

گزارش حسابرس مستقل به هیئت مدیره  
درخصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره  
شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)  
به انضمام گزارش توجیهی هیات مدیره

شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)  
فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) و (۲)	گزارش حسابرس مستقل درخصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره
۱ الی ۵۸	گزارش توجیهی تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

شماره: .....  
تاریخ: .....  
پیوست: .....

### گزارش حسابرس مستقل

#### درباره گزارش توجیهی تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

به هیئت مدیره شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

۱- بیانیه ثبت مورخ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴ هیئت مدیره شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) به عنوان بانی در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورتهای وضعیت مالی و سود و زیان فرضی و یادداشتهای همراه که پیوست می باشد، طبق استانداردهای حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲- گزارش مزبور در اجرای مفاد قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه ۱۳۸۴، دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب ۱۱ مرداد ماه ۱۳۸۹ و اصلاحیه های بعدی شورای عالی بورس اوراق بهادار با هدف توجیه اقتصادی و مالی طرح انتشار اوراق اجاره، به منظور تامین مالی پروژه پلی بوتیلن آدیبات ترفتالات (PBAT) شرکت پتروشیمی نخل آسماری، تهیه شده است. این گزارش توجیهی 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 گزارش توجیهی ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات تحقق برنامه های آتی شرکت که در بیانیه ثبت مصوب هیات مدیره درج شده، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه گزارش توجیهی فراهم نمی کند. به علاوه به نظر این موسسه، بیانیه ثبت یاد شده، بر اساس مفروضات، به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- بانک شهر طبق نامه شماره ۱۲۷۸۶۶ مورخ ۱۴۰۴/۳/۱۸، ضمانت اصل و سود اوراق اجاره شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)، را مورد پذیرش قرار داده است. بانک مذکور مستقل از شرکت به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده می باشد و تحت کنترل بانی و یا بالعکس نمی باشد. همچنین به شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل مصوب انتشار اوراق اجاره، سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نشده است.

۵- 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 سایر موارد پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

شماره: .....  
تاریخ: .....  
پیوست: .....

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره (ادامه)  
به هیئت مدیره شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

۶- قرارداد فیما بین شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا با شرکت واسط مالی، متعهد پذیره نویسی و بازارگردانی همچنین مستنداتی مبنی بر قبول سمت و تأیید نهایی عامل پرداخت در رابطه با دارائی مبنای انتشار اوراق اجاره ارائه نشده و بیانیه ثبت نیز توسط ناشر (شرکت واسط مالی) امضاء نگردیده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ کام  
سیویل احمدزاده  
حسین شیخی  
نمونه ثبت: ۸۰۰۴۵۶  
۸۸۱۶۱۶  
موسسه حسابرسی و خدمات مالی  
حافظ کام (سپاهداران رسی)

۱۸ خرداد ۱۴۰۴

## بیانیه ثبت

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

### بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسط مالی ..... **پتروشیمی تابان فردا** (با مسئولیت محدود)  
به منظور تأمین مالی شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۲۶۲۹۷۸

نشانی: شهر تهران، ونک، خیابان شهید حجت الاسلام عباس شیرازی، خیابان دانشور شرقی، پلاک ۵۱، طبقه اول، واحد ۱

شماره تلفن: ۰۲۱-۸۸۶۱۴۳۲۵

کدپستی: ۱۹۹۱۸۱۵۱۶۱

شرکت واسط مالی ..... **پتروشیمی تابان فردا** (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: **۱۱۶۵۱**

ثبت شده در تاریخ: **۱۳۹۸.۰۳.۰۳**

### تذکر:

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

## شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) ۵۰،۰۰۰،۰۰۰ ورقه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق اجاره در دست انتشار شرکت واسط مالی ..... (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه **ناشر** نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) (که در این بیانیه **بانی** نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط **ناشر** و **بانی** 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 مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

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

این گزارش در تاریخ ۱۳۹۴/۲/۳۰ به تأیید اعضای هیئت مدیره بانی رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضا
شرکت توسعه نفت و گاز صبا کارون (سهامی خاص)	عباس بنی شرف	رئیس هیئت مدیره	
شرکت مجتمع صنعتی نفت و گاز صبا جم کنگان (سهامی خاص)	امیر قرنلی	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	
شرکت توسعه نفت و گاز شایبگان اهداف (سهامی خاص)	علی اسفندیاری	عضو اصلی هیئت مدیره	
شرکت توسعه نفت مروراید پیشکوتان پارس دارخوین (سهامی خاص)	فرهاد سالاروند	عضو اصلی هیئت مدیره	
شرکت اهداف رهپویان خاورمیانه (سهامی خاص)	عبداله قربانی	عضو اصلی هیئت مدیره	



پوست گزارش  
حافظ کام (مسئول حسابداران رسمی)

فهرست

- ۴-۱- تشریح طرح انتشار اوراق اجاره.....
- ۴-۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی.....
- ۴-۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید.....
- ۴-۱-۳- شرایط اجاره.....
- ۴-۱-۴- مشخصات اوراق اجاره.....
- ۴-۱-۵- رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود).....
- ۱۳-۲- مشخصات شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام).....
- ۱۳-۲-۱- موضوع فعالیت.....
- ۱۴-۲-۱- تاریخچه فعالیت.....
- ۱۵-۲-۲- مدت فعالیت.....
- ۱۵-۲-۳- سهامداران.....
- ۱۵-۲-۴- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل.....
- ۱۵-۲-۵- مشخصات حسابرس بانی.....
- ۱۵-۲-۶- سرمایه بانی.....
- ۱۶-۲-۷- روند سودآوری و تقسیم سود.....
- ۱۷-۲-۸- وضعیت مالی بانی.....
- ۲۲-۲-۹- جزئیات وضعیت مالی بانی.....
- ۲۴-۲-۱۰- وضعیت اعتباری بانی.....
- ۲۴-۲-۱- بدهی ها.....
- ۲۶-۲-۲- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی.....
- ۲۷-۲-۳- مطالبات و ذخایر.....
- ۲۸-۲-۴- تشریح طرح تأمین مالی.....
- ۳۲-۲-۵- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی.....
- ۳۸-۲-۵-۱- مفروضات پیش بینی ها.....
- ۵۴-۲-۶- عوامل ریسک.....
- ۵۶-۲-۷- سایر نکات با اهمیت.....
- ۵۷-۲-۸- مشخصات مشاور.....
- ۵۸-۲-۹- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی.....



موسسه جاری  
پوست گزارش  
حافظ کام (صاحبان رسمی)

## ۱- تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

### ۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

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



### ۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

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

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

نام شرکت	نماد	محل ثبت	تعداد سهام مبتنی بر انتشار اوراق اجاره	حد آقل قیمت به مبلغ کل مبلغ قابل تبادل (ریال)	تاریخ آخر قابل تبادل (۱۳۰۲/۰۲/۰۱)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)	فارس	بازار دوم - بورس اوراق بهادار تهران	۷,۱۱۸,۴۵۱,۰۲۶	۷,۰۲۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰



پوست گزارش  
حافظ کام (صاحب‌داران ری)

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

• مطابق دستورالعمل انتشار اوراق اجاره، تعداد سهام و حداقل قیمت سهام پایه ارائه شده در جدول فوق با توجه به اطلاعات در دسترس در زمان تهیه گزارش می باشد. بدیهی است؛ در صورت تغییر حداقل قیمت سهام مبنای انتشار اوراق اجاره، محاسبات مذکور طی مجوز انتشار اوراق اجاره اعلام خواهد شد.

(۲) عمر اقتصادی: مورد ندارد،

(۳) ارزش دارایی بر اساس حداقل قیمت پایانی در سه ماه اخیر، ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

قیمت سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) مطابق دستورالعمل انتشار اوراق اجاره، بر اساس حداقل قیمت پایانی سهام در ۳ ماهه اخیر منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۰ می باشد. در زمان انتشار اوراق، در صورت تغییر این قیمت، تعداد سهام مبنای انتشار بر اساس آن تعدیل خواهد شد. ارزش کل سهام مبنای انتشار اوراق اجاره جمعاً به مبلغ ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

بانی به هزینه خود و به وکالت از ناشر (نهاد واسط) نسبت به اعمال حق تقدم در پذیره نویسی سهام جدید جهت افزایش سرمایه اقدام می نماید. سهام حاصل از این طریق و نیز هرگونه سهام جدید دیگری که از ابتدای دوره قرارداد اجاره تا تسویه نهایی اوراق، به عنوان سهام جایزه یا از طریق تبدیل مطالبات یا انتقال سود تقسیم نشده یا اندوخته یا عواید حاصل از ارزش سهام جدید به سرمایه شرکت حاصل گردد، متعلق به نهاد واسط بوده و در چارچوب قرارداد اجاره مبنای انتشار اوراق بدون تغییر در مبالغ قرارداد، در اختیار بانی قرار خواهد گرفت.

در صورت عدم مشارکت بانی در پذیره نویسی سهام ناشی از افزایش سرمایه، وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده متعلق به ناشر (نهاد واسط) بوده و پس از تسویه نهایی اوراق، مبلغی معادل وجوه مذکور به بانی پرداخت می گردد. ناشر مکلف است تا زمان تسویه نهایی اوراق، وجوه مذکور را اداره نموده و در صورت ایفای کامل تعهدات مالی بانی، عواید حاصل از آن در سررسید اوراق به وی پرداخت نماید. در صورت عدم ایفای کامل تعهدات توسط بانی وجوه مذکور به دارندگان اوراق تعلق می گیرد.

به شرط ایفای کامل تعهدات بانی در چارچوب قرارداد اجاره تا مقطع زمانی مربوط، حق دریافت سود، عواید و مطالبات نقدی و همچنین حق حضور در مجامع و حق رای مربوط به سهام موضوع قرارداد اجاره، به بانی تعلق خواهد گرفت.

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

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

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

(۷) پوشش بیمه ای دارایی در مدت زمان اجاره: مورد ندارد.



### ۳-۱- شرایط اجاره

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

- (۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک؛
- (۲) مبالغ اصل و فرع اجاره بها: اجاره بهای کل مبلغ ۹۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (۵۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اصل و ۴۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال فرع) می باشد که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداکثر تا هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

شرح تاریخ انتشار	تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۵	تعداد روزها	مبلغ پرداختی کل ریال	مبلغ پرداختی به ازای هر یک وقفه - ریال
قسط اول	۱۴۰۴/۰۸/۲۵	۹۲	۲,۸۹۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۵۷,۹۷۳
قسط دوم	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۹۰	۲,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶	۵۶,۷۱۲
قسط سوم	۱۴۰۵/۰۲/۲۵	۹۰	۲,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶	۵۶,۷۱۲
قسط چهارم	۱۴۰۵/۰۵/۲۵	۹۳	۲,۹۳۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱	۵۸,۶۰۳
قسط پنجم	۱۴۰۵/۰۸/۲۵	۹۲	۲,۸۹۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۵۷,۹۷۳
قسط ششم	۱۴۰۵/۱۱/۲۵	۹۰	۲,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶	۵۶,۷۱۲
قسط هفتم	۱۴۰۶/۰۲/۲۵	۹۰	۲,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶	۵۶,۷۱۲
قسط هشتم	۱۴۰۶/۰۵/۲۵	۹۳	۲,۹۳۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱	۵۸,۶۰۳
قسط نهم	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۹۲	۲,۸۹۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۵۷,۹۷۳
قسط دهم	۱۴۰۶/۱۱/۲۵	۹۰	۲,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶	۵۶,۷۱۲
قسط یازدهم	۱۴۰۷/۰۲/۲۵	۹۰	۲,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶	۵۶,۷۱۲
قسط دوازدهم	۱۴۰۷/۰۵/۲۵	۹۳	۲,۹۳۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱	۵۸,۶۰۳
قسط سیزدهم	۱۴۰۷/۰۸/۲۵	۹۲	۲,۸۹۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۵۷,۹۷۳
قسط چهاردهم	۱۴۰۷/۱۱/۲۵	۹۰	۲,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶	۵۶,۷۱۲
قسط پانزدهم	۱۴۰۸/۰۲/۲۵	۹۰	۲,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶	۵۶,۷۱۲
قسط شانزدهم و بازپرداخت اصل اوراق	۱۴۰۸/۰۵/۲۵	۹۳	۲,۹۳۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱	۵۸,۶۰۳
			۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

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

### ۴-۱- 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 سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) از شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) و اجاره مجدد آن به شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) به مصرف رساند.



- (۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: خرید سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) از بانی توسط ناشر و اجاره به شرط تملیک آن به بانی جهت سرمایه گذاری در شرکت سرمایه پذیر،
- (۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- (۳) مبلغ اسمی هر ورقه اجاره: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- (۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،
- (۵) نوع اوراق اجاره: با نام،
- (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (با روش حراج)،
- (۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- (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 می باشد.
- پس از ۴ سال (۴۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت اجاره خاتمه یافته و آخرین مبالغ اجاره بها به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.
- (۹) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق اجاره: هر سه ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
- (۱۰) دوره عمر اوراق: ۴ سال (۴۸ ماه)،
- (۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۴/۰۵/۲۵،
- (۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،
- (۱۳) نوع پرداخت: پرداخت کامل مبالغ اجاره بها در مواعد پرداخت تا سررسید نهایی،
- (۱۴) معاملات ثانویه اوراق اجاره: قابلیت معامله در فرابورس ایران،
- خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.
- کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.
- (۱۵) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار بر مبنای حراج،
- (۱۶) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،
- (۱۷) ارکان انتشار اوراق اجاره:

  - ناشر: شرکت واسط مالی ..... (با مسئولیت محدود)،
  - ضامن: بانک شهر (سهامی عام)،
  - حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام،
  - عامل فروش: شرکت کارگزاری تأمین سرمایه تمدن (سهامی خاص)،
  - عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،



- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)،
- مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام).

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

#### وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، 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 می دهند:

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

نام شرکت	نوع	محل صدور	تعداد سهام بنیادی	حد اقل قیمت	مبلغ کل - بنیادین ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)	فارس	بازار دوم - بورس اوراق بهادار تهران	۷,۱۱۸,۴۵۱,۰۲۴	۷,۰۲۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

- مطابق دستورالعمل انتشار اوراق اجاره، تعداد سهام و حداقل قیمت سهام پایه ارائه شده در جدول فوق با توجه به اطلاعات در دسترس در زمان تهیه گزارش می باشد. بدیهی است؛ در صورت تغییر حداقل قیمت سهام بنیادی انتشار اوراق اجاره، محاسبات مذکور طی مجوز انتشار اوراق اجاره اعلام خواهد شد.
- (۲) تملیک مبلغ مابه التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف و جدایی بانی و فروشنده،
- (۳) اجاره دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) برای مدت ۴ سال (۴۸ ماه) و تعیین مبلغ اجاره بها،

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

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

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

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام خواهی و اعاده دادرسی،

- مصالحه و سازش،

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

- تعیین جاعل،

- ارجاع دعوا به داور و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

- دعوای خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

موسسه حسابرسی  
پیوست گزارش  
حافظ کام (حسابداران رسمی)



• دعوی متقابل و دفاع در قبال آن،

• ادعای اعسار،

• درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.

• قبول یا رد سوگند.

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

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

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

**کارمزد وکالت**

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

**حقوق و تعهدات شرکت واسط مالی ..... (با مسئولیت محدود)**

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

(۱) شرکت واسط 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 اجاره بهای دریافتی از شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)، به دارندگان ورقه اجاره در سررسیدهای مقرر،

(۴) با امضای این قرارداد سهام مورد معامله بدون هیچ قید و شرطی به مالکیت مطلق ناشر در می آید،

(۵) در صورت انجام تمامی تعهدات توسط بانی و پس از پرداخت به موقع مبالغ مذکور در بند ۲ ماده ۴ قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک دارایی و کلیه مطالبات در مواعد مقرر، ناشر ظرف ۱۰ روز، مکلف است نسبت به امضای اسناد و قراردادهای ضروری جهت انتقال سهام موضوع این قرارداد به بانی اقدام نماید،

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 گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)**

تعهدات شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:

(۱) انجام تشریفات انتقال مالکیت سهام، با مشخصات مذکور در بند ۱ ماده (۲) قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک، به ناشر به عهده بانی می باشد،



پوست گزارش  
حافظ کام (سهامداران رسمی)

(۲) کلیه هزینه‌های انتقال سهام موضوع قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک به ناشر و اخذ مجوزهای مربوطه به عهده بانی می‌باشد،

(۳) کلیه هزینه‌های انتقال دارایی موضوع قرارداد در سررسید به بانی یا در صورت نکول بانی از انجام تعهدات مطابق قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک و مقررات مرتبط، به ضامن یا شخص ثالث و اخذ مجوزهای مربوطه به عهده بانی می‌باشد.

(۴) بانی اقرار نمود سهام موضوع این قرارداد و منافع و حقوق ناشی از آن در زمان انعقاد قرارداد و بعد از آن به هیچ نحو متعلق حق غیر نمی‌باشد. ضامن درک سهام موضوع معامله از تاریخ انعقاد این قرارداد به عهده بانی و ضامن می‌باشد و در صورت مستحق تغییر درآمد تمام یا بخشی از سهام موضوع معامله، آن‌ها متضامناً مکلفند ضمن استرداد حسب مورد کل ثمن دریافتی یا معادل بخشی که مستحق تغییر درآمد، کلیه غرامات حاصله به مأخذ اجاره‌بهای 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) بانی حق ندارد منافع سهام موضوع قرارداد را تحت هیچ عنوانی به دیگری واگذار کرده یا آن را در اختیار و تصرف دیگری قرار دهد. هرگونه عمل حقوقی یا تصرفی برخلاف این بند باطل بوده و در برابر ناشر قابل استناد نیست. بانی مسئول جبران هرگونه خسارت به ناشر خواهد بود.

(۶) کلیه هزینه‌های ناشی یا مرتبط جهت انتفاع از سهام مورد اجاره بر عهده بانی است و ناشر هیچ مسئولیتی در این خصوص ندارد. همچنین پرداخت کلیه هزینه‌هایی که در دوران اجاره سهام و به مناسبت استفاده از آن حادث شود 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.

(۷) بانی مکلف است اجاره بها و مبالغ مورد تعهد موضوع این قرارداد را در مواعید مقرر به ناشر بپردازد؛ همچنین جبران خسارات وارده به دارندگان اوراق به واسطه هرگونه تقصیر، قصور یا نقض قوانین و مقررات متضامناً بر عهده بانی و ضامن می‌باشد.

(۸) تخلف توأمان بانی و ضامن در پرداخت کامل هر یک از اقساط، موجب حال شدن دیون می‌شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعید مقرر در قرارداد جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت. در این صورت، ناشر می‌تواند کلیه منافع سهام موضوع قرارداد را به خود یا دیگری تملیک نماید.

(۹) پرداخت هرگونه عوارض، مالیات و بدهی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده گذاری وجوه حاصل از فروش موضوع بند (۱۱) ماده (۲) قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک به دارندگان اوراق، بر عهده بانی است و بانی ملزم به پرداخت هزینه و خسارت وارده از این جهت به ناشر می‌باشد.

(۱۰) 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 ماده مجاز به خرید و تملک اوراق اجاره منتشره به منظور تأمین مالی خود نخواهد بود.

(۱۱) سهام مبنای انتشار اوراق که به کد مالکیت ناشر منتقل می‌شود، تا زمان ایفای کامل تعهدات مالی بانی جز در موارد مندرج در این قرارداد قابلیت معامله نداشته و هرگونه تغییر وضعیت سهام تنها با مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار امکان پذیر است.



سازمان گواهی اعتبار  
سازمان گواهی اعتبار  
سازمان گواهی اعتبار

(۱۲) بانی متعهد است به هزینه خود و به وکالت از ناشر نسبت به اعمال حق تقدم در پذیره نویسی سهام جدید جهت افزایش سرمایه اقدام نماید. سهام حاصل از این طریق و نیز هرگونه سهام جدید دیگری که از ابتدای دوره قرارداد حاضر تا تسویه نهایی اوراق، به عنوان جایزه یا از طریق تبدیل مطالبات یا انتقال سود تقسیم نشده یا اندوخته یا عواید حاصل از اضافه ارزش سهام جدید به سرمایه شرکت یا سایر طرق مشابه، حاصل گردد، متعلق به ناشر بوده و بدون تغییر در مبالغ قرارداد، در اجاره بانی قرار خواهد گرفت. وکالت ناشر به بانی جهت انجام کلیه ترتیبات و تشریفات این موضوع وفق قانون و مقررات با امضای قرارداد اعطا گردید.

(۱۳) در صورت عدم مشارکت بانی در پذیره نویسی سهام ناشی از افزایش سرمایه، وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده، متعلق به ناشر بوده و پس از تسویه نهایی اوراق، مبلغی معادل وجوه مذکور به بانی پرداخت می گردد. ناشر مکلف است تا زمان تسویه نهایی اوراق، وجوه مذکور را اداره نموده و در صورت ایفای کامل تعهدات بانی، عواید حاصل از آن را در سررسید اوراق به وی پرداخت نماید. در صورت عدم ایفای کامل تعهدات توسط بانی، وجوه مذکور به دارندگان اوراق تعلق می گیرد.

(۱۴) به شرط ایفای کامل تعهدات بانی در چارچوب قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک در مواعید مقرر، حق دریافت سود، عواید و مطالبات نقدی و همچنین حق حضور در مجامع و حق رأی مربوط به سهام موضوع قرارداد اجاره، به بانی تعلق خواهد گرفت.

(۱۵) بانی متعهد به پرداخت هر یک از مبالغ اجاره بها 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 می پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه اجاره ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت 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 اجاره بهای دارایی موضوع این بیانیه را به کارگزار خریدار اعلام نماید.

#### نقل و انتقال اوراق اجاره

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

#### سایر موارد

- (۱) اوراق اجاره موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق اجاره براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق اجاره، تا تعیین قیم از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) اعمال خواهد شد.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق اجاره، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود. این موضوع در کلیه قراردادها و اسناد مبنای انتشار اوراق درج می گردد.



پوست گزارش

حافظ کام (سهامداران رسمی)

## ۲- مشخصات شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

### ۲-۱- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه به شرح زیر می باشد:

#### الف- موضوع فعالیت اصلی

۱- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) که در زمینه یا زمینه های زیر فعالیت کند:

۱-۱- تهیه، تولید، بسته بندی، تبدیل، خرید و فروش انواع مواد و محصولات نفتی، گازی، پالایشگاهی، پتروشیمی و شیمیایی و فرآورده های فرعی آنها که از فرآوری نفت، مشتقات نفتی، گازهای طبیعی، هیدروکربن ها و سایر مواد خام اعم از آلی و معدنی بدست می آید،

۲-۱- ارائه خدمات فنی و مهندسی، پیمانکاری و اجرای پروژه های در حوزه های مختلف عملیاتی و تأسیساتی و زیربنایی از جمله در صنایع بالادستی نفت، حفاری، اکتشاف و بهره برداری از معادن و مخازن نفت و گاز شامل عملیات زمین شناسی ژئوفیزیک و غیره،

۳-۱- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با رعایت قوانین و مقررات مربوطه،

۴-۱- انجام فعالیت های تحقیقات، طراحی، مهندسی، پیمانکاری، تدارکات و تأمین، ساخت، تولید و تأمین مالی تجهیزات، ابزارآلات و ماشین آلات کلیه حوزه های صنایع نفت، گاز، پتروشیمی و پالایش،

۵-۱- فعالیت های بازرگانی در حوزه های کالاهای مجاز و ارائه هرگونه خدمات مجاز در حوزه های داخلی و بین المللی،

۲- انجام فعالیت های زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر موضوع بند ۱ فوق:

۱-۲- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر،

۲-۲- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر،

۳-۲- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه پذیر،

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

۵-۲- تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر،

۶-۲- شناسایی فرصت های سرمایه گذاری در خصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر،

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

۳- سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای حق رای آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصراً به اشخاص سرمایه پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه پذیر به دیگران ارائه می نمایند.



شماره ثبت: ۲۲۲۵۵۸۱

پوست گزارش  
موظف کام (مسئولان رسمی)

۱-۳- خدمات موضوع بند ۲ فوق،

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

ب- موضوع فعالیت های فرعی

۱- سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گرانبها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و موسسات مالی اعتباری مجاز،

۲- سرمایه گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل و اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛ یا در صورت در اختیار گرفتن کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه شخص حقوقی سرمایه پذیر در موضوعات غیر از موضوعات مذکور در بندهای ۱ و ۲ قسمت الف این ماده فعالیت نماید.

۳- سرمایه گذاری سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.

۴- سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع.

۵- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:

۱-۵- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری،

۲-۵- تأمین مالی بازارگردانی اوراق بهادار،

۳-۵- مشارکت در تعهدپذیرهنویسی اوراق بهادار،

۴-۵- تضمین نقدشوندگی اصل یا حداقل سود اوراق بهادار،

۶- شرکت می تواند در راستای اجرای فعالیت های مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا پردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن ها در مقررات منع نشده باشند.

۱-۲-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت سرمایه گذاری تابان فردا (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۴/۱۰/۱۷ به صورت شرکت سهامی عام تأسیس شده و طی شماره ۲۶۲۹۷۸ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۸۰۴۱۰۴ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. کد اقتصادی شرکت ۴۱۱۱۳۶۷۳۴۵۴۴ می باشد. همچنین به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۸ نام شرکت به گروه پتروشیمی تابان فردا تغییر یافت. در حال حاضر، شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری اهداف می باشد و واحد تجاری نهایی گروه، موسسه صندوق های بازنشستگی پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت است. شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۴ تحت شماره ۱۱۷۹۴ به عنوان نهاد مالی (هلدینگ) نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران میدان ونک خیابان ملاصدرا خیابان شیراز شمالی خیابان دانشور پلاک ۵۱ می باشد.



پوست گزارش  
ماده کام (مساهبان رسمی)

### ۲-۳- مدت فعالیت

فعالیت شرکت از تاریخ تاسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

### ۲-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۳۰ به شرح زیر می باشد.

ردیف	نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
۱	سرمایه گذاری اهداف	سهامی عام	۲۶۳۴۷۵	۲۹۹,۹۹۹,۹۹۵,۰۰۰	۱۰۰
۲	مجمع صنعتی نفت و گاز صبا جم کنگان	سهامی خاص	۴۶۹۱۵۶	۱,۰۰۰	-
۳	توسعه نفت و گاز صبا کارون	سهامی خاص	۴۶۶۷۱۹	۱,۰۰۰	-
۴	توسعه نفت و گاز شایستگان اهداف	سهامی خاص	۵۰۷۳۱۷	۱,۰۰۰	-
۵	توسعه نفت مروارید پیشکوتان پارس دارخوین	سهامی خاص	۶۱۳۷۹۹	۱,۰۰۰	-
۶	شرکت اهداف رهویان خاورمیانه	سهامی خاص	۵۱۲۲۵۲	۱,۰۰۰	-
جمع				۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

### ۲-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۱۳ و صورت جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۵ و ۱۴۰۳/۰۸/۲۷، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره و آقای امیر قرنلی به سمت مدیرعامل انتخاب گردیده اند.

ردیف	نام	تاریخ تولد	تاریخ عضویت	سمت	تاریخ عضویت
۱	شرکت توسعه نفت و گاز صبا کارون (سهامی خاص)	عباس بنی شرف	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	۱۴۰۵/۰۵/۱۳
۲	مجمع صنعتی نفت و گاز صبا جم کنگان (سهامی خاص)	امیر قرنلی	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	۱۴۰۵/۰۵/۱۳
۳	شرکت توسعه نفت و گاز شایستگان اهداف (سهامی خاص)	علی استفندیاری	عضو اصلی هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	۱۴۰۵/۰۵/۱۳
۴	شرکت توسعه نفت مروارید پیشکوتان پارس دارخوین (سهامی خاص)	فرهاد سالاروند	عضو اصلی هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	۱۴۰۵/۰۵/۱۳
۵	شرکت اهداف رهویان خاورمیانه (سهامی خاص)	عبدالله قربانی	عضو اصلی هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	۱۴۰۵/۰۵/۱۳

### ۲-۶- مشخصات حسابرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۵، مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل موسسه حسابرسی آزمون پرداز بوده است.

### ۲-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم عادی ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۲ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:



موسسه حسابرسی  
پویست گزارش  
حافظ گام (سهامداران رسمی)

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت اوراق سرمایه	سرمایه نقدی	مبلغ اوراق	سرمایه جدید	درصد افزایش	مطلوبات حال شده و سود انباشته
۱۴۰۱/۰۵/۰۲	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۲۶.۶۶	
۱۴۰۱/۰۴/۰۷	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۶۳.۳۳	

### ۸-۲- روند سودآوری و تقسیم سود

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

سود تقسیم شده (ریال)	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	درصد تقسیم سود
سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۹۹۷	۸۲۵	۱,۲۷۱	۳۱۸
سود واقعی هر سهم گروه (ریال)	۱,۲۸۷	۱,۱۲۰	۱,۶۹۳	۱,۰۵۳
سود نقدی هر سهم (ریال)	۵۳۰	۵۶۷	۵۶۷	-
درصد تقسیم سود	۴۱	۶۸	۴۱	-
سرمایه (میلیون ریال)	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰

پوست گزارش  
حافظ کام (حسابدار رسمی)



## ۹-۲- وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی و صورت جریان‌های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر شرکت اصلی، به شرح زیر می‌باشد.

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

مبالغ به میلیون ریال

صورت سود و زیان	سال مالی ۱۴۰۳	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰	تغییر نسبت به سال قبل
عملیات در حال تداوم:					
درآمدهای عملیاتی	۱۷۴,۸۹۲,۷۱۸	۲۳۸,۹۲۷,۷۵۲	۲۳۵,۴۲۳,۲۹۵	۱۲۵,۴۱۲,۰۲۴	-۱.۵٪
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۹,۲۰۲)	(۱۸۶,۵۹۶)	(۴۱۷,۲۶۳)	(۹۰,۴۱۱)	۱۲۳.۶٪
سود عملیاتی	۱۷۴,۷۵۳,۵۱۶	۲۳۸,۷۴۱,۱۵۶	۲۳۵,۰۰۶,۰۳۲	۱۲۵,۳۲۱,۶۱۳	-۱.۶٪
هزینه‌های مالی	(۱۱,۸۸۲,۷۵۳)	(۲۹,۵۱۴,۹۶۶)	(۴۸,۲۲۲,۱۴۵)	(۲۲,۹۲۷,۰۴۲)	۶۳.۴٪
خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۳۶,۶۱۳,۷۱۹	۳۸,۳۳۳,۱۰۴	۲۲۴,۴۹۰,۲۹۴	(۷,۱۹۸,۵۹۱)	۴۸۵.۶٪
<b>سود خالص</b>	<b>۱۹۹,۴۸۴,۴۸۲</b>	<b>۲۳۷,۵۵۹,۲۹۴</b>	<b>۴۱۱,۳۷۶,۱۸۱</b>	<b>۹۵,۶۹۵,۹۹۰</b>	<b>۶۶٪</b>
نسبت دارایی جاری به بدهی جاری	۹۰.۳٪	۳۶۹٪	۷۲۲٪	۲۱۶۵٪	۹۶٪
نسبت بدهی به دارایی	۱۵٪	۲۸٪	۲۱٪	۲۳٪	-۲۴٪
سرمایه در گردش	۲۷۱,۲۵۱,۳۲۶	۳۷۰,۵۸۱,۴۸۲	۶۴۳,۲۴۷,۴۶۲	۶۴۷,۸۶۳,۹۷۸	۷۳.۵۸٪
دوره وصول مطالبات (در صورت فروش نسیه)	۵۰۹	۷۲۱	۱,۱۲۸	۱,۹۰۴	۵۶.۵۵٪
نسبت مبلغ اوراق به سرمایه	۲۲.۷۳٪	۱۶.۶۷٪	۱۶.۶۷٪	۱۶.۶۷٪	۰.۰۰٪
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به سرمایه	۶۴٪	۶۷٪	۸۷٪	۱۱۳٪	۳۰٪
نسبت مبلغ اوراق به ح‌ص‌س	۱۰٪	۸٪	۶٪	۶٪	-۲۸٪
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به ح‌ص‌س	۲۷٪	۳۳٪	۳۰٪	۴۳٪	-۷٪
نسبت سود خالص به سود مالیات اوراق	۱۷۳۵٪	۲۱۵۳٪	۳۵۷۶٪	۸۲۸٪	۶۶٪
حاشیه سود ناخالص	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۰٪
حاشیه سود عملیاتی	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۰٪
حاشیه سود خالص	۱۱۴٪	۱۰۴٪	۱۷۵٪	۷۶٪	۶۹٪

- افزایش در هزینه‌های فروش اداری عمومی به میزان ۱۲۴ درصد عمدتاً به علت هزینه‌های مالیات حق تسبیر افزایش سرمایه و پرداخت حق الزحمه مشاوره می‌باشد.
- افزایش هزینه‌های مالی ناشی از افزایش حجم تسهیلات و انتشار اوراق اجاره می‌باشد.
- افزایش در سرفصل سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی بابت سود فروش سهام شرکت پالایش نفت صدف بوشهر و شرکت‌های وابسته پتروشیمی اروند، پتروشیمی صنایع خلیج فارس و شرکت پتروشیمی مارون و سایر شرکت‌ها شامل پالایش نفت اصفهان می‌باشد. وفق نظر کارگروه فنی و استناداردهای جامعه حسابداران رسمی، در سرفصل درآمدهای غیر عملیاتی طبقه‌بندی شده است.



### صورت وضعیت مالی شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	تاریخ
تاریخ	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	تاریخ
تاریخ	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	تاریخ
تاریخ	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	تاریخ
تاریخ	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	تاریخ
					دارایی های غیر جاری:
-۳٪	۱۸۳,۱۶۶	۱۸۵,۹۷۷	۱۹۱,۹۲۹	۱۹۷,۲۷۲	دارایی های ثابت مشهود
-۴۱٪	۵۲۱	۷۴۸	۱,۲۶۲	۱,۵۵۰	دارایی های نامشهود
- ۱/۶۹٪	۳۳۱,۰۸۸,۹۰۷	۳۳۱,۳۲۲,۷۰۲	۳۳۷,۰۲۰,۳۶۷	۳۳۸,۵۵۵,۶۸۷	سرمایه گذاری های بلندمدت
-۵٪	۵,۲۹۶,۱۴۰	۱۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰	دریافتی های بلندمدت
-۲٪	۳۳۶,۵۶۸,۷۳۴	۳۳۲,۴۰۹,۴۲۷	۳۴۸,۷۱۳,۵۵۸	۳۴۵,۴۵۴,۵۰۹	جمع دارایی های غیر جاری
					دارایی های جاری:
۲۱۲٪	۹,۵۴۴,۷۹۷	۴,۸۷۰,۱۸۴	۱,۵۵۸,۷۸۷	۹۲۵,۲۲۵	پیش پرداخت ها
۵۴٪	۶۵۴,۳۶۵,۳۸۵	۷۲۷,۷۰۹,۷۹۰	۴۷۱,۷۶۳,۲۴۶	۲۴۴,۰۹۲,۲۹۹	دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها
-۱۰۰٪	۷,۰۱۰,۵۵۷۹	۵۰,۵۱۶	۱۰,۵۸۲,۲۲۸	۲۱,۶۲۴,۹۱۷	سرمایه گذاری کوتاه مدت
-۴۲٪	۸,۲۱۵,۹۸۸	۱۳,۹۸۶,۰۵۸	۲۴,۳۲۲,۵۷۷	۷,۶۵۵,۹۸۳	مو جودی نقد
۴۷٪	۶۷۹,۲۳۱,۷۴۹	۷۴۶,۶۱۶,۵۴۸	۵۰۸,۲۲۶,۸۳۸	۲۷۴,۲۹۸,۴۲۴	جمع دارایی های جاری
۲۷٪	۶,۰۱۵,۸۰۰,۶۸۳	۱,۰۸۹,۰۲۵,۹۷۵	۸۵۶,۹۲۰,۳۶۶	۶۱۹,۷۵۲,۹۴۳	جمع دارایی ها
					حقوق مالکانه و بدهی ها
					حقوق مالکانه
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
-	-	-	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان
-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۴۶,۳۴۲	اندوخته قانونی
۲۱۰٪	۳۵۴,۵۰۷,۵۶۲	۳۵۴,۹۵۰,۰۶۶	۱۱۴,۳۱۵,۹۵۷	۵۵,۷۶۳,۱۴۰	سایر اندوخته ها
۱٪	۹۴,۳۳۹,۱۱۷	۱۷۰,۷۰۰,۶۲۶	۱۶۹,۵۶۰,۵۵۴	۱۵۱,۹۰۷,۷۳۵	سود انباشته
۳۹٪	۷۸۰,۸۴۶,۶۸۱	۸۵۵,۶۵۰,۶۹۲	۶۱۳,۸۷۶,۵۱۱	۵۲۵,۳۱۷,۲۱۷	جمع حقوق مالکانه
					بدهی ها
					بدهی های غیر جاری:
۲۳٪	۲۰۳,۵۸۲,۷۸۷	۱۳۰,۰۰۲,۹۵۱	۱۰۵,۴۱۶,۱۶۳	۹۱,۳۸۷,۶۷۱	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۷٪	۴,۲۴۲	۳,۲۴۴	۳,۳۶۷	۹۴۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۳٪	۲۰۳,۵۸۶,۰۳۱	۱۳۰,۰۰۶,۱۹۵	۱۰۵,۴۱۸,۵۳۰	۹۱,۳۸۸,۶۱۸	جمع بدهی های غیر جاری
					بدهی های جاری:
-۱۰۰٪	۱۷,۶۲۷	۱۷,۶۶۲	۱۱,۴۰۶,۸۶۱	۳,۰۴۷,۱۰۸	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
-	-	۲	-	-	سود سهام پرداختی
-۱۸٪	۳۱,۳۵۰,۱۴۴	۱۰۳,۲۴۱,۴۲۴	۱۱۶,۲۳۸,۴۹۴	-	تسهیلات مالی
-۲۵٪	۳۱,۳۶۷,۷۷۱	۱۰۳,۳۶۹,۰۸۸	۱۲۷,۶۴۵,۳۵۵	۳,۰۴۷,۱۰۸	جمع بدهی های جاری
-۴٪	۳۳۴,۹۵۳,۸۰۲	۳۳۳,۲۷۵,۲۸۳	۲۴۳,۰۶۳,۸۸۵	۹۴,۴۳۵,۷۲۶	جمع بدهی ها
۲۷٪	۶,۰۱۵,۸۰۰,۶۸۳	۱,۰۸۹,۰۲۵,۹۷۵	۸۵۶,۹۲۰,۳۶۶	۶۱۹,۷۵۲,۹۴۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

تسهیلاتی  
تأمین سرمایه  
استاندارد  
شماره ثبت: ۳۱۳۵۹۰۰۰۰۰۰۰۰

موسسه خبری  
پوست گزارش  
حافظ کام (حسابداران رسمی)

- کاهش در دارایی‌های نامشهود به میزان ۴۱ درصد به علت شناسایی استهلاک نرم افزار رایانه‌ای می‌باشد.
- افزایش در پیش‌پرداخت‌ها به میزان ۲۱۳ درصد مربوط به پیش‌پرداخت مرتبط با انتشار اوراق اجاره به نهادهای واسط مالی بوده و طی مدت اجاره مستهلک خواهد شد.
- افزایش در حساب‌های دریافتی تجاری و سایر دریافتی‌ها به میزان ۵۴ درصد بوده است که عمده افزایش آن بابت افزایش مطالبات از اشخاص وابسته (شرکت‌های پتروشیمی نوری، پتروپالایش کنگان، مهستان، فراسکو عسلویه، نخل آسماری و ...) بوده است.
- کاهش در سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت بابت تغییر در واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری و سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت بانکی می‌باشد.
- افزایش در سایر اندوخته‌ها در راستای اجرای مفاد ماده ۵۸ اساسنامه شرکت منبث از اساسنامه مورد تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار برای نهادهای مالی در هر سال سود خالص حاصل از فروش سهام موجود در سبد شرکت به حساب اندوخته سرمایه‌ای تخصیص و انتقال می‌یابد و پس از رسیدن به نصف سرمایه ثبت شده شرکت و اخذ مجوز از سازمان بورس، بنا به پیشنهاد هیئت‌مدیره و با تصمیم‌گیری مجمع عمومی فوق‌العاده قابل تبدیل به سرمایه بوده است. این اندوخته تا زمان ادامه فعالیت شرکت غیرقابل تقسیم بوده و تنها در شرایط خاص و برای حفظ روند سوددهی شرکت با پیشنهاد هیئت‌مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی هر سال می‌توان حداکثر تا ۲۰ درصد از مبلغی که در همان سال به حساب اندوخته سرمایه‌ای منظور می‌گردد، بین سهامداران تقسیم نمود.
- افزایش در تسهیلات مالی بلندمدت بابت انتشار اوراق اجاره در دوره مالی مورد گزارش می‌باشد.
- افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان مطابق با روند شرکت در سنوات پیشین می‌باشد.
- کاهش در پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها بابت کاهش در سایر پرداختی‌های مربوط به اشخاص وابسته (شرکت پالایش نفت جی) می‌باشد.

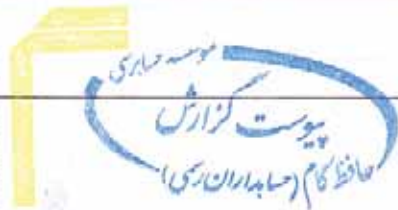


موسسه حسابداری  
پویا کزازی  
حافظه کام (حسابداران رسمی)

### صورت جریان های نقدی شرکت گروه پتروشیمی تابان فرد (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ پایان دوره		تاریخ شروع دوره		شرح
۱۴۰۳/۰۸/۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۱	
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
۱۵۵,۷۴۹,۵۱۱	۲۸۷,۰۳۵,۴۴۸	۱۹۵,۷۰۰,۶۲۲	۱۵,۲۶۱,۷۰۷	نقد حاصل از عملیات
۱۵۵,۷۴۹,۵۱۱	۲۸۷,۰۳۵,۴۴۸	۱۹۵,۷۰۰,۶۲۲	۱۵,۲۶۱,۷۰۷	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
	-	(۵۹۳)	(۱,۳۵۵)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
	-	(۲۱۲)	(۱,۷۶۹)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
	(۳۶۵,۰۶۶,۶۰۶)	(۱۱۱,۱۵۱,۱۸۹)	-	پرداخت های نقدی به مالکان شرکت اصلی
	۱۱۷,۸۷۸,۹۱۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	دریافت های نقدی از مالکان شرکت اصلی
	(۹۰,۸۵۵,۶۸۸)	(۹۵,۲۹۶,۴۴۴)	-	پرداخت های نقدی به شرکت های فرعی
	(۳۳۸,۰۴۳,۳۸۴)	(۲۰۲,۴۴۸,۴۳۸)	(۳,۱۲۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۵۵,۷۴۹,۵۱۱	(۵۱,۰۰۷,۹۳۶)	(۶,۷۴۷,۸۱۶)	۱۵,۲۵۸,۵۸۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:
(۱۹۱,۵۴۲,۸۷۴)	-	-	-	پرداخت های نقد به مالکان شرکت اصلی
۸۷,۵۲۴,۴۹۹	-	-	-	دریافت های نقد از مالکان شرکت های اصلی
۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	دریافت نقد از شرکت های فرعی
(۲۸,۷۵۹,۰۰۰)	-	-	-	پرداخت های نقد به شرکت های فرعی
-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق اجاره
۳۹,۴۰۱,۹۱۰	۱۲۷,۹۱۹,۹۸۹	۱۳۲,۷۳۲,۰۰۳	-	دریافت های ناشی از تسهیلات
-	(۱۱۴,۷۷۰,۰۰۱)	(۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۲۷,۴۴۹,۹۰۹)	(۱۷۰,۵۸۹,۸۵۶)	(۲۲,۹۵۰,۱۲۹)	-	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۴,۴۶۸,۵۶۸)	(۱۴,۳۳۷,۸۱۴)	(۷,۳۲۴,۵۵۳)	-	پرداخت های نقدی بابت بهره و کارمزد تسهیلات
(۱۸,۸۲۱,۹۱۸)	(۲۹,۵۲۴,۱۱۰)	(۲۲,۱۹۰,۳۳۵)	(۱۴,۱۰۸,۷۴۵)	پرداخت های نقدی بابت بهره خرید سهام، انتشار اوراق اجاره و اختیار تبیی
(۱۰,۶۹۵,۰۱۳)	-	-	-	پرداخت های نقدی بابت کارمزد بازارگردانی اوراق
-	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق
۱,۷۹۱,۲۹۳	۲۰۱,۹۷۳,۲۰۹	۴۲,۱۴۷,۴۲۴	۱۹,۹۰۲,۶۹۳	وجوه حاصل از فروش سهام شرکت های فرعی و وابسته بدون واگذاری حق کنترل و نفوذ قابل ملاحظه
(۱۶۱,۵۱۹,۵۸۱)	۴۰,۶۷۱,۴۱۷	۲۳,۴۱۴,۴۱۰	(۹,۲۰۶,۰۵۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
(۵,۷۷۰,۰۷۰)	(۱۰,۳۳۶,۵۱۹)	۱۶,۶۶۶,۵۹۴	۶,۰۵۲,۵۳۱	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۳,۹۸۶,۰۵۸	۲۴,۳۲۲,۵۷۷	۷,۶۵۵,۹۸۳	۱,۶۰۳,۴۵۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۸,۲۱۵,۹۸۸	۱۳,۹۸۶,۰۵۸	۲۴,۳۲۲,۵۷۷	۷,۶۵۵,۹۸۳	مانده موجودی نقد در پایان سال
۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۸۶,۰۵۸	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	مبالغ غیر نقدی



### صورت تغییرات حقوق مالکانه شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

مابین دوره ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ تا ۱۴۰۰/۰۳/۰۱						
۱۴۰۰/۰۳/۰۱	۱۳۹۹/۰۳/۰۱	۱۷,۲۶۳,۸۱۶	۷,۶۷۲,۲۱۸	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مابین دوره ۱۴۰۰/۰۳/۰۱
						تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
۱۹۹,۴۸۴,۴۸۲	۱۹۹,۴۸۴,۴۸۲	-	-	-	-	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
-	-	-	-	(۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
۴۶,۵۰۰,۰۰۰	(۳۳,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	افزایش سرمایه در جریان
(۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	سود سهام مصوب
-	(۹,۹۷۴,۲۲۴)	-	۹,۹۷۴,۲۲۴	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
-	(۳۸,۴۹۹,۳۲۴)	۳۸,۴۹۹,۳۲۴	-	-	-	تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۵۱۵,۳۱۷,۲۱۷	۱۵۱,۹۰۷,۳۲۵	۵۵,۷۳۳,۱۳۰	۱۷,۲۶۳,۳۲۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	مابین دوره ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
						تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
۲۴۷,۵۵۹,۲۹۴	۲۴۷,۵۵۹,۲۹۴	-	-	-	-	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
-	-	-	-	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران
(۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۱,۹۰۷,۳۲۵)	(۷,۰۹۲,۳۶۵)	-	-	-	سود سهام مصوب
-	(۱۲,۳۵۳,۶۵۸)	-	۱۲,۳۵۳,۶۵۸	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
-	(۶۵,۶۴۵,۰۸۲)	۶۵,۶۴۵,۰۸۲	-	-	-	تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۶۱۳,۸۷۴,۵۱۱	۱۶۹,۶۵۱,۵۵۴	۱۱۲,۳۱۵,۷۵۷	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مابین دوره ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
						تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
۴۱۱,۳۷۴,۱۸۱	۴۱۱,۳۷۴,۱۸۱	-	-	-	-	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
(۱۶۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۶۹,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	-	-	-	افزایش سرمایه در جریان
-	-	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
-	(۲۴۰,۶۳۴,۱۰۹)	۲۴۰,۶۳۴,۱۰۹	-	-	-	تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۸۵۰,۶۵۰,۳۹۲	۱۷,۰۷۰,۳۴۶	۳۵۴,۹۵۰,۳۶۶	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مابین دوره ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
						تغییرات حقوق مالکانه در شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
۹۵,۱۹۵,۹۹۰	۹۵,۱۹۵,۹۹۰	-	-	-	-	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
(۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
-	(۱,۵۵۷,۴۹۸)	۱,۵۵۷,۴۹۸	-	-	-	تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۷۸,۰۲۶,۶۸۱	۲۴,۳۳۱,۱۱۷	۳۵۶,۵۰۷,۵۶۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مابین دوره ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

تصدیق  
تأمین سرمایه  
اصحاص ۱۳۸  
شماره ثبت ۳۲۲۵۵۸۱

پوست گزارش  
حافظ کام (حامی‌داران رسمی)

مبانی اظهار نظر حسابرس طبق صورت‌های مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ به شرح زیر می‌باشد:

- صورت‌های مالی تلفیقی با رعایت استانداردهای حسابداری، مبتنی بر شناسایی سهم از دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق و شرکت‌های وابسته مشمول روش ارزش ویژه در زمان تحصیل بر مبنای خالص ارزش منصفانه دارایی‌ها و بدهی‌های قابل تشخیص و ارزیابی منافع فاقد حق کنترل بر اساس ارزش منصفانه خالص دارایی‌های قابل تشخیص شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق در تاریخ تحصیل، تهیه نگردیده است. ضمناً ارزش ویژه سرمایه‌گذاری در سهام شرکت وابسته صنایع پتروشیمی خلیج فارس بر مبنای صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ محاسبه شده است. در غیاب دسترسی به اطلاعات و مستندات مورد لزوم، تعیین آثار ناشی از موارد فوق بر صورت‌های مالی و اقلام مقایسه‌ای آن (حسب مورد) برای این موسسه امکان‌پذیر نمی‌باشد.

- براساس یادداشت ۳-۱۶ توضیحی صورت‌های مالی، درصد مالکیت سهام شرکت در شرکت گروه باختر ۱۵/۱۵ درصد منعکس شده، لیکن براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده شرکت سرمایه‌پذیر فوق، میزان سهام واحد مورد گزارش ۱۳/۳۵ درصد اعلام شده است. ضمن آن‌که شواهدی مبنی بر وجود نفوذ قابل ملاحظه بر شرکت سرمایه‌پذیر فوق به این موسسه ارائه نشده است. لذا انعکاس آن به عنوان سرمایه‌گذاری وابسته مغایر با استانداردهای حسابداری است. در صورت اعمال تعدیلات در این خصوص، سرفصل‌های سود انباشته تلفیقی و سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته به ترتیب ۱۸،۴۸۴ و ۶۴،۴۹۸ میلیارد ریال کاهش و سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت به مبلغ ۴۶،۰۱۳ میلیارد ریال افزایش خواهند یافت.

#### ۲-۱۰- جزئیات وضعیت مالی بانی

- ۱- سرفصل پیش‌پرداخت‌ها، حساب‌های دریافتی، حساب‌های پرداختی شرکت به شرح جداول زیر می‌باشد.
- براساس یادداشت توضیحی شماره ۲۰ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ جزئیات پیش‌پرداخت‌های شرکت به تفکیک اشخاص وابسته و غیروابسته به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ	توضیح	نوع وابستگی
خرید مواد اولیه و خدمات	۴،۵۵۴		غیروابسته
انتشار اوراق اجاره *	۱،۳۳۳		غیروابسته
بازارگردانی اوراق اجاره *	۲۹،۲۸۱،۴۶۲		غیروابسته
تهاتر با اسناد پرداختی (کوتاه مدت و بلندمدت)	(۱۹،۷۲۲،۵۲۲)		غیروابسته
جمع	۹،۵۴۴،۳۲۷		غیروابسته

\* سرفصل مذکور مربوط به وجوه پرداختی و اسناد پرداختی به کارگزاران بازارگردانی اوراق اجاره پرداختی طبق قراردادهای فی مابین جهت بازارگردانی اوراق اجاره منتشره در اسفند ۱۳۹۸، ۱۳۹۹، ۱۴۰۰، ۱۴۰۱، ۱۴۰۲ می‌باشد و تا پایان دوره اجاره مستهلک خواهد شد و مبلغ پرداختی مربوط به اسناد پرداختی با سرفصل اسناد پرداختی بلندمدت تهاتر گردیده است.



موسسه اعتباری  
پوست گزارش  
حافظ کام (سازمان رسانی)

- بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱۸ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ حساب‌های دریافتی شرکت به تفکیک اشخاص وابسته و غیروابسته به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

توضیحات			سال مالی منتهی به	
			۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
اشخاص وابسته	حساب‌های دریافتی - اشخاص وابسته	۱۸۰,۲۴۸,۷۸۶	٪۲۷,۵۵	
	سایر اسناد دریافتی - اشخاص وابسته	۴۲۱,۵۴۰,۷۶۰	٪۶۴,۴۲	
اشخاص غیروابسته	اسناد دریافتی - سایر مشتریان	۵۰,۵۰۴,۶۱۰	٪۷,۷۳	
	سایر اسناد دریافتی - سایر اشخاص	۲,۰۶۳,۲۱۲	٪۰,۳۲	
	سایر اسناد دریافتی - کارکنان - وام مساعده	۸,۱۳۷	٪۰,۰۰	
	<b>جمع</b>	<b>۶۵۰,۳۶۵,۳۹۵</b>	<b>٪۱۰۰</b>	

- بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۳۰ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ جزئیات حساب‌های پرداختی شرکت به تفکیک اشخاص وابسته و غیروابسته به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

توضیحات			سال مالی منتهی به	
			۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
اشخاص وابسته	توسعه پتروشیمی کنگان	۳,۰۰۰	٪۱۷	
	پتروشیمی دهلران	۴,۰۰۰	٪۲۳	
	مجتمع صنعتی نفت و گاز صبا جم کنگان	۲,۴۰۳	٪۱۴	
	توسعه نفت مروارید پیشگوشان پارس دارخوین	۳,۴۰۳	٪۱۹	
	پتروشیمی سروش مهستان عملیوه	۱,۰۰۰	٪۶	
	شرکت پتروشیمی نگین مهستان	۲,۰۰۰	٪۱۱	
اشخاص غیروابسته	سایر	۵	٪۰	
	سپرده گاز و وقایع پرداختی	۱,۱۶۳	٪۷	
	مالیات تکلیفی و حقوق	۲۰۹	٪۱	
	حق بیمه‌های پرداختی	۲۴۴	٪۱	
<b>جمع</b>	<b>۱۷,۱۲۷</b>	<b>٪۱۰۰</b>		

۲- درآمد عملیاتی بان به شرح زیر می‌باشد:

توضیحات				
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
				درآمد سود سهام:
-	۶۶,۹۰۵,۷۰۵	۷۵,۶۷۴,۵۴۱	۳۵,۴۶۱,۶۶۴	شرکت‌های فرعی
۱۰۴,۸۹۲,۷۶۳	۱۳۷,۹۹۷,۰۱۰	۱۳۷,۳۲۰,۲۴۴	۱۳۲,۷۲۱,۷۹۶	شرکت‌های وابسته
۲۰,۰۶۸,۰۲۹	۱۸,۷۱۴,۴۴۰	۹,۱۸۰,۵۶۹	۵,۵۹۶,۹۱۴	سایر شرکت‌ها
۱۲۴,۹۶۰,۷۹۲	۲۲۳,۶۱۷,۱۵۵	۲۱۲,۱۷۵,۳۵۶	۱۷۳,۷۸۰,۳۷۴	جمع درآمد سود سهام
۴۵۱,۲۴۲	۱۱,۸۰۶,۱۴۰	۲۶,۷۵۲,۳۹۶	۱,۱۱۲,۳۴۴	سود حاصل از فروش و نگهداری اوراق بهادار
<b>۱۲۵,۴۱۲,۰۳۴</b>	<b>۲۳۵,۴۲۳,۲۹۵</b>	<b>۲۳۸,۹۲۷,۷۵۲</b>	<b>۱۷۴,۸۹۲,۷۱۸</b>	<b>جمع درآمد‌های عملیاتی</b>

### ۳- وضعیت اعتباری بانسی

#### ۳-۱- بدهی ها

براساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانسی به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ	
بدهی ها مطابق با افلام ترازنامه ای به استثنای تسهیلات	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱۷,۶۲۷
	سود سهام پرداختی	-
	ذخیره مزایای پایان خدمت	۳,۲۴۴
تسهیلات	کوتاه مدت	۳۱,۳۵۰,۱۴۴
	بلندمدت	۲۰۳,۵۸۲,۷۸۷
	حصه جاری تسهیلات مالی بلندمدت	-
	جریسه ها	-
	تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	-
<b>جمع</b>	<b>۲۴۴,۵۵۳,۸۰۲</b>	

#### ۳-۱-۱- تسهیلات

براساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰، اطلاعات مربوط به تسهیلات شرکت به شرح زیر است.

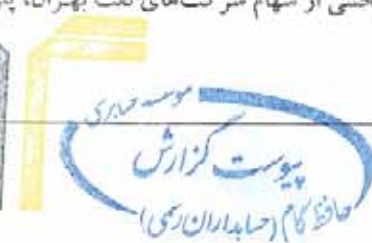
#### تسهیلات به تفکیک تأمین کنندگان:

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۳۱ صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰، مانده تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک تأمین کنندگان به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
اوراق اجاره	۲۶۶,۷۲۸,۴۹۲
بانک ها	۴۲,۴۱۳,۵۷۸
<b>جمع</b>	<b>۳۰۹,۱۴۲,۰۷۰</b>
سود و کارمزد سال های آتی	(۷۲,۴۹۷,۶۹۱)
سود و کارمزد سال های آتی تسهیلات بانکی	(۱,۷۱۱,۴۴۸)
<b>جمع</b>	<b>۲۳۶,۹۳۲,۹۳۱</b>
حصه بلندمدت	۲۰۳,۵۸۲,۷۸۷
حصه جاری	۳۱,۳۵۰,۱۴۴

۱-۳۱-۱- " شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا در اسفند ماه ۱۳۹۸ مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیارد ریال (شامل ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه اجاره به ارزش اسمی هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال) اوراق اجاره با موضوع فروش سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس به واسط مالی دی و اجاره به شرط تملیک سهام واگذار شده و با هدف تأمین مالی طرح توسعه شرکت فراسکو عملیته منتشر نموده است. جهت تضمین بازپرداخت اصل و سود اوراق مزبور بخشی از سهام شرکت های نفت بهران، پتروشیمی مارون و شرکت



صنایع پتروشیمی خلیج فارس به نفع واسط مالی دی توثیق شده است. بهره سنواتی اوراق مذکور که با نرخ ۱۸ درصد سالانه و دوره عمر ۴ ساله می باشد، جمعاً به مبلغ ۱۴،۴۰۰ میلیارد ریال در حساب ها انعکاس یافته است. اوراق مذکور در اسفند ماه سال ۱۴۰۲ سررسید و بازپرداخت گردید.

شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا در بهمن ماه ۱۳۹۹ مبلغ ۳۰،۰۰۰ میلیارد ریال (شامل ۳۰،۰۰۰،۰۰۰ ورقه اجاره به ارزش اسمی هر ورقه ۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال) اوراق اجاره با موضوع فروش سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس به واسط مالی تیر چهارم و اجاره به شرط تملیک سهام واگذار شده و با هدف تأمین مالی طرح پلی اتیلن سنگین در شرکت سروش مهستان عملویه منتشر نموده است. جهت تضمین بازپرداخت اصل و سود اوراق مزبور بخشی از سهام شرکت های پتروشیمی مارون و صنایع پتروشیمی خلیج فارس به نفع واسط مالی تیر چهارم توثیق شده است. بهره سنواتی اوراق مذکور که با نرخ ۱۸ درصد سالیانه و دوره عمر ۴ ساله می باشد جمعاً به مبلغ ۲۱،۶۰۰ میلیارد ریال در حساب ها انعکاس یافته است.

در بهمن سال ۱۴۰۰ شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا مبلغ ۴۰،۰۰۰ میلیارد ریال (شامل ۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ورقه اجاره به ارزش اسمی هر ورقه ۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال) اوراق اجاره با موضوع فروش سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس به واسط مالی تیر سوم و اجاره به شرط تملیک سهام واگذار شده و با هدف تأمین مالی طرح پلی اتیلن سنگین و سبک خطی شرکت پتروشیمی نگین مهستان منتشر نموده است. جهت تضمین بازپرداخت اصل و سود اوراق مزبور بخشی از سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس و پتروشیمی مارون به نفع نهاد واسط مالی تیر سوم توثیق شده است. بهره سنواتی اوراق مذکور که با نرخ ۱۸ درصد سالیانه و دوره عمر اوراق ۴ ساله می باشد جمعاً به مبلغ ۲۸،۸۰۰ میلیارد ریال در حساب ها انعکاس یافته است.

در آبان سال ۱۴۰۱ شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا مبلغ ۶۰،۰۰۰ میلیارد ریال (شامل ۶۰،۰۰۰،۰۰۰ ورقه اجاره به ارزش اسمی هر ورقه ۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال) اوراق اجاره با موضوع فروش سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس به واسط مالی اسفند چهارم و اجاره به شرط تملیک سهام واگذار شده و با هدف تأمین مالی طرح پلی اتیلن سنگین و سبک خطی شرکت پتروشیمی نگین مهستان منتشر نموده است. جهت تضمین بازپرداخت اصل و سود اوراق مزبور بخشی از سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس و پتروشیمی خارک و شرکت نفت سپاهان به نفع واسط مالی اسفند توثیق شده است. بهره سنواتی اوراق مذکور که با نرخ ۱۸ درصد سالیانه و دوره عمر ۴ ساله می باشد جمعاً به مبلغ ۴۳،۲۰۰ میلیارد ریال در حساب ها انعکاس یافته است. لازم به ذکر است دوره پرداخت سود اوراق فوق، هر سه ماه یکبار می باشد.

در سال ۱۴۰۲ شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا مبلغ ۶۰،۰۰۰ میلیارد ریال (شامل دو مرحله انتشار اوراق ۳۰،۰۰۰،۰۰۰ ورقه اجاره به ارزش اسمی هر ورقه ۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال) اوراق اجاره با موضوع فروش سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس به واسط مالی اردیبهشت ششم و اجاره به شرط تملیک سهام واگذار شده و با هدف تأمین مالی طرح پلی اتیلن سنگین و سبک خطی شرکت پتروشیمی آلابی مهستان منتشر نموده است. جهت تضمین بازپرداخت اصل و سود اوراق مزبور بخشی از سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس و پتروشیمی خارک و پالایش نفت اصفهان به نفع واسط مالی اردیبهشت توثیق شده است. بهره سنواتی اوراق مذکور که با نرخ ۲۳ درصد سالیانه و دوره عمر ۴ ساله می باشد جمعاً به مبلغ ۱۱۵،۲۰۰ میلیارد ریال در حساب ها انعکاس یافته است. لازم به ذکر است دوره پرداخت سود اوراق فوق، هر سه ماه یکبار می باشد.

تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

براساس یادداشت توضیحی شماره ۲-۳۱ صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰، مانده تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک نرخ سود و کارمزد به شرح جدول ذیل می باشد:



مبالغ به میلیون ریال

شرح	
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
-	۱۱ الی ۲۰ درصد
۲۳۴,۹۳۲,۹۳۱	بالا تر از ۲۰ درصد
۲۳۴,۹۳۲,۹۳۱	جمع

**تسهیلات به تفکیک زمان بندی پرداخت:**

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۳-۳۱ صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰، مانده تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک زمان بندی پرداخت به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
۸۷,۴۳۲,۷۵۵	۱۴۰۴
۱۲۷,۳۶۶,۴۹۴	۱۴۰۵
۳۰,۱۳۲,۶۸۲	۱۴۰۶
۲۴۴,۹۳۲,۹۳۱	جمع

**تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه:**

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۴-۳۱ صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰، مانده تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک نوع وثیقه به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	
۱۹۹,۲۳۰,۸۰۷	سهام و اوراق مشارکت
۴۰,۷۰۲,۱۲۴	چک و سفته
۲۴۰,۹۳۲,۹۳۱	جمع

**۳-۲- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی**

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۴۱ و ۳-۴۱ صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰، شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی با اهمیت می باشد.  
بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۲-۴۱ صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰، تعهدات تضمینی شرکت به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

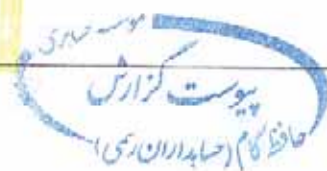
شرح	
۵۱,۹۰۰,۳۴۰	تضمین وام شرکت های گروه
۴۴,۲۸۴,۰۰۰	تضمین بانکی
۸۱,۲۹۵,۸۱۷	واسط مالی
۶,۴۷۳,۳۰۱	تضمین بازارگردان ها
۲,۲۱۴,۰۰۰	سایر
۱۸۶,۱۶۷,۴۵۸	جمع

### ۳-۳- مطالبات و ذخایر

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱۸ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰، دریافتی‌های کوتاه‌مدت و بلندمدت شرکت به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
<b>دریافتی‌های کوتاه‌مدت</b>	
<b>تجاری</b>	
اسناد دریافتی - سایر مشتریان	۵۰,۵۰۴,۴۱۰
حساب دریافتی - اشخاص وابسته	۱۸۰,۲۴۸,۷۸۶
<b>سایر دریافتی‌ها</b>	
اسناد دریافتی - اشخاص وابسته	۴۲۱,۵۴۰,۷۴۰
سایر اشخاص	۲,۰۶۳,۲۱۲
کارکنان-وام و مساعده	۸,۲۳۷
<b>جمع دریافتی‌های کوتاه‌مدت</b>	<b>۶۵۴,۳۶۵,۳۸۵</b>
<b>دریافتی‌های بلندمدت تجاری</b>	
شرکت بین المللی آریا ونداد کسری	۱,۹۹۶,۱۴۰
سایر اشخاص	۳,۳۰۰,۰۰۰
<b>جمع دریافتی‌های بلندمدت</b>	<b>۵,۲۹۶,۱۴۰</b>
<b>جمع کل دریافتی‌ها</b>	<b>۶۵۹,۶۶۱,۵۲۵</b>



## ۴- تشریح طرح تأمین مالی

### ۴-۱- هدف

هدف شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)، از تأمین مالی موضوع این گزارش، به شرح زیر می باشد. شرکت در نظر دارد در راستای تأمین منابع مالی مورد نیاز جهت تکمیل طرح تولید PBAT شرکت پتروشیمی نخل آسماری، اقدام به انتشار اوراق اجاره نماید. در صورت عدم تأمین مالی از این روش، شرکت می بایست منابع مورد نیاز خود را از طریق بازار پول و اخذ تسهیلات بانکی با هزینه مالی بیشتر تأمین نماید. با توجه به اینکه هزینه مالی تسهیلات بانکی برای شرکت بیشتر از تأمین مالی از طریق بازار سرمایه می باشد، لذا عدم انتشار اوراق منجر به کاهش سودآوری شرکت نخواهد شد.

### طرح تولید PBAT شرکت پتروشیمی نخل آسماری

شرکت پتروشیمی نخل آسماری در نظر دارد تولید طرح تولید پلی بوتیلن آدیپات ترفتالات (PBAT) را با ظرفیت ۶۰,۰۰۰ تن در سال در منطقه ویژه اقتصادی ماهشهر احداث نماید. دوره احداث طرح به مدت ۳ سال از ابتدای سال ۱۴۰۴ تا پایان سال ۱۴۰۶ برآورد و پیش بینی شده بهره برداری تجاری از ابتدای سال ۱۴۰۷ با ظرفیت ۸۵٪ ظرفیت اسمی آغاز شود، در سال ۱۴۰۸ به ۹۵٪ و از سال ۱۴۰۹ به بعد با ظرفیت کامل بهره برداری صورت پذیرد. مالکیت شرکت پتروشیمی نخل آسماری به صورت ۹۹/۷۶ درصد متعلق به شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) می باشد.

۳	مشاورت احداث طرح
۱۴۰۴	سال شروع بهره برداری
۱۴۰۷	شروع بهره برداری از طرح
۸۵٪	درصد بهره برداری از طرح در سال ۱۴۰۷
۹۵٪	درصد بهره برداری از طرح در سال ۱۴۰۸
۱۰۰٪	درصد بهره برداری از طرح از سال ۱۴۰۹ تا بعد

محصولات تولیدی ناشی از اجرای این طرح به تفکیک ظرفیت تولید هر یک از محصولات به شرح جدول ذیل می باشد:

محصول	ظرفیت اسمی (تن در سال)
پلی بوتیلن آدیپات ترفتالات	۶۰,۰۰۰
بوتان دی ال ۴-۱	۴۴,۰۰۰
فرمالدئید	۸۸,۴۴۰
استیلن	۱۳,۶۴۰
جمع	۲۰۶,۰۸۰

شرکت پتروشیمی نخل آسماری در سال ۱۴۰۳ طرح تولید محصولات پارافرمالدئید، پنتااورنتریتول، فرمات سدیم و دی پنتا را تکمیل نموده که از سال ۱۴۰۴ با ظرفیت ۱۰۰ درصد در روند تولید قرار گرفته است. هدف شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا از انتشار اوراق اجاره موضوع این بیانیه ثبت، جهت شروع سرمایه گذاری در طرح تولید PBAT (پلیمر زیست تخریب پذیر) شرکت پتروشیمی نخل آسماری بوده و منابع حاصل از انتشار اوراق در این طرح سرمایه گذاری می گردد. همچنین به اطلاع می رساند محصولات قابل عرضه برای فروش در بازار طرح مذکور، پلی بوتیلن آدیپات ترفتالات و بوتان دی ال ۴-۱ می باشد و دو محصول دیگر در فرآیند تولید سایر محصولات استفاده می گردد.







**سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن:**

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای پروژه یاد شده مبلغ ۱۶۲,۷۰۵,۷۵۸ میلیون ریال می باشد و منابع تأمین آن به شرح جدول ذیل می باشد:



ردیف	شرح	تاریخ	مبلغ	نوع منبع
۱	منابع - میلیون ریال			
۱	انتشار اوراق	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	منابع
۲	سهولت	۹۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۸۳,۹۹۴	منابع
۳	آزوده سهامداران	۱۳,۵۲۴,۹۴۳	-	منابع
۴	منابع	۳۴,۴۲۴,۹۴۳	۶۶,۹۸۳,۹۹۶	منابع
۵	مصارف - میلیون ریال			
۱	مصارف احداث طرح PBAT	۳۸,۷۸۱,۵۴۲	۶۴,۳۸۳,۹۹۶	منابع
۲	منابع	۳۸,۷۸۱,۵۴۲	۵۸,۱۵۳,۰۰۹	منابع
۳	منابع	۱۶۲,۷۰۵,۷۵۸	۱۶۲,۷۰۵,۷۵۸	منابع

در برآورد منابع سرمایه گذاری طرح تولید PBAT طبق توجیهی از مفروضات اقتصادی زیر براساس آخرین نرخ های موجود استفاده شده است و همچنین نرخ های مذکور در کل سنوات احداث ثابت و متداول نرخ فعلی برآورد شده است.

۷,۰۶۸,۷۶۷	حقوق و مزایای پرسنل	
۷,۶۸۴,۶۶۵	بیمه و حقوق	
	بلی بوییل آدیبات ترافیک	
	بوت های ۱-۴	
	۲,۹۰۰	مصارف قابل صرف
	۱,۸۲۰	حقوق و مزایای پرسنل احداث و عملیات
	۳۳۳	حقوق و مزایای پرسنل ۱-۴
		مصارف زمینی کاری



بیلان ثبت اوراق اجاره و شرکت واسطه مالی ..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت گروه پتروشیمی تانان فرود (سهامی عام)

**۵- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانسی**

اطلاعات صورت های مالی پیش بینی شده شرکت گروه پتروشیمی تانان فرود (سهامی عام) و سایر اطلاعات مالی سال های آتی شرکت براساس برآوردهای انجام شده در صورت اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت گروه پتروشیمی تانان فرود (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹	۱۴۱۰	۱۴۱۱	۱۴۱۲
درآمدهای عملیاتی	۴۳۷,۳۷۶,۱۱۳	۴۳۷,۳۷۶,۱۱۳	۷۳۶,۳۹۴,۶۳۳	۵۹۹,۸۷۳,۳۵۰	۵۹۹,۸۷۳,۳۵۰	۴۶۸,۰۰۶,۱۲۰	۴۶۸,۰۰۶,۱۲۰	۳۸۰,۸۰۰,۳۹۹	۳۸۰,۸۰۰,۳۹۹	۲۵۶,۹۰۶,۵۰۹	۱۸۶,۹۰۶,۵۰۹	۱۸۶,۹۰۶,۵۰۹	۱۸۶,۹۰۶,۵۰۹	۱۸۶,۹۰۶,۵۰۹	۱۸۶,۹۰۶,۵۰۹
هزینه فروش انرژی و خدمات	(۱,۳۴۶,۸۵۳)	(۱,۳۴۶,۸۵۳)	(۱,۳۰۰,۵۶۶)	(۱,۱۹۰,۶۰۷)	(۱,۰۰۰,۹۱۵)	(۸۵۲,۷۴۶)	(۸۴۴,۷۸۸)	(۵۲۳,۵۳۸)	(۵۰۵,۵۹۹)	(۵۵۹,۳۸۷)	(۵۵۹,۳۸۷)	(۵۵۹,۳۸۷)	(۵۵۹,۳۸۷)	(۵۵۹,۳۸۷)	(۵۵۹,۳۸۷)
سود عملیاتی	۴۳۶,۰۲۹,۲۶۰	۴۳۶,۰۲۹,۲۶۰	۷۳۵,۰۹۴,۰۶۷	۵۹۸,۶۸۲,۷۳۵	۵۹۸,۸۷۲,۴۳۵	۴۶۶,۱۵۳,۳۷۴	۴۶۷,۱۶۱,۳۳۲	۳۷۰,۲۷۶,۸۶۱	۳۷۰,۲۷۶,۸۶۱	۲۵۱,۳۴۷,۱۲۲	۱۸۱,۳۴۷,۱۲۲	۱۸۱,۳۴۷,۱۲۲	۱۸۱,۳۴۷,۱۲۲	۱۸۱,۳۴۷,۱۲۲	۱۸۱,۳۴۷,۱۲۲
هزینه های مالی توران آئین	(۳۰,۵۳۹)	(۳۰,۵۳۹)	(۱۸,۴۱۵,۵۳۳)	(۱۸,۴۱۵,۵۳۳)	(۱۸,۴۱۵,۵۳۳)	(۱۸,۴۱۵,۵۳۳)	(۱۸,۴۱۵,۵۳۳)	(۱۸,۴۱۵,۵۳۳)	(۱۸,۴۱۵,۵۳۳)	(۱۸,۴۱۵,۵۳۳)	(۱۸,۴۱۵,۵۳۳)	(۱۸,۴۱۵,۵۳۳)	(۱۸,۴۱۵,۵۳۳)	(۱۸,۴۱۵,۵۳۳)	(۱۸,۴۱۵,۵۳۳)
هزینه های اوراق جدید	(۵,۷۸۰,۸۱۲)	-	(۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۵۰۰,۰۰۰)
هزینه های تسهیلات جاری	(۱۰,۹۳۴,۶۸۶)	(۱۰,۹۳۴,۶۸۶)	(۱۰,۹۳۴,۶۸۶)	(۱۰,۹۳۴,۶۸۶)	(۱۰,۹۳۴,۶۸۶)	(۱۰,۹۳۴,۶۸۶)	(۱۰,۹۳۴,۶۸۶)	(۱۰,۹۳۴,۶۸۶)	(۱۰,۹۳۴,۶۸۶)	(۱۰,۹۳۴,۶۸۶)	(۱۰,۹۳۴,۶۸۶)	(۱۰,۹۳۴,۶۸۶)	(۱۰,۹۳۴,۶۸۶)	(۱۰,۹۳۴,۶۸۶)	(۱۰,۹۳۴,۶۸۶)
هزینه های تسهیلات جاری	-	(۵,۶۶۱,۹۷۸)	-	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود قبل از کسر مالیات	۸۳۹,۳۷۰,۹۰۱	۸۳۹,۳۷۰,۹۰۱	۶۸۸,۱۳۳,۶۱۵	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹
سود خالص	۶۸۸,۱۳۳,۶۱۵	۶۸۸,۱۳۳,۶۱۵	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹

تغییرات سود انباشته شرکت در سال های پیش بینی در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جدول ذیل می باشد:

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹	۱۴۱۰	۱۴۱۱	۱۴۱۲
سود انباشته ابتدای سال	۹۹۱,۳۰۰,۰۰۰	۹۸۸,۸۱۷,۱۷۴	۶۳۳,۸۵۶,۷۷۷	۶۳۰,۵۳۳,۳۰۹	۶۱۸,۳۷۵,۳۳۱	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹
سود خالص	۸۳۹,۳۷۰,۹۰۱	۸۳۹,۳۷۰,۹۰۱	۶۸۸,۱۳۳,۶۱۵	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹	۶۱۶,۳۳۸,۸۹۹
سود سهام صورت	(۳۰۰,۷۸۰,۳۵۰)	(۳۰۰,۷۸۰,۳۵۰)	(۳۶۹,۳۳۰,۴۶۵)	(۳۶۹,۳۳۰,۴۶۵)	(۳۶۹,۳۳۰,۴۶۵)	(۳۶۹,۳۳۰,۴۶۵)	(۳۶۹,۳۳۰,۴۶۵)	(۳۶۹,۳۳۰,۴۶۵)	(۳۶۹,۳۳۰,۴۶۵)	(۳۶۹,۳۳۰,۴۶۵)	(۳۶۹,۳۳۰,۴۶۵)	(۳۶۹,۳۳۰,۴۶۵)	(۳۶۹,۳۳۰,۴۶۵)	(۳۶۹,۳۳۰,۴۶۵)	(۳۶۹,۳۳۰,۴۶۵)
سود انباشته خالص	۶۹۰,۵۲۰,۰۰۰	۶۸۸,۰۳۶,۸۲۴	۲۶۴,۵۲۶,۳۱۲	۲۶۱,۲۰۲,۸۳۴	۲۴۸,۰۴۵,۳۶۶	۲۴۶,۰۰۸,۴۳۴	۲۴۶,۰۰۸,۴۳۴	۲۴۶,۰۰۸,۴۳۴	۲۴۶,۰۰۸,۴۳۴	۲۴۶,۰۰۸,۴۳۴	۲۴۶,۰۰۸,۴۳۴	۲۴۶,۰۰۸,۴۳۴	۲۴۶,۰۰۸,۴۳۴	۲۴۶,۰۰۸,۴۳۴	۲۴۶,۰۰۸,۴۳۴
تخصیص به انوجه قانونی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تخصیص به سایر انوجه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود انباشته خالص	۶۹۰,۵۲۰,۰۰۰	۶۸۸,۰۳۶,۸۲۴	۲۶۴,۵۲۶,۳۱۲	۲۶۱,۲۰۲,۸۳۴	۲۴۸,۰۴۵,۳۶۶	۲۴۶,۰۰۸,۴۳۴	۲۴۶,۰۰۸,۴۳۴	۲۴۶,۰۰۸,۴۳۴	۲۴۶,۰۰۸,۴۳۴	۲۴۶,۰۰۸,۴۳۴	۲۴۶,۰۰۸,۴۳۴	۲۴۶,۰۰۸,۴۳۴	۲۴۶,۰۰۸,۴۳۴	۲۴۶,۰۰۸,۴۳۴	۲۴۶,۰۰۸,۴۳۴





صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده شرکت گروه پروشمی تانان فردا (سهامی عام)

تاریخ	۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	توضیحات
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۳														
سود خالص ۱۳۹۳														
سود سهام مصوب														
تخصیص به اندوخته قانونی														
تخصیص به سایر اندوخته ها														
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۴														
سود خالص ۱۳۹۴														
سود سهام مصوب														
تخصیص به اندوخته قانونی														
تخصیص به سایر اندوخته ها														
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۵														
سود خالص ۱۳۹۵														
سود سهام مصوب														
تخصیص به اندوخته قانونی														
تخصیص به سایر اندوخته ها														
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۶														
سود خالص ۱۳۹۶														
سود سهام مصوب														
تخصیص به اندوخته قانونی														
تخصیص به سایر اندوخته ها														
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷														
سود خالص ۱۳۹۷														
سود سهام مصوب														
تخصیص به اندوخته قانونی														
تخصیص به سایر اندوخته ها														
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸														
سود خالص ۱۳۹۸														
سود سهام مصوب														
تخصیص به اندوخته قانونی														
تخصیص به سایر اندوخته ها														
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹														
سود خالص ۱۳۹۹														
سود سهام مصوب														
تخصیص به اندوخته قانونی														
تخصیص به سایر اندوخته ها														







۵-۱- مفروضات پیش بینی ها

اطلاعات مالی آتی پیش بینی شده براساس مفروضاتی به شرح زیر می باشد. بنی و مفروضات بر اساس مفروضات منکرود سنوات گذشته و وضعیت فعلی و پیش بینی آینده تدوین شده است. بدین است با تغییر مفروضات، پیش بینی آینده نیز تغییر خواهد کرد. لازم به ذکر است برای پیش بینی صورت های مالی آتی شرکت فرض می شود که در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق اجاره، طرح هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق اجاره، طرح PBAT پروتئینی نخل آسماری اجرا خواهد شد و در حالت عدم انتشار اوراق، منابع مالی مورد نیاز از محل اخذ تسهیلات بانکی تأمین خواهد شد.

شرح	۱۳۹۵-۱۳۹۶	۱۳۹۶-۱۳۹۷	۱۳۹۷-۱۳۹۸	۱۳۹۸-۱۳۹۹	۱۳۹۹-۱۴۰۰	۱۴۰۰-۱۴۰۱	۱۴۰۱-۱۴۰۲	۱۴۰۲-۱۴۰۳	۱۴۰۳-۱۴۰۴	۱۴۰۴-۱۴۰۵	۱۴۰۵-۱۴۰۶	۱۴۰۶-۱۴۰۷	۱۴۰۷-۱۴۰۸	۱۴۰۸-۱۴۰۹	۱۴۰۹-۱۴۱۰	۱۴۱۰-۱۴۱۱
نرخ تورم	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵
نرخ اربابین حقوق و دستمزد	۲۳.۰	۲۳.۰	۲۳.۰	۲۳.۰	۲۳.۰	۲۳.۰	۲۳.۰	۲۳.۰	۲۳.۰	۲۳.۰	۲۳.۰	۲۳.۰	۲۳.۰	۲۳.۰	۲۳.۰	۲۳.۰
درصد تقسیم سود	۲۹.۵	۲۹.۵	۲۹.۵	۲۹.۵	۲۹.۵	۲۹.۵	۲۹.۵	۲۹.۵	۲۹.۵	۲۹.۵	۲۹.۵	۲۹.۵	۲۹.۵	۲۹.۵	۲۹.۵	۲۹.۵
نرخ تسهیلات فعلی	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵	۲۲.۵
نرخ تسهیلات جایگزین	-	۲۳.۸	-	۲۳.۸	-	۲۳.۸	-	۲۳.۸	-	۲۳.۸	-	۲۳.۸	-	۲۳.۸	-	۲۳.۸
نرخ انتشار اوراق اجاره قطعی	۲۱.۸-۲۲.۸	۲۱.۸-۲۲.۸	۲۱.۸-۲۲.۸	۲۱.۸-۲۲.۸	۲۱.۸-۲۲.۸	۲۱.۸-۲۲.۸	۲۱.۸-۲۲.۸	۲۱.۸-۲۲.۸	۲۱.۸-۲۲.۸	۲۱.۸-۲۲.۸	۲۱.۸-۲۲.۸	۲۱.۸-۲۲.۸	۲۱.۸-۲۲.۸	۲۱.۸-۲۲.۸	۲۱.۸-۲۲.۸	۲۱.۸-۲۲.۸
نرخ انتشار اوراق اجاره قطعی	۲۲.۳	-	۲۲.۳	-	۲۲.۳	-	۲۲.۳	-	۲۲.۳	-	۲۲.۳	-	۲۲.۳	-	۲۲.۳	-
نرخ انتشار اوراق اجاره قطعی	۲۱.۲	-	۲۱.۲	-	۲۱.۲	-	۲۱.۲	-	۲۱.۲	-	۲۱.۲	-	۲۱.۲	-	۲۱.۲	-
هزینه ارکان اوراق قطعی	-	۲۱.۲	-	۲۱.۲	-	۲۱.۲	-	۲۱.۲	-	۲۱.۲	-	۲۱.۲	-	۲۱.۲	-	۲۱.۲











شرکت پتروشیمی تندگوگان در سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ واگذار شود. سود ناشی از واگذاری سهام شرکت مذکور بر اساس اطلاعات ارائه شده در بیانیه ثبت‌های قبلی شناسایی شده است و به عنوان سود غیر عملیاتی شناسایی می‌شود. همچنین فرض شده است که به میزان ۲۵ درصد از مبلغ فروش به صورت نقد و مابقی در سال مالی بعد دریافت گردد.

سود متعلق به شرکت مدیریت و هماهنگی ساخت تجهیزات اساسی نفت صبا (مِهستان) با توجه به راه‌اندازی واحدهای الفین و پلیمری پتروشیمی دهلران پیش‌بینی شده است. لازم به ذکر است که ۱۰۰ درصد سهام این شرکت متعلق به گروه پتروشیمی تانان فرود بوده و تقسیم سود نقدی به میزان ۱۰ درصد برای سالهای ۱۴۰۷ به بعد در نظر گرفته شده است.

جزئیات طرح تأمین مالی این بیانیه ثبت با موضوع سرمایه‌گذاری و راه‌اندازی واحد PBAT شرکت پتروشیمی نخل آسماری می‌باشد. لازم به ذکر است ۱۰۰ درصد سهام این شرکت متعلق به گروه پتروشیمی تانان فرود (سهامی عام) بوده و سود این طرح با توجه به مفروضات مطرح شده در بخش بعدی در نظر گرفته شده است. جزئیات درآمد شرکت پتروشیمی نخل آسماری به شرح ذیل می‌باشد:

درآمد حاصل از شرکت پتروشیمی نخل آسماری شرکت گروه پتروشیمی تانان فرود در مجموع قریب به ۱۰۰ درصد سهام شرکت پتروشیمی نخل آسماری را در اختیار دارد. طرح بلی بوتلن آدیبات ترنلات (PBAT) موضوع اجرا در شرکت پتروشیمی نخل آسماری به عنوان نوع جدیدی از مواد تجاری پذیرفته شده که عمدتاً در فیلم‌های کشاورزی و بسته‌بندی مواد غذایی استفاده می‌شود. دوره احداث طرح تولید PBAT بر اساس گزارش امکان‌سنجی ارائه شده توسط شرکت به مدت سه سال از ابتدای سال ۱۴۰۴ تا پایان سال ۱۴۰۶ در نظر گرفته شده و پیش‌بینی شده به بهره‌برداری تجاری از ابتدای سال ۱۴۰۷ با ۸۵ درصد ظرفیت اسمی آغاز شود. در سال ۱۴۰۸ به ۹۵٪ و در سال‌های بعدی به ۱۰۰ درصد ظرفیت اسمی برسد.

سود حاصل از شرکت پتروشیمی نخل آسماری با توجه به مفروضات تکمیل طرح و تولید و فروش مطابق با گزارش امکان‌سنجی اجرای طرح و نیز اطلاعات ارائه شده توسط شرکت (بودجه شرکت پتروشیمی نخل آسماری پیش از ظرفیت طرح مذکور) در نظر گرفته شده است.

با راه‌اندازی طرح تولید (PBAT)، محصولات تولیدانی طرح مذکور به شرح جدول زیر می‌باشد:

ردیف	شرح	سال	تعداد	واحد	قیمت	مجموع
۱	بلی بوتلن آدیبات ترنلات	سال ۱۴۰۷	۶۰۰,۰۰۰	تن	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۲	بوتان دی‌ال ۱-۴	سال ۱۴۰۷	۴۴,۰۰۰	تن	۸,۲۰۰	۸,۲۰۰
۳	فرمالدئید	سال ۱۴۰۷	-	تن	-	۸۸,۴۴۰
۴	استیل	سال ۱۴۰۷	۱۳,۶۴۰	تن	-	۱۳,۶۴۰
۵	جمع		۶۸۲,۶۴۰		۶۸۲,۶۴۰	۶۸۲,۶۴۰



درآمد فروش ناشی از اجرای طرح مذکور در قالب فروش در محصول پهل بونین آدیبات ترنفلات و بونان دی ال ۱-۴ به وقوع می پیوندد و دو محصول دیگر در فرآیند تولیدات شرکت استفاده می گردد. نرخ محصولات فوقی با توجه به آخرین نرخ های فروش شرکت های هم گروه این صنعت به طور ثابت (معدل دلاری) و با نرخ تسعیر دلار در سال های آتی ارائه میگردد.  
بخش مفروضات کلیدی برآورد گردیده است.

نوع قرارداد	تاریخ
پهل بونین آدیبات ترنفلات	۲۴۰۰۰
بونان دی ال ۱-۴	۱۷۸۲۰

از آنجایی که فرض شده است منابع مورد نیاز جهت سرمایه گذاری در طرح PBAT شرکت پتروشیمی پهل آسماری در صورت عدم انتشار اوراق اجاره از طریق اخذ تسهیلات بانکی تأمین خواهد شد، لذا صورت سود و زیان طرح در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و به شرح ذیل پیش بینی می گردد.  
مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		شرح
	مبلغ	نسبت	مبلغ	نسبت	مبلغ	نسبت	مبلغ	نسبت	مبلغ	نسبت	
فروش ناخالص طرح	۱۲۶,۸۶۹,۹۴۳	۱۱۳,۵۱۵,۲۱۲	۱۲۶,۸۶۹,۹۴۳	۱۱۳,۵۱۵,۲۱۲	-	-	-	-	-	-	فروش ناخالص طرح
هزینه های متغیر و ثابت طرح	(۷۰,۳۱۵,۵۵۳)	(۶۴,۱۵۳,۷۷۴)	(۷۰,۳۱۵,۵۵۳)	(۶۴,۱۵۳,۷۷۴)	-	-	-	-	-	-	هزینه های متغیر و ثابت طرح
سود عملی طرح	۵۶,۵۵۴,۳۹۰	۴۹,۳۶۱,۴۳۹	۵۶,۵۵۴,۳۹۰	۴۹,۳۶۱,۴۳۹	-	-	-	-	-	-	سود عملی طرح
هزینه های تأمین مالی طرح	(۶,۸۸۹,۰۷۳)	(۵,۷۸۹,۵۰۵)	(۶,۸۸۹,۰۷۳)	(۵,۷۸۹,۵۰۵)	-	-	-	-	-	-	هزینه های تأمین مالی طرح
سود عملی طرح	۴۹,۶۶۵,۳۱۷	۴۳,۵۷۱,۹۳۳	۴۹,۶۶۵,۳۱۷	۴۳,۵۷۱,۹۳۳	-	-	-	-	-	-	سود عملی طرح
مالیات بر درآمد طرح	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مالیات بر درآمد طرح
سود خالص طرح	۴۹,۶۶۵,۳۱۷	۴۳,۵۷۱,۹۳۳	۴۹,۶۶۵,۳۱۷	۴۳,۵۷۱,۹۳۳	-	-	-	-	-	-	سود خالص طرح





تفصیلات و بازرایی												
۱۱,۳۷۱	۱۱,۳۷۱	۹,۴۱۷	۹,۴۱۷	۷,۵۲۴	۷,۵۲۴	۶,۰۲۷	۶,۰۲۷	۶,۸۲۱	۶,۸۲۱	۳,۷۸۲	۳,۷۸۲	تجلیات و بازرایی
.	.	۷۵,۵۲۶	۷,۵۶۷	۵۶,۲۳۹	۳۸,۲۷۸	۶۳,۲۸۳	۷۵,۳۲۵	۱۱۴,۸۷۸	۹۶,۹۱۰	۸۰,۳۳۰	۸۰,۳۳۰	کاربرد سیزده گذاری مرکزی اوراق بهارار و تسویه وجوه
۸۳,۰۶۱۱	۸۳,۰۶۱۱	۶۶۶,۶۸۹	۶۶۶,۶۸۹	۵۳۱,۵۹۱	۵۳۱,۵۹۱	۶۲۵,۲۷۳	۶۲۵,۲۷۳	۳۶۰,۳۱۸	۳۶۰,۳۱۸	۲۶۶,۸۳۸	۲۶۶,۸۳۸	هزینه مالیات حق تسیر پرداختی افزایش سرمایه
۴۹,۱۵۱	۴۹,۱۵۱	۳۹,۳۲۱	۳۹,۳۲۱	۲۱,۶۵۷	۲۱,۶۵۷	۲۵,۱۶۵	۲۵,۱۶۵	۲۰,۱۳۳	۲۰,۱۳۳	۱۵,۷۹۰	۱۵,۷۹۰	سایر
۱,۳۶۶,۹۵۳	۱,۳۶۶,۹۵۳	۱,۲۰۸,۵۵۶	۱,۱۹۰,۳۰۷	۱,۰۰۰,۳۹۱	۹۷۵,۹۶۷	۸۵۱,۷۶۶	۸۳۳,۷۸۸	۷۳۳,۵۳۸	۷۰۵,۵۷۱	۵۵۶,۲۷۷	۵۵۶,۲۷۷	جمع



- تمام سرفصل های هزینه های اداری عمومی و فروش (به غیر از استهلاک و کاربرد سیزده گذاری) بر اساس نرخ تورم پیش بینی شده است.
- کاربرد سیزده گذاری مرکزی و تسویه وجوه با توجه به نسبت تاریخی اوراق اجاره شرکت و انتشار اوراق موضوع این گزارش پیش بینی شده است.
- هزینه استهلاک با توجه به پیش بینی دارایی های شرکت و روند تاریخی روش های شناسایی استهلاک گزارش شده است.

○ هزینه های مالی: هزینه مالی شرکت به سه بخش هزینه های تسهیلات و اوراق پیشین، هزینه مالی انتشار اوراق اجاره موضوع پیامیه ثبت و هزینه مالی تسهیلات جایگزین اوراق اجاره تقسیم می شود. فرض شده است در حالت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره شرکت قصد دارد در سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۷/۲۳ از طریق انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ بهره ۲۳ درصد سالیانه به صورت روزشمار و ۱۲ درصد کاربرد از کان به منظور سرمایه گذاری در طرح PBAT شرکت پتروشیمی نخل آسماری تامین مالی نماید و در صورت عدم انتشار اوراق فرض شده است شرکت به منظور پیشبرد اهداف فوق الذکر، تسهیلات بانکی به مبلغ ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ ۲۸ درصد دریافت نماید.

\* در پیامیه ثبت قطعی اوراق اجاره شرکت پتروشیمی تانان فردا (سهامی عام)، مبلغ اوراق اجاره منتشره جهت اجرای طرح پتروشیمی دهران ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال برآورد شده بود که تاکنون مبلغ ۳۷۵۰,۰۰۰ میلیون ریال از اوراق مذکور منتشر شده است. لازم به ذکر است مرحله اول این اوراق به مبلغ ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۵ و مرحله دوم آن به مبلغ











○ سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی: سود واگذاری سهام شرکت پتروشیمی تندگویان در سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ در این طبقه شناسایی شده است.

○ مالیات بر درآمد: با توجه به ماهیت شرکت، هزینه مالیات در نظر گرفته نشده است.

○ مفروضات اجاره دارایی: دارایی مبنای انتشار این اوراق سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) می‌باشد. از این رو محاسبه استهلاک برای دارایی مبنای انتشار موضوعیت ندارد.

○ سایر مفروضات

- درصد تقسیم سود شرکت با توجه به سیاست تقسیم سود تاریخی شرکت، مطابق جدول مفروضات در نظر گرفته شده است.

- سرمایه‌گذاری بلندمدت، تماماً مربوط به شرکت‌های فرعی و وابسته بوده و فروش شرکت پتروشیمی تندگویان در سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ باعث کاهش این حساب شده است. همچنین در سال‌های آتی ثابت پیش‌بینی شده است.

- سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت شرکت برای سال‌های آتی ثابت و معادل صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ برآورد شده است.

- پیش‌پرداخت‌ها با توجه به روند شرکت در سنوات پیشین و با توجه به سررسید اوراق اجاره در سال‌های آتی برآورد شده است.

- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها ثابت و معادل صورت‌های مالی حسابرسی شده دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ برآورد شده است.

- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس نرخ تورم رشد داده شده است.

- فرض شده است کل سود مصوب طی سال به صورت نقدی در همان سال پرداخت می‌گردد.



موسسه حسابرسی  
پست گزارش  
مافکام (سهامداران رسمی)





## ۶- عوامل ریسک

### عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر، با ریسک‌هایی همراه است. سرمایه‌گذاران باید پیش از تصمیم‌گیری در خصوص سرمایه‌گذاری در این طرح، عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند. این عوامل عمدتاً مرتبط با ریسک‌های فعالیت بانئ 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.

### الف) ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانئ

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات ریسک‌های اثرگذار در فعالیت شرکت، سیاست‌ها و رویه‌هایی را در پیش گرفته که در ادامه تشریح می‌گردد:

#### • ریسک ارزی:

اثرات تغییر نرخ بهره بر فعالیت شرکت در موارد ذیل خلاصه می‌گردد:

الف- افزایش و کاهش نرخ بازده مورد توقع، کاهش و افزایش قیمت‌ها در بازار سهام، میزان جذاب نمودن سایر بازارها و ورود و خروج وجوه از بورس اوراق بهادار و اثرات آن بر ارزش بازار شرکت‌های پذیرفته شده. به تبع آن پرتفوی و خالص ارزش‌داری‌های شرکت و ارزش بازار آن

ب- افزایش/کاهش میزان جذابیت تولید و تاثیر بر محیط کسب و کار

ج- افزایش/کاهش نرخ بازده مورد توقع و اثر بر توجیه‌پذیری طرح‌های جدید و یا در دست اجرا

د- افزایش هزینه‌های مالی شرکت‌های فرعی و وابسته و متعاقب آن کاهش سود قابل تقسیم و کاهش درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

ریسک تغییرات نرخ ارز از دو جنبه شرکت را تحت تاثیر قرار می‌دهد:

به لحاظ ماهیت فعالیت شرکت، بخش عمده درآمد‌ها از محل سود تقسیمی سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر می‌باشد، در نتیجه تغییر نرخ ارز بر بهای تمام شده شرکت‌های واردکننده مواد اولیه و فروش شرکت‌های صادرکننده محصول و سود ویژه شرکت‌هایی که به سبب اجرای طرح‌های توسعه، بدهی ارزی دارند. به میزان قابل توجهی اثرگذاری است. به علاوه تغییرات نرخ ارز بر مبلغ وجوه پرداختی بابت اقساط وام ارزی دریافتی شرکت‌های زیرمجموعه تاثیر می‌گذارد.

#### تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی:

به نظر مدیریت، تجزیه و تحلیل حساسیت نشان دهنده ریسک ذاتی ارز نیست زیرا آسیب‌پذیری در پایان سال منعکس کننده آسیب‌پذیری در طی سال نمی‌باشد. حساسیت گروه به نرخ‌های ارز در طول سنوات اخیر به دلیل انعقاد قراردادهای درآمدی عمدتاً به صورت ارزی، کاهش یافته و تحت کنترل می‌باشد.

#### • ریسک سایر قیمت‌ها:

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده‌های کافی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقابله سررسید‌داری‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

تصدیق

تأمین سرمایه

شماره ۵۴

شماره ثبت ۱۳۰۳۰۳۰۳۰۳۰۳۰۳۰

موسسه حسابرسی  
پوست گزارش  
حفاظت از سرمایه و ارزش شرکت

### مدیریت ریسک نقدینگی :

• گروه برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده های کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

### • مدیریت ریسک اعتباری:

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. گروه سیاسی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. گروه تنها با شرکت هایی معامله می کند که از رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه بررسی و تایید و کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در مناطقی جغرافیایی متنوعی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد.

### (ب) ریسک های مرتبط با انتشار اوراق

#### • ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. بانی ضمن قراردادهای انتشار اوراق اجاره، متعهد شده است تا نسبت به انجام اجاره دارایی با شرایط و در زمان معین اقدام کند؛ در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود.

#### • ریسک اعتباری

- جهت پوشش این ریسک، بانک شهر (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت پرداخت ارقام زیر را تضمین نموده است:
- مبالغ اجاره بها در مواعید مقرر.
  - مبلغ خسارت وارده به دارایی به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانی،
  - مبلغ بیمه دارایی که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه های مربوطه نموده است.
  - رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق المغیر در آمدن میع.

#### • ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه متفاهم با شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) و شرکت واسط مالی ..... (با مسئولیت محدود) مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



## ۷- سایر نکات با اهمیت

### هزینه‌های انتشار

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

هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	
حدود ۲۰.۰۰۰.۰۰۰	هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات
میلون ریال	هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)



## ۸- مشخصات مشاور

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

نام مشاور	موضوع مشاوره	آدرس کار	شماره ثبت
شرکت تأمین سرمایه تمدن	سهامی عام	میدان آرژانتین، بلوار بهقی، خیابان چهاردهم غربی، پلاک ۶	۸۸۱۷۱۷۹۴-۰۲۱

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانفی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب، پس از ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانفی،
- (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده پس از ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
- (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
- (۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانفی،
- (۷) نمایندگی قانونی بانفی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- (۸) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار (اوراق اجاره) حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد،
- (۹) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره‌نویسی اوراق، زمان‌بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار،
- (۱۰) بازاریابی و فروش اوراق بهادار،
- (۱۱) تعیین قیمت فروش یا پذیره‌نویسی اوراق بهادار،

توضیح: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می‌دهد:

- (۱) معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانفی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور،
- (۲) برگزاری جلسات آشناسازی بانفی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار،
- (۳) راهنمایی بانفی 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 بانفی به صورت کتبی،
- (۵) به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.



پوست گزارش  
حافظ کام (سازمان رسی)

### ۹- 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.

**اطلاعات تماس ناشر: شرکت واسط مالی ..... (با مسئولیت محدود)**

آدرس: تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶

کدپستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس وبسایت شرکت: [www.Sukukplus.ir](http://www.Sukukplus.ir)

**اطلاعات تماس مشاور: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)**

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، پلاک ۶

کدپستی: ۱۵۱۴۷۵۵۷۱۱

شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۴

نمابر: ۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۶

آدرس وبسایت شرکت: [Tamadonib.com](http://Tamadonib.com)

**اطلاعات تماس بانی: شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)**

آدرس: تهران، میدان ونک، خیابان ملاصدرا، خیابان شیراز شمالی، خیابان دانشور، پلاک ۵۱

کدپستی: ۱۹۹۱۸۱۵۱۶۱

شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۶۱۴۳۴۲

آدرس وبسایت شرکت: [www.tfpg-co.com](http://www.tfpg-co.com)



شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

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

تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)

مشاور عرضه

ناشر

عباس بنی شریف

رئیس هیئت مدیره

امیر قرنی

رئیس هیئت مدیره

محمد جواد باکونیت

رئیس هیئت مدیره

امیر نژاد

عضو هیئت مدیره



موسسه مالی

پوست گزارش

حافظ کام (حسابدار رسمی)

## پیوست: خلاصہ قرارداد ارکان انتشار اوراق اجارہ



## ناشر

### موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط 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 واسط مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۸ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۴۱۳۲۴ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۳۳۸۶۸۷، نزد اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ 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 واسط 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	۱۰۲۲۰۴۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۲۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

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

براساس مصوبه شرکاء مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵، مؤسسه حسابرسی هوشیار سمیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



## ضامن

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

(۱) اجاره بهای کل به مبلغ ۴۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت موضوع قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک سهام به شرح زیر که بین بانئ و ناشر منعقد گردیده است و بانئ طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۴/۱۲/۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱,۴۱۷,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۲	۱۴۰۵/۳/۱	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۱,۴۳۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۳	۱۴۰۵/۶/۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱,۴۶۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۴	۱۴۰۵/۹/۱	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۱,۴۳۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۵	۱۴۰۵/۱۲/۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱,۴۱۷,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۶	۱۴۰۶/۳/۱	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۱,۴۳۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۷	۱۴۰۶/۶/۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱,۴۶۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۸	۱۴۰۶/۹/۱	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۱,۴۳۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۹	۱۴۰۶/۱۲/۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱,۴۱۷,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۱۰	۱۴۰۷/۳/۱	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۱,۴۳۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۱۱	۱۴۰۷/۶/۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱,۴۶۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۱۲	۱۴۰۷/۹/۱	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۱,۴۳۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۱۳	۱۴۰۷/۱۲/۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱,۴۱۷,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۱۴	۱۴۰۸/۳/۱	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۱,۴۳۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۱۵	۱۴۰۸/۶/۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱,۴۶۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۱۶	۱۴۰۸/۹/۱	۹۱	۳۶۵	۱,۰۵۷,۳۴۲	۲۶,۴۳۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
	مجموع بازپرداخت:			۱,۹۲۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 شده است. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو فوق الذکر توسط بورس مربوطه بازنگری خواهد شد و طرفین قرارداد، تغییر مذکور را پذیرفته و حق هرگونه اعتراض در این خصوص را از خود سلب و ساقط نمودند.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن تمام سهام موضوع قرارداد، به شرح مذکور در بند (۴) ماده (۵)

قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک سهام،

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

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

موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اجاره‌بهای سهام توسط بانئ 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

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

تأمین

تأمین سرمایه

شماره ۱۵۰

شماره ثبت ۳۳۵۵۵



مذکور 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 قرارداد مذکور را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

(۲) در صورت هرگونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۴۷ درصد سالانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

(۳) در صورت استنکاف بانی از پرداخت مبالغ موضوع ماده (۲) قرارداد ضمانت، ناشر باید در سررسید اجاره، سهام را به ضامن تملیک نماید، مشروط بر اینکه بانی ۳ قسط از اقساط اجاره‌بها را پرداخت ننموده باشد. بانی به ناشر اختیار داد تا در صورت تحقق شرایط این مقرر و ایفای تعهدات توسط ضامن، دارایی را به ضامن تملیک نماید و هرگونه اعتراض به تملیک دارایی‌های یادشده توسط ناشر به ضامن را از خود سلب و ساقط نمود.

### سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۳۹۰,۶۱۶,۰۷۸ میلیون ریال می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۸ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

(ارقام به میلیون ریال)

محل افزایش سرمایه	درصد افزایش	سرمایه جدید (میلیون ریال)	مبلغ افزایش (میلیون ریال)	سرمایه قبلی (میلیون ریال)	تاریخ ثبت افزایش سرمایه
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۹۷ درصد	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۸,۶۷۲,۸۴۱	۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۸/۱۶
آورده نقدی	۶۴۲ درصد	۱۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۴۰۴/۰۳/۰۳
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۲۳۸ درصد	۳۹۰,۶۱۶,۰۷۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۴۰۴/۰۳/۲۸



## وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی‌شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می‌باشد.  
صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۲ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۳
درآمد تسهیلات اعطایی	۲۱۳,۳۶۹,۷۹۹	۲۸۰,۳۲۰,۳۴۱	۳۱۵,۱۷۸,۶۳۵
درآمد سپرده گذاری در بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۴,۶۷۵,۶۸۸	۵,۳۳۹,۴۸۹	۱۶,۱۹۷,۸۴۱
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۴,۳۰۱,۳۶۶	۴,۷۱۲,۴۸۰	۹,۸۰۰,۳۴۸
سود و زیان سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۱,۸۴۴,۰۶۷	۳۱,۰۳۵,۰۷۱	۱۵,۹۹۷,۰۳۷
جایزه سپرده قانونی	۱,۴۲۵,۵۴۷	۰	۳,۹۳۹,۲۳۳
درآمد عملیاتی	۲۲۶,۶۱۶,۵۶۷	۳۲۱,۵۱۷,۲۸۱	۳۶۱,۱۱۳,۰۹۵
هزینه سود سپرده ها	(۱۷۵,۸۸۰,۶۳۶)	(۲۰۰,۳۶۳,۷۳۱)	(۲۶۴,۱۶۰,۹۲۵)
سود (زیان) ناخالص	۵۰,۷۳۵,۹۳۱	۱۲۱,۰۵۳,۵۵۰	۹۶,۹۵۲,۱۷۰
درآمد کارمزد	۴۷,۹۱۴,۵۴۳	۸۸,۶۵۰,۳۳۵	۱۳۸,۵۸۸,۰۳۳
هزینه کارمزد	(۷,۶۷۵,۸۶۸)	(۱۳,۲۸۶,۹۹۳)	(۲۱,۶۰۰,۴۹۵)
سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۱۰۵,۲۷۸	(۱۸,۷۷۴)	۲,۷۵۷,۵۲۳
هزینه های اداری و عمومی	(۴۲,۰۹۶,۶۹۱)	(۸۹,۹۰۱,۰۸۱)	(۱۲۷,۹۲۹,۴۶۵)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۶۱,۵۲۸,۶۳۴)	(۶۹,۸۴۱,۲۶۹)	(۱۱۶,۸۱۶,۳۱۲)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۸,۹۶۱,۹۸۰	۲۰,۳۹۸,۷۱۴	۱۰۷,۷۱۶,۰۰۴
سود و زیان عملیاتی	(۳,۵۸۳,۴۶۲)	۵۷,۰۵۳,۴۸۵	۶۹,۶۶۷,۵۶۸
سود (زیان) سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۱۳,۸۳۰	۲۵۷,۷۶۶	۱۳۲,۵۵۹
هزینه های مالی	(۶,۷۵۲,۹۲۰)	(۱۶,۴۸۲,۹۵۸)	(۱۵,۶۰۰,۴۶۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۴,۹۱۶,۷۳۹	۴۶,۴۱۷,۳۷۸	۲۵۹,۱۰۷,۵۶۲
سود (زیان) عملیات قبل از مالیات بر درآمد	۱۴,۵۹۴,۱۸۷	۸۷,۲۴۶,۶۷۰	۳۱۳,۳۰۷,۲۲۹
هزینه مالیات بر درآمد	۰	(۴۰,۰۴۴,۴۹۲)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	۱۴,۵۹۴,۱۸۷	۴۷,۲۰۲,۱۷۸	۳۰۳,۳۰۷,۲۲۹



### صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۲ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۳
دارایی ها			
موجودی نقد	۶۴,۶۲۰,۷۷۸	۱۱۰,۸۹۶,۵۷۹	۱۷۳,۱۲۶,۸۷۰
مطالبات از بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۶,۳۳۲,۴۸۳	۳۵۴,۵۹۶,۴۷۷	۶۰۹,۹۸۳,۵۳۶
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۱,۱۱۸,۹۱۴,۳۷۵	۱,۵۴۳,۴۹۹,۶۳۳	۲,۱۸۰,۷۱۷,۴۸۶
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۶۱,۱۷۶,۶۷۳	۸۰,۵۰۰,۰۲۹	۱۳۷,۳۶۲,۱۴۲
سایر دریافتی ها	۱۹۱,۱۵۳,۳۳۳	۵۷۲,۶۸۳,۱۷۵	۱,۳۰۱,۰۹۹,۱۰۱
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۱۰۹,۵۲۱,۷۳۴	۱۵۱,۰۹۸,۱۹۹	۵۳۵,۷۳۳,۴۳۵
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱۷۸,۷۰۸,۱۲۷	۲۸۷,۱۵۰,۹۸۴	۶۳۶,۷۱۱,۹۶۳
دارایی های ثابت مشهود	۳۱,۵۵۲,۵۹۴	۴۰,۴۸۵,۸۱۹	۶۵,۵۱۹,۷۰۳
دارایی های نامشهود	۷,۵۷۵,۶۴۱	۲۴,۳۹۰,۷۳۷	۴۱,۷۴۳,۶۳۳
سپرده قانونی	۲۲۰,۸۵۱,۹۳۶	۳۳۶,۸۶۱,۳۷۲	۴۷۲,۹۶۵,۲۸۱
سایر دارایی ها	۲۲,۱۷۴,۳۵۰	۳۶,۵۵۵,۳۵۶	۲۲۸,۱۸۰,۶۹۹
<b>جمع دارایی ها</b>	<b>۲,۰۱۳,۵۱۱,۸۱۳</b>	<b>۳,۶۳۸,۷۱۸,۳۳۹</b>	<b>۴,۶۹۳,۱۳۳,۲۳۹</b>
بدهی ها			
سپرده های مشتریان	۱,۹۵۱,۵۱۷,۳۶۱	۲,۷۰۲,۱۷۹,۸۲۲	۳,۷۱۳,۰۷۷,۳۹۰
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری غیربانکی	۲۰۴,۰۹۱,۹۰۹	۸۷۷,۱۲۵,۵۴۴	۱,۴۳۰,۰۱۷,۶۴۸
سود سهام پرداختی	۶۴,۶۰۴	۵۸,۰۳۳	۳۹,۹۴۱
مالیات پرداختی	۳۹,۰۰۴,۳۱۹	۷۷,۰۵۴,۸۸۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخایر و سایر پرداختی ها	۱۰۴,۵۱۵,۸۷۶	۲۳۲,۳۳۸,۲۵۹	۷۱۴,۱۰۳,۳۳۶
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۴,۳۱۸,۳۶۰	۵,۹۱۷,۸۷۹	۸,۷۱۷,۲۹۱
<b>جمع بدهی ها</b>	<b>۲,۳۰۳,۴۱۲,۳۳۰</b>	<b>۳,۸۸۵,۶۷۴,۴۱۷</b>	<b>۵,۹۲۵,۹۶۵,۴۹۶</b>
حقوق صاحبان سهام			
سرمایه	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۸۷,۰۳۶,۰۹۳
اندوخته قانونی	۲,۳۴۲,۷۸۸	۲,۳۴۲,۷۸۸	۱۵,۵۷۲,۸۴۱
سایر اندوخته ها	۲۳۲,۵۶۰	۲۳۲,۵۶۰	۲۳۲,۵۶۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۰	۰	۲۹۴,۳۸۰,۱۵۰
سود (زیان) انباشته	(۳۰۸,۹۶۸,۶۰۵)	(۲۶۱,۷۶۶,۴۲۷)	۲۸,۳۱۰,۷۴۹
سهام خزانه	۰	(۶۶۸۰,۳۶۸)	(۱,۸۷۷,۴۵۴)
صرف سهام خزانه	۰	۳,۳۵۲,۳۳۹	۷,۹۵۰,۵۷۳
<b>جمع حقوق صاحبان سهام</b>	<b>(۲۹۰,۸۳۰,۴۱۷)</b>	<b>(۲۶۶,۹۵۶,۱۶۸)</b>	<b>۴۴۷,۱۶۸,۳۵۲</b>
<b>جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام</b>	<b>۲,۰۱۳,۵۱۱,۸۱۳</b>	<b>۳,۶۳۸,۷۱۸,۳۳۹</b>	<b>۴,۶۹۳,۱۳۳,۲۳۹</b>



### صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۲ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۳
فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۱۳,۰۹۳,۰۲۷	۳۰,۴۰۸,۷۵۱	۱۹,۸۷۹,۷۵۶
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴,۴۲۸,۳۱۶)	(۱,۹۹۳,۸۳۱)	(۱۷,۰۵۴,۸۸۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۸,۶۶۴,۷۱۱	۲۸,۴۱۴,۹۲۰	۲,۸۲۴,۸۷۶
فعالیت های سرمایه گذاری			
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱۱,۴۰۵,۵۸۸)	(۱۰,۱۱۵,۲۹۵)	(۲۷,۴۴۰,۶۹۷)
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	(۴۲۳,۴۶۹)	(۱۷,۰۲۳,۸۱۸)	(۱۷,۷۳۹,۵۶۳)
دریافت نقدی حاصل از فروش دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۴,۴۵۴,۴۵۳	۳,۶۶۷,۶۹۸	۳,۵۱۵,۹۶۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۷,۳۷۴,۶۰۴)	(۲۳,۴۷۱,۴۱۶)	(۴۱,۶۶۴,۲۹۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱,۲۹۰,۱۰۷	۴,۹۴۳,۵۰۴	(۳۸,۸۳۹,۴۱۶)
فعالیت های تأمین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۸۷,۰۳۶,۰۹۳
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۳,۳۵۲,۴۳۹	۱۳,۹۰۶,۴۶۲
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	(۵,۷۶۷,۲۳۴)	(۴,۵۰۵,۴۱۴)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۹,۷۰۷)	(۶,۵۷۱)	(۸,۰۹۳)
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۰	۰	۲,۲۳۶,۴۹۲,۶۲۵
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۰	۰	(۲,۲۳۵,۷۶۴,۰۸۶)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۰	۰	(۱۴,۱۹۵,۹۹۶)
خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۹,۷۰۷)	(۲,۴۲۱,۳۵۶)	۸۲,۹۶۱,۶۰۲
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۱,۲۸۰,۴۰۰	۲,۵۲۲,۱۴۸	۲۴,۱۲۲,۱۸۶
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۸,۶۵۵,۹۳۳	۶۴,۶۲۰,۷۷۸	۱۱۰,۸۹۶,۵۷۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز موجودی نقد	۲۴,۶۸۴,۴۴۷	۴۳,۷۵۳,۶۵۳	۱۸,۱۰۸,۱۰۶
موجودی نقد پایان دوره	۴۳,۶۲۰,۷۷۸	۱۱۰,۸۹۶,۵۷۹	۱۳۲,۱۲۴,۸۷۰
مبادلات غیرنقدی	۴۳,۳۸۵,۹۹۳	۲۸۹,۷۱۴,۶۲۵	۳۲۳,۶۶۰,۸۶۵



### ۳- عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری تأمین سرمایه تمدن (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش، مسئولیت عرضه اولیه اوراق اجاره در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات عامل فروش 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 تمدن (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 (شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)) 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 می‌پذیرد.

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

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۶ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

### ۴- عامل پرداخت

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

### ۵- متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

(۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط شرکت فرابورس ایران باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می‌گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، فرابورس ایران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می‌نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان‌پذیر 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 پذیرهنویسی مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می‌باشد.

(۲) متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق اجاره 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 این ماده در قرارداد مذکور، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۱۵,۷۵۳,۴۴۲,۶۵۸ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

### ۶- بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانه را بر عهده گرفته است.



۱- در اجرای قرارداد بازارگردانی، بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع قرارداد بازارگردانی را بر مبنای قیمت بازار به روش حراج براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع قرارداد مذکور را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۱/۵ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید. (مطابق با نامه شماره ۰۴/۴/۱۰۱۸۰۰۷ مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۲ شرکت فرابورس ایران).

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

تبصره ۲: در صورتی که عدم ایفای تعهد بازارگردان ناشی از تخلف بانی باشد، بانی درقبال بازارگردان مسئولیت جبران خسارت پرداختی را بر عهده دارد.

۲- چنانچه در طول عمر اوراق موضوع قرارداد، نرخ سود سپرده‌های بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیرمشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی، یک‌بار یا به دفعات افزایش یابد، در این صورت حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخ‌های افزایش یافته «نرخ جدید» گفته می‌شود. با این توصیف در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذی صلاح (بانک مرکزی ج.ا.ا یا سازمان بورس و اوراق بهادار) بانی بدون توجه به زمان باقی مانده تا سررسید اوراق موضوع قرارداد، ملزم به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی، بازارگردان مطابق فرمول تبصره (۲) ماده (۷) قرارداد بازارگردانی از زمان اعلام نرخ جدید می‌باشد. در قرارداد مذکور منظور از ملزم بودن بانی به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی، تعهد بانی به کارسازی و جبران مابه‌التفاوت «نرخ جدید» با نرخ‌های زمان انعقاد قرارداد به عنوان یک تعهد مستقل قراردادی می‌باشد.

چنانچه سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص اوراق موضوع قرارداد، الزام به افزایش نرخ سود اسمی اوراق به جای افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی نماید و نرخ سود اسمی افزایش یافته توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برابر با نرخ جدید باشد، نرخ اعلامی سازمان بورس و اوراق بهادار ملاک عمل خواهد بود. لیکن بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان اعلام افزایش نرخ سود اسمی اوراق، مبلغ کارمزد قرارداد را به نحو فوق‌الذکر افزایش دهد. همچنین در صورتی که تا پایان عمر اوراق موضوع قرارداد، نسبت به افزایش نرخ سود اسمی 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 ۱: اعمال نرخ جدید فارغ از دوره زمانی باقی مانده از عمر اوراق تا سررسید، خواهد بود و در هر صورت بر ذمه بانی بوده و در هر زمان قابل وصول می‌باشد.

تبصره ۲: افزایش مبلغ کارمزد سالانه ارائه خدمات بازارگردانی موضوع قرارداد بازارگردانی، به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ اجاره‌بهای قبلی اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد به صورت روزشمار می‌باشد و پرداخت آن مطابق با مواعید پرداختی کارمزد براساس ماده ۴ قرارداد بازارگردانی می‌باشد.

تبصره ۳: چنانچه افزایش نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، کمتر از مابه‌التفاوت نرخ سود اسمی قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، بانی مکلف به افزایش مبلغ کارمزد می‌باشد. افزایش مبلغ مذکور به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود اسمی افزایش یافته اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد به صورت سالانه و روزشمار می‌باشد که به نحو مذکور در بند (۲) ماده (۷) قرارداد بازارگردانی به بازارگردان پرداخت می‌گردد.

در زمان انعقاد قرارداد بازارگردانی نرخ سود سپرده‌های بانکی معادل ۲۲/۵ درصد، نرخ اوراق بهادار مشابه معادل ۲۳ درصد، نرخ سود تسهیلات عقود غیرمشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی حداکثر ۲۳ درصد و نرخ سود مورد انتظار عقود مشارکتی قابل درج در قرارداد میان بانک/مؤسسات اعتباری غیربانکی با مشتری معادل ۲۳ درصد می‌باشد. ضمناً وفق توافقات فی‌مابین (بانی و بازارگردان)، در کلیه محاسبات مربوط به افزایش نرخ اجاره‌بهای اوراق و یا مبلغ کارمزد بازارگردانی، نرخ اجاره‌بهای قبلی اوراق معادل ۲۳ درصد در نظر گرفته می‌شود. لذا در صورتی که در طی عمر اوراق، نرخ مذکور به بالای ۲۳ درصد افزایش یابد، افزایش نرخ سود اوراق و یا مبلغ



کارمزد بازارگردانی حسب مورد براساس شرایط اعلام شده در بند (۲) ماده (۷) قرارداد مذکور و تبصره‌های آن اجرایی خواهد شد. همچنین در صورت مخیر بودن بازارگردان به انتخاب یکی از دو حالت فوق، افزایش نرخ اجاره بها یا افزایش مبلغ کارمزد به انتخاب ایشان و مطابق شرایط مذکور اجرایی می‌گردد. بانی با امضای قرارداد مذکور حق هرگونه اعتراض و ادعایی راجع به مفاد ماده (۷) قرارداد بازارگردانی و تبصره‌های آن را از خود سلب و اسقاط نمود.

تبصره ۴: در صورتی که طبق مفاد قرارداد مذکور، بانی مکلف به پرداخت مبلغ افزایش یافته کارمزد باشد و نسبت به پرداخت مبالغ افزایش یافته کارمزد بازارگردانی در مهلت مقرر (حداکثر ۱۴ روز تقویمی از زمان اعلام نرخ جدید) اقدام ننماید، علاوه بر اصل تعهد به پرداخت مبالغ مذکور، مشمول پرداخت وجه التزام روزانه معادل یک و نیم در هزار مبالغ پرداخت نشده از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان ایفای کامل تعهدات خود خواهد بود.



نحوه دسترسی 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.

اطلاعات تماس ناشر: شرکت واسط مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود)

آدرس: تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶

کدپستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس وبسایت شرکت: [www.Sukuk.ir](http://www.Sukuk.ir)

اطلاعات تماس مشاور: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)

آدرس: تهران، خیابان احمدقیصر، خیابان چهاردهم، پلاک ۶

کدپستی: ۱۵۱۴۷۵۵۷۱۱

شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۴

نمابر: ۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۶

آدرس وبسایت شرکت: [Tamadonib.com](http://Tamadonib.com)

اطلاعات تماس بانی: شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

آدرس: تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، ونک، حجت الاسلام عباس شیرازی، خیابان دانشور شرقی، پلاک ۵۱ طبقه اول، واحد ۱

کدپستی: ۱۹۹۱۸۱۵۱۶۱

شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۶۱۴۳۴۲

آدرس وبسایت شرکت: [www.tfpg-co.com](http://www.tfpg-co.com)

ناشر

شرکت واسط مالی مهر چهارم (با مسئولیت محدود)

شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)

عباس بنی شریف

امیر قرنلی

محمد حسین صدقاتی

رضا توکلی (محمد آباد)

محمد جواد پاکت

علیرضا طبریزی



تاریخ: ۱۴۰۴/۰۷/۲۶

شماره: ۷۳۹-۰۴/۱۰۲۱۳۴

ندارد

پوست:



شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا  
(سهامی عام)

باسمه تعالی

جناب آقای چشان

رئیس محترم اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بهادار بدهی  
سازمان بورس و اوراق بهادار

موضوع: افشای اطلاعات با اهمیت بعد از تاریخ گزارش حسابرس و بازرس قانونی شرکت نسبت به بیانیه  
ثبت اوراق اجاره

با سلام؛

احتراماً عطف به موافقت اصولی انتشار اوراق اجاره این شرکت به شماره ۱۲۲/۱۸۲۹۶۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ صادره  
از سوی آن سازمان، به استحضار می‌رساند از تاریخ گزارش حسابرس و بازرس قانونی شرکت نسبت به بیانیه ثبت اوراق  
اجاره مذکور (۱۴۰۴/۰۳/۱۸) تا تاریخ نامه حاضر، موارد با اهمیت و اثر گذار بر صورت وضعیت مالی شرکت گروه  
پتروشیمی تابان فردا به شرح ذیل می‌باشد:

- انجام افزایش سرمایه در شرکت فرعی فراسکو عسلویه از محل مطالبات تابان فردا از مبلغ ۱،۰۸۰ میلیارد ریال  
به مبلغ ۲۰،۰۰۰ میلیارد ریال (معادل ۱۸۵۰ درصد) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۱۶، افزایش سرمایه گذاری بلند مدت  
شرکت به میزان ۱۸،۹۲۰ میلیارد ریال و کاهش حساب‌های دریافتی معادل مبلغ مذکور

امیر قرنلی  
نائب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل



عباس بنی شریف  
رئیس هیئت مدیره  
مصطفی