

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسطه مالی دی (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۲۶۲۹۷۸

آدرس: میدان شیخ بهایی، خیابان دانشور شرقی، پلاک ۵۱

تلفن: ۵-۸۸۶۱۴۳۲۴-۰۲۱

کدپستی: ۱۹۹۱۸۱۵۱۶۱

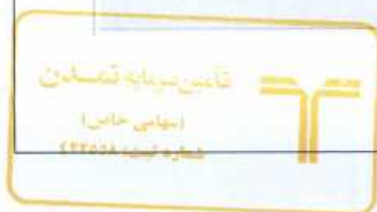
شرکت واسطه مالی دی (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۰۲۴

ثبت شده در ۱۳۹۰/۱۲/۰۸

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.



شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) ۲۰۰۰ر ۲۰۰۰ر ورقه اجاره

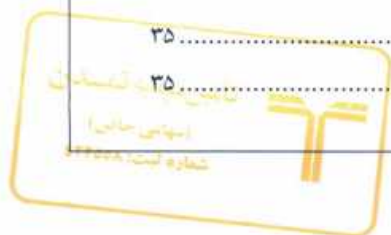
این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق اجاره در دست انتشار شرکت واسطه مالی دی (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) (که در این بیانیه بانی نامیده 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 یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.spv.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسطه مالی دی (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



فهرست مطالب

۵.....	تشریح طرح انتشار اوراق اجاره
۵.....	ساختار طرح تأمین مالی
۵.....	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۶.....	شرایط اجاره
۷.....	مشخصات اوراق اجاره
۹.....	رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسطه مالی دی (با مسئولیت محدود)
۹.....	وکالت نهاد واسطه
۱۰.....	کارمزد وکالت
۱۰.....	تعهدات شرکت واسطه مالی دی (با مسئولیت محدود)
۱۰.....	تعهدات دارندگان اوراق اجاره
۱۱.....	نقل و انتقال اوراق اجاره
۱۱.....	سایر موارد
۱۲.....	مشخصات شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)
۱۲.....	موضوع فعالیت
۱۲.....	تاریخچه فعالیت
۱۲.....	مدت فعالیت
۱۲.....	سهامداران
۱۳.....	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
۱۳.....	مشخصات حسابرس
۱۳.....	سرمایه بانی
۱۳.....	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)
۱۴.....	وضعیت مالی بانی
۱۸.....	وضعیت اعتباری بانی
۱۸.....	بدهی ها
۱۸.....	تضمین ها و بدهی های احتمالی
۱۸.....	مطالبات و ذخایر
۱۹.....	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۴.....	مفروضات پیش بینی ها
۲۴.....	الف- مفروضات عملیات شرکت
۳۳.....	ب- مفروضات اجاره دارایی
۳۵.....	مشخصات ناشر
۳۵.....	موضوع فعالیت
۳۵.....	تاریخچه فعالیت
۳۵.....	شرکاء
۳۵.....	حسابرس و بازرس شرکت واسطه مالی دی (با مسئولیت محدود)



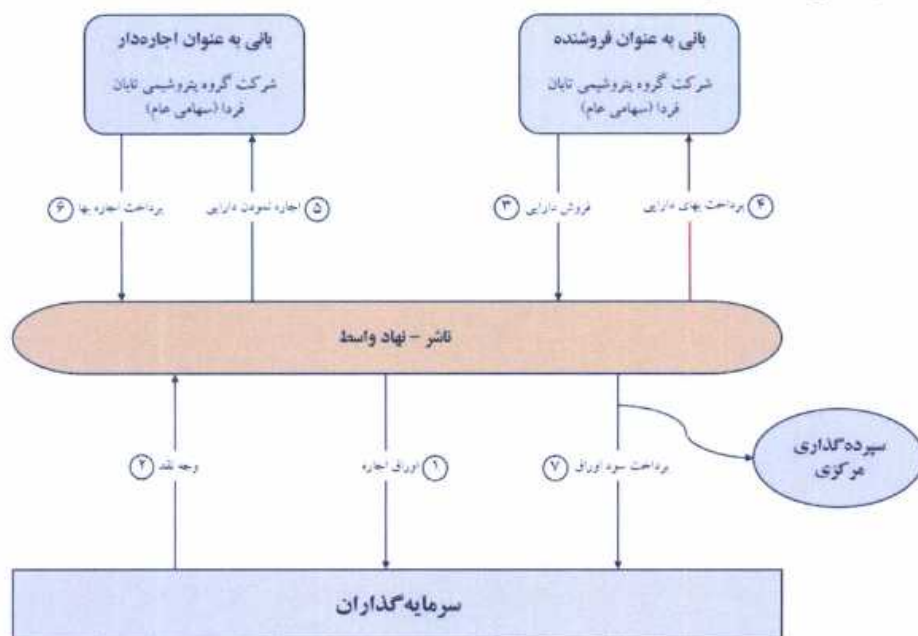
عوامل ریسک	۳۶
عوامل ریسک	۳۶
ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی	۳۶
ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده	۳۶
ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسطه	۳۶
ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی	۳۷
ریسک اعتباری	۳۷
ریسک نقد شوندگی	۳۷
ارکان انتشار اوراق اجاره	۳۸
ضامن	۳۸
سرمایه ضامن	۳۸
وضعیت مالی ضامن	۳۸
عامل فروش اوراق	۴۳
عامل پرداخت	۴۳
متعهد پذیرهنویسی	۴۳
بازارگردان	۴۴
سایر نکات با اهمیت	۴۵
هزینه‌های انتشار	۴۵
مشخصات مشاور	۴۵
نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی	۴۶



تشریح طرح انتشار اوراق اجارہ

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسطه مالی دی (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) می باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق اجاره، شرکت واسطه مالی دی (با مسئولیت محدود) به وکالت از دارندگان اوراق اجاره، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)،

(۲) عمر اقتصادی: مورد ندارد،

(۳) ارزش دارایی براساس حداقل قیمت یابانی سه ماهه اخیر:

شرح	مقدار	واحد
تعداد سهام در مالکیت بانی قبل از انتشار اوراق	۱۳,۴۵۷,۰۹۳,۱۴۳	سهام
درصد مالکیت بانی قبل از انتشار اوراق	۱۴,۷۱٪	درصد
کمترین قیمت سه ماهه سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۰۱)	۶,۷۶۶	ریال
درصد مبنای انتشار کل اوراق اجاره از کل سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳,۲۳٪	درصد
تعداد سهام مبنای انتشار اوراق اجاره	۲,۹۵۵,۹۵۶,۲۵۲	سهام
ارزش سهام مبنای انتشار اوراق اجاره	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۱,۰۳۲	ریال

✓ تعداد دقیق سهام منبای انتشار اوراق اجاره، بر اساس اطلاعات بازنگری شده درخصوص کمترین قیمت سه ماهه سهام منبای تاریخ انتشار اوراق تعیین می گردد.



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

(۵) پوشش بیمه‌ای دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: مورد ندارد،

خطرات تحت پوشش بیمه در زمان انتقال مالکیت دارایی: مورد ندارد،

(۶) بیمه گر دارایی در مدت زمان اجاره: مورد ندارد،

(۷) پوشش بیمه‌ای دارایی در مدت زمان اجاره: مورد ندارد،

(۸) خطرات تحت پوشش بیمه در مدت زمان اجاره: مورد ندارد،

شرایط اجاره

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

(۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،

(۲) مبالغ اجاره‌بها: اجاره‌بهای کل مبلغ ۳۴۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال می‌باشد که بانی تعهد می‌نماید مبالغ مربوطه را حداقل

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

سال	نوبت پرداخت	تاریخ پرداخت	تعداد روزها	مبلغ پرداختی کل (میلیون ریال)	مبلغ پرداختی - به ازای هر یک ورقه (ریال)
اول	قسط اول	۱۳۹۹/۰۲/۲۶	۹۰	۸۸۷,۶۷۱	۴۴,۳۸۴
	قسط دوم	۱۳۹۹/۰۵/۲۶	۹۳	۹۱۷,۲۶۰	۴۵,۸۶۳
	قسط سوم	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۹۲	۹۰۷,۳۹۷	۴۵,۳۷۰
	قسط چهارم	۱۳۹۹/۱۱/۲۶	۹۰	۸۸۷,۶۷۱	۴۴,۳۸۴
دو	قسط پنجم	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۹۱	۸۹۵,۰۸۲	۴۴,۷۵۴
	قسط ششم	۱۴۰۰/۰۵/۲۶	۹۳	۹۱۴,۷۵۴	۴۵,۷۳۸
	قسط هفتم	۱۴۰۰/۰۸/۲۶	۹۲	۹۰۴,۹۱۸	۴۵,۲۴۶
	قسط هشتم	۱۴۰۰/۱۱/۲۶	۹۰	۸۸۵,۲۴۶	۴۴,۲۶۲
سوم	قسط نهم	۱۴۰۱/۰۲/۲۶	۹۰	۸۸۷,۶۷۱	۴۴,۳۸۴
	قسط دهم	۱۴۰۱/۰۵/۲۶	۹۳	۹۱۷,۲۶۰	۴۵,۸۶۳
	قسط یازدهم	۱۴۰۱/۰۸/۲۶	۹۲	۹۰۷,۳۹۷	۴۵,۳۷۰
	قسط دوازدهم	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	۹۰	۸۸۷,۶۷۱	۴۴,۳۸۴
چهارم	قسط سیزدهم	۱۴۰۲/۰۲/۲۶	۹۰	۸۸۷,۶۷۱	۴۴,۳۸۴
	قسط چهاردهم	۱۴۰۲/۰۵/۲۶	۹۳	۹۱۷,۲۶۰	۴۵,۸۶۳
	قسط پانزدهم	۱۴۰۲/۰۸/۲۶	۹۲	۹۰۷,۳۹۷	۴۵,۳۷۰
	قسط شانزدهم و اصل اوراق	۱۴۰۲/۱۱/۲۶	۹۰	۸۸۷,۶۷۱	۴۴,۳۸۴
جمع				۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰

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

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

خواهد شد.

تأمین سرمایه تابان

سهامی عام
شماره ثبت: ۳۲۵۵۸



مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسطه مالی دی (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 از بانی و اجاره آن به شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) به مصرف رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: خرید سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) از شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) توسط نهاد واسطه و اجاره مجدد آن به شرکت مذکور،

(۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

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

(۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۲۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق اجاره: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ندارد،

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

(۸) نرخ اجاره بها: ۱۸ درصد،

درآمد دارندگان اوراق اجاره به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق اجاره منتشر شده می باشد. پس از ۴۸ ماه از تاریخ انتشار این اوراق، مدت اجاره خاتمه یافته و آخرین مبالغ اجاره بها به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

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

(۱۰) دوره عمر اوراق: ۴۸ ماه،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۸،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

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

(۱۴) معاملات ثانویه اوراق اجاره: 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 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

نرخ های کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.



(۱۵) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار،

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

(۱۷) ارکان انتشار اوراق اجاره:

- ناشر: شرکت واسطه مالی دی (با مسئولیت محدود)،
- ضمانت:

✓ ضمانت مبلغ ۱۰٫۰۰۰ میلیارد ریال از اصل اوراق از طریق توثیق بخشی از سهام تحت تملک بانی به

شرح وثیقه‌های زیر:

شرح	درصد روزهای معاملاتی سال اخیر	میانگین قیمت شش ماهه (۱۳۹۸/۱۱/۰۱ تا ۱۳۹۹/۰۱/۰۱)	تعداد سهام وثیقه	ارزش سهام وثیقه (میلیون ریال)	ضریب توثیق	درصد پوشش از اصل اوراق
صنایع پتروشیمی فارس (پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران)	۸۳٪	۷،۱۶۰	۷۷۹،۳۰۹،۰۰۰	۵،۵۷۹،۸۵۲	۱،۵	۳۷،۲۰٪
پتروشیمی مارون (پذیرفته شده در فرابورس ایران)	۹۶٪	۴۳،۱۳۹	۱۳۹،۵۲۳،۰۵۰	۶،۰۱۸،۸۸۵	۲	۳۰،۰۹٪
نفت تهران (پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران)	۹۲٪	۲۱،۸۰۰	۲۲۵،۰۴۵،۱۶۴	۴،۹۰۵،۹۸۵	۱،۵	۳۲،۷۱٪
جمع			۱،۱۴۳،۸۷۷،۲۱۴	۱۶،۵۰۴،۷۲۲		۱۰۰٪

✓ ضامن مبلغ باقیمانده اصل اوراق و کل سود اوراق: شرکت سرمایه‌گذاری اهداف (سهامی عام)،

✓ تعداد دقیق سهام وثیقه، براساس اطلاعات بازنگری شده درخصوص میانگین قیمت شش ماهه سهام وثیقه در تاریخ انتشار اوراق تعیین می‌گردد.

- حسابرس: مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان،
- عامل فروش: کارگزاری خبرگان سهام (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- سندیکای بازارگردانان:
- شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی خاص) به مبلغ ۱۲٫۰۰۰ (دوازده هزار) میلیارد ریال،
- شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به مبلغ ۴٫۰۰۰ (چهار هزار) میلیارد ریال،
- شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) به مبلغ ۴٫۰۰۰ (چهار هزار) میلیارد ریال،
- سندیکای متعهدین پذیرهنویسی:
- شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی خاص) به مبلغ ۱۲٫۰۰۰ (دوازده هزار) میلیارد ریال،
- شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به مبلغ ۴٫۰۰۰ (چهار هزار) میلیارد ریال،
- شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) به مبلغ ۴٫۰۰۰ (چهار هزار) میلیارد ریال،

(۱۸) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی خاص)،

تابان سرمایه تمدن
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۴۲۴۵۵۸



رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسطه مالی دی (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسطه

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسطه مالی دی (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 واسطه مالی دی (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می دهند:

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

نام شرکت	محل پذیرش	تعداد سهام	حداقل قیمت سه ماهه (ریال)	ارزش کل سهام مبنای انتشار (میلیون ریال)
شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)	بورس اوراق بهادار تهران	۲,۹۵۵,۹۵۶,۲۵۱,۸۵	۶,۷۶۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

✓ تعداد دقیق سهام مبنای انتشار اوراق اجاره، براساس اطلاعات بازنگری شده درخصوص کمترین قیمت سه ماهه سهام مبنا در تاریخ انتشار اوراق تعیین می گردد.

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

(۳) اجاره دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) برای مدت ۴۸ ماه و تعیین مبلغ اجاره بها،

(۴) دریافت مبلغ اجاره بهای تعیین شده برای دارایی 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 این قرارداد تا مقطع زمانی مربوط،

(۶) اداره وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده (در صورت عدم مشارکت بانی در پذیره نویسی 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 محکوم به 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، به ویژه موارد ذیل:

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به 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 دی (با مسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفاء وکیل، دارنده ورقه اجاره حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(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 واسطه مالی دی (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 دی (با مسئولیت محدود)

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

(۱) شرکت واسطه مالی دی (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 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 مفاد 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 دی (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق اجاره رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی دی (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.

نقل و انتقال اوراق اجاره

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 بورس فرابورس ایران احراز می گردد.

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

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

مشخصات شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد:

۱. خرید و فروش سهام شرکت ها و انجام هرگونه عملیات مرتبط با بازار سرمایه،
۲. تشکیل انواع شرکت ها و یا مشارکت با سایر شرکت ها،
۳. خرید و فروش اوراق بهادار،
۴. انجام کلیه عملیات خدماتی و بازرگانی مجاز،
۵. اخذ تسهیلات مالی و اعتباری از اشخاص حقیقی و حقوقی بصورت ریالی و ارزی،
۶. انجام کلیه عملیات دیگری که به طور مستقیم یا غیر مستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید بوده و یا در جهت پیشبرد اهداف شرکت ضرورت داشته باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت سرمایه گذاری تابان فردا در تاریخ ۱۳۸۴/۱۰/۱۷ به صورت شرکت سهامی عام تأسیس شده و طی شماره ۲۶۲۹۷۸ مورخ ۱۳۸۴/۱۰/۱۷ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. همچنین به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۸ نام شرکت به گروه پتروشیمی تابان تغییر یافت. در حال حاضر، شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا جزء واحد مالی تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری اهداف و واحد تجاری نهایی گروه، صندوق های بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت است.

مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۰۱ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
سرمایه گذاری اهداف	حقوقی	۲۶۳۴۷۵	۲۹,۹۹۹,۹۹۶	۹۹,۹۶
مجمع صنعتی نفت و گاز صبا جم کنگان	حقوقی	۴۶۹۱۵۶	۱	۰,۰۱
توسعه پتروشیمی کنگان	حقوقی	۲۳۴۰	۱	۰,۰۱
پتروشیمی دهلران	حقوقی	۶۲۰	۱	۰,۰۱
توسعه نفت مروارید پیشکوتان دارخوین	حقوقی	۲۵۴۸	۱	۰,۰۱
جمع			۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰



مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۷ و ۱۳۹۷/۰۷/۱۵ و ۱۳۹۸/۰۱/۲۰ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۱۸ هیأت مدیره، امیر قرنلی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
عباس بنی شریف	رئیس هیأت مدیره	سرمایه گذاری اهداف	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	غیر موظف
سید محسن حبیبی خلیلی	نایب رئیس هیأت مدیره	توسعه نفت مروارید پیشکوتان پارس دارخوین	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	غیر موظف
منوچهر کیری	عضو هیأت مدیره	توسعه پتروشیمی کنگان	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	غیر موظف
محمد رحمانی نصر آبادی	عضو هیأت مدیره	پتروشیمی دهلران	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	غیر موظف
امیر قرنلی	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	مجمع صنعتی نفت و گاز صبا جم کنگان	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	موظف

مشخصات حسابرس

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱، مؤسسه شاخص اندیشان به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه داریا روش بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۳۰ میلیارد سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد، که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال گذشته به شرح جدول ذیل می باشد.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۰	۲۹,۹۹۹,۹۹۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۹۹۹٪	مطالبات حال شده سهامداران

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

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

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۳,۴۸۸,۶۹۳,۵۰۰	۱,۳۲۳,۰۴۰,۱۰۰	۷۲۷,۱۶۲,۴۰۰
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	-	-	-
سود نقدی هر سهم (ریال)	-	-	-
سرمایه (میلیون ریال)	۱۰	۱۰	۱۰



وضعیت مالی بانی

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



ترازنامه شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

[illegible]

صورت سود و زیان شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

ارقام به میلیون ریال

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵	برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶	برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷
درآمدهای عملیاتی	۱۰,۸۰۱,۳۶۴	۱۷,۲۰۳,۹۵۶
هزینه های عمومی و اداری	(۲۳,۲۸۲)	(۸۳,۲۲۶)
سود عملیاتی	۱۰,۷۷۸,۰۸۲	۱۷,۱۲۰,۷۳۰
هزینه های مالی	(۳,۴۲۶,۰۳۹)	(۳,۹۵۸,۳۱۲)
خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱۹,۵۸۱	۶۷,۹۸۳
سود خالص	۷,۳۷۱,۶۲۴	۱۳,۲۳۰,۴۰۱

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص سال	۷,۳۷۱,۶۲۴	۱۳,۲۳۰,۴۰۱
سود انباشته در ابتدای سال	۱۲,۰۴۵,۹۳۱	۹,۴۱۷,۵۵۵
سود سهام مصوب	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۲۰۰,۰۰۰)
سود انباشته در پایان سال	۹,۴۱۷,۵۵۵	۱۳,۴۴۴,۵۰۰

صورت جریان وجوه نقد گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

ارقام به میلیون ریال

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷	برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶	برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵
۱۳,۴۷۹,۱۴۳	۱۰,۴۶۳,۵۷۶	۴,۸۴۵,۱۶۲
۱۲,۰۶۵	۶۷,۹۸۰	۱۹,۷۵۹
(۱۳,۴۴۴,۵۰۰)	(۹,۱۹۶,۳۲۰)	(۶,۶۵۶,۱۷۱)
.	.	۳۹۳,۲۴۲
-	-	(۲,۰۹۹,۸۷۳)
(۱۳,۴۳۲,۴۳۵)	(۹,۱۲۸,۳۴۰)	(۸,۳۴۳,۰۴۳)
.	(۷۲,۳۹۶)	.
.	.	(۳,۷۱۵)
.	.	(۵۳۴)
.	.	(۴,۲۴۹)
۴۶,۷۰۸	۱,۲۶۲,۸۴۰	(۳,۵۰۲,۱۳۰)
.	(۱,۲۲۸,۷۶۹)	۳,۴۷۶,۹۲۱
.	(۱,۲۲۸,۷۶۹)	۳,۴۷۶,۹۲۱
۴۶,۷۰۸	۳۴,۰۷۱	(۲۵,۲۰۹)
۳۷,۹۵۲	۳,۸۸۱	۲۹,۰۹۰
۸۴,۶۶۰	۳۷,۹۵۲	۳,۸۸۱
۲۲,۲۱۴,۱۷۶	.	۲,۸۷۹,۷۲۵

فعالیت های عملیاتی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی

سود دریافتی بابت سپرده های بانکی

سود سهام پرداختی

سود دریافتی بابت فروش سهام

کارمزد خرید اقساطی سهام

جریان خالص خروج بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تأمین مالی

مالیات بر درآمد

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری

وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی ثابت

وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی نامشهود و سایر دارایی ها

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی

فعالیت های تأمین مالی

وجه دریافتی / پرداختی به سهامدار اصلی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی

خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال

مانده وجه نقد در پایان سال مالی

مبادلات غیر نقدی



وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی سالیانه حسابرسی شده مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت ۱۴,۴۵۶,۷۷۹
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری *
	حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت ۶۶,۶۹۹,۰۹۳
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی *
	پیش‌دریافت‌ها *
	سود سهام پرداختی *
	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان ۵۴
تسهیلات	کوتاه‌مدت *
	بلندمدت *
	حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت *
	جریمه‌ها *
	تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق) *
مالیات	ذخیره مالیات *

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

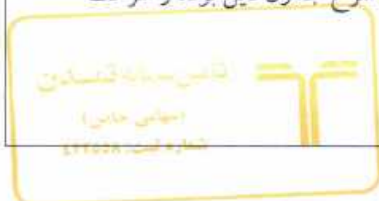
به استثنای بدهی‌های احتمالی مربوط به توثیق سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر برای شرکت‌های گروه به شرح یادداشت ۲-۶ صورت-های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷، شرکت فاقد بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت و سایر بدهی‌های احتمالی به شرح زیر می‌باشد.

ارقام به میلیون ریال

شرح	مبلغ
بدهی‌های احتمالی موضوع ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت:	
تضمین وام شرکت پتروشیمی مروارید	۲,۰۴۱,۸۸۶
تضمین وام شرکت پتروشیمی مارون	۲,۵۰۰,۰۰۰
جمع	۴,۵۴۱,۸۸۶

مطالبات و ذخایر

مطالبات شرکت بر اساس آخرین صورت‌های مالی سالیانه حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ به شرح جدول ذیل بوده و شرکت در این تاریخ فاقد ذخیره می‌باشد.



ارقام به میلیون ریال

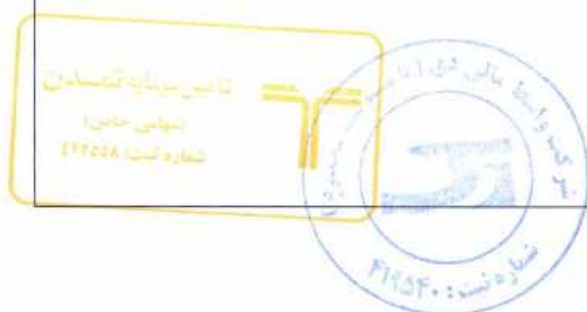
شرح	مبلغ
حساب های دریافتی های تجاری	۳۶,۹۰۵,۹۰۹
حسابهای دریافتی غیر تجاری	۸۴۳,۰۳۰
جمع	۳۷,۷۴۸,۹۳۹

بر اساس یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷:

- ✓ تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱۲۲٫۳۲۲ میلیون ریال از سود سهام شرکت نفت سپاهان وصول شده است.
- ✓ با توجه به انتقال سهام شرکت فراسکو عسلویه از شرکت سرمایه گذاری اهداف به شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا، بر اساس مبایعه نامه منعقد شده طلب شرکت سرمایه گذار اهداف از شرکت فراسکو عسلویه به شرکت پتروشیمی تابان فردا منتقل گردیده است و اقدام به وصول آن نیز در جریان می باشد.

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:



ترازنامه پیش‌بینی شده شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

ارقام به میلیون ریال

سال ۱۴۰۲			سال ۱۴۰۰			سال ۱۳۹۹			سال ۱۳۹۸			شرح
اتقشار	عدم اتقشار	اتقشار	عدم اتقشار	اتقشار	عدم اتقشار	اتقشار	عدم اتقشار	اتقشار	عدم اتقشار	اتقشار	عدم اتقشار	
۵۲۴,۵۳۸	۱۵,۹۶۱	۷۸۳,۴۱۹	۴۰۱,۴۵۴	۷۱۶,۷۸۹	۶۶۰,۰۵۸	۶۰۱,۹۵۳	۳۱۹,۶۴۱	۶۰۹,۴۰۴	۷۳۳,۸۰۱			موجودی نقد
۱۰۳,۴۵۲,۷۹۶	۸۸,۲۵۲,۰۸۶	۹۴,۱۴۵,۳۰۶	۷۸,۴۱۹,۸۵۲	۸۲,۱۹۲,۴۳۳	۶۷,۵۶۵,۴۵۱	۷۵,۱۱۸,۰۳۱	۵۸,۳۴۳,۶۱۷	۵۱,۹۰۴,۰۱۵	۵۱,۲۶۴,۷۹۷			دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۹۴,۶۴۲	۲,۵۰۰,۰۰۰			سرمایه گذاری کوتاه مدت
۷۵۱	۷۵۱	۷۵۱	۷۵۱	۷۵۱	۷۵۱	۷۵۱	۷۵۱	۷۵۱	۷۵۱			پیش پرداخت ها
۱۰۴,۱۷۷,۸۷۵	۸۹,۶۶۸,۷۹۸	۹۹,۳۲۹,۴۷۶	۸۰,۹۲۲,۰۵۷	۸۵,۸۰۹,۹۷۳	۷۱,۸۷۶,۲۶۰	۷۸,۶۲۰,۷۳۶	۶۳,۲۶۴,۰۰۹	۷۴,۷۰۸,۹۱۱	۵۴,۵۰۹,۳۴۸			جمع دارایی های جاری
۷۸۰,۰۰۴,۶۰۹	۷۸۰,۰۰۴,۶۰۹	۷۸۰,۰۰۴,۶۰۹	۷۸۰,۰۰۴,۶۰۹	۷۸۰,۰۰۴,۶۰۹	۷۸۰,۰۰۴,۶۰۹	۷۸۰,۰۰۴,۶۰۹	۷۸۰,۰۰۴,۶۰۹	۷۸۰,۰۰۴,۶۰۹	۷۸۰,۰۰۴,۶۰۹			سرمایه گذاری های بلند مدت
۴۷۶	۴۷۶	۴۷۶	۴۷۶	۴۷۶	۴۷۶	۴۷۶	۴۷۶	۴۷۶	۴۷۶			دارایی های نامشهود
۱۸۵,۵۸۰	۱۸۵,۵۸۰	۱۸۹,۸۲۶	۱۸۹,۸۲۶	۱۹۴,۰۷۲	۱۹۴,۰۷۲	۱۹۸,۳۱۸	۱۹۸,۳۱۸	۲۰۲,۵۶۴	۲۰۲,۵۶۴			دارایی های ثابت مشهود
۷۸,۱۹۰,۶۶۵	۷۸,۱۹۰,۶۶۵	۷۸,۱۹۴,۹۱۱	۷۸,۱۹۴,۹۱۱	۷۸,۱۹۹,۱۵۷	۷۸,۱۹۹,۱۵۷	۷۸,۲۰۳,۴۰۳	۷۸,۲۰۳,۴۰۳	۷۸,۲۰۷,۶۴۹	۷۸,۲۰۷,۶۴۹			جمع دارایی های غیر جاری
۱۸۲,۳۶۸,۵۴۰	۱۶۷,۵۵۹,۴۶۳	۱۷۷,۵۲۴,۳۸۷	۱۵۹,۱۱۶,۹۶۸	۱۶۴,۰۰۹,۱۳۰	۱۵۰,۰۲۵,۴۱۷	۱۵۶,۸۲۴,۱۳۹	۱۴۱,۴۶۷,۴۱۲	۱۵۲,۹۱۶,۵۶۰	۱۳۲,۷۱۶,۹۹۷			جمع دارایی ها
۴۳,۱۰۷,۴۲۶	۴۳,۱۲۵,۱۷۳	۴۳,۹۲۸,۲۰۲	۴۳,۹۴۵,۲۵۹	۴۴,۸۱۷,۴۵۲	۴۴,۸۳۵,۶۵۹	۴۵,۷۸۳,۲۰۳	۴۵,۸۰۲,۳۶۹	۴۶,۷۵۸,۸۳۸	۴۶,۷۵۸,۸۳۸			پرداختی های تجاری و غیر تجاری
۰	۲,۲۸۹,۳۰۵	۰	۲,۴۸۵,۵۵۰	۰	۱,۵۳۵,۱۸۵	۰	۵۹۰,۲۳۳	۰	۱۰۲,۵۵۳			تسهیلات مالی کوتاه مدت
۰	۰	۸۸۷,۶۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			هزینه مالی اوراق اجاره
۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			اوراق اجاره
۴۳,۱۰۷,۴۲۶	۴۵,۴۱۴,۴۷۸	۶۴,۸۱۵,۸۷۳	۴۶,۴۳۰,۸۰۹	۴۴,۸۱۷,۴۵۲	۴۶,۳۷۰,۸۴۴	۴۵,۷۸۳,۲۰۳	۴۶,۳۹۲,۶۰۱	۴۶,۷۵۸,۸۳۸	۴۶,۸۶۱,۳۹۱			جمع بدهی های جاری
۵۰,۴۱۶,۶۹۱	۵۰,۴۱۶,۶۹۱	۵۰,۴۱۶,۶۹۱	۵۰,۴۱۶,۶۹۱	۵۰,۴۱۶,۶۹۱	۵۰,۴۱۶,۶۹۱	۵۰,۴۱۶,۶۹۱	۵۰,۴۱۶,۶۹۱	۵۰,۴۱۶,۶۹۱	۵۰,۴۱۶,۶۹۱			پرداختی های بلند مدت
۰	۱,۷۱۲,۷۰۱	۰	۲,۸۹۶,۹۵۹	۰	۲,۴۵۴,۵۰۰	۰	۱,۱۵۴,۸۲۷	۰	۲۸۲,۰۱۹			تسهیلات مالی بلند مدت
۰	۰	۰	۰	۸۸۷,۶۷۱	۰	۸۹۵,۰۸۲	۰	۸۸۷,۶۷۱	۰			هزینه مالی اوراق اجاره
۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰			اوراق اجاره

سال ۱۴۰۲			سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۰			سال ۱۳۹۹			سال ۱۳۹۸			شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۱۲۴	۱۲۴	۱۰۵	۱۰۵	۱۰۵	۸۹	۸۹	۸۹	۷۵	۷۵	۷۵	۶۴	۶۴	۶۴	۶۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۰۴۱۸۱۵	۶۰۷۵۴۰۵۱۶	۵۰۴۱۰۷۹۶	۷۰۹۳۸۰۷۵۵	۲۵۰۹۲۹۰۴۵۱	۷۰۴۹۶۰۲۸۰	۲۵۰۹۳۶۰۸۲۸	۶۰۱۹۶۰۵۹۳	۲۵۰۹۲۹۰۴۲۶	۲۵۰۹۲۹۰۴۲۶	۶۰۱۹۶۰۵۹۳	۵۰۳۳۳۰۷۷۴	۵۰۳۳۳۰۷۷۴	۵۰۳۳۳۰۷۷۴	۵۰۳۳۳۰۷۷۴	جمع بلدهی های غیر جاری
۴۸۰۱۴۹۰۴۱	۵۲۰۱۶۸۰۹۹۴	۶۹۸۵۷۰۶۶۹	۵۴۳۶۹۰۵۶۴	۷۰۰۷۴۶۰۹۰۳	۵۳۰۸۶۷۰۱۲۴	۷۱۰۷۲۰۰۰۵۱	۵۲۰۵۸۹۰۱۹۴	۷۲۰۶۸۸۰۲۶۴	۷۲۰۶۸۸۰۲۶۴	۵۲۰۵۸۹۰۱۹۴	۵۲۰۱۸۵۰۱۶۵	۵۲۰۱۸۵۰۱۶۵	۵۲۰۱۸۵۰۱۶۵	۵۲۰۱۸۵۰۱۶۵	جمع بلدهی ها
۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	سرمایه
۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۴۴۱۰۴۶۹	۲۰۴۴۱۰۴۶۹	۲۰۴۴۱۰۴۶۹	۲۰۴۴۱۰۴۶۹	الذخیره قانونی
۱۰۱۰۲۱۹۰۳۰۰	۸۲۰۶۹۰۰۴۶۹	۷۴۰۶۶۶۰۷۱۹	۷۱۰۷۴۷۰۴۰۴	۶۰۰۲۶۲۰۲۲۷	۶۳۰۱۵۸۰۲۹۳	۵۲۰۱۰۴۰۸۸	۵۵۰۸۷۸۰۲۱۸	۴۷۰۷۸۶۰۸۲۷	۴۷۰۷۸۶۰۸۲۷	۵۵۰۸۷۸۰۲۱۸	۴۸۰۰۷۵۰۱۸۷	۴۸۰۰۷۵۰۱۸۷	۴۸۰۰۷۵۰۱۸۷	۴۸۰۰۷۵۰۱۸۷	سود انباشته
۱۳۴۰۲۱۹۰۳۰۰	۱۱۵۰۶۹۰۰۴۶۹	۱۰۷۰۶۶۶۰۷۱۹	۱۰۴۰۷۴۷۰۴۰۴	۹۳۰۲۶۲۰۲۲۷	۹۶۰۱۵۸۰۲۹۳	۸۵۰۱۰۴۰۸۸	۸۸۰۸۷۸۰۲۱۸	۸۰۰۲۲۸۰۲۹۶	۸۰۰۲۲۸۰۲۹۶	۸۸۰۸۷۸۰۲۱۸	۸۰۰۵۳۱۰۸۳۳	۸۰۰۵۳۱۰۸۳۳	۸۰۰۵۳۱۰۸۳۳	۸۰۰۵۳۱۰۸۳۳	جمع حقوق صاحبان سهام
۱۸۲۰۳۶۸۰۵۴۰	۱۶۷۸۵۹۰۴۶۳	۱۷۷۰۵۲۴۰۳۸۷	۱۵۹۰۱۱۶۰۹۶۸	۱۶۴۰۰۰۹۰۱۳۰	۱۵۰۰۰۲۵۰۴۱۷	۱۵۶۰۸۲۴۰۱۳۹	۱۴۱۰۴۶۷۰۴۱۲	۱۵۲۰۹۱۶۰۵۶۰	۱۵۲۰۹۱۶۰۵۶۰	۱۴۱۰۴۶۷۰۴۱۲	۱۳۲۰۷۱۶۰۹۹۷	۱۳۲۰۷۱۶۰۹۹۷	۱۳۲۰۷۱۶۰۹۹۷	۱۳۲۰۷۱۶۰۹۹۷	جمع بلدهی و حقوق صاحبان سهام



صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

ارقام به میلیون ریال

سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸		شرح	
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
۸۳۵۵۱۰۴۴	۷۶۹۹۳۰۴۴۴	۷۴۴۹۶۰۰۵۲	۶۸۹۸۵۳۶۱	۶۲۴۱۷۰۹۰۷	۶۲۱۵۱۰۵۷۱	۵۶۴۳۳۰۶۷۱	۵۶۳۱۱۰۷۲۴	۵۲۱۴۲۰۷۶۴	۵۱۰۳۳۰۳۲۲	درآمدهای عملیاتی	
(۳۹۰۶۳)	(۳۶۳۷۶)	(۳۴۰۱۷۶)	(۳۱۰۱۹۰)	(۲۹۰۳۳۲)	(۲۶۸۴۴)	(۲۵۰۲۷۳)	(۲۳۰۲۰۰)	(۲۰۰۵۹۵)	(۲۰۰۲۲۹)	هزینه های عمومی و اداری	
۸۳۸۱۱۰۹۸۱	۷۶۹۳۷۰۰۶۸	۷۴۴۶۱۰۸۷۶	۶۸۹۵۴۰۱۷۱	۶۲۳۸۸۰۵۷۵	۶۲۱۲۴۰۷۷۷	۵۶۴۰۸۰۳۹۷	۵۶۱۸۸۰۵۲۴	۵۲۱۱۲۰۱۶۸	۵۱۰۱۲۰۸۰۳	سود عملیاتی	
(۲۰۷۲۸۰۶۷۷)	(۱۹۳۶۰۰۰۱)	(۴۶۱۶۰۳۴۸)	(۲۰۲۲۶۰۵۸۳)	(۴۶۰۸۰۹۳۷)	(۱۰۵۶۳۰۳۱۲)	(۴۷۱۶۰۸۲۰)	(۷۶۳۰۲۹۱)	(۳۰۷۰۶۰۴۵۲)	(۱۹۳۳۰۶۳۹)	هزینه های مالی	
۱۵۴۰۱	۱۲۰۶۸	۸۵۴۰۱	۱۲۰۶۸	۶۰۴۰۱	۱۲۰۶۸	۶۰۴۰۱	۸۸۰۳۵	۴۲۳۰۶۴۵	۵۳۰۷۳۵	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	
۸۱۰۰۹۸۰۷۰۶	۷۵۰۱۳۰۱۳۵	۶۹۰۹۳۰۰۹۲۹	۶۶۰۷۳۹۰۱۵۵	۵۷۸۴۰۰۰۳۹	۶۰۵۷۳۰۴۸۴	۵۱۰۷۵۱۰۹۷۹	۵۵۰۵۱۳۰۹۶۸	۴۸۸۲۹۰۳۶۳	۴۹۰۱۳۲۰۸۹۸	سود خالص	

صورت گردش سود و زیان انباشته

ارقام به میلیون ریال

سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸		شرح	
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
۸۱۰۰۹۸۰۷۰۶	۷۵۰۱۳۰۱۳۵	۶۹۰۹۳۰۰۹۲۹	۶۶۰۷۳۹۰۱۵۵	۵۷۸۴۰۰۰۳۹	۶۰۵۷۳۰۴۸۴	۵۱۰۷۵۱۰۹۷۹	۵۵۰۵۱۳۰۹۶۸	۴۸۸۲۹۰۳۶۳	۴۹۰۱۳۲۰۸۹۸	سود خالص	
۷۴۰۶۶۶۰۷۱۹	۷۱۰۴۷۰۴۰۴	۶۰۰۲۶۲۰۳۲۷	۶۳۰۱۵۸۰۲۹۳	۵۲۰۱۰۴۰۰۸۸	۵۵۰۸۷۸۰۲۱۸	۴۷۰۷۸۶۰۸۲۷	۴۸۰۰۷۵۰۱۸۷	۳۴۰۸۹۰۰۳۹۱	۳۴۰۸۹۰۰۳۹۱	سود انباشته در ابتدای سال	
(۵۴۰۵۴۶۰۱۲۵)	(۶۴۰۰۷۰۰۰۶۹)	(۵۵۰۵۲۶۰۴۳۸)	(۵۸۰۱۵۰۰۵۴۴)	(۴۹۰۶۸۱۰۹۰۰)	(۵۳۰۲۹۳۰۴۰۹)	(۴۶۰۸۷۶۰۱۸۸)	(۴۷۰۱۶۷۰۵۸۳)	(۳۳۰۴۹۱۰۴۵۸)	(۳۳۰۴۹۱۰۴۵۸)	سود سهام مصوب	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۵۰۵۳۱)	(۵۴۳۰۳۵۴)	(۲۰۴۲۱۰۴۶۸)	(۲۰۴۵۶۰۴۴۵)	الذخیره قانونی	
۱۰۰۱۳۱۹۰۳۰۰	۸۳۰۶۹۰۰۴۶۹	۷۶۰۲۶۲۰۷۱۹	۷۱۰۷۵۷۰۴۰۴	۶۰۰۲۶۲۰۳۲۷	۶۳۰۱۵۸۰۲۹۳	۵۲۰۱۰۴۰۰۸۸	۵۵۰۸۷۸۰۲۱۸	۴۷۰۷۸۶۰۸۲۷	۴۸۰۰۷۵۰۱۸۷	سود انباشته در پایان سال	

منابع و مصارف پیش‌بینی شده شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها	۳۷,۵۸۳,۲۱۴	۳۸,۵۹۲,۹۴۶	۵۱,۰۹۲,۵۱۳	۵۱,۳۱۴,۴۶۰	۵۶,۲۷۷,۱۰۶	۵۶,۵۴۳,۴۴۱	۶۲,۰۲۳,۵۷۵	۶۲,۵۴۳,۱۷۸	۶۲,۵۴۳,۱۷۸	۶۲,۵۴۳,۱۷۸
فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت				۱۹,۲۹۴,۶۴۲	۱,۰۰۰,۰۰۰		۱,۵۰۰,۰۰۰		۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
تسهیلات دریافتی	۴۱۰,۲۱۰		۱,۹۵۰,۷۲۰		۳,۱۷۹,۸۱۱		۳,۹۰۴,۰۱۲		۱,۵۷۳,۳۹۶	
سود دریافتی	۵۳,۷۳۲	۴۲۳,۶۴۲	۸۸,۷۳۲	۶۰,۳۹۸	۱۲۰,۶۵	۶۰,۳۹۸	۱۲۰,۶۵	۸۵,۳۹۸	۱۲۰,۶۵	۱۲۰,۶۵
اوراق اجاره دریافتی		۲۰,۰۰۰,۰۰۰								
جمع منابع	۳۸۰,۴۷,۱۵۶	۵۹,۱۱۶,۵۸۹	۵۳,۱۳۱,۹۶۵	۷۰,۵۶۹,۵۰۰	۶۱,۰۶۸,۹۸۲	۵۶,۶۰۳,۸۴۰	۶۷,۵۳۹,۶۵۲	۶۲,۵۲۸,۵۷۶	۷۱,۲۵۰,۲۸۴	۷۱,۲۵۰,۲۸۴
هزینه‌های اداری و عمومی و سایر هزینه‌ها	(۱,۱۷۳,۶۷۵)	(۱,۱۸۴,۰۴۲)	(۱,۰۶۸,۴۷۳)	(۱,۰۰۸,۷۱۲)	(۹۸۹,۲۹۳)	(۹۹۰,۸۱۳)	(۹۱۷,۳۲۸)	(۹۱۹,۱۶۴)	(۸۵۲,۱۹۷)	(۸۵۵,۵۷۴)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	(۱۶,۳۴۵)	(۱۶,۳۴۵)	(۱۶,۳۴۵)	(۱۶,۳۴۵)	(۱۶,۳۴۵)	(۱۶,۳۴۵)	(۱۶,۳۴۵)	(۱۶,۳۴۵)	(۱۶,۳۴۵)	(۱۶,۳۴۵)
خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	(۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۱۹۴,۶۴۲)	(۲,۱۰۰,۰۰۰)					(۱,۵۰۰,۰۰۰)		
بازپرداخت تسهیلات مالی	(۲۵,۶۳۸)		(۵۹,۰۲۳۳)		(۱,۵۳۵,۱۸۵)		(۲,۵۱۱,۱۸۸)		(۲,۵۱۱,۱۸۸)	
هزینه مالی	(۱۱۴,۸۵۹)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵۳,۸۸۲)	(۴,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۲۶,۹۶۴)	(۴,۶۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۱۰,۲۳۵)	(۴,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۱۹,۵۵۳)	(۱,۹۱۹,۵۵۳)
بازپرداخت اوراق										
سود سهام پرداختی	(۳۳,۴۹۱,۴۵۸)	(۳۳,۴۹۱,۴۵۸)	(۴۷,۱۶۷,۵۸۲)	(۴۶,۸۷۶,۱۸۸)	(۵۳,۲۹۳,۴۰۹)	(۴۹,۶۸۱,۹۰۰)	(۵۸,۱۵۰,۵۴۴)	(۵۵,۵۲۶,۴۳۸)	(۶۴,۰۷۰,۰۶۹)	(۶۴,۰۷۰,۰۶۹)
مصارف بابت طلب شرکت‌های فرعی (شرکت فراسکو عملیاتی)	(۶۶,۰۰۰)	(۷۰,۵۳۵۸)	(۱,۹۵۹,۶۱۰)	(۱,۸۰۹,۴۷۰)	(۳,۳۳۷,۳۶۸)	(۱,۱۹۹,۹۳۶)	(۴۰,۹۰۶,۱۵)		(۱,۹۳۳,۶۱۴)	
جمع مصارف	(۳۷,۳۸۸,۰۱۵)	(۵۸,۵۹۱,۸۴۵)	(۵۳,۵۵۶,۱۲۵)	(۷۰,۶۷۶,۹۵۱)	(۶۰,۷۲۸,۵۶۵)	(۵۶,۴۸۹,۰۰۴)	(۶۷,۸۹۸,۲۵۶)	(۶۲,۵۶۱,۹۴۶)	(۷۱,۳۳۵,۷۷۷)	(۷۱,۳۳۵,۷۷۷)
موجودی نقد اول دوره	۸۴,۶۶۰	۸۴,۶۶۰	۷۳۴,۸۰۱	۶۰,۹۴۰,۴	۳۱۹,۶۴۱	۶۰,۱,۹۵۳	۶۶۰,۰۵۸	۷۱۶,۷۸۹	۴۰,۱,۴۵۴	۷۸۳,۴۱۹
موجودی نقد پایان دوره	۷۴۳,۸۰۱	۶۰,۹۴۰,۴	۳۱۹,۶۴۱	۶۰,۱,۹۵۳	۶۶۰,۰۵۸	۷۱۶,۷۸۹	۴۰,۱,۴۵۴	۷۸۳,۴۱۹	۱۵,۹۶۱	۵۲۴,۳۲۸

مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات عملیات شرکت

✓ درآمدهای عملیاتی: درآمدهای عملیاتی پیش‌بینی شده شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار به شرح جدول زیر می‌باشد:

لوقام به میلیون ریال

سال ۱۴۰۲			سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۰			سال ۱۳۹۹			سال ۱۳۹۸			درآمد عملیاتی	
انتشار	عدم انتشار	انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۳۶۹,۷۱۰	۸۲,۰۶۸	۳۸۶,۸۷۱	۶۷,۱۶۹	۶۸۹,۱۸۰	۶۲۱,۴۷۴	۵۵,۱۳۸	۲۶۷,۱۴۲	۵۶,۱۶۶,۵۲۹	۴۵,۱۹۵	۵۰,۹۹۵,۹۸۶	۱,۱۱۶,۷۷۷	۳۷,۰۴۵	۵۰,۹۹۵,۹۸۶	۳۷,۰۴۵	۵۰,۹۹۵,۹۸۶	سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها
۸۳,۴۸۱,۳۳۳	۷۶,۸۹۱,۳۷۶	۷۴,۱۰۹,۱۸۰	۶۸,۹۱۸,۰۹۲	۶۲۰,۹۶,۴۳۳	۶۲۰,۹۶,۴۳۳	۶۲,۰۹۶,۴۳۳	۵۶,۱۶۶,۵۲۹	۵۶,۱۶۶,۵۲۹	۵۶,۱۶۶,۵۲۹	۵۶,۱۶۶,۵۲۹	۵۶,۱۶۶,۵۲۹	۵۰,۹۹۵,۹۸۶	۵۰,۹۹۵,۹۸۶	۵۰,۹۹۵,۹۸۶	۵۰,۹۹۵,۹۸۶	درآمد سود سهام
۸۳,۸۵۱,۰۴۴	۷۶,۹۷۳,۴۴۴	۷۴,۴۹۶,۰۵۲	۶۸,۹۸۵,۳۶۱	۶۲۰,۹۶,۴۳۳	۶۲۰,۹۶,۴۳۳	۶۲,۰۹۶,۴۳۳	۵۶,۱۶۶,۵۲۹	۵۶,۱۶۶,۵۲۹	۵۶,۱۶۶,۵۲۹	۵۶,۱۶۶,۵۲۹	۵۶,۱۶۶,۵۲۹	۵۰,۹۹۵,۹۸۶	۵۰,۹۹۵,۹۸۶	۵۰,۹۹۵,۹۸۶	۵۰,۹۹۵,۹۸۶	جمع

✓ فرض شده است شرکت در سال‌های آتی همانند سال مالی ۱۳۹۷، اقدام به خرید و فروش سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نماید و سود این معاملات در سال‌های آتی معادل ۲۲ درصد میانگین رشد

شاخص طی ۵ سال گذشته رشد نماید. در حالت انتشار اوراق فرض شده است از آنجایی که منابع حاصل از انتشار اوراق به یکباره به پروژه شرکت فراسکو عسلویه تزریق نمی‌شود، لذا منابع حاصل از این تأمین مالی در سرفصل سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت شناسایی شده و سودی معادل نرخ ۲۰ درصد (با فرض سرمایه‌گذاری در بازار سهام) به آن تعلق بگیرد.

✓ فرض شده است به استثنای افزایش سرمایه‌های در جریان شرکت‌های حاضر در پرتفوی سرمایه‌گذاری شرکت، تعداد سهام و درصد سهامداری شرکت گروه پتروشیمی تانان فردا در سال‌های آتی و در هر دو حالت در پرتفوی سرمایه‌گذاری بلند مدت خود ثابت بماند.

✓ درصد تقسیم سود شرکت‌ها در سرفصل سود سهام همانند سال مالی ۱۳۹۷ آن‌ها لحاظ گردیده و فرض شده است این درصد تغییری نداشته باشد.

✓ نرخ رشد سود تقسیمی هر یک از سهام در پرتفوی شرکت بر اساس میانگین رشد سود تقسیمی آن در طی ۵ سال گذشته در نظر گرفته شده است.

✓ جدول ریز سرفصل سود سهام دریافتی شرکت به صورت ذیل می‌باشد:

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸		شرح	
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار
۶,۳۵۹,۷۳۶	۶,۳۵۹,۷۳۶	۵,۹۴۳,۶۷۹	۵,۹۴۳,۶۷۹	۵,۵۵۴,۸۴۰	۵,۵۵۴,۸۴۰	۵,۱۹۱,۴۳۹	۵,۱۹۱,۴۳۹	۴,۸۵۱,۸۱۲	۴,۸۵۱,۸۱۲	تفت سپاهان	
۲۰,۷۸۰,۲۳۸	۲۰,۷۸۰,۲۳۸	۱۶,۷۵۸,۲۵۶	۱۶,۷۵۸,۲۵۶	۱۳,۵۱۴,۷۲۳	۱۳,۵۱۴,۷۲۳	۱۰,۸۹۸,۹۷۰	۱۰,۸۹۸,۹۷۰	۸,۷۸۹,۴۹۲	۸,۷۸۹,۴۹۲	پتروشیمی زاگرس	
۱۲,۷۳۰,۹۰۹	۱۲,۷۳۰,۹۰۹	۱۲,۱۲۴,۶۷۵	۱۲,۱۲۴,۶۷۵	۱۱,۵۴۷,۳۰۹	۱۱,۵۴۷,۳۰۹	۱۰,۹۹۷,۴۳۸	۱۰,۹۹۷,۴۳۸	۱۰,۴۷۳,۷۵۰	۱۰,۴۷۳,۷۵۰	پتروشیمی خارک	
۴,۹۸۶,۶۵۳	۴,۹۸۶,۶۵۳	۴,۳۳۶,۲۲۰	۴,۳۳۶,۲۲۰	۳,۷۷۰,۶۲۶	۳,۷۷۰,۶۲۶	۳,۲۷۸,۸۰۵	۳,۲۷۸,۸۰۵	۲,۸۵۱,۱۳۵	۲,۸۵۱,۱۳۵	پتروشیمی فن آوران	
۸,۷۷۵,۰۱۳	۸,۷۷۵,۰۱۳	۸,۲۷۸,۳۱۴	۸,۲۷۸,۳۱۴	۷,۸۰۹,۷۳۰	۷,۸۰۹,۷۳۰	۷,۳۶۷,۶۷۰	۷,۳۶۷,۶۷۰	۶,۹۵۰,۶۳۲	۶,۹۵۰,۶۳۲	پتروشیمی مارون	
۷,۲۰۷,۱۳۴	۷,۲۰۷,۱۳۴	۶,۷۹۹,۱۸۳	۶,۷۹۹,۱۸۳	۶,۴۱۴,۳۲۴	۶,۴۱۴,۳۲۴	۶,۰۵۱,۲۴۹	۶,۰۵۱,۲۴۹	۵,۷۰۸,۷۲۵	۵,۷۰۸,۷۲۵	پتروشیمی مروارید	
۱۰,۳۹۳,۷۱۲	۱۰,۳۹۳,۷۱۲	۹,۸۰۵,۳۸۹	۹,۸۰۵,۳۸۹	۹,۲۵۰,۳۶۷	۹,۲۵۰,۳۶۷	۸,۷۲۶,۷۶۱	۸,۷۲۶,۷۶۱	۸,۲۳۲,۷۹۳	۸,۲۳۲,۷۹۳	پتروشیمی باختر	
۶,۶۴۹,۵۰۶	۵,۹۵۲,۸	۵,۲۵۰,۵۳۰	۵,۲۵۰,۵۳۰	۹,۲۳۰	۹,۲۳۰	۸۵,۱۴۵	۸۵,۱۴۵	۵۸,۶۴۹	۵۸,۶۴۹	فراشکو عسلویه	
سایر شرکتها											
۴,۷۷۵,۴۷۶	۴,۷۷۵,۴۷۶	۴,۰۰۴,۶۴۰	۴,۰۰۴,۶۴۰	۳,۳۹۳,۷۶۳	۳,۳۹۳,۷۶۳	۲,۸۷۶,۰۷۰	۲,۸۷۶,۰۷۰	۲,۴۳۷,۳۴۸	۲,۴۳۷,۳۴۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	پالایش نفت اصفهان	
۸۷۲,۹۵۶	۸۷۲,۹۵۶	۸۰۸,۲۹۳	۸۰۸,۲۹۳	۷۴۸,۴۱۹	۷۴۸,۴۱۹	۶۹۲,۹۸۱	۶۹۲,۹۸۱	۶۴۱,۶۴۹	۶۴۱,۶۴۹	تفت بهران	
۸۳,۶۸۱,۳۳۳	۷۶,۸۹۱,۳۷۶	۷۴,۱۰۹,۱۸۰	۶۸,۹۱۸,۰۹۲	۶۲,۰۹۶,۴۳۳	۶۲,۰۹۶,۴۳۳	۵۶,۱۶۶,۵۲۹	۵۶,۱۶۶,۵۲۹	۵۰,۹۹۵,۹۸۶	۵۰,۹۹۵,۹۸۶	جمع کل	

✓ طرح توسعه بندر فراسکو عسلویه (موضوع انتشار اوراق اجاره)

گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) در نظر دارد فرآیند احداث سه اسکله و ۶۵۶,۰۰۰ مترمکعب مخازن ذخیره سازی محصولات نفتی و پتروشیمی را در شرکت فراسکو عسلویه (یکی از شرکت‌های زیر مجموعه خود)، در اردیبهشت ماه ۱۴۰۰ به اتمام رساند که در این صورت ترمینال و مخازن از ابتدای خردادماه ۱۴۰۰ آمادۀ بهره برداری خواهند بود.

تاریخ آغاز احداث پروژه ابتدای اسفندماه ۱۳۹۸ در نظر گرفته شده و با دورۀ ساخت ۱۵ ماهه، بهره‌برداری از پروژه، از ابتدای خردادماه ۱۴۰۰ برنامه‌ریزی شده است. ظرفیت بهره‌برداری از این مخازن در طی سال و با در نظر گرفتن ضریب گردش ماهانه، بالغ بر ۸,۴۹۴,۰۰۰ مترمکعب انبارش محصول می‌باشد که با توجه به مازاد تقاضای انبارش و ذخیره در منطقه عسلویه، ظرفیت استفاده از مخازن از تاریخ بهره‌برداری ۱۰۰ درصد می‌باشد.

اطلاعات زیر، جزئیات مربوط به ظرفیت مخازن مدنظر را در دو فاز جداگانه نشان می‌دهد؛

جزئیات مخازن فاز دو پروژه

نام محصول	تعداد مخازن	حجم مخزن (مترمکعب)	حجم کل مخازن (مترمکعب)
متانول	۲	۶۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
MEG	۲	۲۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
نفت گاز	۴	۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
DEG	۲	۳,۰۰۰	۶,۰۰۰
نفت کوره	۱۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
بلندیگ	۲	۲,۰۰۰	۴,۰۰۰
جمع			۲۹۰,۰۰۰

جزئیات مخازن فاز سه پروژه

نام محصول	تعداد مخازن	حجم مخزن (مترمکعب)	حجم کل مخازن (مترمکعب)
متانول	۴	۶۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰
MEG	۲	۲۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
نفت گاز	۱	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
DEG	۲	۳,۰۰۰	۶,۰۰۰
محصولات پتروشیمی	۶	۱۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
جمع			۳۶۶,۰۰۰



بر اساس پیش بینی ها و برآوردهای ثورت گرفته در خصوص این پروژه، برنامه زمانبندی احداث فیزیکی مطابق جدول زیر خواهد بود.

[illegible]

و مخارج برنامهریزی شده به شرح زیر می باشد:

فصلیت	شرح	آخرین برآورد سال ۱۳۹۸		مخارج انجام شده		مخارج باقیمانده	
		مبلغ (میلیون ریال)	درصد	مبلغ (میلیون ریال)	درصد	مبلغ (میلیون ریال)	درصد
طراحی، مهندسی و نظارت کارگاهی	نظارت کارگاهی	۱۶۰،۰۲۰	۷۲٪	۰	۰٪	۱۶۰،۰۲۰	۷۲٪
	مهندسی	۶۳،۵۰۰	۲۸٪	۰	۰٪	۶۳،۵۰۰	۲۸٪
	جمع	۲۲۳،۵۲۰	۱٪	۰	۰٪	۲۲۳،۵۲۰	۱٪
	احداث سه پست اسکله	۱،۳۳۴،۴۴۰	۱۰٪	۰	۰٪	۱،۳۳۴،۴۴۰	۱۰٪
	احداث مخازن	۱۱۰،۲۹،۹۵۰	۸۹٪	۰	۰٪	۱۱۰،۲۹،۹۵۰	۸۹٪
عملیات تأمین و ساخت	احداث دایرکت حفاظتی	۶۷،۳۱۰	۳۰٪	۰	۰٪	۶۷،۳۱۰	۳۰٪
	جمع	۱۲،۳۳۱،۷۰۰	۶۲٪	۰	۰٪	۱۲،۳۳۱،۷۰۰	۶۲٪
	لابروسی، ساماندهی و هندسه سازی پسرکرانه	۱،۸۰۲،۱۳۰	۳۲٪	۰	۰٪	۱،۸۰۲،۱۳۰	۳۲٪
اجرا	عملیات اجرا	۳،۸۸۷،۴۷۰	۶۸٪	۰	۰٪	۳،۸۸۷،۴۷۰	۶۸٪
	جمع	۵،۶۸۹،۶۰۰	۲۸٪	۰	۰٪	۵،۶۸۹،۶۰۰	۲۸٪
	سرمایه در گردش	۱،۲۹۵،۴۰۰	۶٪	۰	۰٪	۱،۲۹۵،۴۰۰	۶٪
سایر	متفرقه و پیش بینی نشده	۴۶۷،۳۶۰	۲٪	۰	۰٪	۴۶۷،۳۶۰	۲٪
	جمع کل	۲۰،۰۰۷،۵۸۰	۱۰۰٪	۰	۰٪	۲۰،۰۰۷،۵۸۰	۱۰۰٪
	مبلغ کل ارزی (میلیون یورو)	۱۵۷،۵۴	۱۰۰٪	۰	۰٪	۱۵۷،۵۴	۱۰۰٪
مبلغ ریالی		۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪

نرخ برابری ارز یورو - ریال در تمامی محاسبات ۱۷۷،۰۰۰ ریال نرخ سامانه نیما در تاریخ تهیه گزارش) در نظر گرفته شده است.



جزئیات سرمایه در گردش مورد نیاز جهت بهره‌برداری از طرح نیز به شرح زیر می‌باشد:

سرمایه در گردش	
شرح	مبلغ (میلیون ریال)
حساب‌های دریافتی	۱,۳۳۱,۹۰۰
انرژی و یوتیلیتی	۱۵,۳۴۰
پرسنلی	۳۱,۷۵۰
تعمیرات و نگهداری	۱۶,۵۱۰
جمع	۱,۳۹۵,۴۰۰

مفروضات در نظر گرفته شده برای محاسبه سرمایه در گردش این پروژه براساس نزدیک به ۴۵ روز مبلغ فروش به عنوان حساب‌های دریافتی و یک ماه هزینه‌های عملیاتی انبارش شامل ۲۵ درصد هزینه‌های انرژی و یوتیلیتی، ۵۰ درصد هزینه پرسنلی و مابقی هزینه‌های تعمیرات و نگهداری و سربار برآورد شده است. که براساس برآورد‌های صورت گرفته، صورت سود و زیان پیش‌بینی شده شرکت فراسکو عسویه به شرح زیر است؛

شرح		۱۳۹۸		۱۳۹۹		۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۲	
انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار
درآمدهای عملیاتی	۳۷۶,۶۰۳	۳۷۶,۶۰۳	۴۱۴,۲۶۳	۴۱۴,۲۶۳	۴۵۵,۶۸۹	۱۰,۱۲۱,۷۹۴	۵۰۱,۲۵۸	۱۲,۶۸۰,۵۵۰	۵۵۱,۳۸۴	۱۳,۳۳۹,۶۴۰	۹۴,۶۳۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۱۱,۰۰۶)	(۳۱۱,۰۰۶)	(۳۳۲,۱۰۷)	(۳۳۲,۱۰۷)	(۳۱۱,۵۳۰)	(۲۰,۷۸۷,۲۸۶)	(۳۴۸,۳۰۵)	(۳,۴۹۹,۶۲۶)	(۳۷۶,۳۹۰)	(۳,۵۱۲,۱۴۷)	(۹۵)
سود ناخالص	۱۶۵,۵۹۶	۱۶۵,۵۹۶	۱۸۲,۱۵۶	۱۸۲,۱۵۶	۱۴۴,۱۵۹	۷,۳۳۴,۵۰۸	۱۵۲,۹۵۳	۹,۱۸۰,۹۲۴	۱۷۶,۹۹۴	۹,۸۲۷,۴۹۳	(۹۵)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۸,۷۴۲)	(۳۸,۷۴۲)	(۴۴,۵۵۴)	(۴۴,۵۵۴)	(۵۱,۳۳۷)	(۵۱,۳۳۷)	(۵۸,۹۲۲)	(۵۸,۹۲۲)	(۶۷,۷۶۱)	(۶۷,۷۶۱)	(۹۵)
سایر اقلام عملیاتی	(۷,۹۵۲)	(۷,۹۵۲)	(۸,۷۴۷)	(۸,۷۴۷)	(۹,۶۲۲)	(۹,۶۲۲)	(۱۰,۵۸۴)	(۱۰,۵۸۴)	(۱۱,۶۴۲)	(۱۱,۶۴۲)	(۹۵)
سود عملیاتی	۱۱۸,۹۰۲	۱۱۸,۹۰۲	۱۲۸,۸۵۵	۱۲۸,۸۵۵	۸۳,۳۰۰	۷,۲۷۳,۶۵۰	۸۳,۴۴۷	۹,۲۱۱,۴۱۷	۹۵,۵۹۱	۹,۷۴۸,۰۹۰	(۹۵)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	(۹۶۵)	(۹۶۵)	(۹۶۵)	(۹۶۵)	(۹۶۵)	(۹۶۵)	(۹۶۵)	(۹۶۵)	(۹۶۵)	(۹۶۵)	(۹۶۵)
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۱۷,۹۳۷	۱۱۷,۹۳۷	۱۲۷,۸۹۰	۱۲۷,۸۹۰	۸۲,۳۳۵	۷,۲۷۲,۶۸۵	۸۲,۴۸۲	۹,۲۱۰,۴۵۲	۹۴,۶۲۶	۹,۷۴۷,۱۲۵	(۹۶۵)
مالیات بر درآمد سال جاری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود خالص	۱۱۷,۹۳۷	۱۱۷,۹۳۷	۱۲۷,۸۹۰	۱۲۷,۸۹۰	۸۲,۳۳۵	۷,۲۷۲,۶۸۵	۸۲,۴۸۲	۹,۲۱۰,۴۵۲	۹۴,۶۳۶	۹,۷۴۷,۱۲۵	(۹۶۵)

مفروضات پیش بینی سود خالص شرکت فراسکو عسلویه (موضوع انتشار اوراق اجاره) به صورت زیر می باشد:

- درآمد و هزینه های خدمات انبارش و بندری شرکت فراسکو عسلویه با توجه به نرخ برابری ۱۲۷٫۰۰۰ ریال به ازای هر یورو در تاریخ تهیه گزارش و با نرخ رشد ۵ درصدی نرخ تسعیر با توجه به:

به مفروضات زیر برآورد شده است؛

مخازن فاز دو

نام محصول	تعداد مخازن	حجم مخزن (مترمکعب)	حجم کل مخازن (مترمکعب)	چگالی	ضریب استفاده ماهانه	نرخ اجاره مخازن (یورو-تن)	هزینه عملیاتی (یورو-تن)	درآمد اجاره (میلیون یورو)	هزینه عملیاتی (میلیون یورو)	درآمد خدمات بندری (میلیون یورو)	هزینه خدمات بندری (میلیون یورو)
متانول	۲	۶۰،۰۰۰	۱۲۰،۰۰۰	۰٫۹۸	۱،۰۰۰	۹،۰۰۰	۰٫۸۰	۱۰،۲۴	۰٫۹۱	۳،۰۵	۰٫۸۷
MEG	۲	۲۰،۰۰۰	۴۰،۰۰۰	۱،۱۱	۱،۰۰۰	۹،۰۰۰	۰٫۸۰	۴،۸۰	۰٫۴۳	۱،۴۳	۰٫۳۷
نفت گاز	۴	۵۰،۰۰۰	۲۰۰،۰۰۰	۰٫۹۸	۱،۰۰۰	۹،۰۰۰	۰٫۸۹	۲،۱۲	۰٫۲۱	۰٫۲۳	۰٫۱۶
DEG	۲	۳۰،۰۰۰	۶۰،۰۰۰	۱،۱۲	۱،۰۰۰	۹،۰۰۰	۰٫۸۹	۰٫۲۳	۰٫۰۷	۰٫۲۲	۰٫۰۵
نفت کوره	۱۰	۱۰۰،۰۰۰	۱۰۰،۰۰۰	۰٫۹۸	۱،۵۰	۹،۰۰۰	۱،۰۷	۱۰،۵۸	۱،۴۶	۴،۷۳	۱،۵۲
بلندریگ	۲	۲۰،۰۰۰	۴۰،۰۰۰	۰٫۹۸	۱،۵۰	۹،۰۰۰	۱،۰۷	۰٫۴۲	۰٫۰۵	۰٫۱۹	۰٫۰۵
جمع			۲۹۰،۰۰۰					۲۸،۸۸	۲،۸۳	۱۰،۲۴	۲،۷۱

مخازن فاز سه

نام محصول	تعداد مخازن	حجم مخزن (مترمکعب)	حجم کل مخازن (مترمکعب)	چگالی	ضریب استفاده ماهانه	نرخ اجاره مخازن (یورو-تن)	هزینه عملیاتی (یورو-تن)	درآمد اجاره (میلیون یورو)	هزینه عملیاتی (میلیون یورو)	درآمد خدمات بندری (میلیون یورو)	هزینه خدمات بندری (میلیون یورو)
متانول	۲	۶۰،۰۰۰	۱۲۰،۰۰۰	۰٫۹۸	۱،۰۰۰	۹،۰۰۰	۰٫۸۰	۲۰،۴۸	۱،۸۲	۶،۱۰	۱،۶۱
MEG	۲	۲۰،۰۰۰	۴۰،۰۰۰	۱،۱۱	۱،۰۰۰	۹،۰۰۰	۰٫۸۰	۴،۸۰	۰٫۴۳	۱،۴۳	۰٫۳۷
نفت گاز	۱	۲۰،۰۰۰	۲۰،۰۰۰	۰٫۹۸	۱،۰۰۰	۹،۰۰۰	۰٫۸۹	۲،۱۲	۰٫۲۱	۰٫۲۳	۰٫۱۶
DEG	۲	۳۰،۰۰۰	۶۰،۰۰۰	۱،۱۲	۱،۰۰۰	۹،۰۰۰	۰٫۸۹	۰٫۲۳	۰٫۰۷	۰٫۲۲	۰٫۰۵
محصولات پتروشیمی	۶	۱۰۰،۰۰۰	۶۰۰،۰۰۰	۰٫۸۶	۱،۰۰۰	۹،۰۰۰	۱،۰۷	۵،۵۷	۰٫۶۶	۱،۶۶	۰،۴۹
جمع			۳۶۶،۰۰۰					۳۳،۶۹	۳،۱۹	۱۰،۰۳	۲،۶۵

- سایر اقلام عملیاتی و هزینه ها و درآمدهای غیر عملیاتی بر اساس روند گذشته، برآورد شده است.
- درصد تقسیم سود در شرکت فراسکو عسلویه مشابه با سال های قبل، ۸۵ درصد فرض شده است.
- اسکله و مخازن به ترتیب بر اساس عمر مفید ۳۵ و ۱۲ سال مستهلک گردیده اند.
- با توجه به ثبت شرکت فراسکو عسلویه در منطقه ویژه، این شرکت از مالیات بر درآمد معاف است.
- در حالت عدم انتشار و با توجه به منابع به دسترس، بهره برداری از مخازن از ابتدای خرداد ماه ۱۴۰۳ امکان پذیر است و بنابراین، از بابت بهره برداری از مخازن در حلت عدم انتشار تا پایان سال ۱۴۰۲، هیچ گونه درآمدی شناسایی نشده است.

✓ **هزینه‌های اداری و عمومی:** جدول پیش‌بینی هزینه‌های اداری و عمومی شرکت به صورت جدول ذیل می‌باشد:

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
کارمزد فروش سهام	۳۴۶	۱۰,۷۱۳	۴۲۲	۲,۴۹۶	۵۱۵	۳,۰۰۳	۶۲۸	۳,۶۱۴	۷۶۷	۳,۴۵۴
استهلاک	۴,۳۲۹	۴,۳۲۹	۴,۳۲۹	۴,۳۲۹	۴,۳۲۹	۴,۳۲۹	۴,۳۲۹	۴,۳۲۹	۴,۳۲۹	۴,۳۲۹
حقوق و دستمزد و مزایا	۵,۱۰۷	۵,۱۰۷	۶,۰۲۶	۶,۰۲۶	۷,۱۱۱	۷,۱۱۱	۸,۳۹۱	۸,۳۹۱	۹,۹۰۱	۹,۹۰۱
پیمه سهم کارفرما	۴۲۱	۴۲۱	۴۹۷	۴۹۷	۵۸۷	۵۸۷	۶۹۲	۶۹۲	۸۱۷	۸۱۷
باز خرید سنوات کارکنان	۲۲۲	۲۲۲	۲۶۲	۲۶۲	۳۰۹	۳۰۹	۳۶۴	۳۶۴	۴۳۰	۴۳۰
حقوقی و ثبتی	۲۶۲	۲۶۲	۳۰۲	۳۰۲	۳۴۷	۳۴۷	۳۹۹	۳۹۹	۴۵۹	۴۵۹
حسابرسی	۱۱۸	۱۱۸	۱۳۹	۱۳۹	۱۶۴	۱۶۴	۱۹۴	۱۹۴	۲۲۹	۲۲۹
عیدی	۶۵	۶۵	۷۷	۷۷	۹۰	۹۰	۱۰۷	۱۰۷	۱۲۶	۱۲۶
حق حضور	۲۸	۲۸	۳۳	۳۳	۳۹	۳۹	۴۷	۴۷	۵۵	۵۵
سایر	۹,۳۳۰	۹,۳۳۰	۱۱,۱۹۶	۱۱,۱۹۶	۱۳,۴۳۵	۱۳,۴۳۵	۱۶,۱۲۲	۱۶,۱۲۲	۱۹,۳۴۷	۱۹,۳۴۷
جمع	۲۰,۲۲۹	۳۰,۵۹۵	۲۳,۲۰۰	۲۵,۲۷۳	۲۹,۳۳۲	۲۹,۳۳۲	۳۴,۱۷۶	۳۴,۱۷۶	۳۹,۰۶۳	۳۹,۰۶۳

✓ در محاسبه هزینه‌های اداری و عمومی، کارمزد فروش سهام ۱ درصد از سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها و سرفصل سایر بر اساس روند پیشین شرکت با نرخ ۲۰ درصد و مابقی اقلام با نرخ ۱۸ درصد رشد داده شده‌است.

✓ **هزینه‌های مالی:** در محاسبه هزینه‌های مالی فرض شده‌است شرکت در حالت انتشار اوراق، اقدام به پرداخت هزینه‌های مالی مربوط به اوراق اجاره و در حالت عدم انتشار به دلیل اهمیت اجرایی‌سازی پروژه‌های شرکت فراسکوی عسلویه، اقدام به اخذ تسهیلات به میزان مخارج پروژه شرکت زیر مجموعه خود نماید، جدول هزینه‌های مالی به شرح ذیل می‌باشد.

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
کارمزد خرید اقساطی سهام از سازمان خصوصی سازی	۱,۸۰۲,۴۳۳	۱,۸۰۲,۴۳۳	۹۳,۰۶۱	۹۳,۰۶۱	.	.	.	.	.	.
سایر	۱۶,۳۴۸	۱۶,۳۴۸	۱۶,۳۴۸	۱۶,۳۴۸	۱۶,۳۴۸	۱۶,۳۴۸	۱۶,۳۴۸	۱۶,۳۴۸	۱۶,۳۴۸	۱۶,۳۴۸
هزینه مالی اوراق وام	۱۱۴,۸۵۹	۱,۸۸۷,۶۷۱	۶۵۳,۸۸۲	۴,۶۰۷,۴۱۱	۱,۵۴۶,۹۶۴	۴,۵۹۲,۵۸۹	۲,۲۱۰,۲۳۵	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۹,۶۵۳	۲,۷۱۲,۳۲۹
جمع	۱,۹۳۳,۶۳۹	۳,۷۰۶,۴۵۲	۷۶۳,۲۹۱	۴,۷۱۶,۸۲۰	۱,۵۶۳,۳۱۲	۴,۶۰۸,۹۳۷	۲,۲۲۶,۵۸۳	۴,۶۱۶,۳۴۸	۱,۹۳۶,۰۰۱	۲,۷۲۸,۶۷۷

✓ در محاسبه هزینه مالی حالت عدم انتشار اوراق فرض شده‌است شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) با نرخ ۲۸ درصد اقدام به اخذ وام نماید و در حالت انتشار اوراق نرخ ۱۸ درصد و هزینه ارکان ۵ درصد در نظر گرفته شده‌است.



✓ **سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی:** در برآورد این سرفصل فرض شده است شرکت در انتهای سال وجود نقد مازاد خود را در حسابی سرمایه‌گذاری کند. میانگین مدت این درآمد در طی سال، ۱ ماه برآورد شده و نرخ سود آن ۲۰ درصد لحاظ شده است. جدول ذیل نشان‌دهنده میزان سود ناشی از این سرمایه‌گذاری است.

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سود سپرده گذاری‌های بانکی	۴۲۳،۶۴۲	۵۳،۷۳۲	۸۸،۷۳۲	۶۰،۳۹۸	۱۲،۰۶۵	۶۰،۳۹۸	۱۲،۰۶۵	۸۵،۳۹۸	۱۲،۰۶۵	۱۵،۳۹۸
سایر	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
جمع	۴۲۳،۶۴۵	۵۳،۷۳۵	۸۸،۷۳۵	۶۰،۴۰۱	۱۲،۰۶۸	۶۰،۴۰۱	۱۲،۰۶۸	۸۵،۴۰۱	۱۲،۰۶۸	۱۵،۴۰۱

✓ **مالیات بر درآمد:** در دو حالت انتشار و عدم انتشار، با توجه به معاف بودن درآمدهای شرکت از مالیات، مالیات شرکت صفر برآورد شده است.

✓ **سود سهام مصوب:** با توجه به مفاد ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت و درصد تقسیم سود سال مالی ۱۳۹۷، در دو حالت انتشار و عدم انتشار، سود سهام مصوب برابر با ۹۶ درصد سود خالص سال مالی قبل برآورد گردیده است. همچنین فرض شده از آنجایی که این شرکت در سال ۱۴۰۲ نیاز به تسویه اوراق دارد لذا این درصد تقسیم سود فقط در سال آخر و در حالت انتشار اوراق به ۷۸ درصد کاهش یابد.

✓ **اندوخته قانونی:** با توجه به مفاد ماده ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت و همچنین افزایش سرمایه در دست ثبت شرکت در سال مالی ۱۳۹۸، هر سال معادل یک بیستم سود خالص شرکت به عنوان اندوخته قانونی محاسبه و تا رسیدن آن به ده درصد سرمایه ادامه یافته است.

✓ **مفروضات پیش‌بینی ترازنامه:**

- در دو حالت انتشار و عدم انتشار، به منظور پیش‌بینی حساب‌های دریافتی تجاری، فرض شده مطابق با روند گذشته، از درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها به عنوان حساب‌های دریافتی تجاری طی دوره شناسایی شود. همچنین فرض شده است هر سال حساب‌های دریافتی سال قبل وصول شده و هیچ افزایش سرمایه‌ای برای شرکت‌های زیر مجموعه فرض نشده است.
- سرمایه‌گذاری شرکت در پروژه فراسکوی عسلویه، در سرفصل حساب‌های دریافتی غیر تجاری در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار شناسایی شده است و فرض شده این تعهد شرکت فراسکو تا پایان سال‌های پیش‌بینی شده باقی بماند.

مخارج سالیانه پروژه

ارقام به میلیون ریال

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲	
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
۶۶،۰۴۰	۷۰۵،۳۵۸	۱،۹۵۹،۶۱۰	۱۸،۰۹۴،۷۰۶	۳،۳۴۷،۳۶۸	۰	۴،۰۹۲،۶۱۵	۰	۱،۹۲۳،۶۱۴	۰

- وجوه مازاد شرکت در سرفصل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت شناسایی شده است.
- پیش‌پرداخت‌ها و سرمایه‌گذاری بلند مدت، ثابت فرض شده و مبنای محاسبات استهلاک دارایی‌های شرکت بر اساس روند پیشین شرکت، افشا شده در صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۲۹ اسفند سال ۱۳۹۷ می‌باشد.



- حسابهای پرداختنیهای تجاری و غیر تجاری شرکت با توجه به پرداخت اقساط سازمان خصوصی سازی، بر اساس روند پیشین شرکت محاسبه شده است و به استثنای سال ۱۳۹۸، که شرکت از محل حسابهای پرداختنی بلند مدت اقدام به افزایش سرمایه می کند، برای سالهای آتی این سرفصل ثابت فرض شده است.
- در پیش بینی ها فرض شده است شرکت به اندازه مخارج مورد نیاز فراسکوی عسلویه و همچنین ظرفیت اعتباری خود اقدام به اخذ وام با سررسید ۴ سال و نرخ ۲۸ درصد نماید و مانده آن در سرفصل تسهیلات مالی دریافتی کوتاه مدت و بلند مدت قابل ردیابی است.
- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان با نرخ ۱۸ درصد رشد داده شده است.

ب- مفروضات اجاره دارایی

- ✓ **استهلاک:** از آنجایی که شرکت قصد سرمایه گذاری منابع حاصل از این تأمین مالی را در شرکت زیرمجموعه خود دارد لذا در سرفصل استهلاک صورت های مالی شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) تغییراتی مشاهده نخواهد شد. مبنای محاسباتی استهلاک پیش بینی شده برای پروژه شرکت فراسکوی عسلویه بعد از بهره برداری و در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، جداول افشا شده در صورت های مالی شرکت و جداول استهلاک قانون مالیات های مستقیم می باشد.



✓ پرداخت اجاره بها:

اطلاعات محاسبات هزینه مالی اجاره به شرح جدول زیر خلاصه شده است:

ارقام به میلیون ریال

سال	تاریخ پرداخت اجاره بها	تعداد روزها	مبلغ (میلیون ریال)	مانده تعهدات اجاره سرمایه ای
-	۱۳۹۸/۱۱/۲۶	-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سال اول	قسط اول	۹۰	۸۸۷,۶۷۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	قسط دوم	۹۳	۹۱۷,۲۶۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	قسط سوم	۹۲	۹۰۷,۳۹۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	قسط چهارم	۹۰	۸۸۷,۶۷۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	قسط پنجم	۹۱	۸۹۵,۰۸۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سال دوم	قسط ششم	۹۳	۹۱۴,۷۵۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	قسط هفتم	۹۲	۹۰۴,۹۱۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	قسط هشتم	۹۰	۸۸۵,۲۴۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	قسط نهم	۹۰	۸۸۷,۶۷۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سال سوم	قسط دهم	۹۳	۹۱۷,۲۶۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	قسط یازدهم	۹۲	۹۰۷,۳۹۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	قسط دوازدهم	۹۰	۸۸۷,۶۷۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	قسط سیزدهم	۹۰	۸۸۷,۶۷۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سال چهارم	قسط چهاردهم	۹۳	۹۱۷,۲۶۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	قسط پانزدهم	۹۲	۹۰۷,۳۹۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	قسط شانزدهم و اصل اوراق	۹۰	۸۸۷,۶۷۱	۰
			۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
جمع پرداختی			۳۴,۴۰۰,۰۰۰	-



مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی دی (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۰/۰۹/۰۷ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۴۱۹۵۴۰ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۰۹۶۶۶، 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 ۱۳۹۰/۱۲/۰۸ با شماره ۱۱۰۲۴، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی دی (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 و بازرس شرکت واسط مالی دی (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۱۸، مؤسسه دش و همکاران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.



عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

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

- **ریسک نوسانات نرخ ارز:** هر نوع تغییرات در نرخ ارز مستقیماً بر هزینه‌های اجرای پروژه و هزینه‌های عملیاتی در حین بهره‌برداری از مجموعه اثرگذار خواهد بود.

- **ریسک مربوط به تقاضا:** تقاضا برای ذخیره‌سازی محصولات پالایشی و میعانات گازی به میزان سطح تولید واحدهای پالایشی دارد و عواملی مانند کاهش قیمت محصولات پالایشی، کاهش تقاضای محصولات پالایشی و یا توقف فعالیت واحدهای پالایشی موجب کاهش تقاضا برای ذخیره‌سازی می‌گردد که در نهایت باعث کاهش درآمدها و سودآوری طرح خواهد شد.

- **ریسک مربوط به عوامل بین‌المللی و یا تغییر مقررات دولتی:** هرگونه تغییرات احتمالی بین‌المللی در ارتباط با حمل محصولات یا تغییر مقررات دولتی و سایر موارد غیرقابل پیش‌بینی مربوط به تولید و صادرات محصولات پالایشی بر روی درآمد و سودآوری طرح تأثیر خواهد گذاشت.

- **ریسک مربوط به تغییرات تکنولوژیکی و محیط زیست:** تغییرات تکنولوژیک در زمینه انتقال و یا ذخیره‌سازی مواد پالایشی و همچنین قوانین تغییرات قوانین محیط زیستی مربوط به این محصولات بر روی درآمد و سودآوری طرح تأثیر خواهد گذاشت.

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسط

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

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 دی (با مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

ریسک اعتباری

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

- مبالغ اجاره‌بها در مواعید مقرر،
 - رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق‌لغیر درآمدن مبیع.
- * همچنین مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریال از اصل اوراق توسط وثایق اعلامی در این بیانیه، تضمین شده است.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، کنسرسیومی متشکل از شرکت‌های تأمین سرمایه تمدن (سهامی خاص)، تأمین سرمایه لوتوس پارس‌پیان (سهامی عام) و تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به عنوان سندیکای بازارگردانان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی دی (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند.



ارکان انتشار اوراق اجاره

ضامن

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

(۱) بخشی از اجاره بهای کل به مبلغ ۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال (شامل کل سود اوراق و مبلغ ۱۰٫۰۰۰ میلیارد ریال از اصل اوراق) 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 مواعد مقرر تعهد نموده است:

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن منبع به شرح مذکور در بند ۳ ماده ۴ قرارداد فروش دارایی / بند ۳ ماده ۵ قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک.

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

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 بهای دارایی 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 ۲۴ در صد نسبت به تعهدات ایفا نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۱۱۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۰۱ 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
۱۳۹۶/۰۳/۰۱	۱۰	۷۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۷۰٫۰۰۰٫۰۱۰	۷۰۰۰۰۱۰۰٪	ادغام شرکت توسعه صنعتی و شیمیایی صبا دهلران

وضعیت مالی ضامن

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



ترازنامه شرکت سرمایه گذاری اهداف (سهامی عام)

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱
(سالانه)	(سالانه)	(سالانه/ تجدید از آنه شده)	(سالانه)	(سالانه)	(سالانه/ تجدید از آنه شده)
دارایی ها					
دارایی های جاری					
موجودی نقد	۲۰,۷۱۰,۷۳۷	۴۸۱,۶۴۶	۱۱,۵۴۵,۹۴۱	۲,۲۶۱,۷۲۵	۳,۳۱۸,۶۳۹
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	۹,۹۷۶	۲,۳۶۰,۳۷۵	۴,۲۵۱,۸۷۹	۲۶,۲۷۶
دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۲۰,۳۵۵,۵۴۰	۳۵,۴۴۴	۶۴,۰۰۷,۱۶۲	۶۷,۳۳۸,۵۵۱	۶۶,۱۵۸,۱۰۹
پیش پرداخت ها	-	-	۲۳,۷۱۵	۹,۲۴۵	۳,۳۳۶
جمع دارایی های جاری	۴۰,۱۰۷,۲۷۷	۵۲۷,۰۶۶	۷۷,۹۳۷,۰۹۲	۷۳,۸۶۱,۴۰۰	۶۹,۵۰۶,۲۵۹
دارایی های غیر جاری					
دریافتی های بلند مدت	۲۹,۱۵۸	۱۶,۳۲۶	۱۱۴,۶۷۶,۴۲۸	۸۳,۶۳۴,۹۹۷	۶۳,۵۰۵,۵۲۰
سرمایه گذاری های بلند مدت	۴,۱۳۶,۶۳۵	۲,۵۴۳,۳۹۲	۳۵,۰۱۸,۳۵۳	۳۵,۰۲۵,۸۰۹	۳۵,۴۹۹,۳۱۲
دارایی های نامشهود	۷۰,۰۰۰,۰۱۱	۷۰,۰۰۰,۰۱۱	۱,۳۸۰	۱,۶۶۰	۱,۷۷۱
دارایی های ثابت مشهود	۷۰,۰۰۰,۰۱۱	۶,۱۱۶,۰۸۷	۳۲۴,۲۱۶	۳۱۱,۱۸۵	۲۱۲,۸۳۸
سایر دارایی ها	۲۵,۳۷۰,۰۵۱	۲۵,۳۷۰,۰۵۱	۱۱,۶۵۳	۱۱,۶۵۳	۴,۳۵۳
جمع دارایی های غیر جاری	۱۲۱,۴۶۰,۵۱۵	۶۵,۷۶۵,۱۲۲	۱۵۰,۰۳۰,۰۳۰	۱۱۸,۷۸۵,۲۸۴	۹۹,۳۲۴,۱۹۳
جمع دارایی ها	۲۲۳,۸۳۰,۶۸۷	۱۶۶,۱۸۷,۰۶۰	۲۲۷,۹۶۷,۱۲۲	۱۹۲,۵۴۶,۶۸۴	۱۶۸,۷۳۰,۴۵۲
بدهی ها و حقوق صاحبان سهام					
بدهی های جاری					
برداشتی های تجاری و غیر تجاری	۲۰,۷۱۰,۷۳۷	۴۸۱,۶۴۶	۱۱,۵۴۵,۹۴۱	۲,۲۶۱,۷۲۵	۳,۳۱۸,۶۳۹
مالیات پرداختی	-	۹,۹۷۶	۲,۳۶۰,۳۷۵	۴,۲۵۱,۸۷۹	۲۶,۲۷۶
تسهلات مالی	۲۰,۳۵۵,۵۴۰	۳۵,۴۴۴	۶۴,۰۰۷,۱۶۲	۶۷,۳۳۸,۵۵۱	۶۶,۱۵۸,۱۰۹
جمع بدهی های جاری	۴۰,۱۰۷,۲۷۷	۵۲۷,۰۶۶	۷۷,۹۳۷,۰۹۲	۷۳,۸۶۱,۴۰۰	۶۹,۵۰۶,۲۵۹
بدهی های غیر جاری					
تسهلات مالی	۲۹,۱۵۸	۱۶,۳۲۶	۱۱۴,۶۷۶,۴۲۸	۸۳,۶۳۴,۹۹۷	۶۳,۵۰۵,۵۲۰
ذخیره مرابای پایان خدمت کارکنان	۴,۱۳۶,۶۳۵	۲,۵۴۳,۳۹۲	۳۵,۰۱۸,۳۵۳	۳۵,۰۲۵,۸۰۹	۳۵,۴۹۹,۳۱۲
جمع بدهی های غیر جاری	۷۰,۰۰۰,۰۱۱	۷۰,۰۰۰,۰۱۱	۱,۳۸۰	۱,۶۶۰	۱,۷۷۱
حقوق صاحبان سهام					
سرمایه	۷۰,۰۰۰,۰۱۱	۷۰,۰۰۰,۰۱۱	۱,۳۸۰	۱,۶۶۰	۱,۷۷۱
اندوخته قانونی	۷۰,۰۰۰,۰۱۱	۶,۱۱۶,۰۸۷	۳۲۴,۲۱۶	۳۱۱,۱۸۵	۲۱۲,۸۳۸
سایر اندوخته ها	۲۵,۳۷۰,۰۵۱	۲۵,۳۷۰,۰۵۱	۱۱,۶۵۳	۱۱,۶۵۳	۴,۳۵۳
سود انباشته	۱۲۱,۴۶۰,۵۱۵	۶۵,۷۶۵,۱۲۲	۱۵۰,۰۳۰,۰۳۰	۱۱۸,۷۸۵,۲۸۴	۹۹,۳۲۴,۱۹۳
جمع حقوق صاحبان سهام	۲۲۳,۸۳۰,۶۸۷	۱۶۶,۱۸۷,۰۶۰	۲۲۷,۹۶۷,۱۲۲	۱۹۲,۵۴۶,۶۸۴	۱۶۸,۷۳۰,۴۵۲
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲۲۷,۹۶۷,۱۲۲	۱۶۸,۷۳۰,۴۵۲	۲۲۷,۹۶۷,۱۲۲	۱۹۲,۵۴۶,۶۸۴	۱۶۸,۷۳۰,۴۵۲



صورت سود و زیان شرکت سرمایه گذاری اهداف (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۹۶ (تجدید ارائه شده)	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۱,۵۰۸,۸۲۸	۲۱,۳۱۰,۵۳۲	۱۶,۱۰۸,۹۰۴	درآمدهای عملیاتی
(۲۸۰,۰۸۹)	(۲۱۸,۴۶۲)	(۲۴,۶۶۳)	هزینه اداری و عمومی
۱,۱۱۸,۷۳۵	۶۷۱,۴۲۷	(۴,۷۱۲)	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۵۲,۳۴۷,۴۷۴	۲۱,۷۶۳,۴۹۷	۱۶,۰۷۹,۵۲۹	سود عملیاتی
(۴۷۳,۸۱۷)	(۴۷۷,۳۴۳)	(۲۷,۸۷۲)	هزینه های مالی
۵۲۳	۵۱	۵۷,۸۷۶	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵۱,۸۷۴,۱۸۰	۲۱,۲۸۶,۲۰۶	۱۶,۱۰۹,۵۳۳	سود قبل از مالیات
(۱۶,۷۵۹)	-	(۹,۹۷۶)	مالیات بر درآمد
۵۱,۸۵۷,۴۲۱	۲۱,۲۸۶,۲۰۶	۱۶,۰۹۹,۵۵۷	سود خالص

گردش حساب سود انباشته شرکت سرمایه گذاری اهداف (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۹۶ (تجدید ارائه شده)	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۱,۸۵۷,۴۲۱	۲۱,۲۸۶,۲۰۶	۱۶,۰۹۹,۵۵۷	سود خالص
۸۰,۴۸۷,۰۱۸	۶۵,۷۷۶,۴۸۶	(۱۵۶)	سود انباشته ابتدای سال
-	-	۵۰,۴۷۱,۲۶۷	سود انباشته انتقالی تعدیل شده از ادغام
-	(۱۱,۳۶۴)	-	تعدیلات سنواتی
۸۰,۴۸۷,۰۱۸	۶۵,۷۶۵,۱۲۲	۵۰,۴۷۱,۱۱۱	سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۰۰,۰۰۰)	-	سود سهام مصوب
۷۰,۴۸۷,۰۱۸	۶۰,۲۶۵,۱۲۲	۵۰,۴۷۱,۱۱۱	سود انباشته ابتدای سال / انتقالی از ادغام - تعدیل شده
۱۲۲,۳۴۴,۴۳۹	۸۱,۵۵۱,۳۲۸	۶۶,۵۷۰,۶۶۸	سود قابل تخصیص
(۸۸۳,۹۲۳)	(۱,۰۹۶,۳۱۰)	(۸۰۵,۵۴۶)	اندوخته قانونی
۱۲۱,۴۶۰,۵۱۵	۸۰,۴۸۷,۰۱۸	۶۵,۷۶۵,۱۲۲	سود انباشته پایان سال



صورت جریان وجوه نقد شرکت سرمایه گذاری اهداف (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۹۶ (تجدید ارائه شده)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت های عملیاتی		
۱۹,۷۹۲,۱۷۴	۴,۹۳۰,۸۸۷	۵۹,۱۸۶
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی		
(۴۷۳,۸۱۷)	(۴۷۷,۲۴۷)	-
بازده سرمایه گذاری ها و سود سهام		
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۰۰,۰۰۰)	-
سود پرداختی بابت اوراق مشارکت		
(۱۰,۴۷۳,۸۱۷)	(۵,۹۷۷,۲۴۷)	۰
سود سهام پرداختی		
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود سهام پرداختی		
مالیات بر درآمد		
۱۶,۷۵۹	(۹,۹۷۶)	۰
مالیات بر درآمد پرداختی		
فعالیت های سرمایه گذاری		
(۱۷,۳۸۱)	(۱,۲۷۷)	(۴۶)
وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود		
-	۹۰۹	-
وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود		
-	(۲۱۱)	(۳۳۷)
وجه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود		
(۱۷,۳۸۱)	(۵۷۹)	(۳۸۳)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری		
۹,۲۸۴,۲۱۶	(۱,۰۵۶,۹۱۴)	۵۸,۸۰۳
خالص افزایش در وجه نقد		
۲,۲۶۱,۷۲۵	۳,۳۱۸,۶۳۹	۷
موجودی نقد در ابتدای سال		
-	-	۳,۲۰۱,۹۵۶
موجودی نقد انتقالی از ادغام		
-	-	۵۷,۸۷۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز		
۱۱,۵۴۵,۹۴۱	۲,۲۶۱,۷۲۵	۳,۳۱۸,۶۳۹
موجودی نقد در پایان سال		
-	-	۲۷,۸۷۲
مبادلات غیر نقدی		

تأمین سرمایه گشتادن
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۴۴۵۸



وثایق: جهت تضمین ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از اصل باقی مانده از اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر، اوراق بهادار با شرایط زیر با رعایت دستورالعمل توثیق اوراق بهادار نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به نفع نهاد واسطه برای پشتیبانی از تعهدات ناشر وثیقه شده است:

شرح	درصد روزهای معاملاتی سال اخیر	میانگین قیمت شش ماهه (۱۳۹۸/۱۱/۰۱ تا ۱۳۹۹/۰۱/۰۱)	تعداد سهام وثیقه	ارزش سهام وثیقه (میلیون ریال)	ضریب توثیق	درصد پوشش از اصل وراق
صنایع پتروشیمی فارس (پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران)	۸۳٪	۷,۱۶۰	۷۷۹,۳۰۹,۰۰۰	۵,۵۷۹,۸۵۲	۱,۵	۳۷,۲۰٪
پتروشیمی مارون (پذیرفته شده در فرابورس ایران)	۹۶٪	۴۳,۱۳۹	۱۳۹,۵۲۳,۰۵۰	۶,۰۱۸,۸۸۵	۲	۳۰,۰۹٪
نفت بهران (پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران)	۹۲٪	۲۱,۸۰۰	۲۲۵,۰۴۵,۱۶۴	۴,۹۰۵,۹۸۵	۱,۵	۳۲,۷۱٪
جمع			۱,۱۴۳,۸۷۷,۲۱۴	۱۶,۵۰۴,۷۲۲		۱۰۰٪

- اوراق مذکور به نفع نهاد واسطه توثیق گشته و مالک وثیقه نسبت به اعطای وکالت با اختیار فروش وثیقه به نهاد واسطه 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 می باشد. در صورت عدم ایفای تعهدات مالی بانی در خصوص اوراق بهادار منتشره و گذشت ۱۰ روز کاری از مواعد مقرر، نهاد واسطه 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 می نماید.



عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری خبرگان سهام (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی دی (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 سندیکای متعهدین پذیرهنویسی، خریداری خواهد شد.

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

تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق اجاره را ندارد.
تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد.

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق اجاره قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچ گونه مسئولیتی ندارد.
تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۹۸۶۳۰۱۳۶۹ 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، کنسرسیومی متشکل از شرکت های تأمین سرمایه تمدن (سهامی خاص)، تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) و تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به عنوان سندیکای متعهدین پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی دی (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته اند.

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

(۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط بورس باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می گردد. 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 اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی امکان پذیر است. اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف اند 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، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد یا به صورت کامل صورت نگیرد، اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی به میزان تعهد خود به شرح مندرج در ماده ۲ مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۹۵۰۰۰ ریال می باشد.

(۲) اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف اند 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 پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۹۸۶۹۸ ریال سود روزشمار بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، کنسر سیومی متشکل از شرکت های تأمین سرمایه تمدن (سهامی خاص)، تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) و تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) و شرکت واسط مالی دی (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

- هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع این قرارداد را به قیمت بازار بر مبنای حراج 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 نماید. هریک از اعضای سندیکای بازارگردانی حداقل معاملات روزانه اوراق به میزان دو و نیم درصد از کل تعهداتشان از اوراق را تعهد می نمایند.

تبصره ۱: سقف تعهد سندیکای بازارگردانی جهت خرید اوراق اجاره در هر روز معادل ۲,۵ درصد از ارزش کل اوراق می باشد و در صورت تحقق این میزان در یک روز، تعهدات بازارگردان در آن روز ایفا شده تلقی می گردد و تعهدی نسبت به سایر تقاضاهای وارده نخواهد داشت.

تبصره ۲: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده توسط هریک از اعضای سندیکای بازارگردانی، عضو ناقض موظف به پرداخت سود روز شمار 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 سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، هریک از اعضای سندیکای بازارگردانی می توانند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره موضوع این قرارداد را بنمایند. بانی متعهد می گردد ظرف ۷ روز از تاریخ درخواست عضو یا اعضای سندیکای بازارگردانی حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با عضو یا اعضای سندیکای بازارگردانی یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره اقدام نماید.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرسان، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۵۰۰ 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، ...)	۵ درصد حجم انتشار

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 تمدن	سهامی خاص	انتشار اوراق اجاره	میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم، پلاک ۶	۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۴

حدود مسئولیت مشاور 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، به مدت ۱۰ روز از تاریخ عقد قرارداد،
۲. ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
۳. ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
۴. بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده، به مدت ۱۰ روز از تاریخ عقد قرارداد،
۵. تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام‌شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
۶. تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
۷. نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
۸. تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار (اوراق اجاره مبتنی بر سهام) حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد،
۹. انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره به بانی در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره‌نویسی اوراق، زمان‌بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی بانی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار، اخذ مجوز انتشار اوراق اجاره از مرجع صدور مجوز (سازمان بورس و اوراق بهادار)

تأمین سرمایه تمدن
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۷۴۵۵۸



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۵-۸۸۶۱۴۳۲۴-۰۲۱ تماس حاصل فرمایند.

آدرس: میدان شیخ بهایی، خیابان دانشور شرقی، پلاک ۵۱

شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی خاص) مشارع عرضه محمودرضا خواجه نظیری عضو هیأت مدیره و مدیر عامل آرمغان اسدی عضو هیأت مدیره	شرکت واسطه مالی دی (با مسئولیت محدود) غلامرضا ابوترابی عضو هیأت مدیره رضا غلامعلی پور رئیس هیأت مدیره	شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) باتی محمد رحمانی نصرآبادی عضو هیأت مدیره محسن حبیبی خلیلی نایب رئیس هیأت مدیره