۰)	(۱۳۷,۳۸۸,۵۵۵)	(۹۳,۸۵۵,۸۳۸)	(۸۵,۱۶۲,۹۹۵)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	۲۹,۴۹۰,۵۶۰	۱۱,۰۳۷,۲۴۱	۲۶,۲۱۶,۷۰۲	۱۱,۹۷۵,۱۳۴
درآمد کارمزد	۸۵۰,۸۱۶,۸۰۰	۹۸۳,۵۶۱,۷۰۰	۷۲۳,۱۳۱,۳۱۲	۴۰۸,۴۵۵,۵۵۰
هزینه کارمزد	(۱,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۹۹,۹۳۷)	(۲,۱۲۲,۶۴۰)
خالص درآمد کارمزد	۶۸۲,۸۱۶,۸۰۰	۹۷۳,۵۶۱,۷۰۰	۵۲۳,۱۹۳,۳۷۵	۲۸۵,۸۱۲,۹۱۰
خالص سود سرمایه گذاری ها	۲۰,۵۸۰,۰۰۰	۸,۲۵۷,۹۹۸	۱,۹۲۹,۴۱۸	۷۸۴,۰۹۲
خالص سود مبادلات و معادلات ارزی	۲۶,۸۶۰,۰۰۰	۱۶,۴۴۶,۷۹۹	۱۶,۹۵۵,۵۲۴	۱۳,۶۸۲,۷۹۸
سایر درآمد ها	۲,۳۰۴,۲۲۶	۱,۶۹۳,۹۴۲	۹۶۲,۹۴۶	۴۳۵,۷۰۸
هزینه های اداری و عمومی	(۸,۲۷۵,۱۲۸)	(۱,۴۴۶,۴۵۶)	(۱,۹۶۰,۰۹۶)	(۹,۲۵۶,۸۸۶)
هزینه سلفیات مشکوک الوصل	(۱۷,۶۸۵,۰۰۰)	(۱۰,۷۳۶,۳۳۷)	(۱۸,۷۸۰,۰۸۵)	(۱۶,۵۲۲,۲۵۳)
سود هر سهم (EPS)	۵۵%	۴۹%	۳۸۰	۴۶

گردش حساب سود زیان انباشته به شرح زیر است:

شرح (گردش حساب سود انباشته)	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸-	۱۳۹۷-	۱۳۹۶-
سود (زیان) خالص	۲۶,۶۲۰,۸۲۹	۲۴,۷۳۰,۶۲۶	۱۹,۱۷۴,۰۹۲	۲,۳۳۲,۸۲۶
سود قبل از مالیات بر درآمد	۲۸,۸۷۲,۵۰۳	۲۶,۷۹۵,۶۰۷	۱۹,۶۵۰,۵۰۰	۲,۳۴۰,۶۲۳
هزینه های مالی	(۸۱۱)	(۱۵۲,۳۳۷)	۰	۱۲۵,۷۳۶
هزینه استهلاک	(۸۷۷,۶۵۷)	(۱,۱۲۸,۵۱۶)	۷۰۶,۲۸۴	۵۸۲,۱۲۳
سود پایه و تعدیل یافته هر سهم	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۳۸۰	۴۶
مالیات بر درآمد دوره سال های قبل	(۱,۲۵۱,۵۷۳)	(۲,۰۶۴,۹۸۱)	۲۷۶,۴۰۸	۰
مالیات بر درآمد دوره سال جاری	(۲,۲۵۱,۵۷۳)	(۲,۰۶۴,۹۸۱)	۲۷۶,۴۰۸	۰
جمع مالیات بر درآمد	(۲,۲۵۱,۵۷۳)	(۲,۰۶۴,۹۸۱)	۲۷۶,۴۰۸	۰

ج) صورت جریان وجوه نقد

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۳۱
فعالیت های عملیاتی :				
جریان خالص ورود وجوه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۹۸,۰۰۰	۲۲,۳۹۸,۰۰۰	۸,۲۶۲,۳۳۶
سود وجه التزام تسهیلات اعطایی	۱۷,۶۳۱,۳۲۰	۹,۸۳۵,۶۱۷	۱۱,۶۸۱,۳۵۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
کارمزد	۸۵۰,۸۷۶	۹,۸۳۵,۶۱۷	۷,۳۳۱,۴۱۲	۲,۰۸۴,۵۵۱
سود سپرده گذاری	۵,۱۲۷,۴۹۹	۶,۸۷۶,۲۹۰	۲,۳۳۴,۸۵۴	۲,۳۹۰,۳۲۰
سود سرمایه گذاری	۱,۶۶۹,۸۲۲	۸,۳۵۷,۸۹۸	۱,۵۳۱,۶۱۸	۷۸۲,۰۰۰
سایر درآمدها	۲,۲۰۲,۳۲۶	۱,۶۱۳,۹۷۲	۲,۶۲۸,۲۶۶	۲۳۵,۰۰۰
نقد پرداختی بابت:				
سود سپرده ها	(۲,۵۳۲,۳۲۰)	(۱۲۷,۳۸۸,۵۵۵)	(۱۲,۵۵۸,۳۲۸)	(۲,۱۲۲,۳۲۰)
کارمزد	(۱,۶۵۱,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۹۹,۸۳۷)	(۲,۱۲۲,۳۲۰)
هزینه مالی	(۸۸۱)	(۱۵۲,۳۳۷)	-	(۱۳۵,۳۳۶)
سایر هزینه های عملیاتی	(۵,۷۸۹,۴۶۵)	(۱۲,۷۲۱,۰۰۰)	(۱۱,۷۵۸,۹۳۶)	(۱۲,۵۲۲,۹۱۲)
مالیات بر درآمد	(۲,۰۵۶,۶۵۱)	(۲۵۰,۳۲۱)	۳۵,۸۶۲	۸۷,۸۷۲
خالص افزایش در بدهی ها و سپرده ها:				
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۳۲,۰۰۰	۲۲,۳۳۵,۲۶۲	۲۲,۳۳۵,۲۶۲
سپرده های مشتریان	۲۵۰,۸۸۰,۰۰۰	۲۶,۷۶۶,۳۱۷	۴۵,۳۳۴,۸۸۱	۱۲,۳۳۴,۳۳۹
حصد عملیاتی ذخایر و سایر بدهی ها	۶۸,۶۸۲,۳۲۵	۱۹,۳۳۴,۲۷۰	۸۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۳۰,۰۰۰
سپرده های سرمایه گذاری مدت دار				۱۲,۳۳۴,۳۳۹
سود پرداختی سپرده های پرداختی مدت دار				۲,۸۶۶,۰۰۰
حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۱۱۳,۵۳۵,۱۳۵	۲۲,۵۳۴,۰۰۰		
خالص کاهش در دارایی ها:				
مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۱۵۹,۴۷۵)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۸۷۲,۳۳۲)
اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	-	-	-	۲,۵۵۷,۱۹۲
اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۳۶۵,۵۸۱)	(۲۲,۵۳۴,۹۱۰)	(۱۲,۸۷۲,۳۳۲)
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
مطالبات از شرکت های قرض و وایسته	۲۱۰,۰۰۰	۵۲۹,۶۱۰	۱۲۲,۶۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب های دریافتی	(۱۲,۹۵۶)	(۲۶۰,۰۰۰)	۲,۳۳۸,۲۷۹	(۱,۳۳۴,۳۳۲)
سپرده قانونی	(۲,۳۳۸,۲۶۶)	(۲۴,۸۲۱,۱۶۶)	(۱۲,۷۵۲,۸۳۲)	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)
حصد عملیاتی سایر دارایی ها	(۵۷۲,۳۳۶)	۹,۳۳۴,۳۳۲	۱۲,۸۵۵,۵۸۲	۲۲,۱۴۸,۰۰۰
جریان های نقدی ناشی از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی	(۳۸۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰	۹,۵۵۵,۳۳۹
جریان خالص ورود وجوه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	(۷۰,۰۰۰)	(۲۱,۳۳۴,۰۰۰)	۷۲,۵۳۴,۵۸۲	۱۷,۸۳۴,۵۸۵
فعالیت های سرمایه گذاری:				
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۴,۳۳۲)	(۱,۳۳۴,۳۳۲)	(۲۶۱,۳۳۲)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۶۳,۰۰۰	۶۳,۰۰۰	۶۳,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت نامشهود	(۸۱۲,۳۳۰)	(۲,۱۱۶,۱۷۹)	(۱,۳۳۴,۳۳۲)	(۲,۶۶۹,۳۳۵)
جریان خالص وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲,۰۰۰)	(۲,۰۰۰)	(۲,۰۰۰)	(۲,۰۰۰)
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۲,۰۰۰)	(۲,۰۰۰)	(۲,۰۰۰)	(۲,۰۰۰)
فعالیت های تأمین مالی:				
سود سهام پرداختی	(۱,۳۳۴)	(۲,۵۳۴)	(۲,۵۳۴)	(۲,۵۳۴)
خالص جریان وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۱,۳۳۴)	(۲,۵۳۴)	(۲,۵۳۴)	(۲,۵۳۴)
خالص افزایش در وجه نقد	(۱,۳۳۴)	(۲,۵۳۴)	(۲,۵۳۴)	(۲,۵۳۴)
موجودی نقد در ابتدای سال	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰
موجودی نقد در پایان سال	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
مبادلات غیر نقدی	۱,۷۳۴,۵۸۷	۱,۷۳۴,۵۸۷	۱,۷۳۴,۵۸۷	۱,۷۳۴,۵۸۷

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت گسترش انرژی پاسارگاد و شرکت واسطه مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق اجاره در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

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

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

تبصره (۳) عامل فروش درخصوص بازگردانی اوراق اجاره قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به درندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد. تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۶۷۰ میلیون ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

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

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱۰۰۰۰۰۰ ریال به ازای هر ورق می باشد.

از این دستورالعمل پس از تصویب هیأت مدیره و تأیید هیأت مدیره
در دوره این صورت های مالی و یادداشت های پیوسته
در بخش اول پیوسته



بانک پاسارگاد

(۲) متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق اجاره موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.
تبصره: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۶۶۵۷,۵۳۴,۲۴۷ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت گسترش انرژی پاسارگاد و شرکت واسطه مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع این قرارداد را به قیمت بازار براساس 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 نماید.
بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲,۵ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.
تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت $\left(\frac{۱۸۰}{۳۶۵}\right)$ 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، در صورت توافق طرفین، مبلغ قرارداد یا نرخ سود اوراق اجاره موضوع این قرارداد می‌تواند تغییر نماید. بانی متعهد می‌گردد پس از توافق طرفین ظرف ۷ روز از تاریخ درخواست بازارگردان، حسب مورد نسبت به تغییر مبلغ قرارداد یا تغییر نرخ سود اوراق اجاره اقدام نماید.



سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۳,۰۰۰ 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، ضامن، امین، ...)	۶ درصد مبلغ اسمی اوراق اجاره

مشخصات مشاور

شرکت گسترش انرژی پاسارگاد، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	آقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد	سهامی خاص	انتشار اوراق اجاره	تهران، خیابان خالداسلامبولی، کوچه ۲۳، پلاک ۴	۰۲۱۸۸۴۸۰۲۵۲ ۰۲۱۴۲۳۹۳۰۰۰

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

- ۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- ۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- ۳) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات مبنای تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذیصلاح در خصوص گزارش‌های یاد شده،
- ۴) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی اخذ مجوزهای تأمین مالی،
- ۵) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار در قالب فرم‌های مصوب سازمان بورس و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم جهت اخذ موافقت اصولی،
- ۶) انجام هماهنگی‌های لازم با شرکت مدیریت دارایی مرکزی (سهامی خاص)، جهت تعیین نهاد واسطه به منظور انتشار اوراق بهادار پس از اخذ موافقت اصولی از سازمان بورس و اوراق بهادار،
- ۷) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- ۸) تعیین قیمت فروش یا پذیره نویسی اوراق بهادار،

گزارش حاضر منطبق با دستورالعمل‌های انتشار و پذیرش فرم‌های مورد نیاز مالی و بانکی است و با تأیید هیئت مدیره در جلسه اول به‌دوره

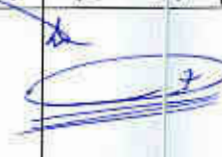


تبصره: به منظور انجام تعهدات فوق، مشاور -برضه اقدامات زیر را انجام می دهد
برگزاری جلسات آشناسازی بانی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور،
راهنمایی بانی جهت اتخاذ شیوه تأمین مالی،

تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به بانی به صورت کتبی،
به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده،

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس تهران، بلوار میرداماد، ساختمان پاسارگاد، پلاک ۱۳۹، طبقه ۸، کدپستی ۱۹۱۱۶۱۸۹۳۹ مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۲۶۴۰۱۸۲۱ تماس حاصل فرمایند.

شرکت واسطه مالی مهر دوم (با مسئولیت محدود)		شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامی خاص)		شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)	
غلامرضا ابوترابی	محمد سجاد سیاهکار زاده	مجتبی کباری	محمد ملاکی	قاسم عابدی	محمد عابد
عضو هیئت مدیره	رئیس هیئت مدیره	عضو هیئت مدیره	رئیس هیئت مدیره	نائب رئیس هیئت مدیره	مدیرعامل
					



آزاد در خدمات بین دولتی، خصوصی و عمومی
فرهنگ بین المللی مالی و بازرگانی ملی توسعه
فرهنگ بین المللی توسعه