

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

گزارش حسابرس مستقل

به منظور تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

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

گزارش حسابرس مستقل

به منظور تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ و ۲
گزارش اوراق اجاره	۱-۴۶

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل

بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

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

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۰ بهمن ماه ۱۴۰۳ هیئت مدیره شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری در خصوص تأمین مالی غیرمستقیم از طریق انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت وضعیت مالی، صورت های سود و زیان، حقوق مالکانه و منابع و مصارف پیش بینی شده و سایر اطلاعات مالی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه اقتصادی تأمین مالی غیرمستقیم از طریق انتشار اوراق اجاره، به منظور تکمیل پروژه تهیه شده است. این بیانیه ثبت 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 ثبت ممکن است برای اهدافی جز هدف توصیف شده در بالا، مناسب نباشد.

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

۴- در خصوص دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب ۱۱ مردادماه ۱۳۸۹، اصلاحیه مصوب ۲۳ آبان ماه ۱۳۹۰ و ۱۱ خردادماه ۱۳۹۴ شورای عالی بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه مصوب ۱۸ آبان ماه هیئت مدیره سازمان محترم بورس و اوراق بهادار، موارد زیر قابل ذکر است:

۴-۱- در اجرای مفاد مواد ۵، ۹ و ۲۱ دستورالعمل مذکور لزوم تأیید ارکان انتشار اوراق اجاره شامل ضامن، بازارگردان و متعهد پذیره نویسی از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان در چارچوب تعیین شده را خاطرنشان می سازد.

۴-۲- مواردی حاکی از کنترل "ضامن" توسط "بانی" موضوع تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل مشاهده نشده است.

۴-۳- در رابطه با رعایت شرایط دارایی های مبنای انتشار اوراق اجاره، (موضوع مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل)، این مؤسسه در چارچوب رسیدگی های خود به شواهدی که حاکی از عدم وجود شرایط مندرج در ماده مزبور باشد، برخورد نکرده است.

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

۵- با عنایت به مقررات حاکم، قطعیت صدور مجوز انتشار اوراق اجاره، منوط به ارائه اسناد و مدارک موضوع ماده ۲۰ دستورالعمل انتشار اوراق اجاره می باشد.

۶- بر اساس بیانیه ثبت، برای خرید دارایی های موضوع انتشار جمعاً مبلغ ۱۵۰۶۷ میلیارد ریال در نظر گرفته شده است که در صورت عدم انتشار اوراق اجاره، شرکت ناگزیر به تامین منابع مالی از طریق تسهیلات بانکی با هزینه مالی بیشتر خواهد شد. شایان ذکر است مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیارد ریال از منابع مالی مورد نیاز جهت تکمیل و بهره برداری از شرکت به شرح جدول صفحه ۳۰ از طریق انتشار اوراق اجاره تامین خواهد شد. ارزشیابی دارایی های فوق بر اساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری صورت پذیرفته است. تحقق پیش بینی های انجام شده منوط به برقراری شرایط لازم جهت واردات دارایی های مورد نظر با استفاده از نرخ ارز مندرج در سامانه نیما و آغاز بهره برداری کارخانه از تیرماه سال ۱۴۰۴، بر اساس برنامه زمانبندی و تولید و فروش محصولات بر اساس ظرفیتهای و نرخ های پیش بینی شده می باشد.

۷- 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.

آزموده کاران

۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۳

حسابداران رسمی

حدیث توکلی کوشا

مریم عالیوندی

۹۲۲۰۳۴

۹۹۳۷۰۲

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسطه مالی ... (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام)

شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام)



شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام

استان تهران شهر تهران، شماره ثبت ۴۶۲۸۵۰

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

واحد ۵۱۲

تلفن: ۰۲۱-۸۶۰۹۲۸۶۲

کد پستی: ۱۹۹۳۸۷۳۰۵۳

محل اصلی فعالیت: استان ایلام، شهر چوار، خیابان امام، کیلومتر ۱ جاده چوار به ایوان، خیابان پتروشیمی، مجتمع

پتروشیمی ارغوان گستر ایلام

شرکت واسطه مالی ... (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱.۶.۵۱

ثبت شده در تاریخ: ۱۳۹۸/۰۴/۰۱

تذکر:

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



مقدمه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۳ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) - قبل از بهره‌برداری از طریق انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، ۵ ساله و با نرخ ۲۳ درصد به وسیله یکی از شرکت‌های واسطه مالی تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۰ به تأیید اعضای هیئت مدیره شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) - قبل از بهره‌برداری رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضا
شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)	یوسف شریفی	رئیس هیئت مدیره	
شرکت پتروشیمی ارومیه (سهامی عام)	وحید نام نیک	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	
شرکت پتروشیمی ایلام (سهامی خاص)	ناصر زرین	عضو اصلی هیئت مدیره	
شرکت پتروشیمی پترو فراز هوران (سهامی خاص)	صادق معمار	عضو هیئت مدیره	
شرکت پتروشیمی آوات اورامان (سهامی خاص)	مهرداد تقیلو	عضو هیئت مدیره	





شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام)

۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه اجاره

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

فهرست مطالب

۵	تشریح طرح انتشار اوراق اجاره
۱۴	مشخصات شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام)
۲۴	وضعیت اعتباری بانى
۲۶	تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی
۳۱	پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانى
۴۳	عوامل ریسک
۴۵	سایر نکات با اهمیت

تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

ساختار طرح تأمین مالی

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



مشخصات دارایی در نظر گرفته‌شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق اجاره، شرکت واسط مالی (یا مسئولیت محدود) به وکالت از دارندگان اوراق اجاره، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مشخصات دارایی‌های مبنای انتشار اوراق اجاره بر اساس گزارش‌های رسمی کارشناسان دادگستری

به شرح ذیل می‌باشد:

ردیف	شماره واحد	شرح واحد	مبلغ ارزیابی (میلیون ریال)	شماره کوتاژ (اظهاری نامه گمرکی)	درصد کاهش دارایی بعد از انتقال از محوطه شرکت	عمر (سال)
۱	U4000	اطاق کنترل CCR و مانیتورینگ	۱۵,۰۶۷,۰۰۰	۹۹۰۰۰-۲۴۰۱۰۹۸۸ ۹۹۰۰۰-۲۴۸۹۹۲۴۲ ۹۹۰۰۰-۲۷۶۶۲۸۴۰	۳۰٪	۳۰
۲	U4500	واحد اکسترودر				

(۲) عمر اقتصادی:

با توجه به گزارش کارشناسان رسمی دادگستری مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۱ باقیمانده عمر مفید ماشین‌آلات، تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی بر اساس بازدید به عمل آمده به شرح جدول زیر می‌باشد.

ردیف	شرح دارایی	عمر باقیمانده برای هر بخش (سال)
۱	ماشین‌آلات، تجهیزات و تأسیسات الکتریکی و مکانیکی	۳۰

(۳) ارزش دارایی براساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری: ۱۵,۰۶۷,۰۰۰ میلیون ریال،

(۴) بیمه‌گر دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: شرکت بیمه ایران (سهامی عام)،

(۵) پوشش بیمه‌ای دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: ۷۴,۳۰۲,۶۳۴ میلیون ریال،

خطرات تحت پوشش بیمه در زمان انتقال مالکیت دارایی: تمام خطر،

(۶) بیمه‌گر دارایی در مدت زمان اجاره: شرکت بیمه ایران (سهامی عام)،

(۷) پوشش بیمه‌ای دارایی در مدت زمان اجاره: ۷۴,۳۰۲,۶۳۴ میلیون ریال،

خطرات تحت پوشش بیمه در مدت زمان اجاره: تمام خطر،

شرایط اجاره

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

(۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک

(۲) مبالغ اجاره‌بها: اجاره‌بهای کل مبلغ ۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می‌باشد که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را

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

مبالغ به ریال

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	دوره (روز)	مبلغ پرداختی بابت کل اوراق	مبلغ پرداختی بابت هر ورقه
۱	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۹۲	۵۷۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۵۷,۹۷۳
۲	۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۹۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۵۸,۶۰۳
۳	۱۴۰۴/۰۹/۲۵	۹۱	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۵۷,۳۴۲
۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۵	۹۰	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱	۵۶,۷۱۲
۵	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۹۱	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۵۷,۳۴۲
۶	۱۴۰۵/۰۶/۲۵	۹۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۵۸,۶۰۳
۷	۱۴۰۵/۰۹/۲۵	۹۱	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۵۷,۳۴۲
۸	۱۴۰۵/۱۲/۲۵	۹۰	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱	۵۶,۷۱۲
۹	۱۴۰۶/۰۳/۲۵	۹۱	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۵۷,۳۴۲
۱۰	۱۴۰۶/۰۶/۲۵	۹۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۵۸,۶۰۳
۱۱	۱۴۰۶/۰۹/۲۵	۹۱	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۵۷,۳۴۲
۱۲	۱۴۰۶/۱۲/۲۵	۹۰	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱	۵۶,۷۱۲
۱۳	۱۴۰۷/۰۳/۲۵	۹۱	۵۷۱,۹۲۶,۷۹۰,۹۲۷	۵۷,۱۹۳
۱۴	۱۴۰۷/۰۶/۲۵	۹۳	۵۸۴,۴۲۶,۲۲۹,۵۰۸	۵۸,۴۴۳
۱۵	۱۴۰۷/۰۹/۲۵	۹۱	۵۷۱,۸۵۷,۹۲۳,۴۹۷	۵۷,۱۸۶
۱۶	۱۴۰۷/۱۲/۲۵	۹۰	۵۶۵,۵۷۳,۷۷۰,۴۹۳	۵۶,۵۵۷
۱۷	۱۴۰۸/۰۳/۲۵	۹۱	۵۷۳,۳۳۸,۵۷۳,۲۴۷	۵۷,۳۳۴
۱۸	۱۴۰۸/۰۶/۲۵	۹۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۵۸,۶۰۳
۱۹	۱۴۰۸/۰۹/۲۵	۹۱	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۵۷,۳۴۲
۲۰	۱۴۰۸/۱۲/۲۵	۹۰	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱	۵۶,۷۱۲
پرداخت اصل	۱۴۰۸/۱۲/۲۵	۹۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۱,۸۳۶	۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰

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

(۳) متعهد پرداخت هزینه‌های بیمه و تعمیر و نگهداری: شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) به عنوان بانی مسئولیت پرداخت هزینه‌های بیمه و تعمیر و نگهداری، اعم از جزئی و کلی را به عهده می‌گیرد.

مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی ... (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 واحدهای U4000 و U4500 از شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) و اجاره آن به شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) به مصرف رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: خرید واحدهای 4000 و 4500 توسط نهاد واسط از بانی و سپس اجاره به تملیک آن به

بانی،

(۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: 10,000,000 میلیون ریال،

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه اجاره: 10,000,000 ریال،

(۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: 10,000,000 ورقه،

(۵) نوع اوراق اجاره: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: 10,000,000 ریال،

(۸) نرخ اجاره بها: ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق اجاره به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق اجاره منتشر شده می‌باشد.

پس از ۵ سال (۶۰ ماه) 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 ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۰) دوره عمر اوراق: ۵ سال (۶۰ ماه)،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۳/۱۲/۲۵،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

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

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

خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده‌گذاری

مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.

کارمزد و هزینه پذیرهنویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیرهنویسی

اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس

نرخ‌های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

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

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

(۱۷) ارکان انتشار اوراق اجاره:

- ناشر: شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک تجارت (سهامی عام)،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده‌کاران،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری خلیج فارس (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)،

(۱۸) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)،

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

وکالت نهاد واسط

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

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

ردیف	شماره واحد	شرح واحد	مبلغ ارزیابی	شماره کوتاژ (اظهاریات گمرکی)	درصد کاهش دارایی بعد از انتقال از محوطه شرکت	عمر (سال)
۱	۱۴۰۰	اطاق CCR و مانیتورینگ کنترل	۱۵,۰۶۷,۰۰۰	۹۹۰۰۰-۲۴۰۱۰۹۸۸ ۹۹۰۰۰-۲۴۸۹۹۲۴۲ ۹۹۰۰۰-۲۷۶۶۲۸۴۰	۳۰٪	۳۰
۲	۱۴۵۰	واحد اکسترودر				

(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 دارایی‌های موضوع بند ۱ فوق به شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) برای مدت ۵ سال و تعیین مبلغ اجاره‌بها،

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

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

(۶) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازم، 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 داوری 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 ... (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفا وکیل، دارنده ورقه اجاره حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۷) تملیک دارایی‌های موضوع بند ۱ فوق به شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) با شرایط تعیین‌شده در سررسید مدت اجاره،

(۸) سپرده‌گذاری اوراق اجاره شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

شرکت واسطه مالی ... (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 ... (با مسئولیت محدود)

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

(۱) شرکت واسطه مالی ... (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 اجاره‌بهای دریافتی از شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (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 شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام)

- (۱) انجام تشریفات انتقال مالکیت دارایی‌ها، با مشخصات مذکور در قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک دارایی به ناشر به عهده بانی است.
- (۲) کلیه هزینه‌های انتقال دارایی موضوع قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک دارایی به ناشر و اخذ مجوزهای مربوطه به عهده بانی است.
- (۳) کلیه هزینه‌های انتقال دارایی موضوع قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک دارایی در سررسید به بانی یا در صورت نکول بانی از انجام تعهدات مطابق این قرارداد و مقررات مرتبط، به ضامن یا شخص ثالث و اخذ مجوزهای مربوطه به عهده بانی است.
- تبصره: انجام کلیه تشریفات قانونی مربوط به نقل و انتقال دارایی‌ها در زمان سررسید اوراق بر عهده بانی می‌باشد.
- (۴) بانی اقرار نمود دارایی موضوع قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک دارایی و منافع و حقوق ناشی از آن در زمان انعقاد قرارداد و بعد از آن به هیچ نحو متعلق حق غیر نمی‌باشد. ضمان درک دارایی‌ها موضوع معامله از تاریخ انعقاد این قرارداد به عهده بانی و ضامن می‌باشد و در صورت مستحق للغير درآمدن دارایی‌های موضوع معامله، آن‌ها متضامناً مکلف‌اند ضمن استرداد حسب مورد کل ثمن دریافتی یا معادل بخشی که مستحق للغير درآمده، کلیه غرامات حاصله به مأخذ اجاره پهای روزانه، تا زمانی که حسب مورد تمام یا بخشی از ثمن به طور کامل به ناشر رد نشده را به عنوان وجه التزام به ناشر بپردازد.
- (۵) مورد معامله در اختیار بانی می‌باشد و بانی اقرار و اعتراف نمود که دارایی‌های موضوع این قرارداد، سالم و بدون عیب و نقص می‌باشد.
- (۶) بانی متعهد به حفظ و نگهداری دارایی‌های موضوع قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک دارایی و استفاده متعارف از آن می‌باشد.
- (۷) بانی ملزم به پرداخت خساراتی است که به دارایی‌های موضوع قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک دارایی در طول مدت اجاره وارد می‌شود اعم از اینکه نسبت به آن تعدی و تفریط کرده یا نکرده باشد. تشخیص میزان خسارت وارده با بیمه‌گر خواهد بود.
- (۸) بانی حق انتقال عین، منفعت، سرقفلی یا حق کسب و پیشه دارایی موضوع قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک دارایی را از خود سلب و ساقط نمود و هرگونه عمل حقوقی یا تصرف برخلاف این قرارداد، باطل و کان لم یکن است. بانی مسئول جبران هرگونه نقص یا تلف یا خسارت نسبت به مورد معامله به ناشر خواهد بود. صرفاً در صورت تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار، بانی مجاز است نسبت به عقد قرارداد اجاره عادی / عملیاتی اموال غیرمنقول موضوع این قرارداد اقدام نماید؛ مشروط بر آن که مدت قراردادهای اجاره مورد نظر از مدت اوراق تجاوز ننماید. بدیهی است کلیه حقوق مالکانه ناشر محفوظ بوده و بانی مکلف است در قرارداد منعقد با مستأجران خود این موضوع را تصریح و تأکید نماید.
- (۹) بانی باید جهت جبران خسارات احتمالی وارده بر دارایی‌ها، آنها را تحت پوشش بیمه کامل قرار دهد. پرداخت هزینه‌های بیمه بر عهده بانی است و در صورتی که وی نسبت به بیمه دارایی‌ها یا تمدید آن اقدام ننماید، ناشر

- می‌تواند نسبت به بیمه کامل دارایی‌ها به هزینه بانی اقدام نماید. در هر حال بانی نسبت به جبران خسارت وارد به دارایی‌های موضوع قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک دارایی حتی در فرض عدم تقصیر، متعهد و ملزم است.
- (۱۰) در صورت عدم پرداخت خسارت توسط بیمه یا تأخیر قابل توجه بیمه در پرداخت کامل خسارت (با تشخیص ناشر)، یا در صورتی که مبلغ پرداختی توسط بیمه کمتر از مطالبات دارندگان اوراق (موضوع ماده ۴ قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک) باشد، بانی مکلف به پرداخت کلیه مبالغ پرداخت نشده به ناشر است.
- (۱۱) کلیه هزینه‌های لازم برای انتفاع از عین مستأجره برعهده بانی است و ناشر هیچ مسئولیتی در این خصوص ندارد. همچنین جبران کلیه خسارت‌هایی که ممکن است در اثر استفاده از عین مستأجره به اشخاص ثالث وارد شود و به طور کلی، پرداخت هر هزینه‌ای که در دوران اجاره دارایی‌ها یا به مناسبت استفاده از آن حادث شود و کلیه هزینه‌های مربوط به تعمیرات اعم از جزئی و کلی بر عهده بانی است. در صورتی که ناشر به هر دلیل اقدام به پرداخت تمام یا بخشی از مبالغ فوق کند، می‌تواند به بانی رجوع و مبالغ پرداختی را مسترد کند.
- (۱۲) بانی مکلف است اجاره‌بها و مبالغ مورد تعهد موضوع قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک دارایی را در مواعد مقرر به ناشر بپردازد. همچنین جبران خسارات وارده به دارندگان اوراق به واسطه هرگونه قصور، تقصیر یا نقض قوانین و مقررات متضامناً بر عهده بانی و ضامن می‌باشد.
- (۱۳) بانی صرفاً جهت تسویه زودتر از موعد اوراق اجاره، می‌تواند پس از اخذ رضایت از سایر ارکان انتشار از جمله بازارگردان و ارائه مستندات آن به سازمان بورس و اوراق بهادار و اخذ تأییدیه از سازمان بورس و اوراق بهادار و به شرط خرید و مالکیت صد در صد اوراق مزبور براساس مقررات بازار نسبت به خاتمه قراردادهای موضوع انتشار اقدام نماید. بانی در سایر موارد به جز موضوع این بند مجاز به خرید و تملک اوراق اجاره منتشره به منظور تأمین مالی خود نخواهد بود.
- (۱۴) تخلف توأمان بانی و ضامن در پرداخت کامل هر یک از اقساط، موجب زوال مواعد اقساط و حال شدن دیون می‌شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قرارداد جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت. در این صورت، ناشر حق تصرف مورد اجاره را خواهد داشت و بانی مکلف به رفع تصرف از تمامی دارایی‌های موضوع قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک دارایی بوده و متعهد است تمامی دارایی‌های موضوع قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک دارایی را فوراً و بدون قید و شرط به ناشر تحویل دهد. ناشر می‌تواند کلیه منافع دارایی‌های موضوع قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک دارایی را به خود یا دیگری تملیک نماید.
- (۱۵) پرداخت هرگونه عوارض، مالیات و بدهی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری وجوه حاصل از فروش موضوع بند (۱) ماده (۳) قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک به دارندگان اوراق از طرف بانی، بر عهده بانی است وی ملزم به پرداخت هزینه و خسارت وارده از این جهت به ناشر می‌باشد.
- (۱۶) بانی متعهد به پرداخت هر یک از مبالغ اجاره‌بها در سررسید آن و همچنین پرداخت اصل مبلغ اوراق در آخرین دوره پرداخت است.

تعهدات دارندگان اوراق اجاره

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

- (۲) دارنده ورقه اجاره ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی ... (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق اجاره رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی ... (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 دارایی‌های موضوع این بیانیه را به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق اجاره

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

سایر موارد

- (۱) اوراق اجاره موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق اجاره براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می‌گردد.
- (۲) در فرض حجر خریدار تا زمان تعیین قیمت از طریق مراجع ذی‌صلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط نهاد واسط یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت خریدار، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد نهاد واسط یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود. این موضوع در کلیه قراردادهای اسناد مبنای انتشار اوراق درج می‌گردد.

مشخصات شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام)

موضوع فعالیت

مطابق ماده ۲ اساسنامه شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می‌باشد. ایجاد و بهره‌برداری از کارخانه‌ها و واحدهای تولیدی و یا توسعه واحدهای موجود در صنایع پایین‌دستی در مجتمع‌های پتروشیمی و یا وابسته به آن با اهداف توسعه و تکمیل زنجیره ارزش از طریق به‌کارگیری محصولات اصلی و یا فرعی تولید شده و یا تحصیل شده مجتمع پتروشیمی و یا مجتمع‌های جنبی آن، خریدوفروش، صادرات و واردات، انجام امور بازرگانی، تجارت داخلی (داخل مرز قانونی) و خارجی (با جهان خارج از محدوده مرزی کشور) انواع کالاهای مجاز، ایجاد شعب و نمایندگی در شهرهای مختلف ایران و کشورهای خارجی، اخذ نمایندگی تجاری و خدماتی از شرکت‌های مختلف ایرانی و خارجی برای واردات و صادرات انواع کالاها و ارائه انواع خدمات به آن‌ها و مبادله و نقل‌وانتقال دانش فنی و معلومات و ارائه مشاوره در ارتباط با موضوع شرکت می‌باشد. فعالیت‌های شرکت طی سال مورد گزارش مربوط به انجام عملیات ساخت، تکمیل ابنیه و خرید و نصب تجهیزات در سایت بوده است.

تاریخچه فعالیت

شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۴۰۴۵۱۶۱۰۴ در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۱۱ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شد و طی شماره ۴۶۲۸۵۰ با نام شرکت توسعه صنایع پایین‌دستی پترو ایرانیان در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نام شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۲ طی روزنامه رسمی شماره ۲۲۰۹۳ مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۹ به شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام تغییر یافت. نشانی مرکز اصلی شرکت در استان تهران، منطقه ۱۹، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله ده ونک، کوچه الزهراء، میدان شیخ بهایی، پلاک ۱۸، مجتمع تجاری و اداری رایان ونک، طبقه پنجم واحد ۵۱۲ کد پستی ۱۹۹۳۸۷۳۰۵۳ و محل اصلی فعالیت آن در استان ایلام، شهر چوار، خیابان امام، کیلومتر ۱ جاده چوار به ایوان، خیابان پتروشیمی، مجتمع پتروشیمی ارغوان گستر ایلام، کد پستی ۶۹۳۶۱۵۹۷۰۰ واقع است، در حال حاضر، شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) جزء شرکت‌های فرعی شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس است و شرکت اصلی نهایی گروه، شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس است.

مدت فعالیت

مطابق با اساسنامه مدت فعالیت از تاریخ تصویب اساسنامه به مدت نامحدود می‌باشد.

سهامداران

ترکیب سهام‌داران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۴ به شرح زیر می‌باشد:

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس	سهامی عام	۳۹۶۸۸۸	۱۵,۷۴۹,۹۹۳,۲۶۵	۵۸٪
شرکت پتروشیمی ایلام	سهامی خاص	۲۵۳۸۶۱	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪
شرکت سرمایه‌گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس	سهامی خاص	۳۷۰۶۲۲	۴۴۹,۹۹۸,۳۰۰	۲٪
شرکت صنایع پتروشیمی آرمند لردگان	سهامی خاص	۵۶۱۴۵۵	۵,۴۰۰	کمتر از یک در صد
شرکت پتروشیمی ارومیه	سهامی عام	۳۲۶۷	۱,۱۳۵	کمتر از یک در صد
شرکت پتروشیمی پترو فراز هوران	سهامی خاص	۵۷۹۹۴۰	۱,۰۰۰	کمتر از یک در صد
شرکت پتروشیمی آوات اورامان	سهامی خاص	۵۷۹۱۰۲	۱,۰۰۰	کمتر از یک در صد
جمع			۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۹ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۹ هیئت مدیره، وحید نام نیک به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس	رئیس هیئت مدیره	یوسف شریفی	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۵/۱۰/۱۹	غیرمؤقت
شرکت پتروشیمی ارومیه	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	وحید نام نیک	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۵/۱۰/۱۹	مؤقت
شرکت پتروشیمی ایلام	عضو اصلی هیئت مدیره	ناصر زرین	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۵/۱۰/۱۹	غیر مؤقت
شرکت پتروشیمی پترو فراز هوران (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	صادق معمار	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۵/۱۰/۱۹	غیر مؤقت
شرکت پتروشیمی اوات اورامان (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	مهرداد تقیلو	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۵/۱۰/۱۹	غیر مؤقت

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۲ مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران حسابداران رسمی به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۶۸۶۰۰ به عنوان بازرس اصلی و مؤسسه ارقام نگر آریا به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ به عنوان بازرس علی‌البدل تا پایان سال مالی انتخاب گردیدند. همچنین مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده براساس صورت های مالی میان دوره‌ای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه سال ۱۴۰۳ مبلغ ۱۵۰۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۱۵ میلیارد سهم ۱۰۰۰ ریالی می‌باشد. در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۶ سرمایه شرکت به مبلغ ۲۷۰۰۰۰ میلیارد افزایش یافت. 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
۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰٪	مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران
۱۴۰۳/۰۳/۲۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰٪	مطالبات حال شده
۱۴۰۳/۱۰/۱۶	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۰٪	مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران

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

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم‌شده بانی طی سه سال مالی اخیر و صورت های مالی میان دوره‌ای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه سال ۱۴۰۳ به شرح زیر بوده است:

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت (ریال)	۰.۰۹	(۵۸)	(۱)	۱
سود نقدی هر سهم (ریال)	-	-	-	-
درصد تقسیم سود	-	-	-	-
سرمایه (میلیون ریال)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

وضعیت مالی بانی

❖ صورت سود و زیان

صورت سود و زیان تاریخی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ و شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام)، به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

صورت سود و زیان	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییرات سال ۱۴۰۲ نسبت به سال ۱۴۰۱
هزینه های اداری و عمومی	(۱۹,۲۶۲)	(۸,۹۳۴)	(۱۱,۹۳۴)	(۵,۶۹۵)	۳۳٪
زیان عملیاتی	(۱۹,۲۶۲)	(۸,۹۳۴)	(۱۱,۹۳۴)	(۵,۶۹۵)	۳۳٪
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۳,۰۶۴	۴,۰۰۷	۱۰,۲۰۹	۷,۱۴۳	۱۵۵٪
سود(زیان) قبل از کسر مالیات	(۱۶,۱۹۷)	(۴,۹۲۶)	(۱,۷۱۴)	۱,۴۴۷	(۶۵٪)
هزینه مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰	۰٪
سود(زیان) خالص	(۱۶,۱۹۷)	(۴,۹۲۶)	(۱,۷۱۴)	۱,۴۴۷	(۶۵٪)
نسبت دارایی جاری به بدهی جاری	۰.۰۸	۰.۰۷	۰.۱۲	۰.۰۸	۷۶٪
نسبت بدهی به دارایی	۰.۹۴	۰.۸۴	۰.۷۵	۰.۸۱	(۱۱٪)
سرمایه در گردش	(۱۱,۶۹۵,۸۵۶)	(۲۲,۲۲۸,۸۴۵)	(۳۲,۷۸۷,۶۳۱)	(۵۱,۲۷۱,۲۰۴)	۴۶٪
دوره وصول مطالبات (در صورت فروش تسهیل)	-	-	-	-	-
نسبت مبلغ اوراق به سرمایه	۱۰.۰۰	۲.۰۰	۲.۰۰	۰.۶۷	۰٪
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به سرمایه	۱۸.۰۰	۳۶.۰	۳۶.۰	۱.۲۰	۰٪
نسبت مبلغ اوراق به حقوق صاحبان سهام	۱۰.۶۰	۲.۰۲	۰.۶۷	۰.۶۷	(۶۷٪)
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به حقوق صاحبان سهام	۱۹.۰۸	۳۶.۴	۱.۲۱	۱.۲۰	(۶۷٪)
نسبت سود خالص به سود سالیانه اوراق	۰	۰	۰	۰	-
حاشیه سود ناخالص	-	-	-	-	-
حاشیه سود عملیاتی	-	-	-	-	-
حاشیه سود خالص	-	-	-	-	-

- افزایش هزینه‌های اداری و عمومی عمدتاً ناشی از افزایش سالیانه سرانه حقوق و دستمزد بر اساس بخشنامه وزارت کار و رفاه اجتماعی، پاداش‌های ابلاغی توسط شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس و حقوق و مزایای مأمورین شرکت می‌باشد. همچنین افزایش مبلغ هزینه اجاره محل دفتر مرکزی نسبت به سال مالی قبل عمدتاً ناشی از افزایش نرخ اجاره و همچنین افزایش تعداد دو واحد آپارتمان می‌باشد.
- افزایش سایر درآمدهای غیرعملیاتی شرکت در سال ۱۴۰۲ به دلیل شناسایی درآمد سود سهام شرکت سرمایه‌گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس طبق مصوبه مجمع عمومی سالانه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۳ می‌باشد.

❖ صورت وضعیت مالی

صورت وضعیت مالی تاریخی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ و شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام)، به شرح جدول زیر می‌باشد:

صورت وضعیت مالی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییرات سال ۱۴۰۲ نسبت به سال ۱۴۰۱
دارایی های ثابت مشهود	۱۴,۷۵۴,۸۴۴	۳۹,۴۶۲,۳۹۷	۵۵,۴۶۸,۱۰۲	۷۳,۶۲۵,۴۹۵	۸۸.۲۷٪
دارایی های نامشهود	۲,۶۵۵	۲,۵۵۸	۴,۴۸۵	۸,۹۵۱	۷۵.۳۳٪
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۰,۲۶۷	۱۰,۳۹۶	۲۰,۶۰۴	۲۱,۴۴۲	۹۸.۱۹٪
سایر دارایی ها	۲۲,۰۸۰	۴۸,۳۸۰	۵۳,۳۰۰	۶۱,۳۰۰	۱۰.۱۷٪
جمع دارایی های غیر جاری	۱۴,۷۸۹,۸۴۶	۲۹,۵۲۳,۷۳۲	۵۵,۵۴۶,۴۹۱	۷۳,۷۱۷,۱۸۸	۸۸.۱۴٪
پیش پرداخت ها	۴,۴۹۴	۲۵,۳۳۱	۱۱,۳۵۶	۵,۸۴۰	(۵۳.۹۹٪)
سایر دریافتی ها	۵۰۵,۴۴۱	۱,۷۳۳,۶۵۶	۲,۸۴۸,۹۲۲	۳,۸۷۹,۹۸۹	۱۰۷.۴٪
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳۰۰,۰۰۰	۲۶۳	-	-	(۱۰۰٪)
موجودی نقد	۲۳۳,۵۷۹	۳۱۶,۰۴۹	۱,۸۱۲,۵۹۳	۴۴۶,۸۳۸	۷۴۳.۵۲٪
جمع دارایی های جاری	۱۰,۰۴۴,۵۱۳	۱,۷۱۵,۱۹۹	۴,۶۷۲,۸۷۱	۴,۳۳۲,۶۶۷	۱۷۲.۴۴٪
جمع دارایی ها	۱۵,۸۳۴,۳۵۹	۳۱,۲۳۸,۹۳۱	۶۰,۲۱۹,۳۶۲	۷۸,۰۴۹,۸۵۴	۹۳.۷۷٪
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
افزایش سرمایه در جریان	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
(زبان) انباشته	(۵۶,۵۷۴)	(۶۱,۵۱۰)	(۶۳,۲۳۴)	(۶۱,۷۷۷)	۲.۷۹٪
جمع حقوق مالکانه	۹۴۳,۴۲۶	۴,۹۳۸,۴۹۰	۱۴,۹۳۶,۷۷۶	۱۴,۹۳۸,۲۲۳	۲۰۲.۴۶٪
تسهیلات مالی بلند مدت	۲,۱۴۴,۳۲۹	۲,۱۴۴,۳۲۹	۷,۸۰۰,۷۸۶	۷,۴۷۱,۸۲۱	۲۶۳.۸٪
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶,۳۳۵	۱۲,۱۶۷	۲۱,۴۹۹	۳۵,۹۳۹	۷۵۰.۵٪
جمع بدهی های غیر جاری	۲,۱۵۰,۵۶۴	۲,۱۵۶,۴۹۶	۷,۸۲۲,۰۸۵	۷,۵۰۷,۷۶۰	۲۶۲.۷۴٪
سایر پرداختی ها	۹,۰۳۳,۶۹۴	۲۰,۰۵۶,۱۱۳	۲۸,۸۳۴,۶۳۰	۴۵,۸۱۴,۸۰۹	۴۳.۷۳٪
تسهیلات مالی	۳,۷۰۶,۶۷۵	۴,۰۸۷,۹۳۲	۸,۶۳۵,۸۷۳	۹,۷۸۹,۰۶۲	۱۱۱.۲۵٪
جمع بدهی های جاری	۱۲,۷۴۰,۳۶۹	۲۴,۱۴۴,۰۴۵	۳۷,۴۶۶,۵۰۲	۵۵,۶۰۳,۸۷۱	۵۵.۱۵٪
جمع بدهی ها	۱۴,۸۹۰,۹۳۳	۲۶,۳۰۰,۴۴۱	۴۵,۲۸۲,۵۸۷	۶۳,۱۱۱,۶۳۱	۷۲.۱۷٪
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۵,۸۳۴,۳۵۹	۳۱,۲۳۸,۹۳۱	۶۰,۲۱۹,۳۶۲	۷۸,۰۴۹,۸۵۴	۹۳.۷۷٪

- افزایش دارایی های ثابت مشهود شرکت به دلیل افزایش حدود ۱۰۰ درصدی خرید دارایی ها، آثار تفاوت های ناشی از تسعیر ارز و همچنین آثار ناشی از مخارج تأمین مالی می باشد.
- افزایش دارایی های نامشهود عمدتاً به دلیل خرید، نصب و راه اندازی نرم افزارهای فایروال و اتوماسیون اداری و همچنین نرم افزار تهیه صورت های مالی می باشد.
- افزایش سرمایه گذاری در شرکت پتروشیمی ارومیه و شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس منجر به افزایش سرمایه گذاری های بلندمدت شرکت گردیده است.
- کاهش پیش پرداخت ها عمدتاً به دلیل حذف پیش پرداخت اجاره در سال ۱۴۰۲ در حساب ها بوده است.
- عمده دلیل افزایش سایر دریافتی ها مربوط به مالیات بر ارزش افزوده سازمان امور مالیاتی می باشد. مانده بدهی سازمان امور مالیاتی بابت مالیات بر ارزش افزوده از زمان مشمولیت این شرکت به استناد بخش نامه شماره ۲۶۰/۳۹۲۴/د مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۲۰ معاون مالیات بر ارزش افزوده سازمان امور مالیاتی می باشد. فعالیت این شرکت مشمول فراخوان دوره هفتم

- نظام مالیات بر ارزش افزوده بوده و مالیات و عوارض ارزش افزوده بابت سال‌های ۱۳۹۸ تا ۱۴۰۱ رسیدگی و مانده مطالبات تأیید گردیده است.
- سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت بانکی ناشی از سپرده‌گذاری یک ساله نزد بانک تجارت با نرخ ۱۸ درصد و به سررسید ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ بوده که در سال ۱۴۰۲ برداشت و مانده آن صفر شده است.
 - شرکت در سال مالی ۱۴۰۲ اقدام به اخذ تسهیلات ریالی جاری و همچنین انتشار اوراق مرابحه خرید ماشین‌آلات و تجهیزات به مبلغ ۵۰۰۰ میلیارد ریال نموده است.
 - افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به دلیل افزایش ذخیره تأمین شده ناشی از افزایش تعداد کارکنان و حقوق و دستمزدها می‌باشد.
 - در سال ۱۴۰۲ در حدود ۶۹ درصد پرداختی‌های شرکت مربوط به اشخاص وابسته (شرکت گروه سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامدار اصلی)) می‌باشد و رشد ۴۴ درصدی این مبلغ عمدتاً بابت تأمین مالی و آورده نقدی سهامدار اصلی جهت مشارکت در افزایش سرمایه شرکت می‌باشد و تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی مبلغ ۶۰۰۰ میلیارد ریال آن تسویه شده است.

❖ صورت تغییرات در حقوق مالکانه

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تاریخی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ و شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام)، به شرح جدول زیر می‌باشد:

صورت تغییرات حقوق مالکانه	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	(زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	(۴۰,۳۷۶)	۹۵۹,۶۲۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰				
(زیان) خالص سال ۱۴۰۰			(۱۶,۱۹۷)	(۱۶,۱۹۷)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۵۶,۵۷۳)	۹۴۳,۴۲۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱				
(زیان) خالص سال ۱۴۰۱	-	-	(۴,۹۳۶)	(۴,۹۳۶)
افزایش سرمایه در جریان	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۶۱,۵۰۹)	۴,۹۳۸,۴۹۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲				
(زیان) خالص سال ۱۴۰۲	-	-	(۱,۷۱۴)	(۱,۷۱۴)
افزایش سرمایه در جریان	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۲۲۳)	۱۴,۹۳۶,۷۷۵
تغییرات حقوق مالکانه دوره ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
(زیان) خالص دوره ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	-	-	۱,۲۴۷	۱,۲۴۷
افزایش سرمایه در جریان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	(۶۱,۷۷۶)	۱۴,۹۳۸,۲۲۳

❖ صورت جریان وجوه نقد

صورت جریان های نقدی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۲۰۸,۰۷۵	۶,۴۰۲,۲۴۳	۷,۳۹۲,۱۰۶	۱۴,۲۸۱,۱۶۵
پرداخت بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۰۸,۰۷۵	۶,۴۰۲,۲۴۳	۷,۳۹۲,۱۰۶	۱۴,۲۸۱,۱۶۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲,۹۴۸,۵۴۱)	(۱۲,۸۳۹,۵۲۷)	(۲۳,۱۴۲,۳۰۴)	(۱۶,۷۰۲,۳۳۶)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۴,۶۳۱)	(۱,۷۷۵)	(۵,۶۳۹)	(۸,۰۱۰)
پرداخت های نقدی ناشی از تحصیل سرمایه‌گذاری های بلند مدت	(۶,۲۵۲)	(۱۲۹)	(۴)	۰
دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت	۰	۲۹۹,۷۳۷	۲۶۳	۰
پرداخت های نقدی ناشی از تحصیل سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت	(۳۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای خرید سایر دارایی ها	(۸۸۰)	۰	(۴,۹۲۰)	(۸,۰۰۰)
دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰
دریافت ناشی از سود سهام	۳,۰۶۱	۳,۵۷۱	۵	۷,۱۳۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۳,۴۴۷,۲۴۵)	(۱۲,۵۴۸,۱۴۳)	(۲۴,۱۵۲,۶۹۹)	(۱۶,۷۱۱,۲۰۳)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۳,۰۳۹,۱۷۱)	(۶,۱۴۵,۹۰۰)	(۱۶,۷۶۰,۵۹۴)	(۲,۴۳۰,۰۳۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:				
دریافت های ناشی از تأمین مالی سهامداران	۸۱۷,۹۳۹	۸,۳۰۲,۰۰۰	۹,۹۶۰,۰۱۴	۲,۹۸۶,۰۵۸
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۷۳۰,۰۰۰	۰	۱۰,۳۱۰,۰۰۰	۰
پرداخت های نقدی بابت سپرده های نقدی تسهیلات	۰	۰	۰	(۲۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱,۳۵۳,۰۰۸)	(۲,۰۷۴,۶۲۹)	(۲,۱۱۲,۸۷۶)	(۱,۷۲۱,۷۷۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۲,۲۹۳,۹۳۱	۶,۲۲۷,۳۷۱	۱۸,۲۵۷,۱۳۸	۱,۰۶۴,۲۸۳
خالص افزایش در موجودی نقد	(۷۴۵,۲۴۰)	۸۱,۴۷۰	۱,۳۹۶,۵۳۴	(۱,۳۶۵,۷۵۵)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۹۷۹,۸۱۵	۲۳۴,۵۷۹	۳۱۶,۰۴۹	۱,۸۱۲,۵۹۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۳	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۳۴,۵۷۹	۳۱۶,۰۴۹	۱,۸۱۲,۵۹۳	۴۴۶,۸۳۸

اظهارنظر حسابرس در خصوص صورت‌های مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲:

صورت‌های مالی شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره‌برداری شامل صورت‌های مالی توسط موسسه حسابرسی آزموده‌کاران حسابرس شده است. به نظر این موسسه صورت‌های مالی یاد شده وضعیت مالی شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) - قبل از بهره‌برداری در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه‌های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهارنظر

موسسه حسابرسی طبق الزامات آیین رفتار و اخلاق حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره‌برداری است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

تأکید بر مطلب خاص

به شرح یادداشت توضیحی مربوط به دارایی‌های در جریان تکمیل مخارج طرح به مبلغ ۸۲ میلیون یورو و ۳۶,۵۴۱,۵۵۸ میلیون ریال برآورد شده و راه‌اندازی آن در تابستان ۱۴۰۳ پیش‌بینی گردیده و پیشرفت فیزیکی آن تا تاریخ صورت وضعیت مالی ۹۱.۵۸ درصد می‌باشد. در این رابطه ضرورت اتخاذ راهکارهای موثر جهت تأمین منابع مالی و تکمیل پروژه مذکور طبق پیش‌بینی‌های انجام شده را خاطر نشان می‌سازد. مفاد این بند تأثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

جزئیات وضعیت مالی بانی

۱. دارایی در جریان تکمیل و پیش پرداخت ها و علی الحساب سرمایه ای

مبالغ به میلیون ریال

شرح	درصد تکمیل فیزیکی				برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل				مخارج انباشته	
	۱۴۰۲		۱۴۰۱			اولیه		نهایی			
	پیشرفت برنامه ای	پیشرفت واقعی	پیشرفت برنامه ای	پیشرفت واقعی		پورو	میلیون ریال	پورو	میلیون ریال		
فعالیت های مقدماتی	۱۰۰.۰۰٪	۱۰۰.۰۰٪	۱۰۰.۰۰٪	۱۰۰.۰۰٪	تیر ماه ۱۴۰۴	۰	۰	۰	۳۷,۱۶۵	۳۵,۹۶۸	۳۰,۸۷۳
مهندسی پایه	۱۰۰.۰۰٪	۹۶.۱۳٪	۹۶.۱۳٪	۹۰.۰۰٪	تیر ماه ۱۴۰۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۵۳۵,۳۳۸	۰	۱,۰۸۸,۵۲۰	۹۶۶,۸۳۵
مهندسی تفصیلی	۱۰۰.۰۰٪	۹۶.۱۳٪	۹۶.۱۳٪	۹۰.۰۰٪	تیر ماه ۱۴۰۴	۶۰۰,۰۰۰	۷۷,۰۰۰	۰	۱,۲۷۹,۳۲۳	۵۳۰,۳۳۶	۳۳۲,۸۰۰
خرید واحد و Dismantling و تدارکات	۱۰۰.۰۰٪	۹۶.۰۴٪	۹۱.۹۷٪	۹۰.۰۰٪	تیر ماه ۱۴۰۴	۵۶,۳۳۶,۰۰۰	۱,۰۰۸,۳۰۹	۷۷,۶۸۶,۳۵۳	۹۱۳,۱۰۹	۱۳,۵۹۹,۳۲۸	۹,۳۵۲,۶۷۰
ساختنمان و نصب پیش از راه اندازی	۱۰۰.۰۰٪	۹۱.۰۳٪	۷۵.۶۱٪	۹۹.۹۰٪	تیر ماه ۱۴۰۴	۳۵۰,۰۰۰	۱,۳۸۱,۳۶۰	۰	۲۶,۷۰۲,۵۸۷	۲۳,۸۶۹,۳۲۵	۱۲,۶۵۰,۶۳۷
سایر مخارج طرح	۱۰۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	تیر ماه ۱۴۰۴	۳۵۰,۰۵۵	۳۵۰,۰۵۵	۰	۷,۵۹۸,۳۷۵	۱۰,۵۶۱,۷۷۸	۵,۰۳۷,۰۶۰
	۱۰۰.۰۰٪	۹۱.۵۸٪	۸۳.۰۸٪	۷۹.۲۴٪		۶۰,۴۹۰,۰۰۰	۳,۰۱۶,۷۲۴	۸۳,۳۳۱,۵۹۲	۳۶,۵۴۱,۵۵۸	۵۱,۶۹۵,۴۷۵	۲۸,۳۶۰,۸۷۴

مبالغ به میلیون ریال

پیش پرداخت سرمایه ای	۱۴۰۲	۱۴۰۱
کنترل و ابزار دقیق کنترل پویان	۲,۰۷۰,۳۹۰	
شرکت VELO (شرکت ایده پایا صنعت)	۳۳۵,۰۰۸	
مهندسی کاوش صنعت توس	۱۱۷,۵۳۳	
پیرامون پردازی قشم	۱۱۳,۸۱۰	
مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	۱۰۳,۹۹۸	

۱۴۰۱	۱۴۰۲	پیش پرداخت سرمایه ای
۸۹,۲۵۸	۱۰۱,۹۵۱	ایران تالار
	۸۰,۵۲۸	مهندسی توسعه نفت و گاز ایستا
	۶۷,۶۶۷	شرکت مینا پشمه
	۶۷,۵۰۰	صنایع تهریه تیختر صنعت کردان
	۶۱,۸۸۵	جهاد دانشگاه علم و صنعت
۱۱,۱۳۴	۴۳,۱۰۳	مهرگان پترو پارس
	۲۸,۷۶۹	مهندسی فر پترو
	۳۳,۹۴۶	سندروس صنعت
	۳۳,۴۶۶	صنایع شیمیایی و کامپوزیت وینا
	۲۷,۵۲۸	پترو آرکان پارت
	۲۶,۳۱۶	فنی مهندسی پادرا مهر آریا
	۲۶,۳۱۲	ایستاس پارس تیچیز
	۲۱,۰۰۰	آرمانشات صنعتی ایران
۲۲,۷۹۵	۲۰,۲۳۲	پترو کیمیا آروین
	۱۸,۳۸۰	ایمن سهند آریا
۵,۱۷۷	۱۸,۳۱۴	عمران کاپیتال (آرپوستا ۸۸ رکوی)
	۱۸,۱۲۱	همتا انرژی پایا
	۱۳,۳۹۵	شرکت فراپوچ پویا
	۱۳,۸۵۶	ایمن آسانپو فناوری نوین
	۱۲,۶۷۳	کابل الیز
۱۳,۵۸۸	۱۳,۵۸۸	توسعه و نوآوری صنایع گدالخار
۲۱,۹۷۳	۱۱,۳۴۴	مهندسی ایمن تبار
۹۷۹,۷۶۷	۱۳۴,۳۵۶	سایر
۱,۱۴۲,۶۹۲	۲,۶۳۴,۶۶۹	مجموع

۲. سرفصل پیش پرداخت ها، حساب‌های دریافتی، حساب‌های پرداختی و پیش دریافت‌ها در آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده شرکت هریک به شرح جدول است:

مبالغ به میلیون ریال

پیش پرداخت ها	نام اشخاص	۱۴۰۲		۱۴۰۱	
		مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
انشخاص غیروابسته	پیش پرداخت خرید خدمات پشتیبانی راهکاران سیستم	۷۸۰۷	%۶۸.۷۵	۸,۴۶۱	%۳۳.۵۳
	پیش پرداخت خدمات حسابرسی	۵۸۵	%۵.۱۵	۰	%۰.۰۰
	پیش پرداخت اجاره	۰	%۰.۰۰	۱۶,۷۷۰	%۶۶.۴۷
	سایر پیش پرداخت ها	۲,۹۶۴	%۲۶.۱۰	۰	%۰.۰۰
مجموع		۱۱,۳۵۶	%۱۰۰	۲۵,۲۳۱	%۱۰۰

مبالغ به میلیون ریال

سایر دریافتی ها	نام اشخاص	۱۴۰۲		۱۴۰۱	
		مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
انشخاص غیروابسته	سازمان امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده	۲,۷۳۸,۴۸۹	%۹۶.۴۷	۱,۳۲۰,۶۶۴	%۹۶.۱۴
	شرکت ها و پیمانکاران	۹۱,۳۹۵	%۳.۲۰	۱۵۳	%۰.۰۱
	کارکنان (وام و علی الحساب)	۶,۱۹۴	%۰.۲۲	۱,۶۹۹	%۰.۱۲
	سایر	۲,۹۴۴	%۰.۱۰	۵۱,۱۴۱	%۳.۷۲
مجموع		۲,۸۹۸,۹۲۲	%۱۰۰	۱,۳۷۳,۶۵۶	%۱۰۰

مبالغ به میلیون ریال

سایر پرداختی ها	نام اشخاص	۱۴۰۲		۱۴۰۱	
		مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
انشخاص وابسته	شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامدار اصلی)	۱۹,۷۴۹,۰۹۷	%۶۸.۵۱	۱۳,۷۰۳,۵۴۷	%۴۷.۵۴
	شرکت پتروشیمی ایلام - شرکت همگروه	۶۸۴,۹۶۲	%۲.۳۸	۶۹۸,۳۴۵	%۲.۴۲
	مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	۱۴۷,۰۷۷	%۰.۵۱	۴۱۷,۵۱۰	%۱.۳۵
	شرکت پتروشیمی هرمز خلیج فارس	۷۰۴	%۰.۰۰	۷۰۴	%۰.۰۰
	سایر	۱۶۸	%۰.۰۰	۱۶۸	%۰.۰۰
جمع		۲۰,۵۸۲,۰۰۷	%۷۱.۴۰	۱۴,۸۲۰,۲۷۳	%۷۳.۸۹
انشخاص غیروابسته	سایر تأمین کنندگان کالا و خدمات	۸۱,۵۶۲	%۰.۲۸	۴,۰۱۹	%۰.۰۱
	پیمانکاران و فروشندهان کالا و خدمات	۳,۴۵۵,۸۹۹	%۱۱.۹۹	۲,۵۷۳,۹۶۰	%۸.۹۳
	وزارت امور اقتصاد و دارایی (حقوق کارکنان)	۳۸۳	%۰.۰۰	۳۹۸	%۰.۰۰
	وزارت امور اقتصاد و دارایی (مالیات تکلیفی)	۴,۰۴۳	%۰.۰۱	۱,۴۶۸	%۰.۰۱
	مالیات اجاره پرداختی	۳۴۲	%۰.۰۰	۱۴,۶۵۲	%۰.۰۵
	سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه حقوق کارکنان	۲,۰۸۷	%۰.۰۱	۱,۱۷۹	%۰.۰۰
	سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه انشخاص ثالث	۱,۴۸۷	%۰.۰۱	۸۳۰	%۰.۰۰
	مطالبات کارکنان	۲,۶۸۱	%۰.۰۱	۹۰۰	%۰.۰۰
	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	۲,۶۵۳,۱۷۱	%۹.۲۰	۱,۲۳۸,۷۰۴	%۴.۹۹
	سپرده بیمه پیمانکاران	۱,۲۸۸,۵۲۸	%۴.۴۷	۶۸۴,۸۵۳	%۲.۳۸
	سایر سپرده های پرداختی	۴۴۰,۲۰۱	%۱.۵۳	۲۰۵,۶۰۴	%۰.۷۱
	هزینه های پرداختی	۳۱۱,۳۰۷	%۱.۰۸	۳۰۲,۳۵۲	%۱.۰۵
	سایر	۹۳۱	%۰.۰۰	۷,۱۱۸	%۰.۰۲
	جمع	۸,۲۴۲,۶۴۴	%۲۸.۶۰	۵,۲۳۵,۸۴۰	%۲۶.۱۱
مجموع		۲۸,۸۲۴,۶۲۹	%۱۰۰	۲۰,۰۵۶,۱۱۳	%۱۰۰

وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی‌شده مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ و دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	شش ماهه ۱۴۰۳	۱۴۰۲
تسهیلات دریافتی ریالی جاری	۹,۷۸۹,۰۶۲	۸,۶۳۵,۸۷۲
تسهیلات دریافتی ریالی بلندمدت	۰	۰
صکوک مرابحه و اجاره جاری	۰	۰
صکوک مرابحه و اجاره بلندمدت	۷,۴۷۱,۸۲۱	۷,۸۰۰,۷۸۶

۱- جزئیات تسهیلات شرکت به تفکیک تأمین‌کنندگان تسهیلات

مبالغ به میلیون ریال

شرح	شش ماهه ۱۴۰۳	۱۴۰۲
بانک اقتصادنویین	۴,۰۸۷,۶۲۵	۴,۳۰۵,۰۰۰
بانک تجارت	۲,۴۴۶,۶۲۲	۲,۶۷۳,۳۴۵
بانک کارآفرین	۲,۰۷۷,۶۳۸	۲,۳۹۱,۰۶۳
بانک ملت	۲,۲۱۴,۰۰۰	۲,۳۱۴,۰۰۰
صکوک مرابحه	۹,۰۶۳,۵۵۱	۹,۹۵۶,۸۶۷
صکوک اجاره ماشین‌آلات	۴,۷۵۸,۵۵۱	۴,۵۱۱,۷۰۴
مجموع	۲۴,۶۴۷,۹۸۷	۳۶,۰۵۱,۸۷۹
سپرده‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۱۸۲,۰۷۱)	(۱,۱۸۲,۰۷۱)
سود و کارمزد سال‌های آتی	(۶,۲۰۵,۰۳۴)	(۸,۴۳۳,۱۵۰)
مجموع	۱۷,۲۶۰,۸۸۳	۱۶,۴۳۶,۶۵۸
حصة بلندمدت	(۷,۴۷۱,۸۲۱)	(۷,۸۰۰,۷۸۶)
حصة جاری	۹,۷۸۹,۰۶۲	۸,۶۳۵,۸۷۲

۲- جزئیات تسهیلات شرکت به تفکیک نرخ سود و کارمزد

مبالغ به میلیون ریال

شرح	شش ماهه ۱۴۰۳	۱۴۰۲
۲۳ درصد	۱۷,۲۶۰,۸۸۳	۱۶,۴۳۶,۶۵۸

۳- جزئیات تسهیلات شرکت به تفکیک زمان‌بندی پرداخت

مبالغ به میلیون ریال

شرح	شش ماهه ۱۴۰۳	۱۴۰۲
سال ۱۴۰۳	۶,۸۹۹,۷۲۰	۶,۵۱۷,۳۲۷
سال ۱۴۰۴	۷,۰۶۸,۷۷۲	۷,۰۶۸,۷۷۲
سال ۱۴۰۵	۹,۶۵۲,۳۹۱	۹,۲۱۲,۴۵۹
مجموع	۱۷,۲۶۰,۸۸۳	۱۶,۴۳۶,۶۵۸

۴- جزئیات تسهیلات شرکت به تفکیک نوع وثیقه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	شش ماهه ۱۴۰۳	۱۴۰۲
چک و سفته	۹,۷۸۹,۰۶۲	۸,۶۳۵,۸۷۲
توثیق سهام شرکت های گروه	۴,۹۶۹,۲۷۳	۵,۰۷۷,۸۹۰
ماشین آلات	۲,۵۰۲,۵۳۸	۲,۷۳۲,۸۹۵
مجموع	۱۷,۲۶۰,۸۸۳	۱۶,۴۳۶,۶۵۸

تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی‌شده مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ و دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ اطلاعات مربوط به تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی به شرح زیر است.

شرح	مبلغ قرارداد		شش ماهه ۱۴۰۳		۱۴۰۲	
	ارزی (یورو)	ریالی	ارزی (یورو)	ریالی	ارزی (یورو)	ریالی
احداث ساختمان خط تولید پلی پروپیلن	۰	۱۱,۴۶۹,۵۴۷	۰	۲,۸۰۳,۷۲۹	۰	۸,۶۶۵,۸۱۸
خرید ماشین آلات خط تولید پلی پروپیلن	۲,۹۴۹,۵۹۰	۱,۵۹۳,۲۳۹	۱,۵۷۶,۳۸۳	۱,۱۹۴,۱۶۲	۱,۳۷۳,۲۰۸	۳۹۹,۰۹۶
خرید خدمات مهندسی خط تولید پلی پروپیلن	۴,۷۰۳,۷۹۴	۷۸۰,۷۷۵	۳,۱۶۶,۴۷۴	۴۱۴,۵۷۹	۱,۵۳۷,۳۳۰	۳۶۶,۱۹۶
مجموع	۷,۶۵۳,۳۸۴	۱۳,۸۴۳,۵۶۱	۴,۷۴۲,۸۵۶	۴,۴۱۲,۴۷۱	۲,۹۱۰,۵۳۸	۹,۴۳۱,۱۱۰

مطالبات و ذخایر

سایر حساب‌های دریافتی کوتاه مدت بانسی با سررسید زیر یکسال به شرح جدول ذیل است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	شش ماهه ۱۴۰۳	۱۴۰۲
سازمان امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده	۳,۸۰۶,۷۸۲	۲,۷۴۸,۴۸۹
شرکت ها و پیمانکاران	۴۳,۷۶۲	۹۱,۳۹۵
کارکنان (وام و علی الحساب)	۲۷,۵۴۹	۶,۱۹۴
سایر	۱,۸۹۵	۲,۹۴۴
مجموع	۳,۸۷۹,۹۸۹	۲,۸۴۸,۹۳۲

تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

تشریح جزئیات طرح

جزئیات طرح موضوع تأمین مالی برنامه ریزی شده به شرح زیر می باشد:

هدف از اجرای طرح احداث واحد تولید پلی پروپیلن می باشد که توسط شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام در استان ایلام، شهر چوار اجرا خواهد شد. این شرکت جنب پتروشیمی ایلام که تأمین کننده خوراک واحد یعنی پروپیلن می باشد واقع شده است. شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام به گونهای طراحی شده است که بتواند گریدهای هموپلیمر و کوپلیمر پلی پروپیلن را تولید کند. مصارف برنامه ریزی شده بابت اجرای این طرح به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

مخارج باقیمانده		مخارج انجام شده تا دی ماه ۱۴۰۳		آخرین برآورد دی ۱۴۰۳		فعالیت
درصد	مبلغ (میلیون ریال)	درصد	مبلغ (میلیون ریال)	درصد	مبلغ (میلیون ریال)	
۰٪	-	۰٪	۳۷,۱۶۵	۰٪	۳۷,۱۶۵	فعالیت های مقدماتی
۱٪	۹۱۵,۲۰۲	۳٪	۲,۶۵۵,۱۱۹	۴٪	۳,۵۷۰,۳۳۱	مهندسی
۱۲٪	۱۱,۵۱۷,۲۱۴	۴۱٪	۳۰,۷۶۶,۹۳۶	۵۳٪	۵۳,۳۸۳,۱۶۰	تأمین و تدارکات کالا
۰٪	۲۰۰,۵۹۸	۳۳٪	۲۳,۳۹۷,۲۰۲	۳۳٪	۲۳,۳۹۷,۹۰۰	ساخت و پیش راه اندازی
۲٪	۱,۸۸۶,۱۹۶	۰٪	۳,۵۲۶	۲٪	۱,۸۸۹,۷۳۳	راه اندازی
۰٪	۹۳,۷۸۵	۰٪	۲۳۱,۱۷۰	۰٪	۳۱۴,۹۵۵	آموزش
۰٪	۴۰۰,۵۲۰	۱٪	۵۳۰,۰۰۰	۱٪	۹۳۰,۵۲۰	هزینه های اداری و تسهیلاتی
۳٪	۲,۹۰۰,۵۲۰	۱۱٪	۱۰,۶۶۷,۲۱۵	۱۳٪	۱۳,۵۶۷,۹۳۵	هزینه های مالی
۱۸٪	۱۷,۹۱۴,۰۵۵	۷۹٪	۷۹,۱۸۸,۵۵۳	۹۷٪	۹۷,۱۰۴,۷۰۸	جمع کل سرمایه گذاری ثابت
۳٪	۲,۹۶۴,۲۰۶	۰٪	-	۳٪	۲,۹۶۴,۲۰۶	سرمایه در گردش
۲۱٪	۲۰,۸۷۸,۲۶۱	۷۹٪	۷۹,۱۸۸,۵۵۳	۱۰۰٪	۱۰۰,۰۵۶,۹۱۴	جمع کل سرمایه گذاری

جزئیات هر بخش از مخارج که بیش از ۱۰ درصد کل مبلغ سرمایه‌گذاری می‌باشد، به شرح جدول زیر ارائه می‌گردد.

تأمین و ندرکات کالا	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (تورو)	معادل ریالی (میلیون ریال)
process	۱۵۸,۳۰۳	۱۳,۴۴۵,۰۳۹	۹,۰۳۸,۷۳۸
Safety	۴۷,۶۸۳	۴,۰۵۲,۳۸۹	۲,۷۳۷,۲۵۹
Mechanical-Static Equipment	۱۶,۰۹۹	۱,۳۶۸,۲۰۶	۹۲۰,۸۷۶
Mechanical-Rotary Equipment	۱۰۱,۹۶۱	۸,۶۶۵,۲۵۹	۵,۸۳۱,۸۶۶
Electrical	۱۷۳,۳۰۵	۱۴,۷۱۹,۹۳۷	۹,۹۰۶,۷۶۶
Instrument	۲۷۹,۸۳۹	۲۳,۷۸۲,۳۹۷	۱۶,۰۰۵,۸۸۷
HVAC	۷,۵۱۲	۶۳۸,۳۸۳	۴۲۹,۶۴۳
Piping	۱۳۹,۶۰۸	۱۱,۰۱۴,۸۴۴	۷,۴۱۲,۱۷۶
مجموع	۹۱۴,۱۰۹	۷۷,۶۸۶,۳۵۴	۵۲,۳۸۴,۱۶۰

ساخت و پیش راه اندازی	مبلغ (میلیون ریال)
NIB Initial Works	۱,۳۳۱,۳۹۵
Mobalization Polypropylene	۵۵۳,۱۹۷
Civil & Building	۴,۸۳۷,۱۳۲
Steel Structure	۱,۷۱۶,۱۳۳
Piping	۸,۳۳۸,۹۹۱
Mechanical-Static Equipment	۲,۹۹۱,۶۰۳
Mechanical-Rotary Equipment	۸۱۸,۶۳۴
HVAC	۱۷۸,۵۵۰
Safety	۱۱۹,۶۴۴

بنابراین نسبت لوری اقلام جاری شرکت وابسته مالی... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پتروشیمی ارواحن گستر پالام (سهامی عام) لطفاً از بهره‌ده‌داری

مبلغ (میلیون ریال)	ساخت و پیش راه اندازی
۸۳۸,۳۲۸	Electrical
۷۱۸,۸۷۵	Instrument
۲۷۵,۲۶۲	Hse Services
۸۵۹,۳۸۵	Pre-Commissioning
۵۱۰,۵۹۲	OSBL & Utility
۲۴,۴۹۷,۹۰۰	مجموعه

سرمایه در گردش مورد نیاز
جریات سرمایه در گردش مورد نیاز در سال اول بهره‌ده‌داری از طرح به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

مبلغ	تعداد روزهای در گردش	شرح
۲۸۷,۲۹۸	۲۰	مواد اولیه
۱,۳۵۲,۱۵۷	۳۶	قطعات یدکی
۷۲,۳۳۶	۱	موجودی کالای در جریان ساخت
۵۰۹,۵۳۷	۱۰	موجودی کالای ساخته شده
۵۱۶,۳۷۳	۹۰	حساب‌های دریافتی
۲۳۶,۵۳۴	۱۸۰	موجودی نقد
۲,۹۶۴,۲۰۶	جمع	

نحوه محاسبه سرمایه در گردش و مفروضات مبنای محاسبه آن به شرح زیر می‌باشد:
سرمایه در گردش به عنوان تقییدگی مورد نیاز برای بهره‌ده‌داری از واحد تولیدی بر اساس ضرایبی از کل پرداخت‌های هزینه‌های سالانه برآورد گردیده است.

زمان، ظرفیت و نحوه بهره‌برداری

با توجه به امور انجام شده طرح پیشرفت فیزیکی پروژه ۹۸.۵٪ می‌باشد که عمده موارد مورد نیاز تا تکمیل شامل اجرای سیستم کنترلی و ابزار دقیق بوده و پس از آن عملیات پرچیدن کارگاه،

استخدام و آموزش پرسنل، عملیات تست و راه‌اندازی و مواردی از این قبیل باقیمانده است و شروع بهره‌برداری طرح از ابتدای تیر ماه ۱۴۰۳ برآورد شده است.

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
تعداد ماه‌های بهره‌برداری	۰	۹	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲
درصد ظرفیت عملی	-	۷۰٪	۷۵٪	۷۸٪	۸۰٪	۸۰٪
مقدار تولید (تن)	۰	۶۰.۱۶۵	۸۵.۹۵۰	۸۹.۳۷۸	۹۱.۶۸۰	۹۱.۶۸۰

برنامه زمان‌بندی اجرای فیزیکی طرح

شرکت پتروشیمی ارتوان گستر ایلام (سهامی عام) - قبل از بهره‌برداری در نظر دارد مطابق برنامه زمان‌بندی زیر نسبت اجرای فیزیکی طرح اقدام نماید.

شرح	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
درصد پیشرفت	۹۸.۵	۱۰۰

تشریح شیوه تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) - قبل از بهره‌برداری در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه‌ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی‌های مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید:

نهاد واسطه مذکور پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق بورس اوراق بهادار تهران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه‌گذاران، وجوه جمع‌آوری شده را به شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) - قبل از بهره‌برداری تحلیک می‌نماید. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبالغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های یاد شده فوق ۱۰۰,۰۶۶,۹۱۳ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می‌باشد.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مخارج انجام شده تا ابتدای دی ماه ۱۴۰۳	مخارج باقیمانده سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	مجموع
انتشار اوراق اجاره و مرابحه	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰
آورده نقدی متقاضی	۱۷,۱۸۸,۶۵۳	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۸,۲۶۱	۲۲,۰۶۶,۹۱۴
تسهیلات بانکی	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
افزایش بهی مدت دار	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه با رعایت سلب حق تقدم	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۷۹,۱۸۸,۶۵۳	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۶,۴۷۸,۲۶۱	۱۰۰,۰۶۶,۹۱۴
اجرای طرح احداث واحد تولید پلی پروپیلن	۷۹,۱۸۸,۶۵۳	۱۳,۳۰۰,۰۰۰	۶,۳۷۸,۲۶۱	۱۰۰,۰۶۶,۹۱۴
جمع مصارف	۷۹,۱۸۸,۶۵۳	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۶,۴۷۸,۲۶۱	۱۰۰,۰۶۶,۹۱۴

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:

پیش بینی صورت های مالی شرکت
پیش بینی صورت سود و زیان شرکت با فرض انتشار و عدم انتشار اوراق اجاره

۱۴۰۸		۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		شرح
عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	
۳۳۱,۹۹۲,۷۱۷	۳۳۱,۹۹۲,۷۱۷	۱۸۰,۰۱۸,۸۳۵	۱۸۰,۰۱۸,۸۳۵	۱۳۱,۷۵۹,۰۹۱	۱۳۱,۷۵۹,۰۹۱	۹۵,۳۸۷,۷۸۳	۹۵,۳۸۷,۷۸۳	۳۷,۱۱۳,۸۰۶	۳۷,۱۱۳,۸۰۶	۰	۰	درآمد های عملیاتی
(۱۳۷,۳۳۶,۳۵۹)	(۱۳۷,۳۳۶,۳۵۹)	(۱۱۸,۳۳۳,۹۰۳)	(۱۱۸,۳۳۳,۹۰۳)	(۸۷,۳۱۰,۳۸۳)	(۸۷,۳۱۰,۳۸۳)	(۳۳,۸۳۸,۳۰۸)	(۳۳,۵۵۵,۱۷۸)	(۳۳,۵۵۵,۱۳۶)	(۳۳,۵۵۵,۱۳۶)	۰	۰	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷۳,۶۶۶,۳۵۷	۷۳,۶۶۶,۳۵۷	۶۱,۵۷۳,۹۴۱	۶۱,۵۷۳,۹۴۱	۴۴,۳۳۸,۶۰۹	۴۴,۳۳۸,۶۰۹	۳۱,۶۵۹,۵۲۶	۳۱,۶۵۹,۵۲۶	۱۳,۵۳۳,۶۳۸	۱۳,۵۳۳,۶۳۸	۰	۰	سود ناخالص
(۳,۵۳۱,۱۸۸)	(۳,۵۳۱,۱۸۸)	(۳,۶۱۰,۹۵۶)	(۳,۶۱۰,۹۵۶)	(۳,۳۳۲,۱۵۵)	(۳,۳۳۲,۱۵۵)	(۳,۱۷۳,۱۸۶)	(۳,۱۷۳,۱۸۶)	(۳,۱۸۸,۸۹۸)	(۳,۱۸۸,۸۹۸)	۰	۰	سایر هزینه های عملیاتی
(۳,۲۳۰,۸۵۰)	(۳,۲۳۰,۸۵۰)	(۱,۷۰۹,۸۷۳)	(۱,۷۰۹,۸۷۳)	(۱,۱۸۷,۶۵۵)	(۱,۱۸۷,۶۵۵)	(۸۱۵,۳۹۹)	(۸۱۵,۳۹۹)	(۵۵۱,۹۳۷)	(۵۵۱,۹۳۷)	(۳,۶۲۱)	(۳,۶۲۱)	هزینه های اداری و عمومی
۶۹,۸۸۳,۳۳۰	۶۹,۸۸۳,۳۳۰	۵۷,۲۵۳,۰۷۳	۵۷,۲۵۳,۰۷۳	۳۰,۸۸۸,۷۹۹	۳۰,۸۸۸,۷۹۹	۲۸,۶۷۱,۸۹۱	۲۸,۶۷۱,۸۹۱	۱۰,۷۸۳,۷۸۳	۱۰,۷۸۳,۷۸۳	(۱۳,۶۲۱)	(۱۳,۶۲۱)	سود (زیان) عملیاتی
۲۶,۳۰۶	۲۶,۳۰۶	۳۰,۳۰۷	۳۰,۳۰۷	۱۵,۵۸۱	۱۵,۵۸۱	۱۳,۰۱۳	۱۳,۰۱۳	۹,۳۶۴	۹,۳۶۴	۷,۱۳۳	۷,۱۳۳	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
(۳,۲۵۳,۰۵۵)	(۳,۱۵۶,۱۶۴)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۷۰,۵۰۶)	(۹,۷۷۰,۵۰۶)	(۱۳,۸۱۳,۷۵۰)	(۱۳,۸۸۳,۷۵۰)	(۱۰,۳۳۸,۰۰۲)	(۱۰,۳۳۸,۰۰۲)	۰	۰	هزینه مالی
۶۶,۳۵۸,۳۷۱	۶۶,۷۵۳,۳۶۱	۵۳,۷۷۳,۳۷۹	۵۳,۰۷۳,۳۷۹	۳۰,۷۸۳,۸۷۳	۳۰,۰۸۳,۸۷۳	۱۳,۵۰۰,۱۵۵	۱۳,۵۰۰,۱۵۵	۲۳۲,۳۳۵	۲۵۱,۳۷۷	(۷,۳۷۸)	(۷,۳۷۸)	سود عملیات در حال تدویم قبل از مالیات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سود خالص عملیات در حال تدویم
۶۶,۳۵۸,۳۷۱	۶۶,۷۵۳,۳۶۱	۵۳,۷۷۳,۳۷۹	۵۳,۰۷۳,۳۷۹	۳۰,۷۸۳,۸۷۳	۳۰,۰۸۳,۸۷۳	۱۳,۵۰۰,۱۵۵	۱۳,۵۰۰,۱۵۵	۲۳۲,۳۳۵	۲۵۱,۳۷۷	(۷,۳۷۸)	(۷,۳۷۸)	سود خالص عملیات در حال تدویم

مبالغ به میلیون ریال

پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه با فرض انتشار و عدم انتشار اوراق اجاره

عدم				انتشار				صورت تغییرات حقوق مالکانه
جمع کل	سود (زیان) انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	جمع کل	سود (زیان) انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
۱۴,۱۳۶,۷۷۶	(۳۲,۳۳۳)	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۳۶,۷۷۶	(۳۲,۳۳۳)	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۰۲/۱/۱۰۱
(۲,۳۷۸)	(۲,۳۷۸)			(۲,۳۷۸)	(۲,۳۷۸)			سود (زیان) کاهش سال مالی ۱۳۰۲
۱۳,۰۰۰,۰۰۰			۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰			۱۳,۰۰۰,۰۰۰	الزامی سرمایه
۲۸,۹۳۹,۳۹۷	(۷۰,۷۰۳)	۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۳۹,۳۹۷	(۷۰,۷۰۳)	۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۱/۲/۳۰
۲۸,۹۳۹,۳۹۷	(۷۰,۷۰۳)	۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۳۹,۳۹۷	(۷۰,۷۰۳)	۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۰۲/۱/۱۰۱
۲۳۲,۲۲۵	(۱۱,۳۱۳)	۱۱,۳۱۳		۲۵۱,۳۷۷	(۳۲,۵۵۳)			سود (زیان) کاهش سال مالی ۱۳۰۲
۲۹,۱۵۳,۵۴۳	۱۴۲,۳۳۰	۱۱,۳۱۳	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۸۰,۷۷۴	۳۵۸,۳۰۰	۲۲,۵۷۳	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) کاهش سال مالی ۱۳۰۲
۲۹,۱۵۳,۵۴۳	۱۴۲,۳۳۰	۱۱,۳۱۳	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۸۰,۷۷۴	۳۵۸,۳۰۰	۲۲,۵۷۳	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۴/۱/۲/۳۹
۱۳,۵۰۰,۱۵۵	۱۳,۵۰۰,۱۵۵			۱۳,۵۰۰,۱۵۵	۱۳,۵۰۰,۱۵۵			مانده در ۱۳۰۲/۱/۱۰۱
(۳۲,۳۳۳)	(۳۲,۳۳۳)			(۳۵,۱۳۶)	(۳۵,۱۳۶)			سود (زیان) کاهش سال مالی ۱۳۰۵
۴۳,۱۳۱,۳۷۳	۱۳,۸۹۵,۰۵۳	۷۳۵,۰۰۸	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۳۵,۷۸۱	(۳۲,۰۰۸)	۷۳۰,۰۰۸		سود سهام منسوب
۴۳,۳۲۱,۳۷۳	۱۳,۸۹۵,۰۵۳	۷۳۵,۳۲۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۱۳۵,۷۸۱	۱۴,۳۷۳,۳۰۰	۷۳۲,۵۸۲	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۳۰,۷۸۳,۸۷۳	۳۰,۷۸۳,۸۷۳			۳۱,۰۸۳,۸۷۳	۳۱,۰۸۳,۸۷۳			مانده در ۱۳۰۵/۱/۱۰۱
(۱۳,۰۵۰,۱۳۹)	(۱۳,۰۵۰,۱۳۹)			(۱۳,۲۳۰,۱۳۹)	(۱۳,۲۳۰,۱۳۹)			سود (زیان) کاهش سال مالی ۱۳۰۴
۰		۱,۵۳۹,۱۷۳	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱,۵۵۲,۱۳۳)	۱,۵۵۲,۱۷۳	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام منسوب
۲۱,۳۱۵,۰۰۷	۳۰,۰۸۹,۵۹۳	۲,۳۷۵,۴۱۴	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۹۹,۵۱۶	۳۰,۵۸۳,۷۴۰	۲,۳۱۶,۷۷۵	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۵۱,۳۶۵,۰۰۷	۳۰,۰۸۹,۵۹۳	۲,۳۷۵,۴۱۴	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۸۹۹,۵۱۶	۳۰,۵۸۳,۷۴۰	۲,۳۱۶,۷۷۵	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۶/۱/۲/۳۹
۵۲,۷۸۳,۳۷۹	۵۲,۷۸۳,۳۷۹			۵۲,۰۷۳,۳۷۹	۵۲,۰۷۳,۳۷۹			مانده در ۱۳۰۷/۱/۱۰۱
(۳۷,۷۰۵,۳۸۶)	(۳۷,۷۰۵,۳۸۶)			(۳۷,۸۷۵,۳۸۶)	(۳۷,۸۷۵,۳۸۶)			سود (زیان) کاهش سال مالی ۱۳۰۷
۰	(۳۲,۵۵۳)	۳۲,۵۵۳	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۵۸۳,۳۳۵)	۵۸۳,۳۳۵	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام منسوب
۸۷,۴۳۳,۷۹۹	۵۵,۵۳۳,۷۹۹	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۹۹۹,۳۰۸	۵۶,۰۹۷,۳۰۸	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۸۷,۴۳۳,۷۹۹	۵۵,۵۳۳,۷۹۹	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۹۹۹,۳۰۸	۵۶,۰۹۷,۳۰۸	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۷/۱/۲/۳۰
۵۲,۳۵۸,۳۷۱	۵۲,۳۵۸,۳۷۱			۵۲,۷۵۲,۳۷۱	۵۲,۷۵۲,۳۷۱			مانده در ۱۳۰۸/۱/۱۰۱
(۳۸,۳۷۵,۷۵۱)	(۳۸,۳۷۵,۷۵۱)			(۳۸,۶۶۵,۷۵۱)	(۳۸,۶۶۵,۷۵۱)			سود (زیان) کاهش سال مالی ۱۳۰۸
۱۰۰,۴۹۵,۳۱۹	۷۲,۵۹۵,۳۱۹	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۶۰۸,۵۷۱۹	۷۴,۱۸۵,۷۱۹	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام منسوب
								مانده در ۱۴۰۸/۱/۲/۳۹

پیش‌بینی صورت جریان‌های نقدی شرکت با فرض انتشار و عدم انتشار اوراق اجاره

مبالغ به مستحسن ریاک

[illegible]

مفروضات پیش بینی ها

اطلاعات مالی آتی پیش بینی شده براساس مفروضاتی به شرح زیر می باشد:

الف- مفروضات پیش بینی صورت سود و زیان

❖ درآمدهای عملیاتی شرکت

درآمد عملیاتی شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق شامل گرانول پلی پروپیلن گرید همو پلیمر می باشد که به تفکیک نرخ و مقدار فروش و به شرح جدول زیر پیش بینی شده است.

۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	درآمدهای عملیاتی
۳۳۱,۹۹۳,۷۱۷	۱۸۰,۰۱۸,۸۳۵	۱۳۱,۷۵۹,۰۹۱	۹۶,۳۸۷,۷۸۳	۳۷,۱۱۳,۸۰۶	۰	درآمد فروش گرانول پلی پروپیلن گرید همو پلیمر (میلیون ریال)
۱۳	۱۳	۱۳	۱۳	۹	۰	تعداد ماه های بهره برداری
۸۰٪	۸۰٪	۷۸٪	۷۵٪	۷۰٪	-	درصد ظرفیت عملی
۹۱,۶۸۰	۹۱,۶۸۰	۸۹,۳۸۸	۸۵,۹۵۰	۶۰,۱۶۵	۰	مقدار تولید فروش (تن)
۱,۰۵۸	۱,۱۱۳	۱,۰۸۳	۱,۰۷۰	۹۵۸	۹۸۱	نرخ فروش - دلار

- مقدار تولیدو فروش پلی پروپیلن در طول سنوات پیش بینی یکسان در نظر گرفته شده است

- نرخ فروش در هر سال مطابق با نرخ فروش پیش بینی شده پلی پروپیلن در مجله IHS در سنوات ۱۳۰۳ الی ۱۴۰۸ در نظر گرفته شده است.

- نرخ تورم معادل ۲۹,۶۹ درصد (میانگین نرخ تورم در ۱۰ سال گذشته طبق آمار صندوق بین المللی پول) در نظر گرفته شده است.

❖ بهای تمام شده کلای فروش رفته

بهای تمام شده پلی پروپیلن فروش رفته در سنوات پیش بینی به شرح جدول زیر است:

بایع به میلیون ریال

۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۷۸۷۰۲,۵۳۵	۱۰۳,۰۶۹,۷۷۸	۷۶,۳۸۳,۳۸۳	۵۵,۹۰۱,۸۲۶	۳۷,۴۶۰,۳۰۸	۰	مواد مستقیم
۳,۵۳۵,۷۹۳	۲,۷۳۷,۵۳۳	۲,۰۹۸,۱۰۳	۱,۶۱۳,۹۳۳	۱,۳۳۱,۳۸۰	۰	دستور مستقیم
۱۵,۰۹۸,۰۳۳	۱۱,۶۳۷,۵۹۳	۹,۰۳۸,۹۹۷	۷,۳۱۳,۳۵۸	۴,۸۸۶,۳۹۰	۰	سربار ساخت
۱۴۷,۳۴۲,۳۵۹	۱۱۸,۴۴۴,۹۰۴	۸۷,۴۱۰,۴۸۳	۶۴,۸۲۸,۳۰۸	۳۳,۵۸۸,۱۷۸	۰	جمع



مواد مستقیم مصرفی
مواد اولیه مستقیم جهت ساخت پلی پروپیلن عمدتاً متشکل از پروپیلن گرید شیمیایی (۹۲ درصد) و پروپیلن پلیمری (۹ درصد) و سایر مواد شیمیایی می‌باشد. جدول زیر بهای تمام شده هر کدام از مواد مستقیم مصرفی را به تفکیک نمایش می‌دهد.

مبلغ به میلیون ریال	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	مواد مستقیم
۱۶۶۶۰۶	۱۷۸۳۶۵	۹۵۵۷۹	۷۱۶۰۵	۳۸۶۴۹	*	*	هیدروژن
۱۵۴۰۰۵۳	۱۱۸۷۸۵	۸۹۳۰۳	۵۶۳۱۰	۳۵۱۳۷	*	*	پتروژن
۱۰۳۳۹۵۳۳۳	۸۴۶۵۵۸۶	۶۱۴۶۱۷۰۶	۴۵۱۳۳۸۳۰	۳۳۱۵۵۵۱۰	*	*	پروپیلن شیمیایی (درصد) ۹۲ درصد خلوص (تیا)
۱۲۵۳۱۵۵۶۶	۱۰۱۵۳۰۱۸	۷۳۳۱۹۱۱	۵۳۳۳۳۳۳	۳۶۵۷۳۱۲	*	*	پروپیلن پلیمری (درصد) ۹۹ درصد خلوص (تیا)
(۳۷۳۳۸۰۷)	(۲۸۷۹۷۸۵)	(۳۱۶۵۰۰۹)	(۱۶۰۵۱۶۶)	(۸۶۶۳۸۶)	*	*	پروپیلن پارکشی به تیروشیمی ایلام
۱۰۷۳۰۱۵۳	۸۱۷۳۶۹۳	۶۳۳۰۱۰۳	۴۶۱۱۶۶۵	۳۴۸۹۱۴۰	*	*	کپلن دریایی از تیروشیمی ایلام
۳۹۶۸۵	۱۷۶۴۹	۱۳۶۰۹	۱۰۳۹۳	۸۰۹۱	*	*	کاتالیزت ها و مواد مصرفی مورد استفاده در تولید استایرن
۲۳۳۹۸۵۳	۳۶۰۰۳۷۷	۲۶۳۵۱۸۳	۱۹۳۹۷۵۵	۹۴۲۲۵۵۶	*	*	هزینه تعمیرات و نگهداری مشتمل بر ۲ درصد فروش
۱۳۸۷۰۲۰۵۵۵	۱۰۴۰۶۹۷۷۸	۷۶۳۸۳۳۸۳	۵۵۹۰۱۸۳۶	۲۷۴۶۰۴۰۸	*	*	جمع

مقدار مواد مصرفی لازم برای تولید هر واحد محصول نهایی، با استفاده از ضریب تبدیل استخراج شده از دیگرام طرح تولید پلی پروپیلن شرکت ارضوان گستر ایلام و مقدار تولید مفروض شده محاسبه گردیده است.

مقدار - مواد مستقیم (تیا)	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
هیدروژن	*	۶۷	۹۵	۹۹	۱۰۳	۱۰۳
پتروژن	*	۱۰۴۵	۱۰۴۹۳	۱۵۵۳	۱۵۹۳	۱۵۹۳
پروپیلن شیمیایی (۹۲ درصد خلوص)	*	۵۶۳۳۱	۸۰۳۳۵	۸۳۵۵۸	۸۵۷۰۱	۸۵۷۰۱
پروپیلن پلیمری (۹۹ درصد خلوص)	*	۶۰۷۷	۸۶۸۳	۹۰۴۹	۹۰۴۹	۹۰۴۹
پروپیلن پارکشی به تیروشیمی ایلام	*	۲۸۳۵	۳۰۵۰	۳۳۱۳	۳۳۳۰	۳۳۳۰
کپلن دریایی از تیروشیمی ایلام	*	۶۶۸۵	۹۵۵۰	۹۹۳۳	۱۰۱۸۷	۱۰۱۸۷
کاتالیزت ها و مواد مصرفی مورد استفاده در تولید	*	۱۳۳۰	۱۹	۱۹۷۵	۲۰	۲۰۳۶

در عمده مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید پلی پروپیلن، پروپیلن گرید شیمیایی و پروپیلن گرید پلیمری می‌باشد. نرخ خرید پروپیلن گرید شیمیایی، براساس نرخ پیش بینی شده در مجله IHS در سنوات ۱۳۰۳ الی ۱۴۰۸ در نظر گرفته شده است. نرخ خرید پروپیلن گرید پلیمری به دلیل خلوص بالا، ۱۱ درصد بیشتر از بهای خرید پروپیلن گرید شیمیایی در نظر گرفته شده است.

نرخ خرید سایر مواد اولیه نظیر هیدروژن، نیتروژن، تیلن و کاتالیست‌ها بر اساس نرخ خرید شرکت‌های هم صنعت (شرکت پتروشیمی پلی پروپیلن جتم و شرکت پتروشیمی پارس) محاسبه شده است.

نرخ - مواد مستقیم							
۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳		
۱,۶۳۶	۱,۲۶۱	۹۷۳	۷۵۰	۵۷۸	۴۳۶	هیدروژن - میلیون ریال بر تن	
۰.۰۱۲۱	۰.۰۰۹۳	۰.۰۰۷۳	۰.۰۰۵۵	۰.۰۰۴۳	۰.۰۰۳۳	نیتروژن - میلیون ریال بر مترمکعب	
۵۳۳	۵۶۰	۵۴۵	۵۳۸	۴۸۷	۴۹۴	پروپیلن شیمیایی (۹۹ درصد خلوص) - دلار بر تن	
۵۹۱	۶۳۱	۶۰۵	۵۹۷	۵۴۰	۵۴۸	پروپیلن پلیمری (۹۹ درصد خلوص) - دلار بر تن	
۸۶۵	۶۶۷	۵۱۴	۳۹۶	۳۰۶	۲۳۶	پروپیلن بازگشتی به پتروشیمی ایلام - میلیون ریال بر تن	
۱,۰۰۵۳	۸۱۲	۶۲۶	۴۸۳	۲۷۳	۲۸۷	پروپیلن بازگشتی از پتروشیمی ایلام - میلیون ریال بر تن	
۱۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰		آبیلن دریایی از پتروشیمی ایلام - میلیون ریال بر تن	
						کاتالیست ها و مواد مصرفی مورد استفاده در تولید (متناسب تولید) - دلار بر تن	

دستمزد مستقیم

دستمزد مستقیم متناسب با تعداد پرسنل مورد نیاز طرح و نرخ تورم لحاظ شده است. تعداد پرسنل مورد نیاز طرح به همراه مشخصات و هزینه مربوطه به شرح جدول زیر می‌باشد:

سمت	تعداد (نفر)
سوپرست	۱۰
مسئول شیفت	۱۰
کمک مسئول	۱۰
اپراتور تولید	۲۰
کمک اپراتور	۲۰
پرسنل کنترل کیفی و آزمایشگاه	۵
پرسنل فنی برق و ابزار دقیق، تعمیرات و ...	۵
پرسنل لایبر	۴
بهداشت و ایمنی	۴
راننده	۸

بنایه ثبت اوراق اجاره شرکت واسه مالی...
 به مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت نیروی انسانی اعلام (سهامی عام) قبل از بهره برداری

تعداد (نفر)	بسمت
۳	پرسنل تحقیق و توسعه
۳۰	کارگر ساده
۴۰	کارگر نیمه ماهر
۴۰	کارگر ماهر
۲۳۰	جمع تعداد پرسنل تولیدی
۳	مدیر اداری و مالی
۱۵	پرسنل اداری و مالی
۱۰	پرسنل فروش و بازرگانی
۱۰	حراست و انتظامات
۱۰	مشتی و روابط عمومی
۱۰	خدمات
۵۸	جمع تعداد پرسنل اداری
۲۷۸	جمع تعداد کل پرسنل

۳۳۳

سویار ساخت:

سویار پیش بینی شده شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سنوات آتی به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	سویار ساخت
۳,۹۳۳,۳۷۱	۳,۳۸۴,۷۹۳	۳,۰۷۷,۰۸۳	۳,۰۵۷,۸۱۳	۳,۰۵۷,۸۱۳	۰	هرینه استهلاک
۶۳۰,۱۱۵	۳۷۷,۰۱۱	۳۶۶,۹۳۳	۲۸۳,۷۵۵	۲۷۷,۱۱۹	۰	هرینه برسه کارخانه
۶,۳۳۸	۴,۷۸۸	۳,۶۹۱	۲,۸۳۹	۲,۱۸۳	۰	هرینه مالی اجاره
۲,۹۶۸,۸۳۶	۲,۳۸۳,۷۱۳	۱,۷۵۶,۷۰۳	۱,۳۵۱,۳۰۹	۱,۰۳۹,۴۶۹	۰	هرینه تعمیر و نگهداری
۳,۶۴۸,۳۳۴	۳,۵۷۵,۵۷۳	۲,۷۵۰,۳۴۰	۲,۱۱۵,۷۳۳	۱,۶۳۷,۳۷۹	۰	قدمات بدی
۳,۳۶۲,۵۱۶	۳,۴۳۲,۷۰۵	۲,۳۹۶,۳۰۴	۱,۶۵۵,۳۳۵	۱,۱۲۸,۸۹۳	۰	پیش بینی شده و سایر
۱۵,۰۰۹,۸۰۳۳	۱۱,۶۲۷,۵۹۴	۹,۰۳۸,۹۹۷	۷,۳۱۲,۴۵۸	۴,۸۸۴,۰۵۸	۰	جمع

- هزینه استهلاک در طول سنوات پیش بینی بر اساس جدول استهلاکات و عمر مفید دارایی‌ها محاسبه شده است.
- سایر هزینه‌های سر بار بر اساس مفروضات و پیش‌بینی‌های مندرج در گزارش امکان سنجی محاسبه و لحاظ شده است.

❖ هزینه‌های اداری و عمومی

بخش عمده هزینه‌های اداری و عمومی شامل هزینه‌های فروش، حقوق و مزایای پرسنل غیر تولیدی و اجاره محل دفتر مرکزی می‌باشد. هزینه حقوق و دستمزد در طول سنوات پیش بینی با نرخ ۳۳ درصد (محبوب شورای عالی کار در سال ۱۴۰۳) نسبت به سال‌های قبل افزایش یافته است. هزینه اجاره دفتر مرکزی هر ساله معادل نرخ تورم نسبت به سال قبل افزایش یافته است. هزینه‌های فروش نیز متناسب با تولید و بر اساس داده‌های مندرج در گزارش امکان سنجی محاسبه شده است.

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	هزینه‌های اداری و عمومی
۲۶,۰۸۸	۲۱,۳۸۳	۱۷,۵۳۸	۱۳,۳۶۷	۱۱,۷۶۵	۹,۵۵۳	حقوق و مزایای کارکنان
۱۳,۱۱۷	۱۰,۱۱۳	۷,۷۹۹	۶,۰۱۳	۴,۶۳۷	۳,۵۷۵	اجاره محل دفتر مرکزی
۶۹	۵۳	۴۱	۴۱	۴۴	۱۹	آب، برق، گاز، تلفن، هم‌را، پست و اینترنت
۱۲۵	۹۷	۷۳	۵۷	۴۴	۳۳	غذا و پذیرایی و ابزار کارانه
۳۳۱	۱۷۸	۱۳۷	۱۰۶	۸۳	۶۳	ن شارژ خدمات عمومی ساختمان
۶۵۰	۵۰۱	۳۸۷	۳۸۸	۳۳۰	۱۷۷	حق حضور اضطراری غیر موظف هیئت مدیره
۱,۱۳۶	۸۸۳	۶۹۱	۵۳۵	۴۰۵	۳۱۲	حسابرسی
۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	استهلاک
۶۰۸	۶۰۸	۶۰۸	۶۰۸	۶۰۸	۶۰۸	سایر هزینه‌های اداری و عمومی
۲,۱۷۸,۶۳۶	۱,۶۷۵,۸۱۳	۱,۱۶۰,۳۳۰	۷۸۳,۳۱۳	۵۳۳,۶۶۱	-	هزینه‌های فروش سطح
۲,۳۳۰,۸۵۰	۱,۷۰۹,۸۷۳	۱,۱۸۷,۶۵۵	۸۱۵,۴۹۹	۵۵۱,۹۴۷	۱۴,۶۲۱	جمع

❖ سایر درآمدهای غیر عملیاتی

درآمد غیر عملیاتی شرکت، شامل سود سهام دریافتی از شرکت سرمایه‌گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس می‌باشد. این رقم بر اساس اطلاعات دریافتی از شرکت در سال ۱۴۰۳ برابر با ۷,۱۳۳ میلیون ریال می‌باشد. در سنوات بعد این عدد معادل نرخ تورم (۳۹,۶۹ درصد) افزایش یافته است.

❖ هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی شامل هزینه مالی تسهیلات مالی ربالی اخذ شده با نرخ سود ۲۵ درصد و هزینه مالی اوراق اجاره در حالت انتشار اوراق با نرخ اسمی ۳۳ درصد و کارمزد ارکان معامل ۹ درصد در نظر گرفته شده است. در حالت عدم انتشار اوراق مفروض است شرکت اقدام به اخذ ۱۰۰۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات مالی مازاد نسبت به حالت انتشار اوراق نمی‌نماید. تسهیلات مالی شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مطابق با جدول زیر پیش‌بینی شده است:

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷		۱۴۰۸	
	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم
مانده اول دوره تسهیلات جاری	۸۶۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳
مانده اول دوره تسهیلات بلندمدت	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶
زیادت تسهیلات کوتاه مدت	۱۶۵۰۰۰۰۰	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳
بازریافت تسهیلات بلند مدت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده پایان دوره	۳۲۹۳۱۶۵۸	۴۲۹۳۱۶۵۸	۳۲۹۳۱۶۵۸	۴۲۹۳۱۶۵۸	۳۲۹۳۱۶۵۸	۴۲۹۳۱۶۵۸	۳۲۹۳۱۶۵۸	۴۲۹۳۱۶۵۸	۳۲۹۳۱۶۵۸	۴۲۹۳۱۶۵۸	۳۲۹۳۱۶۵۸	۴۲۹۳۱۶۵۸
تسهیلات مالی جاری	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳	۳۵۱۳۵۸۳
تسهیلات مالی بلندمدت	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶	۷۸۰۰۰۷۸۶

هزینه مالی شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مطابق با جدول زیر پیش‌بینی شده است:

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷		۱۴۰۸	
	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم
هزینه تسهیلات مالی	۴۸۱۶۷۳۶	۱۰۵۹۱۷۳۶	۴۸۱۶۷۳۶	۱۰۵۹۱۷۳۶	۴۸۱۶۷۳۶	۱۰۵۹۱۷۳۶	۴۸۱۶۷۳۶	۱۰۵۹۱۷۳۶	۴۸۱۶۷۳۶	۱۰۵۹۱۷۳۶	۴۸۱۶۷۳۶	۱۰۵۹۱۷۳۶
هزینه مالی اوراق اجاره	۴۲۸۳۶	-	۴۲۸۳۶	-	۴۲۸۳۶	-	۴۲۸۳۶	-	۴۲۸۳۶	-	۴۲۸۳۶	-
مجموع	۴۸۵۹۶۸۱	۱۰۵۹۱۷۳۶	۴۸۵۹۶۸۱	۱۰۵۹۱۷۳۶	۴۸۵۹۶۸۱	۱۰۵۹۱۷۳۶	۴۸۵۹۶۸۱	۱۰۵۹۱۷۳۶	۴۸۵۹۶۸۱	۱۰۵۹۱۷۳۶	۴۸۵۹۶۸۱	۱۰۵۹۱۷۳۶

هزینه انتشار اوراق اجاره به شرح جدول زیر می‌باشد:

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	جمع
هزینه مالی اوراق	۳۱۵۰۷	۳۳۰۰۰۰۰۰	۳۳۰۰۰۰۰۰	۳۳۰۰۰۰۰۰	۳۳۰۰۰۰۰۰	۳۳۶۸۴۹۳	۱۱۵۰۰۰۰۰۰
هزینه مالی اوراق	۱۲۳۲۹	۹۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰	۸۸۷۶۷۱	۴۵۰۰۰۰۰۰۰
جمع هزینه های مالی انتشار اوراق	۴۳۸۳۶	۳۳۰۰۰۰۰۰	۳۳۰۰۰۰۰۰	۳۳۰۰۰۰۰۰	۳۳۰۰۰۰۰۰	۳۱۵۶۱۶۴	۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰

❖ هزینه مالیات

مطابق با ماده ۱۳۳ قانون مالیات‌های مستقیم درآمد ابرازی واحدهای تولیدی که پروانه بهره‌برداری از طرف مراجع قانونی ذیربط برای آن‌ها صادر شده است از تاریخ شروع بهره‌برداری (تیر ماه ۱۴۰۴) به مدت ۵ سال با نرخ صفر مشمول مالیات است. لذا تا پایان سال مورد پیش‌بینی مالیاتی برای شرکت در نظر گرفته نشده است.

❖ سود سهام مصوب

براساس ماده ۱۰ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت، در صورت وجود منافع، تقسیم ده درصد از سود ویژه سالانه بین صاحبان سهام الزامی است. در سال‌های مالی ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ به دلیل وجود زیان انباشته امکان تقسیم سود وجود ندارد اما در باقی سال‌های پیش‌بینی نرخ تقسیم سود به شرح جدول زیر می‌باشد.

سال	نرخ تقسیم سود
۱۴۰۴	۱۰ درصد
۱۴۰۵	۱۰ درصد
۱۴۰۶	۹۰ درصد
۱۴۰۷	۹۰ درصد
۱۴۰۸	۹۰ درصد

الف- مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی

■ بهای تمام شده دارایی‌های ثابت مشهود و دارایی‌های نامشهود براساس مانده بهای تمام شده دارایی‌ها در صورت‌های مالی حسابرسی شده ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، مخارج انباشته شرکت تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ و مخارج مورد نیاز تا تکمیل طرح تولید پلی پروپیلن محاسبه شده است. ارزش دفتری دارایی‌های مذکور پس از کسر هزینه استهلاک از بهای تمام شده لحاظ گردیده اند. مخارج انباشته و مورد نیاز تا تکمیل طرح به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

عنوان دارایی	مخارج انباشته تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	مخارج انباشته تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	مخارج انباشته تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ماشین آلات	۵۱,۴۲۶,۶۵۶	۶۵,۵۱۲,۰۵۷	۷۰,۰۴۶,۸۳۹
ساختمان	۸,۸۱۵,۹۹۸	۱۱,۲۳۰,۶۳۸	۱۲,۰۰۸,۰۲۹
تاسیسات	۱۳,۲۲۳,۹۹۷	۱۶,۸۴۵,۹۵۸	۱۸,۰۱۲,۰۴۵
جمع	۷۳,۴۶۶,۶۵۱	۹۳,۵۸۸,۶۵۳	۱۰۰,۰۶۶,۹۱۴

هزینه استهلاک از تیر ماه ۱۴۰۴ بر اساس عمر مفید دارایی‌ها و جدول استهلاکات زیر محاسبه شده است.

عنوان دارایی	عمر مفید	ارزش اسقاط
ماشین آلات	۲۵	۱۰٪
ساختمان	۲۵	۱۰٪
تاسیسات	۲۰	۱۰٪
نرم افزار راهانه ای	۳	-

خرید ماشین آلات، ساختمان و تاسیسات برای سال‌های ۱۴۰۷ و ۱۴۰۸ با توجه به تسویه تسهیلات و وضعیت نقدینگی لحاظ گردیده است.

■ سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت شامل سرمایه‌گذاری در شرکت‌های کود شیمیایی اوره لردگان، صنایع پتروشیمی دهدشت، پتروشیمی کازرون، پتروشیمی ارومیه، سرمایه‌گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس، صدف خلیج فارس،

- صنایع شیمیایی نگین سقز، صنایع شیمیایی پتروآرمند لردگان و پترو پرک پویا می‌باشد. این سرفصل در طول سنوات پیش بینی شده، ثابت در نظر گرفته شده است.
- سایر دارایی‌های شرکت تماماً شامل ودیعه اجاره دفتر مرکزی و آپارتمان در ایلام می‌باشد که در هر سال معادل نرخ تورم افزایش یافته است.
 - سرفصل پیش پرداخت‌ها شامل دو بخش عملیاتی و غیر عملیاتی می‌باشد. بخش غیر عملیاتی پیش پرداخت‌ها متشکل از مخارج حسابرسی و خدمات پشتیبانی نرم افزارها می‌باشد که ثابت فرض شده است. بخش عملیاتی این دارایی نیز متناسب با بهای تمام شده کالای فروش رفته (۵ درصد - میانگین شرکت‌های هم صنعت) در حساب منظور شده است.
 - دریافتی‌های تجاری متناسب با درآمد فروش محصول (۸ درصد - میانگین شرکت‌های هم صنعت شامل پلی پروپیلن جم، پتروشیمی اراک و پتروشیمی مارون) محاسبه شده است. سایر دریافتی‌ها شامل طلب از سازمان امور مالیاتی، وام کارکنان و طلب از پیمانکاران بوده است و ثابت در نظر گرفته شده است.
 - موجودی مواد و کالا با توجه این موضوع که مقدار تولید و فروش در طول تمامی سنوات پیش بینی ثابت در نظر گرفته شده است، مقدار آن همواره صفر و در صورت وضعیت مالی در نظر گرفته نشده است.
 - اندوخته قانونی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق بر اساس ماده‌های ۲۳۸ و ۱۴۰ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت، معادل ۵ درصد سود خالص شرکت تا سقف قانونی ۱۰ درصد سرمایه در نظر گرفته شده است.
 - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان، با رشد سالانه به میزان ۲۲ درصد (نرخ مصوب شورای عالی کار) نسبت به سال قبل پیش‌بینی شده است.
 - پرداختی‌های تجاری متناسب با بهای تمام شده کالای فروش رفته (۱۵ درصد - میانگین شرکت‌های هم صنعت شامل پلی پروپیلن جم، پتروشیمی اراک و پتروشیمی مارون) محاسبه شده است.
 - سایر پرداختی‌ها شامل مطالبات سهامدار اصلی شرکت و پتروشیمی ایلام می‌باشد که متناسب با وضعیت نقدینگی شرکت در سال‌های مورد پیش‌بینی در نظر گرفته شده است.
 - پیش دریافت‌ها متناسب با درآمد اصلی شرکت (۴ درصد - میانگین شرکت‌های هم صنعت) در حساب‌ها منظور شده است.

عوامل ریسک

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 مالی و مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. مدیریت شرکت خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (سامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. مدیریت شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیئت مدیره گزارش می‌دهد.

رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.

ریسک نرخ

شرکت معاملاتی را به نرخ انجام می‌دهد که در نتیجه در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز از طریق تأمین مالی ارزی سهامداران، مدیریت می‌شود. مبالغ دفتری دارایی‌های پولی ارزی و بدهی‌های پولی ارزی در صورت‌های مالی شرکت ارائه شده است.

ریسک نقدینگی

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

سال ۱۴۰۲	بین ۱۲ تا ۱۳ ماه			بین ۱ تا ۵ سال	
	ریال	یورو	دلار استرالیا	ریال	
سایر پرداختی‌ها	۲۰,۴۲۳,۰۰۸,۰۷۰,۳۲۷	۱۸۸,۰۰۸,۹۹۹	۵۸,۴۰۶	۰	۷۸۰۰,۷۸۵,۷۹۷,۸۹۱
تسهیلات مالی	۸,۶۳۵,۸۷۳,۴۹۹,۰۶۵	۰	۰	۰	۰
بدهی‌های احتمالی	۹,۴۳۱,۱۱۰,۱۰۰,۰۷۶	۳,۸۱۰,۵۲۸	۰	۰	۰
جمع	۳۸,۴۸۹,۹۹۰,۶۶۹,۴۶۸	۳۱,۷۱۱,۵۲۷	۵۸,۴۰۶	۰	۷۸۰۰,۷۸۵,۷۹۷,۸۹۱

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 واسطه، افتتاح و بستن حسابی که وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار در آن متمرکز می‌باشد و برداشت و انتقال وجوه از آن حساب طبق ضوابط مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار امکان‌پذیر است.

ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسطه

جهت پوشش این ریسک شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) طی قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسطه مالی... (با مسئولیت محدود) با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسطه مالی... (با مسئولیت محدود) شده است.

ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) طی قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسطه مالی... (با مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره یا شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

ریسک اعتباری

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

- مبالغ اجاره‌بها در مواعد مقرر،
- مبلغ خسارت وارده به دارایی‌ها به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانی،
- مبلغ بیمه دارایی‌ها که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق‌الغیر در آمدن مبیع.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی... (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

ریسک از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی

برای پوشش این ریسک، دارایی موضوع اجاره توسط شرکت بیمه ایران به ارزش ۷۴,۳۰۲,۶۳۴ میلیون ریال بیمه شده است. در صورت وجود مابه‌التفاوت میان مبلغ پرداختی توسط بیمه نسبت به مطالبات دارندگان اوراق تا زمان پرداخت خسارت به ناشر، پرداخت مابه‌التفاوت یادشده به عهده شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) خواهد بود. بدیهی است در صورت تلف دارایی‌ها، قرارداد اجاره به شرط تملیک منفسخ می‌گردد.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ / درصد
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به بیانیه ثبت انتشار اوراق اجاره (نوسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۲,۰۰۰ 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، ...)	۹٪ حجم انتشار

مشخصات مشاور / مشاوران

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
تأمین سرمایه خلیج فارس	سهامی عام	مشاوره عرضه جهت انتشار اوراق اجاره	تهران - ضلع غربی میدان شیخ بهایی، مجتمع اداری رایان ونکه، طبقه نهم واحد ۹۱۰	۰۲۱-۸۶۰۹۳۷۵۵

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 ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛
- ۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- ۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه بیانیه ثبت،
- ۴) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- ۵) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه بیانیه ثبت و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده به مدت ۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛
- ۶) تهیه بیانیه ثبت به مدت ۱۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛
- ۷) تأیید نهایی بیانیه ثبت به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح به مدت ۳۰ روز کاری از تاریخ ارسال کامل و مکتوب اطلاعات؛
- ۸) 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؛
- ۹) بازاریابی و فروش اوراق بهادار؛

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

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

آدرس ناشر: تهران، محله عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶، طبقه پنجم، کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵
 آدرس مشاور: تهران، محله ونک، خیابان شیخ بهائی، میدان شیخ بهائی، پلاک ۱۸، مجتمع اداری رایان ونک، طبقه نهم، واحد ۹۱۰، کد پستی: ۱۹۹۳۸۷۳۰۹۹

آدرس بانی: تهران، محله ده ونک، کوچه دانشگاه الزهراء، میدان شیخ بهائی، پلاک ۱۸، مجتمع تجاری و اداری رایان ونک، طبقه پنجم، واحد ۵۱۲، کد پستی: ۱۹۹۳۸۷۳۰۵۳

مشاور: شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)	ناشر: شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)	بانی: شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام)
مرتضی رحیمیان سرای رئیس هیئت مدیره		وحید نام نیک مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره
علی ابراهیمزاده دودگر عضو هیئت مدیره		یونس شریفی رئیس هیئت مدیره
مهر مشاور	مهر ناشر	مهر بانی



پیوست ۱: خلاصه قرارداد ارکان انتشار اوراق اجاره

ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۸ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۴۱۳۳۴ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۳۳۸۶۸۷، نزد اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسطه 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 ۱۳۹۸/۰۳/۰۴ با شماره ۱۱۶۵۱، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسطه مالی مهر چهارم (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	۱۰۱۰۲۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

حسابرس / بازررس شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازررس قانونی انتخاب گردیده‌است.



ضامن

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

(۱) اجاره‌بهای کل به مبلغ ۲۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال بابت موضوع قرارداد اجاره‌داری‌ها که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است:

شماره قسط	موعد پرداخت	مبلغ اجاره‌بها به ریال
۱	۱۴۰۴/۰۸/۱۱	۵۷۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷
۲	۱۴۰۴/۱۱/۱۱	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۳	۱۴۰۵/۰۲/۱۱	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۴	۱۴۰۵/۰۵/۱۱	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۵	۱۴۰۵/۰۸/۱۱	۵۷۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷
۶	۱۴۰۵/۱۱/۱۱	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۷	۱۴۰۶/۰۲/۱۱	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۸	۱۴۰۶/۰۵/۱۱	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۹	۱۴۰۶/۰۸/۱۱	۵۷۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷
۱۰	۱۴۰۶/۱۱/۱۱	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۱۱	۱۴۰۷/۰۲/۱۱	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۱۲	۱۴۰۷/۰۵/۱۱	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۱۳	۱۴۰۷/۰۸/۱۱	۵۷۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷
۱۴	۱۴۰۷/۱۱/۱۱	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۱۵	۱۴۰۸/۰۲/۱۱	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۱۶	۱۴۰۸/۰۵/۱۱	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۱۷	۱۴۰۸/۰۸/۱۱	۵۷۸,۱۲۳,۰۷۶,۵۰۳
۱۸	۱۴۰۸/۱۱/۱۱	۵۶۵,۵۷۳,۷۷۰,۴۹۲
۱۹	۱۴۰۹/۰۲/۱۱	۵۷۱,۸۵۷,۹۲۳,۴۹۷
۲۰	۱۴۰۹/۰۵/۱۱	۱۰,۵۸۴,۴۲۶,۲۲۹,۵۰۸
مجموع بازپرداخت		۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

- (۲) مبلغ خسارت وارده به دارایی‌ها به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانی،
- (۳) مبلغ بیمه دارایی‌ها که در صورت عدم بیمه دارایی‌ها توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است،
- (۴) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن تمام دارایی‌های موضوع قرارداد به شرح مذکور در بند ۴ ماده ۵ قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک دارایی.

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

در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت میالغ اجاره‌بها را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت میالغ اجاره‌بهای دارایی‌ها توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا ملق نماید.



تیمصوه: در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۵ درصد سالانه نسبت به تعهدات ایفا نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۱,۴۸۰,۱۲۷,۲۲۳ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۷ 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
۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۱۱۱,۹۶۳,۰۶۴	۳۳۵,۸۸۹,۱۹۱	۵۰٪	سود انباشته و آورده نقدی با سلب حق تقدم از سهامداران فعلی
۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۳۳۵,۸۸۹,۱۹۱	۱,۱۴۴,۲۳۸,۰۳۲	۱,۴۸۰,۱۲۷,۲۲۳	۳۴۰٪	سود انباشته، مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها و آورده نقدی با سلب حق تقدم از سهامداران فعلی



وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن و دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ به شرح زیر می‌باشد.

شرح	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
صورت وضعیت مالی				
دارایی‌ها				
موجودی نقد	۳۱۶,۰۸۶,۲۸۹	۳۷۴,۷۰۱,۱۱۵	۱۸۶,۵۷۰,۱۵۰	۱۰۵,۹۹۳,۱۷۲
مطالبات از بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۲۷۶,۱۳۶,۸۱۳	۶۱۹,۶۲۳,۸۰۰	۴۱۳,۱۶۹,۶۶۳	۳۶۲,۶۵۱,۵۰۶
مطالبات از دولت	۵۳۷,۵۱۵,۴۵۷	۵۰۷,۳۵۶,۱۳۱	۷۵۱,۰۸۹,۰۳۹	۶۰۳,۳۴۷,۲۵۷
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۳۶۲,۵۹۲,۲۰۲	۳۶۹,۵۲۹,۳۳۰	۱,۰۸۳,۹۴۸	۲,۳۳۴
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۵,۸۱۳,۸۷۴,۸۵۹	۵,۲۷۸,۶۱۷,۱۲۲	۴,۱۳۳,۳۳۶,۹۵۳	۲,۸۲۰,۵۸۲,۵۶۲
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۳۹۵,۰۰۴,۷۹۵	۳۳۸,۸۲۳,۷۵۰	۱۱۹,۰۷۸,۵۳۹	۹۶,۳۳۶,۳۲۷
سایر دریافتی‌ها	۸۶۸,۳۶۵,۳۳۳	۵۹۲,۱۲۸,۶۷۴	۲۷۸,۳۴۴,۴۳۳	۱۹۸,۰۹۸,۲۱۴
سرمایه گذاری در سهام و سایر لوراق بهادار	۱۹۵,۰۸۱,۳۱۳	۱۶۲,۹۷۴,۹۳۱	۳۱۷,۹۱۱,۷۰۸	۲۷۵,۸۲۲,۶۵۵
سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته	۱۲۸,۳۳۲,۳۲۸	۱۴۸,۴۳۰,۸۵۸	۱۳۶,۹۷۲,۹۸۱	۱۴۰,۲۵۳,۸۰۶
سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی	۷۳,۰۵۳,۶۹۰	۷۶,۵۷۷,۰۳۹	۸۴,۸۴۳,۸۸۱	۷۳,۸۷۶,۶۳۸
دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۸۶,۵۶۱,۵۳۰	۷۸,۶۳۹,۳۱۵	۱۶,۵۱۸,۰۵۰	۱۱,۵۷۱,۸۳۳
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۱۶۵,۵۶۹,۶۹۶	۱,۱۳۹,۵۶۴,۹۸۴	۱۸۲,۱۹۳,۱۱۵	۱۵۱,۳۳۵,۰۴۶
دارایی‌های نامشهود	۱۹,۱۸۴,۱۱۹	۱۶,۹۷۸,۳۳۹	۱۳,۱۹۳,۵۳۰	۱۰,۵۲۱,۰۶۴
سپرده قانونی	۷۷۰,۴۳۵,۵۴۷	۷۸۲,۱۴۷,۷۷۹	۶۷۱,۰۷۶,۹۳۰	۳۴۶,۲۳۵,۰۵۶
سایر دارایی‌ها	۴۵۶,۹۹۵,۹۳۸	۳۳۹,۶۶۳,۳۳۶	۲۱۱,۳۶۹,۶۶۵	۱۳۶,۱۵۴,۶۷۱
جمع دارایی‌ها	۱۱,۶۸۶,۲۹۹,۸۵۰	۱۰,۷۱۵,۷۶۵,۴۰۳	۷,۵۳۶,۴۵۳,۳۸۷	۵,۴۵۳,۶۰۳,۶۷۰
بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				
بدهی‌ها				
سپرده‌های مشتریان	۸,۳۹۱,۵۳۹,۴۷۷	۷,۵۲۶,۷۱۷,۸۵۰	۶,۱۸۳,۴۰۶,۶۲۲	۴,۳۹۹,۰۲۲,۸۵۸
بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۳۳۵,۳۵۱,۵۴۴	۴۰۳,۳۰۵,۵۸۲	۱۷۵,۴۹۶,۶۲۵	۱۵۵,۵۶۴,۳۳۰
سود سهام پرداختنی	۱۴,۰۰۹,۳۹۶	۶۱۸,۰۷۱	۴۰۳,۳۴۷	۲۸۴,۸۸۶
مالیات پرداختنی	۱۱۳,۱۶۳,۷۸۱	۱۱۷,۲۱۶,۰۲۳	۷۷,۱۷۶,۰۲۷	۵۹,۵۰۵,۹۷۱
ذخایر و سایر پرداختنی‌ها	۱,۱۲۳,۸۶۶,۴۳۰	۹۰۶,۵۴۸,۲۶۰	۶۲۳,۳۷۱,۰۳۵	۳۵۸,۳۵۴,۳۰۰
بدهی مالیات انتقالی	۱۹,۳۶۶,۳۴۸	۱۹,۶۱۶,۹۰۲	-	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۳۹,۹۹۷,۸۰۶	۱۱۰,۱۵۰,۴۳۵	۱۰۳,۰۷۱,۰۲۸	۷۱,۴۸۸,۷۷۷
جمع بدهی‌ها	۹,۹۴۷,۳۰۴,۶۸۳	۹,۰۸۵,۰۷۳,۱۲۲	۷,۱۶۳,۰۲۴,۷۹۴	۵,۱۴۴,۴۳۱,۳۲۲
حقوق صاحبان سهام				
سرمایه	۳۳۵,۸۸۹,۱۹۱	۳۳۵,۸۸۹,۱۹۱	۲۳۳,۹۲۶,۱۲۷	۲۳۳,۹۲۶,۱۲۷
صرف سهام خزانه	۱۳,۰۹۹,۶۶۴	۳۳۹,۵۸۶	-	-
اندوخته قانونی	۸۸,۵۲۳,۲۴۶	۸۰,۰۸۹,۷۶۰	۳۳,۲۵۲,۳۹۸	۱۴,۹۲۵,۹۷۱
سایر اندوخته‌ها	۵۹,۰۱۳,۴۷۳	۵۳,۳۹۱,۱۵۰	۲۳,۸۳۲,۹۷۵	۹,۹۵۵,۳۹۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۹۷۵,۹۳۹,۳۱۵	۹۶۵,۱۷۱,۳۷۱	-	-
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۵۱,۳۸۸,۶۳۳	۴۴,۱۳۴,۲۵۹	۲۶,۵۸۷,۶۰۴	۲۱,۸۰۳,۳۹۴
سود (زیان) انباشته	۲۵۳,۹۰۰,۹۵۱	۲۳۳,۹۰۲,۲۱۲	۱۳۰,۶۰۸,۹۵۰	۳۸,۵۶۲,۵۶۶
سهام خزانه	(۳۹,۷۶۹,۲۰۴)	(۸۳,۱۲۵,۱۴۸)	(۷۴,۷۷۹,۵۶۱)	-
جمع حقوق مالکانه	۱,۷۳۸,۹۹۵,۱۶۸	۱,۶۳۰,۶۹۲,۲۸۱	۳۶۳,۴۲۸,۵۹۳	۳۰۹,۱۸۲,۳۴۸
جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه	۱۱,۶۸۶,۲۹۹,۸۵۰	۱۰,۷۱۵,۷۶۵,۴۰۳	۷,۵۳۶,۴۵۳,۳۸۷	۵,۴۵۳,۶۰۳,۶۷۰



شرح	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
صورت سود و زیان				
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی	۲۲۲,۶۰۳,۶۵۳	۷۹,۸۰۰,۹۲۸	۵۸۳,۷۶۱,۶۶۹	۳۳۵,۳۸۶,۰۲۳
درآمد سپرده گذاری در بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۲۷,۳۶۲,۷۲۷	۳۱,۸۵۵,۹۴۱	۲۳,۶۹۰,۷۳۱	۷۳,۶۵۷,۷۱۵
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۳۰,۲۲۸,۷۳۶	۲۹,۵۳۹,۸۰۷	۲۱,۹۵۷,۳۱۷	۱۸,۷۱۰,۳۷۸
سود سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۲۴,۶۳۷,۵۴۰	۶۸,۲۳۶,۵۹۵	۵۰,۸۲۵,۲۴۰	۵۰,۰۹۳,۰۸۱
جایزه سپرده قانونی	۲,۸۰۰,۲۱۳	۷,۰۲۸,۹۳۰	۵,۳۳۲,۳۸۸	۲,۸۳۲,۰۷۵
درآمد عملیاتی	۵۰۸,۶۳۲,۸۶۹	۹۲۷,۴۷۲,۲۱۱	۶۹۶,۶۶۷,۳۴۵	۴۸۱,۶۷۹,۱۷۹
هزینه سود سپرده ها	(۲۴۶,۹۳۴,۶۴۵)	(۶۲۴,۶۷۹,۸۶۳)	(۴۱۶,۱۵۸,۵۸۵)	(۳۱۴,۳۵۴,۳۴۱)
سود ناخالص	۶۱,۷۱۸,۲۲۴	۳۰۲,۷۹۲,۳۴۸	۲۸۰,۵۰۸,۷۶۰	۱۶۷,۳۲۴,۹۳۸
درآمد کارمزد	۹۳,۴۴۰,۸۱۳	۱۲۶,۳۲۵,۱۳۳	۷۶,۸۳۱,۰۷۷	۴۳,۶۶۳,۸۳۱
هزینه کارمزد	(۱۸,۶۱۴,۶۴۹)	(۲۲,۲۲۰,۶۷۷)	(۷,۸۲۶,۸۳۷)	(۵,۷۰۰,۳۹۳)
سود مبادلات و معاملات لرزی	۱۵,۴۲۰,۶۹۸	۳۴,۴۴۰,۰۰۳	۱۹,۶۸۹,۳۶۲	۱۱,۰۲۳,۱۱۲
هزینه های اداری و عمومی	(۱۱۸,۵۵۶,۶۹۱)	(۲۷۸,۶۳۹,۳۳۵)	(۲۰۹,۵۲۵,۹۷۱)	(۱۴۷,۷۸۷,۸۳۷)
هزینه محالیهات مشکوک الوصول	(۸۶,۷۷۱,۰۶۷)	(۱۰۵,۹۳۸,۲۸۴)	(۳۳,۴۲۲,۴۶۳)	(۵۰,۶۳۲,۸۶۷)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۶۷,۷۳۵,۵۷۱	۳۰۵,۳۹۶,۳۱۶	۲۸,۱۵۵,۰۲۷	۲۰,۱۲۷,۴۵۸
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۴۷,۳۳۵,۳۳۵)	۶۹,۲۶۳,۰۵۶	(۱۲۶,۰۹۹,۷۹۵)	(۱۳۹,۳۹۵,۶۰۶)
سود عملیاتی	۱۴,۳۸۲,۸۹۹	۳۷۲,۰۵۵,۴۰۴	۱۵۴,۴۰۸,۹۶۵	۲۸,۰۲۹,۳۳۲
سود سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۱۳۳,۶۷۰	۳۷۲,۵۴۹	۳۹۹,۸۹۲	۶۵۰۴,۳۹۹
هزینه های مالی	(۷,۴۵۳,۶۲۶)	(۸,۸۶۷,۱۳۶)	(۵,۳۷۹,۰۴۷)	(۲۰,۹۵۵,۵۴۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۹,۱۶۰,۳۹۳	۱۸,۴۱۵,۳۶۹	۱۱,۳۴۱,۲۵۰	۱۳,۸۳۷,۱۴۷
سود قبل از مالیات بر درآمد	۵۶,۲۲۳,۲۳۶	۳۸۱,۹۷۷,۱۸۶	۱۶۰,۹۷۱,۰۶۰	۵۶,۲۶۵,۲۳۴
هزینه مالیات بر درآمد	-	(۷۶,۳۹۵,۳۲۷)	(۳۲,۱۹۴,۲۱۲)	(۱۱,۲۵۳,۰۴۷)
سود خالص	۵۶,۲۲۳,۲۳۶	۳۰۵,۵۸۱,۷۴۹	۱۲۸,۷۷۶,۸۴۸	۴۵,۰۱۲,۱۸۷
سود (زیان) هر سهم	۱۹۱	۱,۰۲۱	۴۲۷	۲۰۱

صورت تغییرات حقوق مالکانه							
شرح	سرمايه	صرف سهام خزانة	الذخیره قانونی	سایر الذخیره ها	موازن تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲۲۳,۹۳۶,۱۲۷	-	۸,۱۸۵,۱۴۳	۵,۵۵۴,۰۷۱	-	۱۸,۸۸۷,۹۴۶	۳۶۱,۹۳۷,۴۹۳
تغییر حقوق مالکانه طی سال ۱۴۰۰:							
سود خالص سال ۱۳۰۰	-	-	-	-	-	۲,۹۱۳,۳۴۸	۲,۹۱۳,۳۴۸
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	-	-	-	-	-	۲,۹۱۳,۳۴۸	۲,۹۱۳,۳۴۸
سود جامع سال ۱۳۰۰	-	-	-	-	-	۲,۹۱۳,۳۴۸	۲,۹۱۳,۳۴۸
تخصیص به الذخیره قانونی	-	-	۶,۷۵۱,۸۲۸	-	-	-	-
تخصیص به سایر الذخیره ها	-	-	-	۴,۵۰۱,۳۱۹	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	-
جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه طی سال ۱۳۰۰	-	-	۶,۷۵۱,۸۲۸	۴,۵۰۱,۳۱۹	-	-	-
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۲۲۳,۹۳۶,۱۲۷	-	۱۴,۹۳۵,۹۷۱	۹,۹۵۵,۳۹۰	-	۲۱,۸۰۰,۲۹۴	۳۰۹,۱۸۲,۴۴۸
اصلاح اشتباهات							
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۲۳,۹۳۶,۱۲۷	-	۱۴,۹۳۵,۹۷۱	۹,۹۵۵,۳۹۰	-	۲۱,۸۰۰,۲۹۴	۳۰۹,۱۸۲,۴۴۸
تغییر حقوق مالکانه طی سال ۱۴۰۱:							
سود خالص سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	۳,۷۸۵,۲۱۰	۳,۷۸۵,۲۱۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	-	-	-	-	-	۳,۷۸۵,۲۱۰	۳,۷۸۵,۲۱۰
سود جامع سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	۳,۷۸۵,۲۱۰	۳,۷۸۵,۲۱۰
خرید سهام خزانة	-	-	-	-	-	-	-
فروش سهام خزانة	-	-	-	-	-	-	-
تخصیص به الذخیره قانونی	-	-	۱۹,۳۱۶,۵۲۷	-	-	-	-
تخصیص به سایر الذخیره ها	-	-	-	۱۳,۸۷۷,۶۸۵	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	-
جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه طی سال ۱۴۰۱	-	-	۱۹,۳۱۶,۵۲۷	۱۳,۸۷۷,۶۸۵	-	-	-
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۲۹	۲۲۳,۹۳۶,۱۲۷	-	۳۴,۲۵۲,۴۹۸	۲۳,۸۳۲,۹۷۵	-	۲۱,۸۰۰,۲۹۴	۳۶۱,۹۳۷,۴۹۳
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۲۲۳,۹۳۶,۱۲۷	-	۳۴,۲۵۲,۴۹۸	۲۳,۸۳۲,۹۷۵	-	۲۱,۸۰۰,۲۹۴	۳۶۱,۹۳۷,۴۹۳

صورت تغییرات حقوق مالکانه									
شرح	سرمایه	سود سهام	انذوق قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر اثر تغییرات ارزیابی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
اثر مالیاتی سایر اقلام سود جامع	-	-	-	-	(۱۵۷,۷۲۶)	-	-	-	(۱۵۷,۷۲۶)
سود جامع دوره شش ماهه ۱۴۰۳	-	-	-	-	۱۰,۷۷۷,۹۳۳	-	۵۶,۳۳۳,۳۳۶	-	۷۳,۱۵۱,۵۵۳
خرید سهام خزانة	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۵۷۸,۶۹۰)	(۲,۵۷۸,۶۹۰)
فروش سهام خزانة	-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۹۳۳,۶۳۳	۲۵,۹۳۳,۶۳۳
سود حاصل از فروش سهام خزانة	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۸۶۰,۰۷۸	۱۳,۸۶۰,۰۷۸
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۸,۳۳۳,۶۸۶	-	-	-	(۸,۳۳۳,۶۸۶)	-	-
تخصیص به سایر اندوخته ها	-	-	-	۵,۶۳۳,۳۳۳	-	-	(۵,۶۳۳,۳۳۳)	-	-
سود سهام صورت	-	-	-	-	-	-	(۳۳,۱۶۸,۶۸۷)	-	(۳۳,۱۶۸,۶۸۷)
جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه طی دوره شش ماهه	-	-	۸,۳۳۳,۶۸۶	۵,۶۳۳,۳۳۳	۱۰,۷۷۷,۹۳۳	۷,۲۵۸,۳۷۳	۱۹,۹۹۸,۷۲۹	۳۳,۲۵۵,۹۳۳	۳۹,۷۷۹,۳۰۴
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۹	۳۳۵,۸۸۹,۱۹۱	۱۳,۰۹۹,۶۶۴	۸۸,۵۱۳,۳۴۶	۵۹,۰۱۳,۴۷۳	۹۷۵,۹۴۹,۳۱۵	۵۱,۳۸۸,۶۳۳	۲۵۴,۹۰۰,۹۵۱	۲۵۵,۹۳۳	۱,۳۳۸,۹۹۵,۱۶۸

شرح	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
صورت جریان های نقدی				
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱۳۳,۸۸۸,۹۱۳	(۲۷,۱۷۷,۶۵۲)	۱۵۱,۱۱۷,۹۹۵	(۶۵,۱۶۰,۱۷۹)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴,۴۶۰,۶۲۱)	(۳۷,۳۶۹,۶۹۵)	(۱۴,۵۲۴,۱۳۷)	(۱۶,۹۵۰,۳۶۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۲۸,۴۲۸,۲۹۲	(۶۴,۵۴۷,۳۴۷)	۱۳۶,۵۹۳,۸۵۸	(۸۲,۱۱۰,۵۵۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱۰,۸۳۴,۴۶۹)	(۲۷,۴۲۴,۳۰۴)	(۳۴,۸۲۴,۸۳۷)	(۱۲,۴۱۷,۶۴۸)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی ها ثابت مشهود	(۳,۳۰۹,۰۲۱)	(۵,۵۲۴,۳۲۹)	(۳,۴۸۶,۷۵۰)	(۱,۲۰۷,۴۹۸)
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود		۵۵,۴۱۰	۳۳۲,۷۰۰	۲۵۰,۵۹۹
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۱,۲۲۰,۵۲۳	۳,۷۵۷,۹۵۲	۴,۴۴۷,۲۸۹	۴,۵۱۲,۳۷۳
دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱۶,۰۰۰	۳۷۳,۵۴۹	۴۹۹,۸۹۲	۵۷,۳۲۳
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۲,۹۰۶,۹۵۷)	(۲۸,۷۸۰,۰۲۲)	(۳۲,۳۳۱,۸۴۶)	(۶,۰۲۵,۶۳۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۱۵,۵۲۱,۳۳۵	(۹۳,۳۲۷,۳۱۹)	۱۰۴,۲۶۲,۰۰۲	(۸۸,۱۳۲,۱۹۰)
جریان های نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی:				
پرداخت های نقدی بابت خرید سهام خزانه	(۲,۵۷۸,۶۹۰)	(۹۶۰,۳۰۰۸۳)	(۵۷۰,۷۵۸)	(۴۴۹,۷۱۰)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۸,۷۷۷,۳۶۲)	(۱۱,۷۵۸,۸۴۸)	(۴,۲۵۹,۹۶۲)	(۱۵,۹۸۶,۹۰۹)
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۳۱,۴۵۵,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۹۰۰,۰۰۰)	۹۴,۹۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی	(۱۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	۱۹۵,۰۴۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۰۵,۶۸۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۱۲۳,۶۵۱,۰۵۲)	۱۵۳,۱۸۳,۰۶۹	(۴۹,۹۳۰,۷۲۰)	۷۱,۷۵۷,۶۹۷
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۸,۱۲۹,۷۱۷)	۶۰,۳۵۵,۷۰۰	۵۴,۳۳۱,۳۸۲	(۱۶,۳۷۸,۴۹۳)
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۷۴,۷۰۱,۱۱۵	۱۸۶,۵۷۰,۱۵۰	۱۰۵,۹۹۳,۱۷۲	۱۰۷,۸۵۷,۰۰۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز موجودی نقد	۴۹,۵۱۴,۸۹۳	۱۲۷,۷۷۵,۲۶۵	۲۶,۲۴۵,۶۹۶	۱۴,۵۱۴,۶۵۷
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۴۱۶,۰۸۶,۲۹۱	۳۷۴,۷۰۱,۱۱۵	۱۸۶,۵۷۰,۱۵۰	۱۰۵,۹۹۳,۱۷۲
معاملات غیر نقدی	۷۶,۹۹۶,۷۹۰	۱۰,۲۶۶,۳۱۵	۱۰,۶۹۸,۱۲۴	۶,۰۰۷,۵۹۶



عامل فروش اوراق

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

(۱) عامل فروش موظف است اوراق اجاره 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 شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (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 توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد.

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق اجاره قبل از سررسید، پرداخت اجاره بها، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶ 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 خلیج فارس (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی مهر چهارم (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:

در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط بورس اوراق بهادار تهران 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، بورس اوراق بهادار تهران 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 ۱: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

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

تبصره ۲: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۶,۳۰۱,۲۶۹,۸۶۳ ریال بابت هر روز تأخیر به **ناشر** جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

- ۱. بازارگردان** موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع این قرارداد را به قیمت بازار به روش حراج براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.
- ۲. بازارگردان** حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲/۵ درصد از کل اوراق تعهد می نماید. (مطابق با نامه شماره ۱۸۱/۱۴۰۴۰۳۹۵۵ مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۶ شرکت بورس اوراق بهادار تهران)

تبصره ۱: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، **بازارگردان** موظف به پرداخت ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به **ناشر** جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

- ۳. چنانچه** از زمان انعقاد این قرارداد تا پایان عمر اوراق موضوع قرارداد، نرخ سود سپرده های بانکی، نرخ اسمی اوراق یا درآمد ثابت، نرخ سود علی الحساب اوراق یا درآمد متغیر، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص یا عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانکی و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانکی و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانکها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی (و سایر موارد مشابه)، یکبار یا به دفعات به میزان یا مدت محدود یا نامحدود افزایش یابد، در این صورت حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به نرخ که بیشترین میزان افزایش را داشته باشد، "**نرخ جدید**" گفته می شود و به نرخ قبل از "**نرخ قبلی**" گفته



می‌شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط، بانی بدون نیاز به انعقاد الحاقیه و بدون توجه به زمان باقی‌مانده تا سررسید اوراق موضوع این قرارداد، ملزم به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی مطابق فرمول مذکور در تبصره (۲) از زمان اعلام نرخ جدید است. چنانچه سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اوراق موضوع این قرارداد، الزام به افزایش نرخ اجاره بها اوراق منتشره به جای افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی نماید و نرخ اجاره بها را افزایش یافته توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برابر با یا بیشتر از نرخ جدید باشد، نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ملاک عمل خواهد بود؛ لیکن بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان الزام به افزایش نرخ اجاره بها اوراق از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار، مبلغ کارمزد قرارداد را به نحو مذکور در تبصره (۲) افزایش دهد. همچنین در صورتی که تا پایان عمر اوراق موضوع قرارداد، نسبت به افزایش نرخ اجاره بها اوراق، الزامی از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار صورت نگیرد، تکلیف بانی به افزایش و پرداخت مبلغ کارمزد قرارداد به نحو فوق‌الذکر و از زمان اعلام نرخ جدید به قوت خود باقی خواهد بود.

تبصره ۲: افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی موضوع این قرارداد، سالانه به میزان حاصل ضرب ما به التفاوت نرخ جدید و نرخ قبلی، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی است. مبدأ محاسبه نرخ جدید، تاریخ اعلام نرخ مذکور از سوی مراجع ذیربط به صورت روزشمار است که اولین پرداخت حداکثر ۱۴ روز پس از اعلام نرخ مذکور و مابقی در ابتدای هر سال قراردادی به بازارگردان پرداخت می‌شود.



۹۴

سایر نکات با اهمیت

مشخصات مشاور / مشاوران

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس	سهامی عام	مشاوره عرضه جهت انتشار اوراق اجاره	تهران - ضلع غربی میدان شیخ بهایی، مجتمع اداری رایان ونک، طبقه نهم واحد ۹۱۰	۰۲۱-۸۶۰۹۲۷۵۵

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

آدرس ناشر: تهران، محله عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶۸ کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

شماره تماس ناشر: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

سایت ناشر: www.sukuk.ir

آدرس مشاور: تهران، محله ونک، خیابان شیخ بهایی، میدان شیخ بهایی، پلاک ۱۸، مجتمع تجاری و اداری رایان ونک، طبقه نهم، واحد ۹۱۰ کد پستی: ۱۹۹۳۸۷۳۰۹۹

شماره تماس مشاور: ۰۲۱-۸۶۰۹۲۷۵۵

سایت مشاور: www.pgibc.ir

آدرس بانی: تهران، محله ونک، کوچه دانشگاه الزهراء، میدان شیخ بهایی، پلاک ۱۸، مجتمع تجاری و اداری رایان ونک، طبقه پنجم، واحد ۵۱۲ کد پستی: ۱۹۹۳۸۷۳۰۵۳

شماره تماس بانی: ۰۲۱-۸۶۰۹۲۸۶۴

سایت بانی: www.pididc.com

مشاور: شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام) سیدامیدرضا محمدی مدیر عامل و کاتب رئیس هیئت مدیره ایوب باقرتبار عضو اصلی هیئت مدیره مهر مشاور	ناشر: شرکت واسط مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) محمد حسین صدرانی رئیس هیئت مدیره رضا نوحی حفظ آباد عضو اصلی هیئت مدیره مهر شرکت واسط مالی مهر چهارم شماره ثبت: ۵۴۱۳۲۲۴	بانی: شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام) اشکان دشتی زاده عضو اصلی هیئت مدیره و مدیر عامل وحید نام لیک رئیس هیئت مدیره
--	--	---



تاریخ: ۱۴۰۴/۰۴/۲۲
شماره نامه: ۱۶۸۶/ص/۱۰۰-۱۴۰۴
پیوست: ندارد
طبقه بندی: عادی
فوریت: عادی

جناب آقای مرتضی جشان

ریاست اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بهادار بدهی سازمان بورس و اوراق بهادار

موضوع: انشای اطلاعات و رویدادهای تأثیرگذار در انتشار اوراق بدهی

با سلام

احتراماً، ضمن تشکر و قدردانی از آن ریاست محترم و همکاران گرامی بابت قبولی زحمات و صرف وقت، بازگشت به بند شماره "۳" قسمت "د" موافقت اصولی به شماره ۱۲۲/۱۷۵۸۵۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۳۱، به استحضار می‌رساند از تاریخ صدور بیانیه ثبت حسابرسی شده اوراق اجاره شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام به مبلغ ۱۰۰.۰۰۰ میلیارد ریال، صرفاً درج نماد شرکت در بازار بورس و اوراق بهادار باناماد "شارپلین" اتفاق افتاده، ولیکن فرآیند پذیرش و افزایش سرمایه با سلب حق تقدم سهامداران فعلی از مبلغ ۲۷.۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۹.۰۰۰ میلیارد ریال کماکان درحال پیگیری می‌باشد و به سرانجام نرسیده است.

پیشاپیش از حسن توجه و بزرگواری جنابعالی کمال تشکر را دارد.

با تشکر

اشکان دشتی‌زاده

سرپرست شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام

