

گزارش بررسی بیانیہ ثبت تامین مالی

از طریق انتشار اوراق مرابحہ

شرکت دانا اویل سرویسز کیش

(سہامی خاص)

ہمراہ با گزارش بازرس قانونی

گزارش حسابرس مستقل در باره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت

به هیات مدیره شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۱ بهمن ماه ۱۴۰۴ هیات مدیره شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت به مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر اطلاعات مالی فرضی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیات مدیره شرکت است.

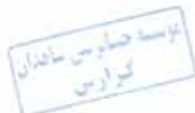
۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه اقتصادی تامین مالی خرید مواد و کالای مورد نیاز پروژه های شرکت، از طریق انتشار عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت ۱۸ ماهه با نرخ ۲۳ درصد به مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیارد ریال، طبق ضوابط و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات و با فرض تحقق مفروضات و پیش بینی های انجام شده در بیانیه ثبت مذکور، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه به نظر این موسسه، بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات و دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه سازمان بورس و اوراق بهادار به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- در اجرای بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذر ۱۳۹۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن، رعایت مفاد دستورالعمل مذکور توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. این موسسه به استثنای عدم انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان در چارچوب تعیین شده توسط سازمان مزبور به مواردی که حاکی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل یاد شده باشد، برخورد ننموده است. اهم موارد قابل ذکر در خصوص رعایت الزامات دستورالعمل مزبور به شرح ذیل می باشد:

۴-۱- در رعایت مفاد ماده ۴ دستورالعمل مذکور و بر اساس بررسی های انجام شده، این موسسه به شواهدی حاکی از اتحاد مالکیتی مابین شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص) به عنوان بانی و شرکت های فروشنده مواد و کالا باشد، برخورد نکرده است.

۴-۲- در اجرای مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل مزبور، خرید دارایی های موضوع انتشار عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت براساس پیش فاکتورهای دریافتی از فروشندگان (خرید بصورت نقدی شامل قیمت مواد و کالا و هزینه حمل) می باشد. تعیین بهای خرید براساس عملیات تجاری بانی و استانداردهای حسابداری صورت پذیرفته، لیکن ارزش گذاری قطعی آن همزمان با ورود کالا به انبار شرکت براساس بهای تمام شده (شامل بهای خرید و سایر هزینه های جانبی) انجام خواهد شد.



۴-۳- صدور مجوز انتشار عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت منوط به رعایت ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار شامل اخذ موافقتنامه اصولی و انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان در چارچوب تعیین شده توسط سازمان مذکور و ارائه مدارک و مستندات موضوع مفاد مواد ۱۷ و ۱۸ دستورالعمل یاد شده خواهد بود. همچنین نظر استفاده کنندگان از این بیانیه را به عوامل مربوط به ریسک های مطرح شده در بیانیه ثبت تحت عنوان عوامل ریسک، جلب می نماید.

۴-۴- شرکت تامین سرمایه نوین (سهامی عام) در رعایت تبصره های ۱ و ۳ ماده ۳۹ دستورالعمل مذکور به عنوان خریدار و با اطلاع از شرایط عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت، با خرید ۱۰۰ درصد اوراق مرابحه به مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال موافقت نموده و بیانیه ریسک این اوراق را نیز تکمیل و تایید کرده 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 رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند بااهمیت باشد.

۱۹ بهمن ۱۴۰۴

موسسه حسابرسی شاهدان

منصور شمس احمدی

دیاکو زارعی

۸۰۰۴۴۰

۹۶۲۳۵۵



فرم

بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت
شرکت واسط مالی (بامسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص)

شرکت دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص)

جزیره کیش- شماره ثبت ۶۴۹۸

تهران خیابان شریعتی خیابان شهید دستگردی (ظفر) پلاک ۱۴۰ طبقه نهم

تلفن: ۰۲۱-۲۴۳۱۴۰۰۰

کدپستی: ۱۹۱۹۹۴۳۵۵۵

شرکت واسط مالی (بامسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق

ثبت شده در

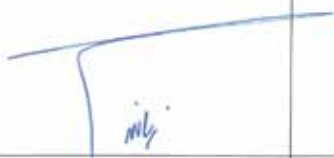
تذکر:

تایید عرضه خصوصی اوراق توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکتها یا طرحهای مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی باشد و تایید یادشده صرفاً به معنی موافقت با عدم عرضه اوراق به عموم می باشد.



مقدمه

این بیانیه ثبت در راستای بند (۵) ماده (۱۷) دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت دانا اویل سرویسز (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت به منظور تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه به وسیله شرکت واسط مالی (بامسئولیت محدود) به عنوان ناشر اوراق تهیه شده در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۱۱ به تأیید اعضای هیئت‌مدیره شرکت دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص) به شرح ذیل رسیده است.

اعضای هیئت‌مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شرکت خدمات نفت و گاز انرژی دانا	اسماعیل اصغر نیا ایمنی	مدیرعامل و رئیس هیئت‌مدیره	
شرکت ژئوفیزیک دانا کیش	احمد زمانی	عضو هیئت‌مدیره	
شرکت حفاری دانا کیش	بابک ولی الهی بیشه	نایب رئیس هیئت‌مدیره	
شرکت مته و تجهیزات درون‌چاهی دانا کیش	مصطفی یوسفی کشکا	عضو هیئت‌مدیره	



شرکت دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص)

۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۷ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت شرکت واسط مالی (بامسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می‌شود) به منظور تأمین مالی شرکت دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می‌شود) که توسط بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می‌نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته‌اند. 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 می‌باشند.

سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت تا سررسید این اوراق، می‌توانند به سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی‌های ناشر از طریق سایت‌های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

پرونده سهام من ساختار
کبر از من



فهرست مطالب

۷	تشریح طرح عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت
۷	ساختار طرح تأمین مالی
۸	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۹	شرایط مرابحه کوچک و کوتاهمدت
۹	مشخصات اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت
۱۱	رابطه دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت با ناشر
۱۱	وکالت ناشر
۱۲	کارمزد وکالت
۱۲	تعهدات ناشر
۱۳	تعهدات شرکت دانا اوایل سرویسز (سهامی خاص)
۱۵	تعهدات دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت
۱۵	نقل و انتقال اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت
۱۵	سایر موارد
۱۶	مشخصات شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص)
۱۶	موضوع فعالیت
۱۶	تاریخچه فعالیت
۱۶	مدت فعالیت
۱۷	سهامداران
۱۷	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۷	مشخصات حسابرس/بازرس شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص)
۱۸	سرمایه شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص)
۱۸	روند سودآوری و تقسیم سود دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص)
۱۹	وضعیت مالی شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص)
۲۵	جزئیات وضعیت مالی شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص)
۲۵	پیش پرداخت ها
۲۵	دریافتی های تجاری
۲۵	پرداختی های تجاری
۲۶	پیش دریافت ها
۲۷	درآمدهای عملیاتی
۲۸	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی



۳۵	وضعیت اعتباری بانی
۳۵	بدهی‌ها
۳۱	تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی
۳۱	مطالبات و ذخایر
۳۱	برنامه به‌کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی
۳۱	تشریح جزئیات طرح
۳۲	تشریح شیوه تأمین مالی
۳۲	سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن
۳۳	پیش‌بینی صورت مالی آتی شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص)
۳۳	پیش‌بینی صورت سود و زیان
۳۴	پیش‌بینی صورت وضعیت مالی
۳۵	پیش‌بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۳۶	پیش‌بینی منابع و مصارف
۳۶	مفروضات پیش‌بینی‌ها
۳۶	الف- مفروضات عملیات شرکت
۴۴	ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها
۴۴	ج- مفروضات استهلاک
۴۶	عوامل ریسک
۴۶	عوامل ریسک
۴۶	ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی
۴۷	ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین‌شده
۴۷	ریسک اعتباری
۴۷	ریسک نقد شوندگی
۴۹	پیوست‌ها
۵۰	پیوست ۱: خلاصه قرارداد ارکان عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت
۵۰	ناشر
۵۱	عامل فروش اوراق
۵۱	عامل پرداخت
۵۲	بازارگردان
۵۳	پیوست ۲: جداول موضوع تشریح برنامه به‌کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی
۵۳	فرم (۲): تأمین سرمایه در گردش



فهرست جداول

جدول ۱- مشخصات مواد اوليه مورد نياز براي خريد	۸
جدول ۲- مبالغ پرداختي و موعد پرداخت اوراق	۹
جدول ۳- مشخصات دارايي مورد نياز براي خريد	۱۱
جدول ۴- تركيب سهامداران	۱۷
جدول ۵- اعضای هيئت مديره	۱۷
جدول ۶- تغييرات سرمايه	۱۸
جدول ۷- روند سودآوري	۱۸
جدول ۸- صورت وضعيت مالي شركت	۱۹
جدول ۹- صورت سود و زيان شركت	۲۱
جدول ۱۰- صورت تغييرات حقوق مالكانه	۲۳
جدول ۱۱- صورت جريان وجه نقد	۲۴
جدول ۱۲- پيش پرداختها	۲۵
جدول ۱۳- حسابهاي دريافتنی تجاری	۲۵
جدول ۱۴- حسابهاي پرداختنی تجاری	۲۵
جدول ۱۵- پيش دريافتها	۲۶
جدول ۱۶- تفكيك درآمدهای عملیاتی	۲۷
جدول ۱۷- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲۸
جدول ۱۸- مواد اوليه خريداري شده	۲۹
جدول ۱۹- وضعيت اعتباری	۳۰
جدول ۲۰- تسهيلات به تفكيك تامين كنندگان	۳۰
جدول ۲۱- مطالبات و ذخاير	۳۱
جدول ۲۲- جدول مربوط به منابع و مصارف	۳۲
جدول ۲۳- پيش بينی صورت سود و زيان	۳۳
جدول ۲۴- پيش بينی صورت وضعيت مالي شركت	۳۴
جدول ۲۵- پيش بينی صورت تغييرات در حقوق مالكانه	۳۵
جدول ۲۶- پيش بينی منابع و مصارف	۳۶



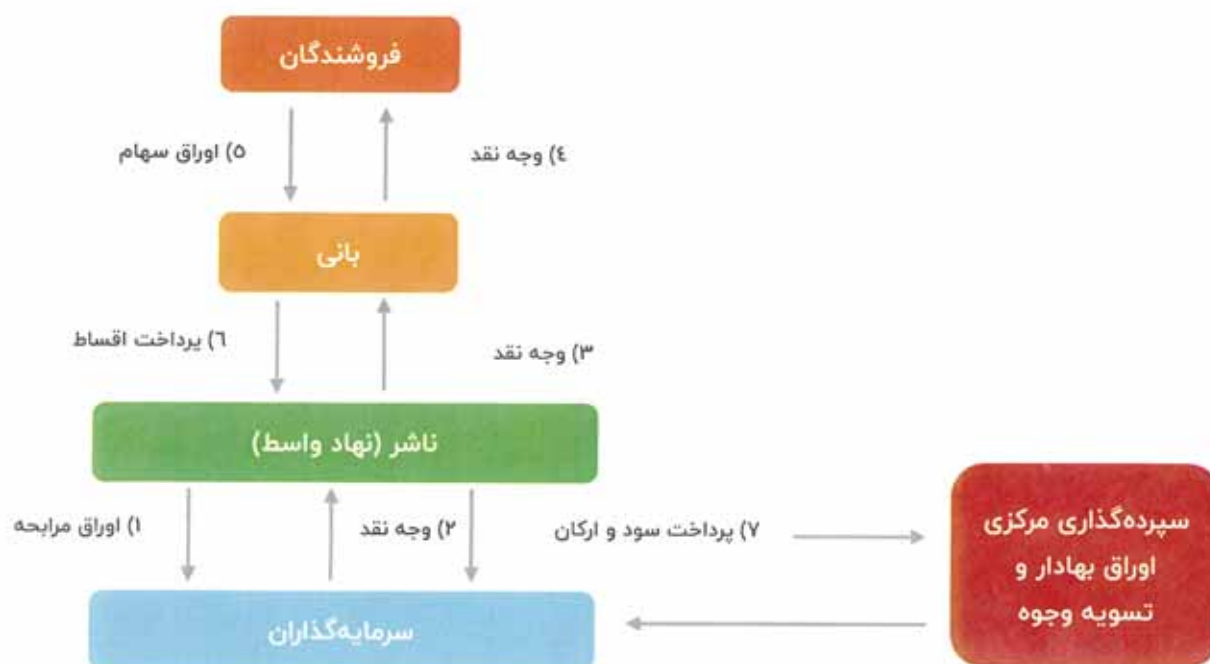
انگیزه حساب من حاضر است
شماره ارس

تشریح طرح عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از عرضه اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت توسط ناشر، پرداخت منابع حاصل به شرکت دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص) می‌باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع عرضه اوراق به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.

نمودار ۱- تشریح طرح عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت



توسط حساب من صادر شده
کد ارس



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از عرضه اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت، شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه خصوصی اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی:

جدول ۱- مشخصات مواد اولیه مورد نیاز برای خرید

ردیف	نام مواد اولیه	فروشنده	نرخ (ارزی درهم)	نرخ (ریال)	واحد اندازه گیری	تعداد	مبلغ (میلیون ریال)
۱	Liquiment K۳F (CFR-DA۳)	Mafco International General Trading	۸,۸۰	۳,۴۹۰,۲۵۶	Lbs	۱۱,۰۰۰	۳۸,۳۹۳
۲	BioDrill RC۱۰۳ (CR-DA۴)	Mafco International General Trading	۱۰,۲۹	۴,۰۷۹,۶۳۳	KG	۲,۰۰۰	۸,۱۵۹
۳	MA-۱۶SF (FLC-DA۹)	Mafco International General Trading	۱۶,۰۰	۶,۳۴۵,۹۲۰	Lbs	۲۲,۰۰۰	۱۳۹,۶۱۰
۴	MA-۲۳LF (CF۳۳۰L)	Mafco International General Trading	۵۳,۶۲	۲۱,۲۶۶,۷۶۴	Gal	۳,۳۰۰	۷۰,۱۸۰
۵	NEVAMINE CP-۱۰ (ACI-DA ۲۰۰)	Mafco International General Trading	۶۲,۵۰	۲۴,۷۸۸,۷۵۰	Gal	۸,۸۰۰	۲۱۸,۱۴۱
۶	Surfactant Gelling Agent	Mafco International General Trading	۱۱۷,۲۰	۴۶,۴۸۳,۸۶۴	Gal	۱۷,۶۰۰	۸۱۸,۱۱۶
۷	RETARDER LT	آبرون آزما پژوه	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کیسه ۲۵ کیلوگرمی	۴۰۰	۳۲,۰۰۰
۸	FLC (ACF-FW ۱۰۲)	آبرون آزما پژوه	-	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	کیسه ۲۵ کیلوگرمی	۳۰۰	۹۶,۰۰۰
۹	H۲S Scavenger	چشم انداز انرژی کیمیا	-	۱۴,۱۱۴,۶۵۹	Gal	۴,۴۰۰	۶۲,۱۰۴
۱۰	Musoi-M	چشم انداز انرژی کیمیا	-	۱۵,۷۵۰,۰۴۷	Gal	۱۳,۲۰۰	۲۰۷,۹۰۱
۱۱	Surfactant	چشم انداز انرژی کیمیا	-	۱۲,۸۹۴,۴۰۸	Gal	۴,۴۰۰	۵۶,۷۳۵
۱۲	ALCHODEFOAM H	کامل پتروتک شیمی	-	۱۴,۹۵۰,۰۰۰	Gal	۴,۴۰۰	۶۵,۷۸۰
۱۳	Class G Cement-۱/۵ MT/Big Bag	عمران انارک دلیجان	-	۸۲,۰۰۰,۰۰۰	تن	۳,۷۰۰	۳۰۳,۴۰۰
۱۴	Barite Powder	آراد توسعه انرژی فیدار	-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تن	۱,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰
۱۵	Starch HT-NISOC St.	ساوا انرژی	-	۲۸,۷۵۰,۰۰۰	کیسه ۲۵ کیلوگرمی	۸۸۰	۲۵,۳۰۰
۱۶	Xanthan Gum	تأمین گستر هوفر	-	۲۰۷,۵۰۰,۰۰۰	کیسه ۲۵ کیلوگرمی	۱,۰۰۰	۲۰۷,۵۰۰
۱۷	Hydrochloric Acid ۳۲%	کیمیا کلر کبودان	-	۱۵۰,۰۰۰	کیلوگرم	۳,۶۷۰,۴۰۰	۵۵۰,۵۶۰
جمع							۳,۱۰۹,۸۸۰

* نرخ برابری ارز درهم آزاد به ریال مبلغ ۳۹۶,۶۲۰ ریال در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ از سایت TGLU استخراج شده است.

(۲) ارزش دارایی بر اساس پیش فاکتورهای اخذ شده از فروشندگان به شرح جدول شماره ۱ مبلغ ۳,۱۰۹,۸۸۰ میلیون ریال می‌باشد که ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت و مابقی از محل منابع داخلی تأمین می‌گردد.

(۳) نحوه تعیین ارزش دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرابحه: ارزش مواد و کالا بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تایید حسابرس و مطابق با پیش فاکتورهای دریافتی از فروشندگان کالا صورت گرفته شده است.

(۴) مستندات مربوط به مواد و کالا: فعالیت اصلی شرکت در طی سال مورد گزارش شامل فروش مواد، تأمین و مصرف گل حفاری و همچنین ارائه خدمات تخصصی سیمان کاری، اسیدکاری، خدمات دکل حفاری و مدیریت پسماند بوده است. در این راستا، مواد و کالای مصرفی شرکت عمدتاً شامل سیمان، اسید و انواع مواد افزودنی مورد استفاده در خدمات سیمان کاری و اسیدکاری و سایر خدمات مرتبط می‌باشد. این مواد برای ارائه خدمات شرکت بسیار مهم تلقی می‌شود و جایگزینی برای آن‌ها نمی‌باشد.

شرایط مرابحه کوچک و کوتاهمدت

شرایط فروش اقساطی دارایی‌ها در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می‌باشد:

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۲,۶۹۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹ ریال که بانی تعهد نموده

است مبالغ مربوطه را حداکثر تا هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

جدول ۲- مبالغ پرداختی و موعد پرداخت اوراق

مبالغ به ریال

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل	مبلغ پرداختی (به ازای هر یک ورقه)
۱	۱۴۰۵/۰۳/۰۱	۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳
۲	۱۴۰۵/۰۶/۰۱	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲	۵۸,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۶
۳	۱۴۰۵/۰۹/۰۱	۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳
۴	۱۴۰۵/۱۲/۰۱	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۵	۱۴۰۶/۰۳/۰۱	۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳
سررسید	۱۴۰۶/۰۶/۰۱	۲,۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲	۱,۰۵۸,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۶
جمع		۲,۶۹۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۱,۳۴۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس کل مبلغ اسمی اوراق و تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ عرضه اوراق تعیین شده است. بدیهی است در صورت تغییر مبلغ اسمی جمع‌آوری شده و تاریخ عرضه اوراق، محاسبات مذکور به نحو فوق‌الذکر توسط شرکت فرابورس 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) خرید تمام یا بخشی از اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت توسط بانی منجر به مالکیت مافی‌الذمه و سقوط تعهد شده و اوراق مزبور، باطل و از تعداد کل اوراق کسر می‌شود.

مشخصات اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، ناشر در نظر دارد نسبت به عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از عرضه خصوصی اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به بانی پرداخت خواهد نمود.

(۱) موضوع عرضه اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت: تأمین مالی بخشی از سرمایه در گردش جهت خرید مواد

اولیه

(۲) مبلغ اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت: ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

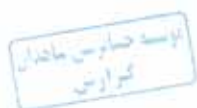
(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه کوچک و کوتاهمدت: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۴) تعداد اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت: ۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت: با نام،

(۶) شیوه عرضه: عرضه به قیمت ثابت،

بانی مابه‌التفاوت ارزش دارایی و قیمت ثابت اوراق را در صورت وجود مازاد (فروش اوراق به صرف) تملک نموده و در صورت کسری وجوه (فروش اوراق به کسر)، از محل منابع داخلی خود دارایی مبنای اوراق را خریداری می‌کند.



(۷) نرخ مرابحه کوچک و کوتاهمدت: ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت منتشرشده می‌باشد. پس از ۱/۵ سال (۱۸ ماه) از تاریخ عرضه این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۸) دوره عمر اوراق: ۱/۵ سال (۱۸ ماه)

(۹) مقاطع پرداخت‌های مرتبط با اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت: هر سه ماه یکبار از تاریخ عرضه اوراق،

(۱۰) تاریخ تقریبی عرضه اوراق: ۱۴۰۴/۱۲/۰۱،

(۱۱) مدت عرضه خصوصی: ۳ روز کاری،

تاریخ شروع عرضه خصوصی اوراق در اطلاعیه پذیرش مندرج در سایت فرابورس ایران اطلاع‌رسانی خواهد شد.

(۱۲) معاملات ثانویه اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت: قابلیت معامله در فرابورس ایران دارد،

خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.

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

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

(۱۴) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد.

(۱۵) ارکان اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت:

- ناشر: شرکت واسط مالی (بامسئولیت محدود)،
- ضامن/ضمانت‌نامه تعهد پرداخت: فاقد ضامن/ضمانت‌نامه تعهد پرداخت، (در راستای تبصره ۱ ماده ۳۹ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، شرکت تأمین سرمایه نوین موافقت خود را جهت خرید ۱۰ درصد اوراق مرابحه خصوصی کوچک و کوتاهمدت شرکت به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اعلام نموده است.)
- حسابرس: موسسه حسابرسی شاهدان،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)،
- متعهد پذیرهنویس: فاقد متعهد پذیرهنویس،
- رتبه اعتباری اوراق: فاقد رتبه اعتباری،
- مشاور عرضه: فاقد مشاور عرضه،



رابطه دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت با ناشر

وکالت ناشر

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب ناشر، متعهد به مفاد بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع این بیانیه و انجام امور زیر به ناشر وکالت بلاعزل می‌دهند:

(۱) پرداخت وجوه ناشی از عرضه خصوصی اوراق به بانی و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی دارایی‌ها با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر و فروش اقساطی آن‌ها به خود (بانی):

جدول ۳- مشخصات دارایی مورد نیاز برای خرید

ردیف	نام مواد اولیه	فروشنده	نرخ (ارزی درهم)	نرخ (ریال)	واحد اندازه گیری	تعداد	مبلغ (میلیون ریال)
۱	Liquiment K ^۳ F (CFR-DA ^۳)	Mafco International General Trading	۸,۸۰	۳,۴۹۰,۲۵۶	Lbs	۱۱,۰۰۰	۳۸,۳۹۳
۲	BioDrill RC۱۰۳ (CR-DA ^۴)	Mafco International General Trading	۱۰,۲۹	۴,۰۷۹,۶۳۳	KG	۲,۰۰۰	۸,۱۵۹
۳	MA-۱۶SF (FLC-DA ^۹)	Mafco International General Trading	۱۶,۰۰	۶,۳۴۵,۹۲۰	Lbs	۲۲,۰۰۰	۱۳۹,۶۱۰
۴	MA-۲۳LF (CFR۳۰L)	Mafco International General Trading	۵۳,۶۲	۲۱,۲۶۶,۷۶۴	Gal	۳,۳۰۰	۷۰,۱۸۰
۵	NEVAMINE CP-۱۰ (ACI-DA ۲۰۰)	Mafco International General Trading	۶۲,۵۰	۲۴,۷۸۸,۷۵۰	Gal	۸,۸۰۰	۲۱۸,۱۴۱
۶	Surfactant Gelling Agent	Mafco International General Trading	۱۱۷,۲۰	۴۶,۴۸۳,۸۶۴	Gal	۱۷,۶۰۰	۸۱۸,۱۱۶
۷	RETARDER LT	آبرون آزما پژوه	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کیسه ۲۵ کیلوگرمی	۴۰۰	۳۲,۰۰۰
۸	FLC (ACF-FW ۱۰۲)	آبرون آزما پژوه	-	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	کیسه ۲۵ کیلوگرمی	۳۰۰	۹۶,۰۰۰
۹	H ₂ S Scavenger	چشم انداز انرژی کیمیا	-	۱۴,۱۱۴,۶۵۹	Gal	۴,۴۰۰	۶۲,۱۰۴
۱۰	Musoi-M	چشم انداز انرژی کیمیا	-	۱۵,۷۵۰,۰۴۷	Gal	۱۳,۲۰۰	۲۰۷,۹۰۱
۱۱	Surfactant	چشم انداز انرژی کیمیا	-	۱۲,۸۹۴,۴۰۸	Gal	۴,۴۰۰	۵۶,۷۳۵
۱۲	ALCHODEFOAM H	کامل پترو تک شیمی	-	۱۴,۹۵۰,۰۰۰	Gal	۴,۴۰۰	۶۵,۷۸۰
۱۳	Class G Cement-۱/۵ MT, Big Bag	عمران انارک دلیجان	-	۸۲,۰۰۰,۰۰۰	تن	۳,۷۰۰	۳۰۳,۴۰۰
۱۴	Barite Powder	آراد توسعه انرژی قیدار	-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تن	۱,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰
۱۵	Starch HT-NISOC St.	ساوا انرژی	-	۲۸,۷۵۰,۰۰۰	کیسه ۲۵ کیلوگرمی	۸۸۰	۲۵,۳۰۰
۱۶	Xanthan Gum	تأمین گستر هوفر	-	۲۰۷,۵۰۰,۰۰۰	کیسه ۲۵ کیلوگرمی	۱,۰۰۰	۲۰۷,۵۰۰
۱۷	Hydrochloric Acid ۳۲%	کیمیا کلر کبودان	-	۱۵۰,۰۰۰	کیلوگرم	۳,۶۷۰,۴۰۰	۵۵۰,۵۶۰
جمع							۳,۱۰۹,۸۸۰

* نرخ برابری ارز درهم آزاد به ریال مبلغ ۳۹۶,۶۲۰ ریال در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ از سایت TGLU استخراج شده است.

(۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت ثابت و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف،

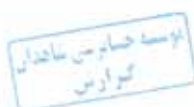
(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین‌شده برای دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

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

(۵) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازم، به‌ویژه موارد

ذیل:

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



- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف واسترداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوای خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به ناشر اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفاء وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت شرکت دانا اوایل سرویسز (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)

کارمزد وکالت

ناشر بابت وکالت جهت انجام موضوع طرح مندرج در این بیانیه، مبلغی از دارندگان اوراق مرابحه دریافت نخواهد نمود.

تعهدات ناشر

تعهدات ناشر در اجرای طرح موضوع این بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت، به شرح زیر می‌باشد:

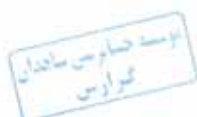
(۱) ناشر اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت را غیر از طرح موضوع این بیانیه ندارد،

(۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مرابحه کوچک و کوتاهمدت در همه حال،

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت دانا اوایل سرویسز (سهامی خاص) به دارندگان ورقه مرابحه کوچک و

کوتاهمدت در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت، 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 سپرده‌گذاری مرکزی و تسویه وجوه (سهامی عام)/ شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.



تعهدات شرکت دانا اوپل سرویسز (سهامی خاص)

- (۱) پرداخت مبالغ اقساط در مواعد مقرر به ناشر وفق ماده (۲) قرارداد وکالت؛
- (۲) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی‌ها، با مشخصات مذکور در ماده (۲) قرارداد وکالت؛
- (۳) پرداخت کلیه هزینه‌های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛
- (۴) بانی مسؤول جبران خسارت وارده به دارنده/دارندگان اوراق به واسطه قصور و عدم رعایت قوانین و مقررات می‌باشد؛
- (۵) ضمان درک دارایی‌های موضوع معامله از تاریخ انعقاد قرارداد وکالت به عهده بانی می‌باشد و در صورت مستحق‌الغیر درآمدن دارایی‌های موضوع قرارداد وکالت، بانی مکلف است ضمن استرداد ثمن و جبران کلیه غرامات حاصله از جمله پرداخت وجه التزامی معادل فرع روزانه اوراق منتشره تا زمان رد کل ثمن به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد. مبلغ وجه التزام مزبور مقطوع بوده و تا زمان بازپرداخت کامل ثمن به ناشر، روزانه بر عهده بانی قرار می‌گیرد و همچنین ناشر حق دارد رأساً و بدون نیاز به انجام تشریفات قضایی یا غیرقضایی نسبت به وصول ثمن و غرامات حاصله به تشخیص و محاسبه خود، از محل تضامین موضوع ماده (۶) قرارداد وکالت اقدام کند و بانی حق هرگونه ادعا در این خصوص را از خود سلب و ساقط نمود؛
- (۶) فسخ قرارداد وکالت موجب زوال مواعد اقساط و حال شدن دیون می‌شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قرارداد وکالت جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت؛
- (۷) تهیه کلیه لوازم و مقدمات حقوقی و کلیه هزینه‌های مربوط به وصول مطالبات موضوع قرارداد وکالت اعم از هزینه‌های دادرسی-اجرایی، اداری و اخذ مجوزهای مربوطه به عهده بانی بوده و بانی ملزم و متعهد به پرداخت آن می‌باشد؛
- (۸) بانی پرداخت مبالغ اقساط را حداکثر تا هفت روز تقویمی قبل از سررسیدهای مقرر به حساب ناشر تعهد می‌نماید. تعهدات بانی در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و بانی نمی‌تواند انجام تعهدات خود در مواعد مقرر را به تعویق انداخته یا معلق نماید؛
- (۹) بانی مکلف به اعطای وکالتنامه رسمی موضوع بند (۱) ماده (۶) قرارداد وکالت از جانب بانی به ناشر جهت برداشت از تمامی حساب‌های متعلق به بانی در بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به دفعات به میزان اصل و فرع اوراق و وجه التزام متعلقه در فرض عدم انجام تعهدات بانی است. این وکالت باید بدون قید و شرط، بلاعزل، با حق توکیل به غیر و متضمن حق برداشت از حساب رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه‌قضایی، اداری و غیره باشد؛
- (۱۰) خرید کالاهای پذیرفته‌شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملاتی شرکت مذکور امکان‌پذیر است؛
- (۱۱) در صورتی که قیمت خرید دارایی موضوع قرارداد وکالت بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه‌التفاوت برعهده بانی است و در صورتی که قیمت خرید دارایی کمتر از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر دارایی با وجوه در اختیار میسر نباشد، بانی موظف است با تایید این امر توسط ناشر مبلغ مازاد را صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانکها/مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی سپرده‌گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود؛

(۱۲) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه‌های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری وجوه حاصل از فروش؛

(۱۳) بانی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشندگان اظهار و اقرار نموده و می‌نماید. عدم رعایت بند مذکور منجر به فسخ قرارداد وکالت حاضر توسط ناشر می‌گردد و قرارداد وکالت با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه‌قضایی، اداری و غیره، فسخ می‌شود و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق، جرائم و وجه التزام متعلقه است؛

(۱۴) خرید دارایی‌های موضوع عرضه خصوصی اوراق مرباحه کوچک و کوتاهمدت حداکثر تا ۶ ماه از تاریخ عرضه خصوصی اوراق و ارائه مدارک مربوطه به همراه تاییدیه حسابرس درخصوص آن به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار الزامی است. خرید تدریجی کالا توسط بانی با رعایت مهلت مقرر در این بند، با استفاده از وجوه جمع‌آوری شده ناشی از عرضه خصوصی اوراق بلااشکال می‌باشد؛ در این صورت بانی ملزم است وجوه باقیمانده را تا زمان خرید دارایی، صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود جهت تخصیص به دارنده/دارندگان اوراق در بانک/مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی سپرده‌گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی، نرخ سود مرباحه کوچک و کوتاهمدت در زمان انجام هر معامله به اندازه‌ای تعیین شود که نرخ سود آن مرباحه به اضافه نرخ سود سرمایه‌گذاری، نرخ سود اوراق مرباحه کوچک و کوتاهمدت را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارنده/دارندگان اوراق خواهد بود؛

(۱۵) بانی مکلف است گزارش خرید دارایی‌ها به همراه اظهار نظر حسابرس را ظرف مهلت مقرر به ناشر و سازمان ارائه نماید. در صورت تأخیر در خرید دارایی‌های بیش از مهلت مقرر و یا تأخیر در ارائه گزارش خرید دارایی‌های به همراه اظهار نظر حسابرس یا عدم سرمایه‌گذاری وجوه باقیمانده تا زمان خرید دارایی‌های، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۲۹ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارنده/دارندگان اوراق می‌باشد.

(۱۶) در صورتی که خریدار نسبت به خرید بخشی از اوراق تعهد شده خود اقدام ننماید، بانی متعهد گردید مبلغ اسمی جمع‌آوری شده را به صورت مکتوب پذیرفته و کل مبلغ اسمی اوراق متناسب با مبلغ اسمی جمع‌آوری شده تعدیل و نسبت به پرداخت اقساط در مواعد مقرر اقدام نماید. در صورت عدم پذیرش، بانی به صورت مکتوب درخواست خود را مبنی بر فسخ قرارداد به ناشر اعلام نموده و وجوه جمع‌آوری شده حداکثر ظرف مدت ۱۵ روز تقویمی به خریدار منتقل خواهد شد و قرارداد حاضر فسخ می‌گردد.

(۱۷) در صورت هرگونه تأخیر در پرداخت مبالغ هر یک از اقساط (تمام یا بخشی)، بانی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۲۹ درصد سالانه نسبت به تعهدات ایفاء نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارنده/دارندگان اوراق خواهد بود.

(۱۸) در صورت تأخیر بانی در پرداخت اقساط اوراق بیش از ده روز از تاریخ مقرر، این قرارداد با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره، فسخ می‌گردد و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق و وجه التزام متعلقه می‌باشد.

(۱۹) بانی به منظور تضمین پرداخت بدهی و انجام تعهدات خود به شرح این قرارداد به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار را داد که رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه‌قضایی، اداری و غیره مطالبات خود را از بابت این قرارداد، از محل تضامین مأخوذه استیفا نماید.

تبصره ۱: در صورتی که پس از واریز وجوه حاصل از عرضه خصوصی اوراق به حساب بانی تا خرید دارایی‌ها توسط وی، قیمت دارایی به هر علتی از قبیل تورم و غیره افزایش یابد، پرداخت مابه التفاوت ثمن و هر گونه هزینه مازاد متعلقه بر عهده بانی است.

تبصره ۲: بانی همزمان با انعقاد قرارداد وکالت، یک فقره چک صیادی معادل کل مبلغ قرارداد وکالت (موضوع بند (۲-۱) ماده (۶) قرارداد وکالت) بابت ایفای تعهدات خود در وجه ناشر صادر و ارائه نمود. علاوه بر تضامین قراردادی دیگر مذکور در این قرارداد، بانی به منظور انجام تعهدات خود به شرح این قرارداد به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار داده که مطالبات خود را از بابت این قرارداد، از محل چک مأخوذه استیفا نماید. چک مزبور، پس از اتمام پرداخت اقساط در مواعد مقرر و ایفای کامل تعهدات قراردادی به تایید ناشر، به بانی مسترد می‌گردد.

تبصره ۳: در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع این ماده در مواعد مقرر، بانی مکلف به پرداخت وجه التزامی معادل ۲۹ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر می‌باشد. علاوه بر تضامین قراردادی دیگر مذکور در قرارداد وکالت، بانی مکلف است یک فقره چک صیادی معادل وجه التزام نود روز (موضوع بند (۲-۲) ماده (۶)) را به ضمیمه قرارداد وکالت در وجه ناشر به وی تسلیم نماید. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع قرارداد وکالت توسط بانی، وجه چک توسط ناشر وصول خواهد شد. چک مزبور، پس از اتمام پرداخت اقساط در مواعد مقرر و ایفای کامل تعهدات قراردادی، به بانی مسترد می‌گردد.

تبصره ۴: در کلیه موارد فسخ و عدم ایفای تعهدات بانی، ناشر می‌تواند رأساً نسبت به وصول تضامین قراردادی تحت اختیار خود جهت جبران خسارات وارده اقدام نماید.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت

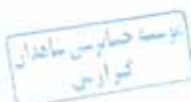
- (۱) خریدار اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرابحه کوچک و کوتاهمدت ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط ناشر را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت رابطه وکالت میان ناشر و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرابحه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانکهای داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت

نقل و انتقال اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت منحصرأ از طریق فرابورس ایران امکان‌پذیر است.

سایر موارد

- (۱) اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان این اوراق براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می‌گردد.
- (۲) در فرض حجر خریدار/دارنده اوراق تا زمان تعیین قییم از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی‌عام) اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت خریدار/دارنده اوراق، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



مشخصات شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد. موضوع و فعالیت شرکت بر طبق ماده ۲ اساسنامه تأمین فروش و راهبری هر گونه کالا و مواد ابزار آلات قطعات یدکی و ماشین آلات خدمات حفاری و بهره برداری از منابع داخلی و خارجی نیروی انسانی ماهر و فنی از منابع داخلی و خارجی جهت ارائه سرویس های مورد نیاز عملیات حفاری بهره برداری و خدمات جانبی آنها از قبیل خدمات سیمانکاری اسید کاری حفاری کج لوله مغزی سیار نیتروژن، رانی مشبک کاری چاه پیمایی چاه آزمائی ابزار آلات سرچاهی و درون چاهی مانده یابی تکمیل چاه نمودارگیری تعمیرات چاه ها تأمین راهبری و تعمیرات دکل های حفاری خشکی و دریائی و غیره تأمین ذخیره سازی، نگهداری تولید و فروش مواد شیمیائی و افزایش های مورد نیاز سیالات حفاری، سیمانکاری اسیدکاری بهره برداری و خدمات حفاری و خدمات جنبی حفاری و بهره برداری نفت و گاز در رابطه با ارائه سرویس های سیمانکاری اسید کاری تأمین انبارهای سرپوشیده و روباز فضاهای اداری و خدمات تخصصی مشاوره ای آموزشی و آزمایشگاهی سیمان اسید و بهره برداری مورد نیاز صنعت نفت و گاز انجام کلیه فعالیت های بازرگانی اعم از خرید و فروش واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز که به نحوی با موضوع شرکت مرتبط است و انجام هر گونه مشارکت و سرمایه گذاری در موارد یاد شده اخذ نمایندگی و ایجاد شعب در داخل و خارج از کشور شرکت در مناقصات و مزایدات داخلی و خارجی مجوز فعالیت اقتصادی در منطقه آزاد تجاری کیش به شماره ۰۲۰۰۹۶۰۶۶ تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۵ معتبر می باشد.

فعالیت اصلی شرکت در طی سال مورد گزارش فروش مواد و گل حفاری و ارائه خدمات سیمان کاری اسیدکاری و خدمات دکل حفاری و مدیریت پسماند می باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۸۶۱۵۶۳۲۹۹ در تاریخ ۱۳۸۶/۰۳/۱۶ به صورت شرکت (سهامی خاص) تاسیس شد و طی شماره ۶۴۹۸ مورخ ۱۳۸۶/۰۳/۱۶ و در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی منطقه آزاد کیش به ثبت رسیده است و متعاقباً از همان تاریخ شروع به بهره برداری نموده است. در حال حاضر شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت خدمات نفت و گاز انرژی دانا است و شرکت نهایی گروه شرکت انرژی دانا است نشانی مرکز اصلی شرکت و محل فعالیت اصلی در جزیره کیش شهرک صنعتی فاز ۳ خیابان نفت خیابان دانش قطعه ۶۶ واقع است و دفتر هماهنگی شرکت واقع در تهران خیابان شریعتی خیابان شهید دستگردی (ظفر) پلاک ۱۴۰ طبقه نهم می باشد.

مدت فعالیت

طبق اساسنامه شرکت، شرکت برای مدت نامحدودی تشکیل شده است.



سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ تهیه این گزارش به شرح زیر می باشد.

جدول ۴- ترکیب سهامداران

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت خدمات نفت و گاز انرژی دانا	سهامی خاص	۷۴۳۰	۱,۸۹۹,۹۹۸,۵۶۰	۹۹,۹۹
شرکت حفاری دانا کیش	سهامی خاص	۱۳۶۰	۳۶۰	کمتر از یک درصد
شرکت ژئوفیزیک دانا کیش	سهامی خاص	۱۹۷۰	۳۶۰	کمتر از یک درصد
شرکت مته و تجهیزات درون چاهی دانا کیش	سهامی خاص	۱۰۹۳۹	۳۶۰	کمتر از یک درصد
شرکت خدمات انرژی دانا کیش	سهامی خاص	۸۷۴۶	۳۶۰	کمتر از یک درصد
جمع			۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

* قابل ذکر است کلیه شرکت های مذکور جزو شرکت های فرعی شرکت انرژی دانا (سهامی خاص) می باشند و سهامدار نهایی شرکت مذکور است.

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

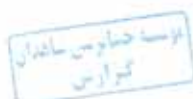
به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده و صورت جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۲۲ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل انتخاب گردیدند. هیئت مدیره آقای اسماعیل اصغرnia را به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب کردند.

جدول ۵- اعضای هیئت مدیره

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت خدمات نفت و گاز انرژی دانا	مدیرعامل و رئیس هیئت مدیره	اسماعیل اصغرnia ایمنی	۱۴۰۳/۰۴/۲۲	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	عضو موظف
شرکت ژئوفیزیک دانا کیش	عضو هیئت مدیره	احمد زمانی	۱۴۰۳/۰۴/۲۲	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	عضو غیرموظف
شرکت حفاری دانا کیش	نایب رئیس هیئت مدیره	بابک ولی الهی بیشه	۱۴۰۳/۰۴/۲۲	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	عضو موظف
شرکت مته و تجهیزات درون چاهی دانا کیش	عضو هیئت مدیره	مصطفی یوسفی کشکا	۱۴۰۳/۰۴/۲۲	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	عضو موظف

مشخصات حسابرس/ بازرس شرکت دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص)

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۰ موسسه حسابرسی شاهدان به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل نیز مؤسسه موسسه حسابرسی شاهدان بوده است.



سرمایه شرکت دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص)

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۱,۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۶ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول ۶- تغییرات سرمایه

مبالغ به میلیون ریال

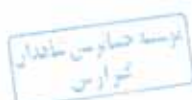
تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۳۶۰,۰۰۰	۱,۵۴۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۴۲۸	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۴/۱۲/۰۲	۱۴۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۱۵۷	مطالبات حال شده سهامداران

روند سودآوری و تقسیم سود دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص)

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

جدول ۷- روند سودآوری

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
سود واقعی هر سهم (ریال)	۲,۴۷۰	۶,۱۶۰	۹۳۴
سود نقدی هر سهم (ریال)	۲,۰۰۰	۵,۰۰۰	۶۹۴
درصد تقسیم سود	%۸۱	%۸۲	%۷۴
سرمایه (میلیون ریال)	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰



وضعیت مالی شرکت دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص)

ترازنامه، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی و صورت های مالی ۶ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱، به شرح زیر می باشد.

جدول ۸- صورت وضعیت مالی شرکت

مبالغ به میلیون ریال

درصد افزایش / کاهش سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	صورت وضعیت مالی
دارایی ها					
دارایی های غیر جاری					
۷۲٪	۶۱۱,۰۰۳	۸۷۶,۲۴۱	۱,۵۰۹,۲۴۵	۲,۱۳۸,۲۲۰	دارایی های ثابت مشهود
۰٪	۵۰۷	۱,۴۰۷	۱,۴۰۷	۱,۴۰۷	دارایی های نامشهود
-۲٪	۲۳,۷۱۴	۲۴,۲۸۵	۲۳,۷۱۴	۲۳,۷۱۴	سرمایه گذاری های بلندمدت
۷۰٪	۶۳۵,۲۲۴	۹۰۱,۹۳۳	۱,۵۳۴,۳۶۶	۲,۱۶۳,۳۴۱	جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری					
-۱۲٪	۱,۳۵۸,۵۷۳	۱,۲۸۰,۶۲۷	۱,۱۲۸,۶۵۷	۱,۱۱۵,۲۰۸	پیش پرداخت ها
-	-	-	۷۵,۸۵۶	۸۰۰,۲۹۹	کار در جریان پیشرفت
۱۰۶٪	۹۱۷,۶۷۸	۱,۴۵۰,۷۷۲	۲,۹۸۸,۵۴۸	۴,۱۱۱,۲۰۹	موجودی مواد و کالا
۲۰۲٪	۲,۴۶۷,۵۸۷	۵,۸۳۸,۳۴۰	۱۷,۶۰۹,۷۸۱	۲۱,۰۵۱,۸۷۵	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۴۲۵٪	۷۹,۰۳۷	۲۲,۰۴۲	۱۱۵,۶۵۸	۲۵۵,۹۶۱	موجودی نقد
۱۵۵٪	۴,۸۲۲,۸۷۵	۸,۵۹۱,۷۸۱	۲۱,۹۱۸,۵۰۰	۲۷,۳۴۴,۵۵۲	جمع دارایی های جاری
۱۴۷٪	۵,۴۵۸,۰۹۹	۹,۴۹۳,۷۱۳	۲۳,۴۵۲,۸۶۶	۲۹,۴۹۷,۸۹۳	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه					
۴۲۸٪	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	سرمایه
۴۲۸٪	۳۶,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۱۰۰٪	۷۷۱,۵۵۵	۲,۷۳۸,۹۸۳	۵,۴۷۸,۸۸۹	۴,۰۱۸,۴۸۹	سود انباشته
۱۴۱٪	۱,۱۶۷,۵۵۵	۳,۱۳۴,۹۸۳	۷,۵۶۸,۸۸۹	۶,۱۰۸,۴۸۹	جمع حقوق مالکانه
بدهی ها					
بدهی های غیر جاری					
-۱۰۰٪	۸۶۸,۹۲۳	۳۷۲,۰۴۴	۰	۰	پرداختنی های بلندمدت
-۱۰۰٪	۸۶۸,۹۲۳	۳۷۲,۰۴۴	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
بدهی های جاری					
۲۰۳٪	۱,۲۴۹,۱۲۹	۴,۰۱۶,۳۹۴	۱۲,۱۷۳,۹۶۶	۱۹,۴۲۹,۵۷۳	پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی ها
۳۱۳٪	۷۱,۴۲۸	۱۲۶,۲۶۵	۵۲۱,۵۹۱	۵۸۲,۷۵۲	مالیات پرداختنی
۱۳۰٪	۳۳,۵۴۴	۱۲۸,۴۵۳	۲۹۵,۸۹۸	۶۸,۷۹۰	تسهیلات مالی
۲۵۰٪	۲۵۵,۸۹۲	۲۹۲,۳۰۱	۱,۰۲۳,۶۲۸	۱,۱۱۳,۰۲۷	ذخایر
۳۱٪	۱,۸۱۱,۶۲۹	۱,۴۲۳,۲۷۳	۱,۸۶۸,۸۹۳	۲,۱۹۵,۲۶۳	پیش دریافت ها
۱۶۵٪	۳,۴۲۱,۶۲۲	۵,۹۸۶,۶۸۶	۱۵,۸۸۳,۹۷۷	۲۴,۳۸۹,۴۰۴	جمع بدهی های جاری
۱۵۰٪	۴,۲۹۰,۵۴۵	۶,۳۵۸,۷۳۰	۱۵,۸۸۳,۹۷۷	۲۴,۳۸۹,۴۰۴	جمع بدهی ها
۱۴۷٪	۵,۴۵۸,۰۹۹	۹,۴۹۳,۷۱۳	۲۳,۴۵۲,۸۶۶	۲۹,۴۹۷,۸۹۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

بوسه جباری معاون
گزارش



بر اساس صورت مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده تغییرات بیش از ۲۰ درصد ارقام صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

(۱) دارایی ثابت مشهود: افزایش در دارایی های ثابت مشهود مربوط به خرید ماشین آلات و تجهیزات، وسایل نقلیه از جمله دو دستگاه تویوتا وانت، یک دستگاه تویوتا ون و یک دستگاه تویوتا سواری و اثاثه منصوبات بوده است.

(۲) موجودی مواد و کالا: این افزایش بابت خرید مواد اولیه و قطعات و لوازم یدکی می باشد.

(۳) دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها: تغییرات در دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها ناشی از افزایش درآمدهای عملیاتی و افزایش سپرده های بیمه و حسن انجام کار ناشی از قراردادهای منعقد می باشد.

(۴) موجودی نقد: ناشی از افزایش جریان خالص نقدینگی شرکت می باشد.

(۵) حقوق مالکانه: افزایش در سر فصل حقوق مالکانه ناشی از افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران و سودآوری شرکت می باشد.

(۶) پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی ها: افزایش در پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها عمدتاً به دلیل بدهی به تامین کنندگان خارجی و داخلی جهت تامین موجودی مواد و کالا و تقسیط بدهی قطعی مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۴۰۱ و دوره سوم سال ۱۴۰۳ می باشد.

(۷) مالیات پرداختنی: افزایش مالیات پرداختنی به دلیل روند رو به رشد سودآوری شرکت و به تبع شناسایی سهم بیشتر مالیات پرداختنی می باشد.

(۸) تسهیلات مالی: افزایش تسهیلات دریافتی به علت سرمایه در گردش مورد نیاز برای تامین منابع لازم جهت ارائه خدمات طبق قراردادهای شرکت می باشد.

(۹) ذخایر: افزایش ذخایر مربوط به بیمه قراردادهای می باشد.

(۱۰) پیش دریافت ها: افزایش این سرفصل بابت پیش دریافت قرارداد Snubbing Unit از شرکت نفت فلات قاره می باشد.

جدول ۹- صورت سود و زیان شرکت

مبالغ به میلیون ریال

صورت سود و زیان	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	درصد افزایش / کاهش سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۶,۸۵۷,۶۲۵	۱۳,۰۴۰,۹۹۰	۶,۵۰۰,۰۱۷	۲,۳۶۶,۵۶۶	۱۰۱٪
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵,۱۸۵,۰۱۵)	(۱۰,۷۲۸,۶۵۳)	(۵,۴۳۸,۶۶۴)	(۱,۵۵۱,۱۱۲)	۹۷٪
سود ناخالص	۱,۶۷۲,۶۱۰	۲,۳۱۲,۳۳۷	۱,۰۶۱,۳۵۳	۸۱۵,۴۵۴	۱۱۸٪
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۴۵,۶۰۰)	(۵۱۲,۹۰۶)	(۲۷۵,۱۵۴)	(۱۸۷,۴۱۷)	۸۶٪
سایر درآمدها	۱,۱۶۲,۳۰۳	۲,۷۸۶,۵۰۵	۴۹۶,۵۶۴	۱۴۳,۵۲۰	۴۱۱٪
سایر هزینه ها	(۲۱۶,۲۰۶)	(۳۲۲,۸۶۲)	(۴۱۴,۴۸۱)	(۳۴۴,۹۹۷)	-۲۲٪
سود عملیاتی	۲,۲۷۳,۱۰۷	۴,۲۶۳,۰۷۴	۸۶۸,۲۸۲	۴۲۶,۵۶۰	۳۹۱٪
هزینه های مالی	(۵۶,۵۵۷)	(۵۹,۴۲۷)	(۳۳,۹۹۴)	(۴,۵۸۶)	۷۵٪
سود حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	-	۱,۴۳۵,۰۰۳	-	-۱۰۰٪
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۳۲,۰۱۲	۱,۰۲۵,۷۵۵	۸۶,۴۷۶	۵,۴۴۱	۱۰۸۶٪
سود قبل از مالیات	۲,۵۴۸,۵۶۱	۵,۲۲۹,۴۰۲	۲,۳۵۵,۷۶۷	۴۲۷,۴۱۵	۱۲۲٪
هزینه مالیات بر درآمد	(۲۰۸,۹۶۲)	(۵۳۵,۴۹۶)	(۱۳۸,۳۳۹)	(۹۱,۱۵۷)	۲۸۷٪
سود خالص	۲,۳۳۹,۵۹۹	۴,۶۹۳,۹۰۶	۲,۲۱۷,۴۲۸	۳۳۶,۲۵۸	۱۱۲٪
نسبت دارایی جاری به بدهی جاری	۱/۱۷	۱/۳۸	۱/۴۴	۱/۴۱	-۴٪
نسبت بدهی به دارایی	۷۹٪	۶۸٪	۶۷٪	۷۹٪	۱٪
خالص سرمایه در گردش (میلیون ریال)	۴,۰۱۷,۲۴۸	۶,۰۳۴,۵۲۳	۲,۶۰۵,۰۹۵	۱,۴۰۱,۲۵۳	۱۳۲٪
دوره وصول مطالبات (روز)	-	۴۰۶	۵۷۱	۴۰۱	۴۰٪
نسبت مبلغ اوراق به سرمایه	۱۰۵٪	۱۰۵٪	۱۰۵٪	۱۰۵٪	-۸۱٪
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به سرمایه	۱۰۵٪	۱۰۵٪	۱۰۵٪	۱۰۵٪	-۸۱٪
نسبت مبلغ اوراق به حقوق صاحبان سهام	۲۲٪	۲۶٪	۶۴٪	۱۷۱٪	-۵۹٪
نسبت مبلغ اوراق قبلی و حاضر به حقوق صاحبان سهام	۲۲٪	۲۶٪	۶۴٪	۱۷۱٪	-۵۹٪
نسبت سود خالص به سود سالیانه اوراق	۱۰۱۷٪	۱۰۲۰٪	۴۸۲٪	۷۱۳٪	۱۱۲٪
حاشیه سود ناخالص	۲۴٪	۱۸٪	۱۶٪	۳۴٪	۹٪
حاشیه سود عملیاتی	۳۳٪	۳۳٪	۱۳٪	۱۸٪	۱۴۵٪
حاشیه سود خالص	۳۴٪	۳۶٪	۳۴٪	۱۴٪	۶٪

بر اساس صورت مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده تغییرات بیش از ۲۰ درصد اقلام صورت سود و زیان به شرح زیر می باشد:

- ۱) **درآمدهای عملیاتی:** افزایش درآمد ارائه خدمات نسبت به سال قبل بابت افزایش حجم و نرخ خدمات ارائه شده و افزایش نرخ ارز در قراردادهای ارزی نسبت به سال قبل می باشد. کاهش مقدار فروش و درآمد فروش نسبت به سال قبل عمدتاً ناشی از عدم تقاضا می باشد.
- ۲) **بهای تمام شده:** افزایش در هزینه ها عمدتاً مربوط به افزایش حجم عملیات شرکت و سطح عمومی قیمت ها نسبت به سال قبل می باشد.
- ۳) **هزینه های فروش، اداری و عمومی:** رشد این هزینه ها عمدتاً ناشی از افزایش تعداد پرسنل و نرخ دستمزد طبق مصوبات مراجع ذیصلاح و افزایش سطح عمومی قیمت ها بوده است.
- ۴) **سایر درآمدها:** افزایش سایر درآمدها از تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی نسبت به سال قبل و ناشی از مانده مطالبات ارزی و افزایش نرخ ارز می باشد.



- ۵) هزینه های مالی: افزایش هزینه های مالی ناشی از افزایش تسهیلات دریافتی از بانک ها به سبب نیاز سرمایه در گردش مورد نیاز تأمین تجهیزات قراردادهای شرکت می باشد.
- ۶) درآمدهای غیر عملیاتی: عمدتاً ناشی از سود تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های غیر مرتبط با عملیات نسبت به سال قبل می باشد.
- ۷) هزینه مالیات: افزایش هزینه مالیات ناشی از افزایش درآمدهای مشمول مالیات و سود قبل از مالیات می باشد.
- ۸) سود حاصل از فروش دارایی ثابت مشهود در سال ۱۴۰۲ به دلیل فروش زمین و ساختمان شرکت در منطقه آزاد تجاری کیش به شرکت صنایع دانا شیمی کیش (شرکت همگروه) بوده است.



بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت طرح تأمین مالی شرکت دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص)

جدول ۱۰- صورت تغییرات حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

صورت تغییرات در حقوق مالکانه	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۶۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۴۳۸,۲۹۷	۸۳۴,۲۹۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱				
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱	-	-	۳۳۶,۲۵۸	۳۳۶,۲۵۸
سود سهام مصوب	-	-	(۳,۰۰۰)	(۳,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	۳۶۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۷۷۱,۵۵۵	۱,۱۶۷,۵۵۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲				
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۲	-	-	۲,۲۱۷,۴۲۸	۲,۲۱۷,۴۲۸
سود سهام مصوب	-	-	(۲۵۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	۳۶۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۲,۷۳۸,۹۸۳	۳,۱۳۴,۹۸۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳				
سود خالص ۱۴۰۳	-	-	۴,۶۹۳,۹۰۶	۴,۶۹۳,۹۰۶
افزایش سرمایه	۱,۵۴۰,۰۰۰	-	-	۱,۵۴۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۵۴,۰۰۰	(۱۵۴,۰۰۰)	-
سود سهام مصوب	-	-	(۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۵,۴۷۸,۸۸۹	۷,۵۶۸,۸۸۹
تغییرات حقوق مالکانه در ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
سود خالص ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۰	۰	۲,۳۳۹,۵۹۹	۲,۳۳۹,۵۹۹
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰
سود سهام مصوب	۰	۰	(۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۰۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۴,۰۱۸,۴۸۹	۶,۱۰۸,۴۸۹



پرونده حساب - جدول
محرور

جدول ۱۱- صورت جریان وجه نقد

مبالغ به میلیون ریال

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	صورت جریان های نقدی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی				
۲,۶۳۶,۳۵۲	۱,۴۷۱,۴۴۰	(۷۲۷,۵۳۷)	(۵۵۶,۹۶۰)	نقد حاصل از عملیات
(۱۴۷,۸۰۲)	(۱۴۰,۱۶۹)	(۸۳,۵۰۲)	(۴۴,۴۳۵)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲,۴۸۸,۵۵۰	۱,۳۳۱,۲۷۱	(۸۱۱,۰۳۹)	(۶۰۱,۳۹۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
۰	۲,۲۷۳	-	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۶۲۸,۰۳۵)	(۷۵۴,۳۹۴)	(۳۹۱,۴۴۶)	(۱۴۵,۹۹۵)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۰	-	(۹۰۰)	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۰	۵۷۱	-	-	دریافت های نقدی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت
۰	-	(۵۷۱)	-	پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت
۳,۱۲۱	۵,۳۴۶	۵,۲۱۵	۴,۳۴۸	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۶۲۴,۹۱۴)	(۷۴۶,۲۰۴)	(۳۸۷,۷۰۲)	(۱۴۱,۶۴۷)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱,۸۶۳,۶۳۶	۵۸۵,۰۶۷	(۱,۱۹۸,۷۴۱)	(۷۴۳,۰۴۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی				
۳۲۰,۰۰۰	۵۴۰,۱۹۱	۴۵۱,۷۳۰	-	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۳۷۹,۲۶۳)	(۲۳۵,۵۵۱)	(۲۹۴,۰۸۸)	(۹۲,۱۶۱)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۳۵,۴۰۷)	(۱۷,۶۲۵)	(۲۷,۸۳۴)	(۴,۰۸۸)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
۱,۵۳۶,۴۹۴	۳,۰۰۵,۴۳۱	۲,۱۱۷,۱۹۶	۹۳۰,۵۹۲	دریافت های نقدی حاصل از وجه قرض الحسنه دریافتی از سهامدار عمده
(۳,۱۶۵,۱۵۷)	(۳,۸۰۰,۹۴۶)	(۱,۱۱۰,۰۰۰)	(۳۳,۱۰۲)	پرداخت های نقدی بابت بازپرداخت وجه قرض الحسنه دریافتی از سهامدار عمده
(۱,۷۲۳,۳۳۳)	(۵۰۸,۵۰۰)	۱,۱۳۷,۰۰۴	۸۰۱,۲۴۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱۴۰,۳۰۳	۷۶,۵۶۷	(۶۱,۷۳۷)	۵۸,۱۹۹	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۱۵,۶۵۸	۲۴,۰۴۲	۷۹,۰۳۷	۱۸,۱۷۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۰	۱۷,۰۵۰	۴,۷۴۲	۲,۶۶۳	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲۵۵,۹۶۱	۱۱۵,۶۵۸	۲۴,۰۴۲	۷۹,۰۳۷	مانده موجودی نقد در پایان سال
	۱۳,۹۹۰	۸۳,۲۴۵	۱۲۵,۲۰۸	معاملات غیرنقدی

مطابق گزارش حسابرس مستقل برای صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰:

تأکید بر مطلب خاص در خصوص انتقال رسمی سند مالکیت کشتی

همانطور که در یادداشت ۷-۱۳ توضیحی در صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ منعکس شده است به دلیل شرایط سیاسی و بین المللی در حال حاضر امکان انتقال رسمی سند ثبت کشتی اسیدکاری به نام شرکت وجود ندارد و مفاد این بند، تأثیری بر اظهار نظر حسابرس نداشته است.

براست حسابرس ماندگار
گزارش



جزئیات وضعیت مالی شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص)

پیش پرداختها

بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ و ۶ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۱۲- پیش پرداختها

مبالغ به میلیون ریال

وابستگی	شرح	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد از کل
پیش پرداخت های خارجی				
اشخاص غیر وابسته	سفارشات مواد اولیه	۱۴۸,۴۲۳	۳۳۶,۴۵۵	۳۰٪
	جمع	۱۴۸,۴۲۳	۳۳۶,۴۵۵	۳۰٪
پیش پرداخت های داخلی				
اشخاص وابسته	شرکت حفاری دانا کیش	۵۸۲,۸۹۷	۷۱۴,۱۷۵	۶۳٪
اشخاص غیر وابسته	خرید مواد اولیه	۳۳,۰۳۰	۳۹,۷۰۴	۴٪
	مالیات بر درآمد	۳۱۲,۲۲۳	۳,۷۱۷	۰٪
	خرید خدمات	۳۸,۴۹۱	۳۷,۴۶۳	۳٪
	سایر	۱۴۴	۱۴۴	۰٪
	جمع	۹۶۶,۷۸۵	۷۹۵,۲۰۳	۷۰٪
	جمع کل	۱,۱۱۵,۲۰۸	۱,۱۳۱,۶۵۸	۱۰۰٪
	تفاوت با اسناد پرداختی	-	(۳,۰۰۰)	
	جمع کل	۱,۱۱۵,۲۰۸	۱,۱۲۸,۶۵۸	۱۰۰٪

دریافتنی های تجاری

بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ و ۶ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۱۳- حساب های دریافتنی تجاری

مبالغ به میلیون ریال

وابستگی	نام اشخاص	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد از کل
اشخاص وابسته	شرکت حفاری دانا کیش	۷,۳۸۳,۵۷۵	۶,۷۳۰,۴۳۶	۴۳٪
جمع				
اشخاص غیر وابسته	شرکت نفت و گاز پارس	۳,۲۰۸,۱۸۷	۲,۹۳۱,۸۰۸	۱۹٪
	شرکت مهندسی و ساخت تأسیسات دریایی ایران	۵۳۶,۹۱۲	۴۹۱,۰۵۹	۳٪
	شرکت نفت فلات قاره ایران	۵,۹۵۶,۱۸۷	۳,۲۷۹,۳۹۱	۲۱٪
	خدمات چاه های نفت پتروپارس کیش	۱,۱۱۸,۵۸۵	۳۲۲,۰۳۸	۲٪
	شرکت پترو پارس	۲۳۷,۲۰۱	۲۲۳,۰۷۱	۱٪
	شرکت پترو گوهر فر ساحل کیش	۲۶۱,۱۳۴	۷۳۱,۱۹۲	۵٪
	شرکت خدمات مهندسی پژواک انرژی	۶۰۳,۸۳۷	۵۴۴,۳۲۰	۳٪
	سایر	۱,۰۸۵,۱۹۸	۴۴۵,۴۵۱	۳٪
	جمع	۱۳,۰۰۷,۲۴۱	۸,۹۶۸,۲۳۰	۵۷٪
	جمع	۲۰,۳۹۰,۸۱۶	۱۵,۶۹۸,۷۶۶	۱۰۰٪



پرداختنی های تجاری

پرداختنی های تجاری بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ و شش ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۱۴- حساب های پرداختنی تجاری

مبالغ به میلیون ریال

نام اشخاص	نام	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد از کل
-----------	-----	--------------------------------	------------	------------

بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت طرح تأمین مالی شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص)

۰%	۳۸,۴۳۷	۵۶,۴۳۸	شرکت انرژی دانا	پرداختی‌ها به اشخاص وابسته
۰%	۰	۰	شرکت خدمات نفت و گاز انرژی دانا	
۱%	۸۰,۵۴۶	۸۰,۵۴۶	شرکت پترو پویا تجارت اروند	
۴%	۱۵۰,۳۷۳	۴۳۰,۳۹۵	شرکت نوبان دکل دانا کیش	
۳۰%	۲,۳۲۰,۷۲۶	۳,۶۴۰,۳۹۱	شرکت حفاری دانا کیش	
۱%	۳۵,۸۹۰	۱۰۱,۱۱۸	شرکت پترو برنا کیش	
۰%	۲,۷۹۳	۲۲,۱۱۴	شرکت دانا سیستم کیش	
۱%	۱۵,۲۴۰	۷۶,۹۶۲	شرکت توسعه سرمایه دانا دریان	
جمع				
۲۳%	۲,۶۴۴,۰۰۵	۴,۴۰۷,۹۶۴	شرکت پترو دانیال کیش	پرداختی‌ها به اشخاص غیر وابسته
۱۸%	۱,۴۵۲,۹۱۲	۲,۱۸۸,۲۷۵	Santricus Oilfield & Natural Gas	
۱۲%	۱,۱۷۹,۰۷۰	۱,۴۶۳,۰۶۷	شرکت پیشگامان توسعه پالایش ایرانین	
۳%	۳۸۵,۹۷۲	۳۹۴,۹۹۵	شرکت فیدار اسپید کوه	
۳%	۴۱۸,۳۷۰	۴۲۱,۱۰۲	Mafco International General Trading	
۷%	۵۴۳,۸۸۳	۸۵۹,۹۶۵	چشم انداز انرژی کیمیا	
۲%	۱۶۵,۹۶۹	۱۸۴,۹۳۸	شرکت ابرون آزما پروژه	
۱%	۱۰۶,۶۵۶	۱۲۷,۸۸۴	سایر	
۱۷%	۱,۰۰۲,۷۷۶	۲,۱۰۴,۵۶۶		
جمع				
۱۰۰%	۷,۹۰۰,۶۱۳	۱۲,۱۵۲,۷۵۶	جمع	

پیش‌دریافت‌ها

پیش‌پرداخت‌ها بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ و شش ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر می‌باشد:

جدول ۱۵- پیش‌دریافت‌ها

مبالغ به میلیون ریال

شرح	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت نفت فلات قاره	۲,۱۹۵,۲۶۳	۱,۸۶۸,۸۹۳

تأیید حساب من
گزارش



بیانیه عرضه مرابحه کوچک و کوتاه مدت طرح تأمین مالی شرکت دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص)

درآمدهای عملیاتی

درآمد عملیاتی بانی به تفکیک به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۱۶- تفکیک درآمدهای عملیاتی

درصد افزایش/کاهش سال ۱۴۰۳ نسبت به ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۲			سال مالی ۱۴۰۳			دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			نوع	شرح
	مبلغ درآمد (میلیون ریال)	نرخ (ریال)	مقدار (تن)	مبلغ درآمد (میلیون ریال)	نرخ (ریال)	مقدار (تن)	مبلغ درآمد (میلیون ریال)	نرخ (ریال)	مقدار (تن)		
%۳۲	۲,۲۷۰,۳۴۳	-	-	۲,۹۹۲,۰۶۰	-	-	۱,۱۸۵,۷۶۹	-	-	خدمات سیمان کاری	ارایه خدمات
%۲۴۲	۱,۴۹۱,۶۹۲	-	-	۵,۱۰۷,۶۱۱	-	-	۲,۷۱۰,۵۷۵	-	-	خدمات اسید کاری	
%۱۰۳	۲,۰۹۶,۴۴۸	-	-	۴,۲۴۵,۷۶۳	-	-	۲,۷۹۲,۹۶۵	-	-	خدمات دکل حفاری Snubbing Unit	
%۱۶۸	۶۸,۸۰۳	-	-	۱۸۴,۵۱۵	-	-	۱۶۸,۳۱۵	-	-	خدمات مدیریت پسماند	جمع
%۱۱۱	۵,۹۲۷,۲۸۶	-	-	۹۱۲,۵۲۹,۹۹۹	-	-	۶,۸۵۷,۶۱۴	-	-	فروش افزایشهای سیمان	
%۱۰۰	۲۸,۱۶۲	۱,۴۰۸,۱۰۵,۰۰۰	۲۰	۰	-	-	-	-	-	مواد و گل حفاری	
%۶۰	۵۴۴,۵۶۸	۷۲,۶۰۹,۰۶۷	۷,۵۰۰	۵۱۰,۹۹۰	۱۲۵,۸۹۰,۱۱۳	۴,۰۵۹	-	-	-	جمع	
%۱۱	۵۷۲,۷۳۰	-	-	۵۱۰,۹۹۰	۱۲۵,۸۹۰,۱۱۳/۵	۴,۰۵۹	-	-	-	جمع کل	جمع کل
%۱۰	۶,۵۰۰,۰۱۶	-	-	۱۳,۰۴۰,۹۸۹	-	-	۶,۸۵۷,۶۱۴	-	-		

دلیل افزایش/کاهش (در صورت لزوم)				درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل		شرح
				مواد و گل حفاری	افزایشهای سیمان	
کاهش مقدار فروش نسبت به سال قبل عمدتاً ناشی از عدم تقاضا می باشد.				%۴۶	%۱۰۰	مقدار
افزایش نرخ به دلیل افزایش نرخ ارز و تورم بوده است.				%۷۳	-	نرخ
کاهش مبلغ فروش نسبت به سال قبل عمدتاً ناشی از عدم تقاضا می باشد.				%۶	%۱۰۰	مبلغ فروش

با توجه به اینکه صورتهای مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی نشده است و قابلیت مقایسه با اقلام صورتهای مالی سالانه ندارد لذا درصد افزایش/ کاهش اقلام برای سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲ محاسبه شده است.

افزایش درآمد ارائه خدمات نسبت به سال قبل بابت افزایش حجم و نرخ خدمات ارائه شده و افزایش نرخ ارز در قراردادهای ارزی نسبت به سال قبل می باشد. همچنین نرخ فروش محصولات و ارائه خدمات بر اساس تقاضای بازار و مبالغ مورد توافق بر اساس قراردادهای منعقد با مشتریان تعیین می گردد.



گروه خدمات ساحلی
کیش

بیانیه عرضه خصوصی اوراق مباحه کوچک و کوتاه مدت طرح تامین مالی شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص)

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

در سال مالی منتهی ۱۴۰۳/۱۲ مبلغ ۳,۰۵۶,۱۳۱۵ میلیون ریال مواد اولیه خریداری شده است که تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید به شرح جدول زیر است.

جدول ۱۷- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱۴۰۲			۱۴۰۳			شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)			نوع فعالیت
	جمع	میانگین	دستمزد مستقیم	جمع	میانگین	دستمزد مستقیم	جمع	میانگین	دستمزد مستقیم	
فروش کالا	۳۸۸,۲۰۱	۳۹۹	۷۵,۵۱۵	۳۷۴,۸۶۶	*	*	۳۷۴,۸۶۶	*	*	فروش کالا
خدمات سیمان کاری	۱,۶۹۸,۰۹۵	۲۲۸,۸۷۴	۱,۴۴۷,۲۴۶	۷۳۴,۲۴۹	۱۹۶,۷۰۱	۱,۴۷۵,۹۹۹	۹۸۹,۳۱۴	۱۸۹,۷۷۱	۱۹۹,۸۹۹	خدمات سیمان کاری
خدمات اسید کبی	۱,۵۰۷,۶۴۴	۱۶۰,۴۳۲	۱,۳۴۰,۴۰۲	۱,۱۲۷,۸۵۳	۲۵۳,۲۴۷	۲,۳۲۲,۳۵۲	۲,۰۴۹,۳۸۳	۶۸۸,۲۰۵	۱۹۲,۰۵۶	خدمات اسید کبی
خدمات دکل حفاری	۱,۷۲۲,۱۴۳	۶۵,۲۸۹	۱,۶۵۶,۱۸۲	۴,۱۹۱,۱۷۸	۲۲۴,۲۲۶	۸۵,۴۴۵	۳,۸۸۱,۵۰۷	۲,۶۲۱,۸۱۱	۳۹,۶۰۶	خدمات دکل حفاری
خدمات مدیریت پسماند	۲۲,۵۸۰	۱۱,۸۳۶	۵,۵۹۶	۱۲۷,۰۶۶	۲۹,۰۰۵	۵۲,۴۹۶	۴۵,۵۶۵	۲۴۸,۹۵۰	۶۲,۹۹۳	خدمات مدیریت پسماند
جمع	۵,۴۳۸,۶۶۳	۴۶۶,۸۳۰	۳,۸۰۵,۶۸۸	۱۰,۸۰۴,۵۱۱	۲,۱۱۵,۲۲۳	۵۸۷,۸۸۹	۵,۹۰۹,۴۵۹	۱,۱۱۳,۵۸۲	۴۹۴,۵۵۴	جمع
کار در جریان پیشرفت ابتدای سال	*	*	*	*	*	*	۷۵,۸۵۶	۱۴,۲۲۳	۸۹۳	کار در جریان پیشرفت ابتدای سال
کار در جریان پیشرفت پایان سال	*	*	*	(۷۵,۸۵۶)	(۱۴,۲۲۳)	(۸۹۳)	(۶۰,۷۴۰)	(۱۸۰,۱۲۸)	(۲۱۹,۶۶۵)	کار در جریان پیشرفت پایان سال
جمع	*	*	*	(۷۵,۸۵۶)	(۱۴,۲۲۳)	(۸۹۳)	(۷۲۴,۴۴۳)	(۱۶۵,۹۰۵)	(۲۱۸,۷۷۲)	جمع
جمع کل	۵,۴۳۸,۶۶۳	۴۶۶,۸۳۰	۳,۸۰۵,۶۸۸	۱۰,۷۲۸,۶۵۳	۲,۱۰۱,۱۱۰	۵۸۶,۹۹۵	۵,۱۸۵,۰۱۶	۹۳۷,۶۷۷	۲۷۵,۷۸۷	جمع کل
درصد افزایش/کاهش سال ۱۴۰۳ نسبت به ۱۴۰۲				۹۷٪	۳۵-٪	۵۴٪	۷۵٪			درصد افزایش/کاهش سال ۱۴۰۳ نسبت به ۱۴۰۲

با توجه به اینکه صورتهای مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده است و قابلیت مقایسه با اقلام صورتهای مالی سالانه ندارد، تغییرات اقلام برای سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲ بیان شده است.

۱. افزایش هزینه عملیاتی عمدتاً ناشی از از موارد زیر است:

- افزایش در بهای تمام شده سیمان اسید و افزایشهای مربوطه به دلیل افزایش پروژههای فعال در سال ۱۴۰۳ می باشد.
- کاهش در هزینه مواد گل حفاری بدلیل کاهش پروژههای فعال در سال ۱۴۰۳ می باشد.
- افزایش در هزینه مصرف مواد و قطعات عمدتاً مربوط به افزایش حجم خدمات ارائه شده و افزایش مبلغ قراردادهای فی مابین می باشد.
- افزایش در هزینه پیمانکاران دست دوم عمدتاً مربوط به افزایش حجم خدمات ارائه شده و افزایش مبلغ قراردادهای فی مابین می باشد.



بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه‌مدت طرح تأمین مالی شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص)

۳. افزایش هزینه سربار عمدتاً ناشی از موارد زیر است:

- افزایش دستمزد غیر مستقیم نسبت به سال قبل به دلیل افزایش تعداد کارکنان ستادی و نرخ سالانه حقوق و دستمزد طبق بخشنامه شورای عالی کار و افزایش صورت گرفته توسط مدیریت می‌باشد.
- افزایش در هزینه استهلاک عمدتاً بدلیل تعمیرات ادواری (اورهال) کشتی می‌باشد.
- افزایش در هزینه‌های بیمه اموال و قراردادهای عمدتاً بدلیل هزینه بیمه قراردادهای و افزایش پوشش بیمه‌ای دارایی‌ها و بیمه مسئولیت کارکنان با توجه به افزایش حجم عملیات می‌باشد.
- افزایش در هزینه‌های بانکی و ضمانت‌نامه عمدتاً بدلیل هزینه ضمانت‌نامه‌های بانکی حسن انجام کار و پیش پرداخت قراردادهای جدید در سال ۱۴۰۳ و تعدید ضمانت‌نامه‌های سایر پروژه‌ها می‌باشد.
- افزایش در هزینه مواد مصرفی و قطعات عمدتاً بدلیل افزایش حجم عملیات و خدمات شرکت نسبت به سال قبل و همچنین افزایش سطح عمومی قیمت‌ها می‌باشد.

جدول ۱۸- مواد اولیه خریداری شده

۱۴۰۲		۱۴۰۳		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (صنوبری نشده)		فروشنده	نوع ماده اولیه
درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ (میلیون ریال)	درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ (میلیون ریال)	درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ (میلیون ریال)		
۴۳	۷۴۴,۱۸۰	۴۴	۱,۵۴۸,۷۵۳	۲۹٪	۵۹۱,۴۷۳	ایران	مواد افزودنی
۴۱	۷۱۲,۳۹۹	۴۲	۱,۵۲۶,۷۰۴	-	-	اسرائیل	مواد افزودنی
۱۱	۱۸۲,۰۸۵	۸	۲۸۰,۴۸۳	۲۹٪	۵۹۱,۹۴۹	ایران	سیمان
۵	۹۱,۹۵۲	۶	۱۹۹,۳۶۸	۴۲٪	۸۳۳,۷۲۶	ایران	اسید
۰	۰	۱	۴۱,۰۰۸	-	-	اسرائیل	سیمان
۱۰۰٪	۱,۶۳۰,۵۱۶	۱۰۰٪	۳,۵۴۶,۳۱۶	۱۰۰٪	۲,۰۱۷,۱۴۸	-	جمع

توسط حسابرسی مازندانی
گزارش می‌شود



وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورتهای مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ و شش ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

جدول ۱۹- وضعیت اعتباری

مبالغ به میلیون ریال

شرح	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)	سال ۱۴۰۳
کوتاه مدت	۱۷۰,۸۴۸	۴۲۳,۲۱۳
بلند مدت	۰	۰
حصة جاری تسهیلات مالی بلند مدت	۰	۰
سود و کارمزد سالهای آتی	۳۴۲	(۶,۸۶۴)
تفاوت با وجوه مسدودی نزد بانکها	(۱۰۲,۴۰۰)	(۱۴۷,۰۰۰)
سود و کارمزد جرایم معوق	۰	۲۶,۵۵۰
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	۰	۰
حصة جاری	۶۸,۷۹۰	۲۹۵,۸۹۸

تسهیلات

به تفکیک تامین کنندگان

جدول ۲۰- تسهیلات به تفکیک تامین کنندگان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)	۱۴۰۳	۱۴۰۲
بانک اقتصاد نوین	۱۷۰,۸۴۸	۴۱۴,۲۶۱	۱۸۰,۶۴۱
لیزینگ و اسپاری رایا	۰	۸,۹۵۲	۱۰,۶۳۱
جمع	۱۷۰,۸۴۸	۴۲۳,۲۱۳	۱۹۱,۲۷۲
سود و کارمزد سالهای آتی	۳۴۲	(۶,۸۶۴)	(۸,۲۶۳)
تفاوت با وجوه مسدودی نزد بانکها	(۱۰۲,۴۰۰)	(۱۴۷,۰۰۰)	(۱۳,۵۵۰)
سود و کارمزد جرایم معوق	۰	۲۶,۵۵۰	۲,۹۹۹
جمع	(۱۰۲,۰۵۸)	(۱۲۷,۳۱۴)	(۱۷,۸۱۹)
حصة جاری	۶۸,۷۹۰	۲۹۵,۸۹۸	۱۷۳,۴۵۳

به تفکیک نرخ سود و کارمزد

مبالغ به میلیون ریال

نرخ سود و کارمزد	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)	۱۴۰۳
۱۸ تا ۲۳ درصد	۶۸,۷۹۰	۲۸۷,۵۸۵
۲۶ درصد	-	۸,۳۱۳
جمع	۶۸,۷۹۰	۲۹۵,۸۹۸

به تفکیک زمان بندی پرداخت

مبالغ به میلیون ریال

سررسید	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)	۱۴۰۳
۱۴۰۴	۶۸,۷۹۰	۲۹۵,۸۹۸
جمع	۶۸,۷۹۰	۲۹۵,۸۹۸

به تفکیک نوع وثیقه

مبالغ به میلیون ریال

نوع وثیقه	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)	۱۴۰۳
چک بانکی	۶۸,۷۹۰	۲۸۷,۵۸۵
تسهیلات بدون وثیقه	۰	۸,۳۱۳



۲۹۵,۸۹۸	۶۸,۷۹۰	جمع
---------	--------	-----

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی وجود ندارد. تضامین نزد دیگران به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)	۱۴۰۳
تضامین نزد بانک‌ها بابت صدور ضمانت‌نامه	۱۳۱۹۳۶۵۱	۱۱,۲۷۶,۴۷۳
تضامین نزد کارفرمایان	۷۰۹۴۸۰۰	۶,۴۱۴,۲۳۵
جمع	۲۰,۲۸۸,۴۵۱	۱۷,۶۹۰,۷۰۸

وضعیت شرکت از بابت مالیات بر ارزش افزوده و عوارض سال‌های ۱۳۹۲ تا ۱۴۰۱ (به جز سال ۱۳۹۷)، انجام تکالیف مقرر در ماده ۱۶۹ مکرر ق.م.م سال‌های ۱۳۹۴، ۱۳۹۷، ۱۳۹۹، ۱۴۰۳، مالیات حقوق سال‌های ۱۴۰۰، ۱۴۰۲، ۱۴۰۳، مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۶ تا ۱۴۰۳ و بیمه سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۳ توسط سازمان‌های ذیربط رسیدگی نشده است و بنابر این موارد ممکن است پس از رسیدگی، شرکت محتمل پرداخت مبالغ اضافی از بابت اصل و جرائم شود.

مطالبات و ذخایر

جدول ۲۱- مطالبات و ذخایر

مبالغ به میلیون ریال

نام اشخاص	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)	۱۴۰۳	۱۴۰۲
حساب‌های دریافتی	اشخاص وابسته	۷,۰۱۴,۸۵۶	۶,۳۹۴,۱۳۷
	صورت وضعیت	۳۶۸,۷۱۹	۳۹,۶۰۹
	سپرده بیمه	۷,۳۸۳,۵۷۵	۶,۷۳۰,۴۳۵
	جمع	۷,۲۴۹,۳۷۶	۴,۶۱۹,۳۰۳
سایر مشتریان	صورت وضعیت	۲,۵۹۱,۲۸۴	۲,۰۳۲,۱۴۶
	سپرده بیمه	۳,۱۶۶,۵۸۱	۲,۳۱۶,۸۸۱
	سپرده حسن انجام کار	۱۳,۰۰۷,۲۴۱	۸,۹۶۸,۳۳۰
	جمع	۸۲,۱۵۵	۱,۳۰۶,۹۸۵
سایر دریافتی‌ها	بدهکاران اشخاص	۳۶۸,۸۱۴	۲۴۷,۴۴۶
	سپرده‌های موقت	۲۰۴,۹۳۱	۲۴۰,۵۷۸
	کارکنان (وام و مساعده)	۵,۱۶۰	۱۱,۵۶۸
	سایر	۶۶۱,۰۶۰	۱۴۸,۰۶۹
	جمع	۲۱۰,۵۱۰,۸۷۶	۱۷,۶۰۹,۷۸۰
	جمع	۲۱۰,۵۱۰,۸۷۶	۵,۸۳۸,۳۱۰

مبالغ به میلیون ریال

ذخایر	مانده ابتدای سال	افزایش	مصرف	برگشت ذخیره	مانده پایان سال	۱۴۰۳
ذخیره بیمه قراردادها	۱,۰۲۳,۶۲۸	۸۹,۳۹۹	۰	۰	۱,۱۱۳,۰۲۷	۱,۰۲۳,۶۲۸

برنامه به‌کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

تشریح جزییات طرح

جزییات طرح موضوع تأمین مالی برنامه‌ریزی شده به شرح زیر می‌باشد:

شرکت دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص) در نظر دارد منابع حاصل از انتشار اوراق را جهت تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید مواد و کالا به کار گیرد.



تشریح شیوه تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی‌های مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید:

ناشر پس از اخذ مجوز کمیته عرضه سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق فرابورس ایران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه‌گذاران، وجوه جمع‌آوری شده را به شرکت دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص) تملیک می‌نماید. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع اوراق به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های یاد شده فوق ۳,۱۰۹,۸۸۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می‌باشد.

جدول ۲۲- جدول مربوط به منابع و مصارف

شرح	مبالغ به میلیون ریال
تأمین مالی از طریق خرید اقساطی دارایی در فرایند انتشار اوراق مرابحه	۲,۰۰۰,۰۰۰
منابع داخلی	۱,۱۰۹,۸۸۰
جمع منابع	۳,۱۰۹,۸۸۰
خرید مواد و کالا	۳,۱۰۹,۸۸۰
جمع مصارف	۳,۱۰۹,۸۸۰

این سند دارای اعتبار است
تحریر و امضاء



بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت طرح تامین مالی شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص)

پیش بینی صورت مالی آتی شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص)
براساس برآوردهای انجام شده در صورت اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبل از طریق تامین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش بینی می گردد:

پیش بینی صورت سود و زیان

جدول ۲۳- پیش بینی صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۶	۱۴۰۵		۱۴۰۴		صورت سود و زیان
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۲۵,۳۵۵,۶۴۷	۲۵,۳۵۵,۶۴۷	۲۰,۳۱۳,۹۵۰	۱۶,۲۷۵,۶۸۸	۱۶,۲۷۵,۶۸۸	درآمدهای عملیاتی
(۲۰,۸۸۴,۹۰۲)	(۲۰,۸۸۴,۹۰۲)	(۱۶,۷۴۸,۵۴۶)	(۱۳,۳۶۷,۷۸۶)	(۱۳,۳۶۷,۷۸۶)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴,۴۷۰,۷۴۵	۴,۴۷۰,۷۴۵	۳,۵۶۵,۴۰۵	۲,۹۰۷,۹۰۱	۲,۹۰۷,۹۰۱	سود ناخالص
(۱,۰۷۰,۵۳۶)	(۱,۰۷۰,۵۳۶)	(۸۴۰,۲۴۳)	(۶۵۷,۴۹۷)	(۶۵۷,۴۹۷)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۵,۰۷۱,۱۲۹	۵,۰۷۱,۱۲۹	۴,۰۶۲,۷۹۰	۳,۲۵۵,۱۳۸	۳,۲۵۵,۱۳۸	سایر درآمدها
(۶۲۶,۵۴۷)	(۶۲۶,۵۴۷)	(۵۰۲,۴۵۶)	(۴۰۱,۰۳۴)	(۴۰۱,۰۳۴)	سایر هزینه ها
۷,۸۴۴,۷۹۱	۷,۸۴۴,۷۹۱	۶,۲۸۵,۴۹۵	۵,۱۰۴,۵۰۸	۵,۱۰۴,۵۰۸	سود عملیاتی
(۴۵۷,۱۳۸)	(۵۱۰,۵۳۵)	(۷۶۸,۴۴۶)	(۲۴۲,۱۴۱)	(۲۵۶,۸۵۴)	هزینه های مالی
۱,۹۸۸,۸۰۴	۱,۹۸۸,۸۰۴	۱,۵۹۳,۶۴۹	۱,۲۷۷,۰۹۰	۱,۲۷۷,۰۹۰	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۹,۳۷۶,۴۵۷	۹,۳۲۳,۰۶۰	۷,۱۱۰,۶۹۸	۶,۱۳۹,۴۵۸	۶,۱۲۴,۷۴۵	سود قبل از مالیات
(۹۳۷,۶۴۶)	(۹۳۲,۳۰۶)	(۷۱۱,۰۷۰)	(۶۱۳,۹۴۶)	(۶۱۲,۴۷۵)	هزینه مالیات بر درآمد
۸,۴۳۸,۸۱۱	۸,۳۹۰,۷۵۴	۶,۳۹۹,۶۲۸	۵,۵۲۵,۵۱۲	۵,۵۱۲,۲۷۱	سود خالص

درج شده حساب من محدود
کتابخانه



بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت طرح تامین مالی شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص)

پیش بینی صورت وضعیت مالی

جدول ۲۴- پیش بینی صورت وضعیت مالی شرکت

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۱		۱۴۰۰		۱۴۰۴		صورت وضعیت مالی
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۸۴۴,۸۴۸	۸۴۴,۸۴۸	۱,۲۸۹,۴۳۵	۱,۲۸۹,۴۳۵	۱,۲۸۹,۵۷۸	۱,۲۸۹,۵۷۸	دارایی های ثابت مشهود
۱,۴۰۷	۱,۴۰۷	۱,۴۰۷	۱,۴۰۷	۱,۴۰۷	۱,۴۰۷	دارایی های نامشهود
۲۳,۷۱۴	۲۳,۷۱۴	۲۳,۷۱۴	۲۳,۷۱۴	۲۳,۷۱۴	۲۳,۷۱۴	سرمایه گذاری های بلندمدت
۸۵۹,۹۶۹	۸۵۹,۹۶۹	۱,۳۱۴,۵۵۶	۱,۳۱۴,۵۵۶	۱,۸۱۴,۷۹۹	۱,۸۱۴,۷۹۹	جمع دارایی های غیر جاری
۲,۰۸۸,۴۹۰	۲,۰۸۸,۴۹۰	۱,۷۱۶,۵۲۱	۱,۵۷۴,۸۵۵	۱,۴۲۸,۴۴۵	۱,۳۳۶,۷۷۹	پیش برداخت ها
۱۴۶,۸۳۲	۱۴۶,۸۳۲	۱۱۷,۷۵۵	۱۱۷,۷۵۵	۹۳,۹۷۹	۹۳,۹۷۹	کار در جریان پیشرفت
۵,۷۶۶,۸۰۲	۵,۷۶۶,۸۰۲	۴,۶۲۳,۱۹۲	۴,۶۲۳,۱۹۲	۳,۶۹۱,۱۰۱	۳,۶۹۱,۱۰۱	موجودی مواد و کالا
۳۴,۲۳۰,۱۲۳	۳۴,۲۳۰,۱۲۳	۲۷,۴۲۳,۸۳۳	۲۷,۴۲۳,۸۳۳	۲۱,۹۷۲,۱۷۹	۲۱,۹۷۲,۱۷۹	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۳۹۷,۸۴۸	۳۱۶,۶۰۲	۲۳۶,۵۰۸	۲۰۰,۲۳۹	۱۴۸,۴۲۹	۱۹۰,۰۹۶	موجودی نقد
۴۲,۶۳۰,۰۹۵	۴۲,۵۴۸,۸۴۹	۲۴,۲۱۷,۸۰۸	۲۴,۰۳۹,۸۷۳	۲۷,۲۳۴,۱۳۴	۲۷,۲۸۴,۱۳۴	جمع دارایی های جاری
۴۳,۵۵۰,۰۷۴	۴۳,۴۱۸,۸۱۹	۳۵,۵۳۲,۳۱۵	۳۵,۳۵۴,۴۱۹	۳۹,۴۴۸,۹۳۳	۳۹,۰۹۸,۹۳۳	جمع دارایی ها
۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه
۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۱۰,۷۴۲,۷۲۸	۱۰,۶۶۶,۸۲۲	۷,۴۲۳,۶۱۹	۷,۲۹۴,۹۷۱	۵,۴۴۴,۴۰۱	۵,۴۳۱,۱۶۰	سود انباشته
۱۴,۵۹۲,۷۲۸	۱۴,۵۱۶,۸۲۲	۱۱,۲۷۳,۶۱۹	۱۱,۱۴۴,۹۷۱	۹,۲۹۴,۴۰۱	۹,۲۸۱,۱۶۰	جمع حقوق مالکانه
۲۲,۰۳۳,۵۷۱	۲۲,۰۳۳,۵۷۱	۱۶,۶۶۴,۸۰۳	۱۶,۶۶۴,۸۰۳	۱۳,۲۳۴,۱۰۹	۱۳,۲۳۴,۱۰۹	پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی ها
۹۲۳,۷۴۱	۹۱۸,۴۰۱	۶۹۷,۱۶۵	۶۸۳,۱۶۵	۶۰۰,۰۴۱	۵۹۸,۵۷۰	مالیات پرداختنی
۶۲۵,۳۳۹	۶۲۵,۳۳۹	۵۹۵,۵۶۱	۲,۵۹۵,۵۶۱	۵۶۷,۲۰۱	۲,۵۶۷,۲۰۱	تسهیلات مالی
۰	۰	۲,۰۳۵,۲۸۸	=	۲,۰۳۵,۲۸۸	=	تعهدات مرتبط با اوراق مرابحه
۱,۷۷۴,۸۹۵	۱,۷۷۴,۸۹۵	۱,۴۲۱,۹۷۷	۱,۴۲۱,۹۷۷	۱,۱۳۹,۲۹۸	۱,۱۳۹,۲۹۸	ذخایر
۳,۵۴۹,۷۹۱	۳,۵۴۹,۷۹۱	۲,۸۴۳,۹۵۳	۲,۸۴۳,۹۵۳	۲,۲۷۸,۵۹۶	۲,۲۷۸,۵۹۶	پیش دریافت ها
۲۸,۹۰۷,۳۳۶	۲۸,۹۰۷,۳۳۶	۲۴,۲۵۸,۷۳۵	۲۴,۲۰۹,۴۵۸	۱۹,۸۵۴,۵۳۲	۱۹,۸۱۷,۷۷۳	جمع بهی های جاری
۲۸,۹۰۷,۳۳۶	۲۸,۹۰۷,۳۳۶	۲۴,۲۵۸,۷۳۵	۲۴,۲۰۹,۴۵۸	۱۹,۸۵۴,۵۳۲	۱۹,۸۱۷,۷۷۳	جمع بهی ها
۴۳,۵۵۰,۰۷۴	۴۳,۴۱۸,۸۱۹	۳۵,۵۳۲,۳۱۵	۳۵,۳۵۴,۴۱۹	۳۹,۴۴۸,۹۳۳	۳۹,۰۹۸,۹۳۳	جمع حقوق مالکانه و بهی ها

بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت طرح تأمین مالی شرکت دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص)

پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه

جدول ۲۵- پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

انتشار				عدم انتشار				صورت تغییرات در حقوق مالکانه
جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
۷,۵۶۸,۸۹۰	۵,۴۷۸,۸۹۰	۱۹,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۷,۵۶۸,۸۹۰	۵,۴۷۸,۸۹۰	۱۹,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴								
۵,۵۲۵,۵۱۲	۵,۵۲۵,۵۱۲	۰	۰	۵,۵۱۲,۳۷۱	۵,۵۱۲,۳۷۱	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴
۰	(۱,۶۰۰,۰۰۰)	۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	(۱,۶۰۰,۰۰۰)	۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	سود خالص ۱۴۰۴
۰	(۱۶۰,۰۰۰)	۱۶۰,۰۰۰	۰	۰	(۱۶۰,۰۰۰)	۱۶۰,۰۰۰	۰	افزایش سرمایه
(۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۰۰,۰۰۰)	-	۰	(۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۰۰,۰۰۰)	۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۹,۲۹۴,۴۰۲	۵,۴۴۴,۴۰۲	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۹,۲۸۱,۱۶۱	۵,۴۳۱,۱۶۱	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	سود سهام منسوب مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵								
۶,۳۹۹,۶۲۸	۶,۳۹۹,۶۲۸	۰	۰	۶,۲۷۳,۶۲۸	۶,۲۷۳,۶۲۸	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵
(۴,۴۲۰,۴۱۰)	(۴,۴۲۰,۴۱۰)	۰	۰	(۴,۴۰۹,۸۱۷)	(۴,۴۰۹,۸۱۷)	۰	۰	سود خالص ۱۴۰۵
۱۱,۲۷۳,۶۲۰	۷,۴۲۳,۶۲۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۱,۱۴۴,۹۷۲	۷,۲۹۴,۹۷۲	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	سود سهام منسوب مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶								
۸,۴۳۸,۸۱۱	۸,۴۳۸,۸۱۱	۰	۰	۸,۳۹۰,۷۵۴	۸,۳۹۰,۷۵۴	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶
(۵,۱۱۹,۷۰۲)	(۵,۱۱۹,۷۰۲)	۰	۰	(۵,۰۱۸,۹۰۲)	(۵,۰۱۸,۹۰۲)	۰	۰	سود خالص ۱۴۰۶
۱۴,۵۹۲,۷۲۹	۱۰,۷۴۲,۷۲۹	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۴,۵۱۶,۸۲۳	۱۰,۶۶۶,۸۲۳	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	سود سهام منسوب مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹

در جلسه حسابرسی تأیید شد
گزارش



بیانیه عرضه خصوصاً اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت طرح تأمین مالی شرکت دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص)

پیش بینی منابع و مصارف

جدول ۲۱- پیش بینی منابع و مصارف

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
منابع	دریافتی از بابت درآمد عملیاتی				
	انتشار اوراق مرابحه	۱۲,۳۲۲,۹۹۴	۱۲,۳۲۲,۹۹۴	۱۵,۴۲۷,۶۵۳	۱۵,۴۲۷,۶۵۳
	دریافت تسهیلات	۲,۵۶۷,۲۰۱	۵۶۷,۲۰۱	۵۹۵,۵۶۱	۵۹۵,۵۶۱
	سایر درآمد ها	۳,۲۵۵,۱۳۸	۳,۲۵۵,۱۳۸	۴,۰۶۲,۷۹۰	۴,۰۶۲,۷۹۰
	سایر درآمد ها غیر عملیاتی	۱,۲۸۳,۵۰۶	۱,۲۸۳,۵۰۶	۱,۴۰۱,۳۴۷	۱,۴۰۱,۳۴۷
	جمع منابع	۱۹,۴۲۸,۸۳۷	۱۹,۴۲۸,۸۳۷	۲۱,۶۸۷,۳۵۰	۲۱,۶۸۷,۳۵۰
مصارف	پرداختی به تأمین کنندگان مواد و حقوق و دستمزد و سربار	۱۳,۰۹۱,۷۲۳	۱۳,۰۹۱,۷۲۳	۱۴,۳۳۹,۰۲۶	۱۴,۳۳۹,۰۲۶
	هزینه های عمومی، اداری و فروش	۶۵۷,۴۹۷	۶۵۷,۴۹۷	۸۴۰,۲۴۳	۸۴۰,۲۴۳
	سود پرداختی بابت تسهیلات	۲۵۶,۸۵۴	۱۹۸,۵۲۰	۹۰۸,۴۴۶	۲۰۸,۴۴۶
	سود و کارمزد پرداختی بابت اوراق مرابحه				
	مالیات بر درآمد پرداختی				
	بازپرداخت تسهیلات				
	بازپرداخت اوراق مرابحه				
	بازپرداخت تسهیلات				
	سود سهام پرداختی				
	سود سهام پرداختی				
جمع مصارف	مازاد (کسری) نقدینگی	۱۹,۳۵۳,۴۰۱	۱۹,۳۹۶,۰۶۷	۲۱,۶۷۷,۲۰۷	۲۱,۴۹۹,۲۷۱
	مانده اول دوره	۱۱۵,۶۵۹	۱۱۵,۶۵۹	۱۹۰,۰۹۶	۱۴۸,۴۱۹
	مانده پایان دوره				
	میانگین				
	میانگین				

بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت طرح تامین مالی شرکت دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص)

مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات عملیات شرکت

❖ درآمدهای عملیاتی

درآمدهای عملیاتی شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جدول ذیل پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		درآمدهای عملیاتی	
انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	مواد و گل حفاری	فروش
۸۸۲,۹۹۴	۸۸۲,۹۹۴	۷۳۵,۸۲۸	۷۳۵,۸۲۸	۶۱۳,۱۹۰	۶۱۳,۱۹۰	خدمات سیمان کاری	ارائه خدمات
۵,۸۴۳,۸۶۷	۵,۸۴۳,۸۶۷	۴,۶۷۵,۰۹۴	۴,۶۷۵,۰۹۴	۳,۷۴۰,۰۷۵	۳,۷۴۰,۰۷۵	خدمات اسیدکاری	
۹,۹۷۵,۸۹۸	۹,۹۷۵,۸۹۸	۷,۹۸۰,۷۱۹	۷,۹۸۰,۷۱۹	۶,۳۸۴,۵۷۵	۶,۳۸۴,۵۷۵	خدمات دکل حفاری	
۸,۲۹۲,۵۰۶	۸,۲۹۲,۵۰۶	۶,۶۳۴,۰۰۵	۶,۶۳۴,۰۰۵	۵,۳۰۷,۲۰۴	۵,۳۰۷,۲۰۴	خدمات مدیریت پسماند	
۳۶۰,۳۸۱	۳۶۰,۳۸۱	۲۸۸,۳۰۵	۲۸۸,۳۰۵	۲۳۰,۶۴۴	۲۳۰,۶۴۴	جمع	
۲۵,۳۵۵,۶۴۷	۲۵,۳۵۵,۶۴۷	۲۰,۳۱۳,۹۵۰	۲۰,۳۱۳,۹۵۰	۱۶,۲۷۵,۶۸۸	۱۶,۲۷۵,۶۸۸		

در برآورد درآمدهای عملیاتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق فروش کالا با نرخ رشد ۲۰ درصد نسبت به سال مالی قبل و درآمد ارائه خدمات با نرخ رشد ۲۵ درصد نسبت به سال مالی قبل در محاسبات منظور شده است.



❖ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جدول ذیل پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار
هزینه های عملیاتی	۹,۹۶۱,۴۰۹	۹,۹۶۱,۴۰۹	۱۲,۴۷۵,۹۴۳	۱۲,۴۷۵,۹۴۳	۱۵,۶۱۷,۹۷۲	۱۵,۶۱۷,۹۷۲
دستمزد مستقیم	۷۶۴,۲۵۴	۷۶۴,۲۵۴	۹۹۳,۵۳۱	۹۹۳,۵۳۱	۱,۲۹۱,۵۹۰	۱,۲۹۱,۵۹۰
سربار	۲,۶۶۰,۲۴۷	۲,۶۶۰,۲۴۷	۳,۳۰۲,۸۴۷	۳,۳۰۲,۸۴۷	۴,۰۰۴,۴۱۷	۴,۰۰۴,۴۱۷
جمع	۱۳,۳۸۵,۹۱۰	۱۳,۳۸۵,۹۱۰	۱۶,۷۷۲,۳۲۱	۱۶,۷۷۲,۳۲۱	۲۰,۹۱۳,۹۷۹	۲۰,۹۱۳,۹۷۹
کار در جریان پیشرفت ابتدای سال	۷۵,۸۵۶	۷۵,۸۵۶	۹۳,۹۷۹	۹۳,۹۷۹	۱۱۷,۷۵۵	۱۱۷,۷۵۵
کار در جریان پیشرفت انتهای سال	(۹۳,۹۷۹)	(۹۳,۹۷۹)	(۱۱۷,۷۵۵)	(۱۱۷,۷۵۵)	(۱۴۶,۸۳۲)	(۱۴۶,۸۳۲)
جمع بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱۳,۳۶۷,۷۸۶	۱۳,۳۶۷,۷۸۶	۱۶,۷۴۸,۵۴۶	۱۶,۷۴۸,۵۴۶	۲۰,۸۸۴,۹۰۲	۲۰,۸۸۴,۹۰۲

به منظور برآورد بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی، دستمزد مستقیم در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق با نرخ رشد ۳۰ درصد نسبت به سال مالی قبل و میانگین تعداد کارکنان عملیاتی در آن سال محاسبه شده است.



بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه‌مدت طرح تأمین مالی شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص)

❖ هزینه‌های فروش، عمومی و اداری

هزینه‌های فروش، عمومی و اداری شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جدول ذیل پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	
۶۶۶,۹۸۹	۶۶۶,۹۸۹	۵۱۳,۰۶۹	۵۱۳,۰۶۹	۳۹۴,۶۶۸	۳۹۴,۶۶۸	حقوق، دستمزد و مزایا
۱۳,۳۳۸	۱۳,۳۳۸	۱۵,۰۰۷	۱۵,۰۰۷	۱۳,۰۹۵	۱۳,۰۹۵	استهلاک
۳۹۰,۲۰۹	۳۹۰,۲۰۹	۳۱۲,۱۶۷	۳۱۲,۱۶۷	۲۴۹,۷۳۴	۲۴۹,۷۳۴	سایر
۱,۰۷۰,۵۳۶	۱,۰۷۰,۵۳۶	۸۴۰,۲۴۳	۸۴۰,۲۴۳	۶۵۷,۴۹۷	۶۵۷,۴۹۷	جمع

هزینه حقوق و دستمزد در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال‌های بعد با نرخ رشد ۳۰ درصد نسبت به اطلاعات سال مالی قبل برآورد شده است.

استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود و دارایی‌های نامشهود بر مبنای نرخ‌های مورد استفاده طبق رویه مندرج در صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است. براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، درصد از کل هزینه استهلاک محاسبه شده به حساب هزینه‌های عمومی، اداری و فروش و مابقی به حساب هزینه سریار و هزینه‌های جذب نشده منظور گردیده است.

سایر اقلام هزینه‌های اداری، عمومی و فروش در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق با نرخ رشد ۲۵ درصد نسبت به سال قبل در محاسبات منظور گردیده است.

❖ سایر درآمدها

سود ناشی از تسعیر ارز بر اساس میانگین سال‌های گذشته در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق معادل ۲۰ درصد درآمدهای عملیاتی همان سال در نظر گرفته شده است.

❖ سایر هزینه‌ها

هزینه‌های جذب نشده در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال‌های پیش‌بینی بر اساس نسبت هزینه‌های جذب نشده به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی سال مالی قبل و معادل ۳ درصد از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی همان سال در نظر گرفته شده است.



❖ تسهیلات و هزینه های مالی

تسهیلات و هزینه های مالی شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جداول ذیل پیش بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

تسهیلات	۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار
مانده اول دوره	۲۹۵,۸۹۸	۲۹۵,۸۹۸	۲,۵۶۷,۲۰۱	۵۶۷,۲۰۱	۲,۵۹۵,۵۶۱	۵۹۵,۵۶۱
دریافت تسهیلات	۵۶۷,۲۰۱	۵۶۷,۲۰۱	۵۹۵,۵۶۱	۵۹۵,۵۶۱	۶۲۵,۳۳۹	۶۲۵,۳۳۹
بازپرداخت	(۲۹۵,۸۹۸)	(۲۹۵,۸۹۸)	(۵۶۷,۲۰۱)	(۵۶۷,۲۰۱)	(۵۹۵,۵۶۱)	(۵۹۵,۵۶۱)
دریافت و بازپرداخت تسهیلات جایگزین اوراق	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰
مانده تسهیلات پایان دوره	۲,۵۶۷,۲۰۱	۵۶۷,۲۰۱	۲,۵۹۵,۵۶۱	۵۹۵,۵۶۱	۶۲۵,۳۳۹	۶۲۵,۳۳۹
اوراق مرابحه	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
مجموع اوراق مرابحه و تسهیلات مالی	۲,۵۶۷,۲۰۱	۲,۵۶۷,۲۰۱	۲,۵۹۵,۵۶۱	۲,۵۹۵,۵۶۱	۶۲۵,۳۳۹	۶۲۵,۳۳۹

مبالغ به میلیون ریال

هزینه های مالی	۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار
تسهیلات	۲۵۶,۸۵۴	۱۹۸,۵۲۰	۹۰۸,۴۴۶	۲۰۸,۴۴۶	۵۱۰,۵۳۵	۲۱۸,۸۶۹
اوراق مرابحه کوچک	۰	۴۳,۶۲۱	۰	۵۶۰,۰۰۰	۰	۲۳۸,۲۶۹
جمع	۲۵۶,۸۵۴	۲۴۲,۱۴۱	۹۰۸,۴۴۶	۷۶۸,۴۴۶	۵۱۰,۵۳۵	۴۵۷,۱۳۸

در حالت عدم انتشار اوراق در سال ۱۴۰۴ (همزمان با انتشار اوراق) شرکت مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیارد ریال، معادل حجم انتشار اوراق، تسهیلات مالی دریافت می شود. برای محاسبه هزینه مالی ناشی از تسهیلات جدید، فرض شده است که تسهیلات مذکور همزمان با انتشار اوراق اخذ و همزمان با سررسید و تسویه اوراق مرابحه، تسویه می شود.

هزینه های مالی شامل هزینه مالی تسهیلات مالی اخذ شده با نرخ سود ۳۵ درصد در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق و هزینه مالی اوراق مرابحه در حالت انتشار اوراق با نرخ اسمی ۳ درصد و کارمزد ارکان معادل ۵ درصد در نظر گرفته شده است.

❖ سرمایه

فرآیند افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱,۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته در جریان بوده و مراحل برگزاری مجمع عمومی فوق العاده به منظور تصویب افزایش سرمایه، همچنین ثبت آن در اداره ثبت شرکتها، حداکثر تا پایان سال مالی ۱۴۰۴ انجام خواهد شد.

❖ اندوخته قانونی

اندوخته قانونی براساس مفاد مواد اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت سالانه ۵ درصد سود خالص و تا سقف ۱۰ درصد سرمایه شرکت در نظر گرفته شده است.

❖ پرداختنیهای تجاری و سایر پرداختنیها

پرداختنیهای تجاری و سایر پرداختنیها در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به منظور مدیریت وجه نقد معادل نسبتی از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی و با نرخ متغیر در نظر گرفته شده است.

❖ پیش دریافتها

پیش دریافتها در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق در هر سال بر اساس نسبت پیش دریافت به درآمدهای عملیاتی سال مالی اخیر و معادل ۱۴ درصد از درآمدهای عملیاتی همان سال در نظر گرفته شده است.

❖ ذخایر

ذخایر در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق بر اساس میانگین ۳ سال گذشته شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق معادل ۷ درصد درآمدهای عملیاتی همان سال در نظر گرفته شده است.

❖ کار در جریان پیشرفت

کار در جریان پیشرفت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سالهای پیش بینی بر اساس نسبت مانده کار در جریان پیشرفت به اقلام بهای تمام شده سال مالی قبل و معادل ۱ درصد اقلام بهای تمام شده همان سال در نظر گرفته شده است.

پایه حساب معادل
کیش



بیانیه عرضه خصوصی اوراق مباحه کوچک و کوتاه مدت طرح تأمین مالی شرکت دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص)

ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

فرض شده است شرکت دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص) به تأمین مالی از طریق عرضه اوراق مباحه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به منظور تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد و کالا اقدام نماید جزئیات هزینه های مالی مربوط به عرضه اوراق فوق به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به ریال

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	تعداد روز	تعداد روزهای سال	مبلغ پرداختی کل	مبلغ پرداختی (به ازای هر یک ورقه)
۱	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	۹۱	۳۶۵	۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳
۲	۱۴۰۰/۰۶/۰۱	۹۳	۳۶۵	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲	۵۸,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۶
۳	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	۹۱	۳۶۵	۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳
۴	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	۹۰	۳۶۵	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۵	۱۴۰۶/۰۳/۰۱	۹۱	۳۶۵	۱۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳
سررسید	۱۴۰۶/۰۶/۰۱	۹۳	۳۶۵	۲,۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲	۱,۰۵۸,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۶
جمع				۲,۶۹۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۰۹	۱,۳۴۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹

ج- مفروضات استهلاک

دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود در دو حالت انتشار اوراق با توجه به مفروضات محاسبه استهلاک به شرح جداول ذیل پیش بینی شده است:

دارایی های ثابت مشهود	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵	مستقیم
کشتی	۱۲	مستقیم
تأسیسات	۱	مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰	مستقیم
وسایل نقلیه	۱	مستقیم
اثاثه و منقوبات	۱	مستقیم
ابزارآلات	۱۰۰ درصد	نزولی
تعمیرات ادواری کشتی	۵	مستقیم
دارایی‌های نامشهود	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار رایانه ای	۳	مستقیم



بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت طرح تامین مالی شرکت دانا اوایل سرویسز کیش (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

دارایی ثابت مشهود	۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	افزایش	استهلاک	افزایش	استهلاک	افزایش	استهلاک
زمین	°	°	°	°	°	°
ساختمان	°	°	°	°	°	°
کشتی	۲,۴۰۰	۶۵,۶۹۵	°	۴۸,۵۷۵	°	°
تعمیرات اداری کشتی	°	۱۰۲,۹۲۵	°	۱۰۲,۹۲۵	۱۰۲,۹۲۵	۴۵,۰۹۷
تاسیسات	°	°	°	°	°	°
ماشین آلات و تجهیزات	۷۳۵,۸۴۴	۲۱۳,۲۷۱	°	۲۸۶,۸۵۵	۷۳۱,۶۰۲	°
وسایل نقلیه	°	۲۰,۳۵۲	°	۲۰,۳۵۲	۱,۷۶۹	°
اثاثه و منسوبات	۵,۴۵۹	۳۳,۵۴۵	°	۳۴,۴۵۴	۴,۳۰۶	°
ابزار آلات	۶,۹۹۰	۷۱۲	°	۷,۰۸۱	°	°
جمع	۷۵۰,۶۹۳	۴۳۶,۵۰۰	°	۵۰۰,۲۴۳	۷۸۲,۷۷۳	°
پیش پرداخت سرمایه ای	(۳۳,۷۶۰)	°	°	°	۶۲,۰۷۵	°
جمع	۷۱۶,۹۳۳	۴۳۶,۵۰۰	°	۵۰۰,۲۴۳	۸۴۴,۸۴۸	°

مبالغ به میلیون ریال

دارایی نامشهود	۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	افزایش	استهلاک	افزایش	استهلاک	افزایش	استهلاک
حق امتیاز خدمات عمومی	°	°	°	°	°	°
نرم افزار بارانه ای	°	°	°	°	°	°
پیش پرداخت سرمایه ای	°	°	°	°	۹۰۰	°
جمع	°	°	°	°	۱,۴۰۷	°



عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذی‌نفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ از محل مطالبات حال شده سهامداران اقدام به افزایش سرمایه نموده است و در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده خارج از شرکت نیست. همچنین شرکت در نظر دارد نسبت به افزایش سرمایه خود به تا مبلغ ۳,۵۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته در سال ۱۴۰۴ اقدام نماید. شرکت کمیته ریسک ندارد لیکن هیئت‌مدیره شرکت، ساختار سرمایه شرکت را به صورت دوره‌ای بررسی می‌کند. به عنوان بخشی از این بررسی، هیئت‌مدیره هزینه سرمایه و ریسک مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مد نظر قرار می‌دهد.

اهداف مدیریت ریسک مالی

هیئت‌مدیره خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق بررسی ریسک‌های داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه نمی‌گردد. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار، ریسک نرخ ارز، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد، مدیریت ارشد شرکت بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد. واحد حسابرسی داخلی از طریق ارزیابی کنترل‌های داخلی شرکت حوزه‌های پرریسک شرکت را شناسایی و نتایج را به هیئت‌مدیره و مدیریت ارشد اطلاع رسانی می‌کند.

ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول، آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارزی موارد زیر را به کار می‌گیرد. به منظور کاهش ریسک‌های ناشی از بدهی‌های ارزی حاصل از خریدهای خارجی و پیمانکاران خارجی کلیه قراردادهای مرتبط با تحصیل درآمدهای عملیاتی به ارز منعقد شده و تسویه مطالبات نیز با استفاده از ارز انجام می‌شود و بنابراین زیان احتمالی تسعیر بدهی‌های ارزی ناشی از افزایش نرخ‌های ارز با سود متقابل ناشی از تسعیر دریافتی‌های ارزی پوشش داده می‌شود.

مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. هر چند این نوسانات به صورت قطعی قابل کنترل نمی‌باشد، اما آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق فروش محصولات به مشتریان ارزی و دریافت مابه‌ازای آن به صورت ارزی بخش عمده‌ای از این ریسک مدیریت می‌شود.

ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می‌شود و شرکت به طور فعال این سرمایه‌گذاری را مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

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. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های 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. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرار دارد که به طور سالانه توسط مدیریت ارشد بررسی و تایید می‌شود کنترل می‌شود. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتنی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچ گونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارای‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند.

ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین‌شده

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

ریسک اعتباری

با توجه به برخورداری شرکت و گروه از وضعیت اعتباری مطلوب، و همچنین صدور چک بابت اصل و فرع اوراق در چارچوب قرارداد وکالت به نفع شرکت مدیریت دارایی مرکزی ایران، این ریسک پوشش داده شده است.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه نوین به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص) و ناشر، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های عرضه خصوصی

هزینه‌های تأمین مالی بانی از طریق عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت، به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

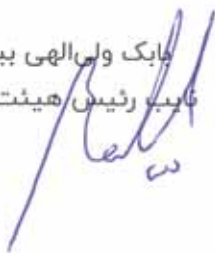
شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	به صورت تقریبی معادل ۷/۶۲۵ درصد حجم اوراق
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۲۴۳۱۴۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

تهران خیابان شریعتی خیابان شهید دستگردی (ظفر) پلاک ۱۴۰ طبقه نهم، کدپستی: ۱۹۱۹۹۴۳۵۵۵

ما یک ولی‌الهی بیشه
نایب رئیس هیئت‌مدیره



اسماعیل اصغر نیا ایمنی
مدیرعامل و رئیس هیئت‌مدیره




دفتر خدمات مشتریان
کراوس

پیوست‌ها

دفتر حسابرسی ساختمان
گواهی



پیوست ۱: خلاصه قرارداد ارکان عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت

ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت (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 کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد.» می‌باشد.

تاریخچه فعالیت

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

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت (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	۱۰۳۲۰۴۷۳۵۷۵	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

حسابرس/ بازرس شرکت (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ، مؤسسه به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.

پوسته حسابرس ساندان
گزارش



عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت را در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت موضوع این بیانیه را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش در عرضه خصوصی منتشر نماید.

(۲) در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت عرضه شده در مهلت تعیین شده در عرضه خصوصی، عامل فروش باید میزان اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه خصوصی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید.

(۳) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت در دوره عرضه خصوصی را به حساب سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) جهت واریز به حساب ناشر واریز نماید.

تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت را ندارد.

تبصره (۲): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۳): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱۲۶,۰۲۷,۳۹۷ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت دانا اویل سرویسز کیش (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی (بامسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت موضوع این بیانیه را تا سقف کل اوراق در اختیار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت موضوع این بیانیه را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید. تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت وجه التزام به میزان سود روز شمار اوراق به میزان ۲۳ درصد سالیانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می‌تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت موضوع قرارداد بازارگردانی را بنماید. بانی متعهد می‌گردد ظرف ۷ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه کوچک و کوتاه مدت اقدام نماید.

توسط نماینده قانونی
شماره ۱۵۳



پیوست ۲: جداول موضوع تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

فرم (۲): تأمین سرمایه در گردش

سرمایه در گردش مورد نیاز

جزئیات سرمایه در گردش مورد نیاز براساس برنامه طراحی شده به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
مواد اولیه	۳,۱۰۹,۸۸۰
جمع سرمایه در گردش مورد نیاز	۳,۱۰۹,۸۸۰

نحوه محاسبه سرمایه در گردش و مفروضات مبنای محاسبه آن به شرح زیر است:

شرکت در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ مبلغ ۲,۰۴۷,۱۴۷ میلیون ریال مواد اولیه خریداری کرده است. با در نظر گرفتن تورم و رشد نرخ ارز در سال ۱۴۰۵، شرکت در نظر دارد حداقل مبلغ ۳,۱۰۹,۸۸۰ میلیون ریال از مواد اولیه خود را به صورت تقریبی طی ۶ ماه خریداری و مصرف نماید.

دفتر حسابرس ساختمان
تهران

