

شرکت پتروپاک مشرق زمین (سہامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل
بہ هیات مدیرہ
در بارہ بیانیہ ثبت اوراق مرابحہ بہ منظور تامین مالی

فہرست مندرجات

عنوان	شماره صفحہ
۱۔ گزارش حسابرس مستقل	۱ و ۲
بیانیه ثبت هیات مدیرہ در خصوص تامین مالی از طریق اوراق مرابحہ	۱ لغایت ۵۷

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت به منظور تامین مالی

به هیات مدیره شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۱/۲/۲۰ هیات مدیره شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص) درخصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۸۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورتهای سود و زیان، صورت وضعیت مالی، تغییرات درحقوق مالکانه و منابع و مصارف پیش بینی شده و سایر اطلاعات که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیات مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تامین مالی برای خرید مواد اولیه موردنیاز جهت تولید محصولات پلی استایرن از طریق انتشار اوراق مرابحه طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و 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 هدفهایی جز هدف توصیه شده در بالا مناسب نباشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، 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 به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- بیانیه ثبت مورد گزارش فاقد امضاء و تایید شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (بامسئولیت محدود) می باشد.

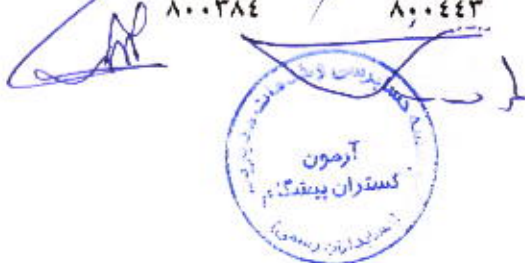
۵- در رعایت کنترل تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذر ۱۳۹۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن، طبق بررسی های بعمل آمده، بانک ملت به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص) بعنوان بانی انتشار اوراق یاد شده از یکدیگر مستقل بوده و بانک ملت تحت کنترل شرکت پتروپاک مشرق زمین و یا بالعکس نمی باشند. ضمناً شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور، برخورد نشده است. قابل ذکر است صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان مشخص شده دربیانه (موضوع مفاد ماده ۱۸ دستورالعمل فوق) می باشد.

۶- نظر استفاده کنندگان این بیانیه را به عوامل ریسک های مطرح شده دربیانیه ثبت از جمله ریسک های نوسانات نرخ ارز و ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییرات مقررات دولتی و سایر ریسک های مربوط جلب می نماید.

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

۲۲ مرداد ۱۴۰۱

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آرمون گستران پیشگام (حسابداران رسمی)
محمود شوکت فدایی حبیب سزاوار
۸۰۰۴۴۳ ۸۰۰۳۸۴



بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تامین مالی شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص)

شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۴۵۶۴۵۶

تهران، شهران، نرسیده به همت، کوچه حامد، پلاک ۲۴، طبقه ۵

کدپستی: ۱۴۷۴۹۶۶۸۹۴

شماره تلفن: ۰۲۱-۴۷۱۹۹



شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

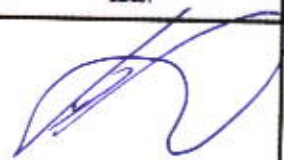
شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۷۳۹

ثبت شده در تاریخ: ۱۳۹۹/۰۵/۱۳

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.

این بیانیه ثبت در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تامین مالی شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۸,۰۰۰ میلیارد ریال، ۴ ساله و با نرخ اسمی ۱۸٪ به وسیله شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به عنوان ناشر اوراق تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۰ به تایید هیئت‌مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت‌مدیره	نماینده	سمت	امضا
شرکت گروه صنعتی پلیمر پاک آریان (سهامی خاص)	حسن حاجوی	رئیس هیئت‌مدیره	
شرکت غذا فرآور پنگوئن (سهامی خاص)	علی حضرتی	نایب رئیس هیئت‌مدیره	
شرکت گروه صنعتی آریان (سهامی خاص)	پیمان طرب‌خواه	مدیرعامل و عضو هیئت‌مدیره	



تامین سرمایه بانک ملت
mullat investment bank

تهران، ۱۴۰۱
شماره ثبت: ۳۴۵۰۷۱

شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص)

۸,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مرابحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تامین مالی شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص) (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 تایید می نماید که تمامی اطلاعات تأییدگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشد.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



تامین سرمایه بانک ملت
capital investment bank

تهیه کننده: ۸۹۵۰۷۱
شماره ثبت: ۸۹۵۰۷۱



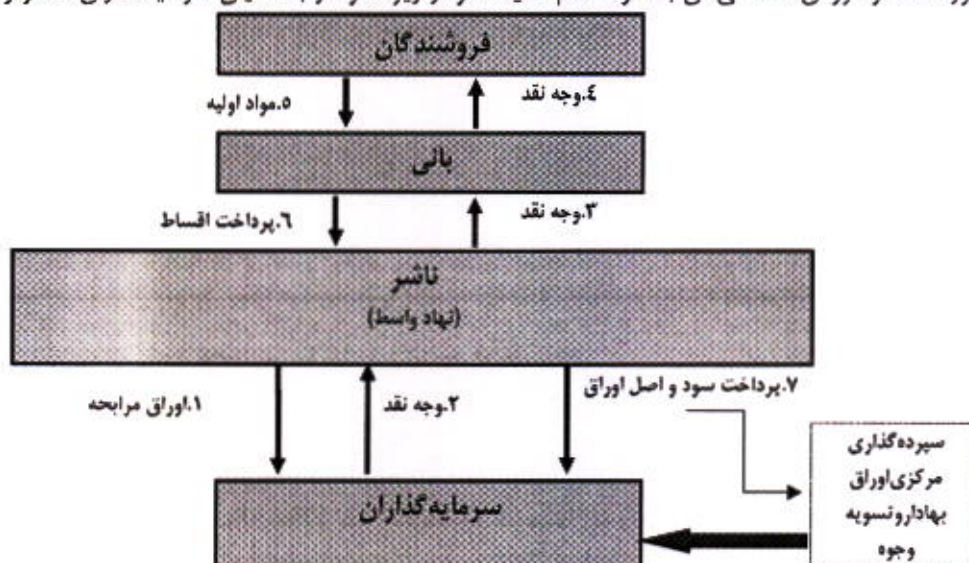
فهرست مطالب

۵	تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۵	ساختار طرح تأمین مالی
۶	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۷	شرایط مرابحه
۱۰	رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
۲۹	پیش بینی وضعیت مالی آتی مالی
۲۹	صورت سود و زیان پیش بینی شده
۳۰	صورت وضعیت مالی پیش بینی شده
۳۰	صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده
۳۳	مذایع و مصارف پیش بینی شده
۳۶	مفروضات پیش بینی ها
۳۶	الف) مفروضات پیش بینی صورت سود و زیان
۴۲	ب) مفروضات پیش بینی صورت وضعیت مالی
۴۲	ب) مفروضات خرید اقساطی دارایی ها
۴۲	ج) مفروضات استهلاک
۴۵	مشخصات ناشر
۴۵	موضوع فعالیت
۴۵	تاریخچه فعالیت
۴۵	شرکا
۴۵	حسابرس / بازرس شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
۴۶	عوامل ریسک
۴۶	ریسک های مرتبط با فعالیت مالی
۴۷	ریسک های مرتبط با اوراق
۴۷	ریسک عدم استفاده وجود در یافتی در برنامه تعیین شده
۴۷	ریسک اعتباری
۴۷	ریسک نقد شوندگی
۴۸	ارکان انتشار اوراق مرابحه
۴۸	ضامن
۴۹	سرمایه ضامن
۵۰	وضعیت مالی ضامن
۵۲	عامل فروس اوراق
۵۴	عامل پرداخت
۵۴	تعهد پذیرتوبیسی
۵۵	بازارگردان
۵۶	سایر نکات با اهمیت
۵۶	مشخصات مشاور
۵۷	نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی

تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تامین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص) می باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی‌ها: مواد اولیه مصرفی در فرایند تولید محصولات به شرح جدول بند ۲ ذیل،

(۲) ارزش دارایی‌ها: ۸,۳۸۱,۸۲۰ میلیون ریال،

الف) ارزش مواد اولیه و کالای مصرفی براساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی با تایید حسابرس صورت می‌گیرد. خلاصه‌ای از مشخصات و اطلاعات مربوط به قطعات مصرفی مبنای انتشار اوراق مرابحه در جدول زیر ارائه شده

است:

ردیف	شماره پروفرم	عنوان مواد اولیه	فروشنده	کشور مبدأ	مبلغ ارزی (درهم)	نوع ارز	معادل ریالی (میلیون ریال)
۱	۲۰۲۱.GH.۱۰۹۱	استایرن مونومر	AMITA PLASTICS	چین	۳۸,۴۶۹,۸۳۹	درهم	۱,۹۰۶,۳۹۷
۲	۲۰۲۱.GH.۱۰۹۲	استایرن مونومر	AMITA PLASTICS	چین	۲۵,۴۱۸,۵۰۰	درهم	۱,۷۱۵,۲۶۶
۳	۲۰۲۱.GH.۱۰۹۳	استایرن مونومر	AMITA PLASTICS	چین	۳۴,۱۵۸,۱۵۲	درهم	۲,۲۸۷,۲۹۸
۴	۲۰۲۱.GH.۱۰۹۴	استایرن مونومر	AMITA PLASTICS	چین	۲۸,۶۵۰,۶۷۱	درهم	۱,۹۱۸,۵۰۶
۵	-	استایرن مونومر	پتروشیمی پارس	ایران	-	ریال	۵۵۴,۱۵۲
جمع کل							۸,۳۸۱,۸۲۰

* نرخ تسعیر ارز درهم معادل ۶۶,۹۶۲ ریال در نظر گرفته شده است.

مبلغ ۸,۳۸۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از منابع توسط بانی تامین خواهد شد.

ب) ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تایید حسابرس صورت می‌گیرد.



تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

پتروپاک مشرق زمین
(سهامی خاص)
Petro Paak Mashregh Zamin

شرایط مرباجه

شرایط فروش اقساطی دارایی‌های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می‌باشد:
(۱) **مبالغ پرداختی:** عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۱۳.۷۶۰.۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است. مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

مبالغ به ریال

شرح	تاریخ انتشار	تاریخ	تعداد روزها	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه	مبلغ کل پرداختی
قسط اول	۱۴۰۱/۱۲/۰۵	۹۰	۲۴,۲۸۴	۲۵۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	
قسط دوم	۱۴۰۲/۰۳/۰۵	۹۱	۲۴,۸۷۷	۲۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	
قسط سوم	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۹۳	۲۵,۸۶۳	۲۶۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	
قسط چهارم	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۹۱	۲۴,۸۷۷	۲۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	
قسط پنجم	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۹۰	۲۴,۲۸۴	۲۵۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	
قسط ششم	۱۴۰۳/۰۳/۰۵	۹۱	۲۴,۸۷۷	۲۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	
قسط هفتم	۱۴۰۳/۰۶/۰۵	۹۳	۲۵,۸۶۳	۲۶۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	
قسط هشتم	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۹۱	۲۴,۸۷۷	۲۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	
قسط نهم	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۹۰	۲۴,۲۶۲	۲۵۲,۰۹۸,۳۶۰,۶۵۶	
قسط دهم	۱۴۰۴/۰۳/۰۵	۹۲	۲۵,۲۴۶	۲۶۱,۹۶۷,۲۱۳,۱۱۵	
قسط یازدهم	۱۴۰۴/۰۶/۰۵	۹۳	۲۵,۲۳۸	۲۶۵,۹۰۱,۶۳۹,۳۲۴	
قسط دوازدهم	۱۴۰۴/۰۹/۰۵	۹۱	۲۴,۷۵۴	۲۵۸,۰۳۲,۷۸۶,۸۸۵	
قسط سیزدهم	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۹۰	۲۴,۲۸۴	۲۵۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	
قسط چهاردهم	۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۹۱	۲۴,۸۷۷	۲۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	
قسط پانزدهم	۱۴۰۵/۰۶/۰۵	۹۳	۲۵,۸۶۳	۲۶۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	
قسط شانزدهم	۱۴۰۵/۰۹/۰۵	۹۱	۲۴,۸۷۷	۲۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	
مبلغ نسبی اوراق	۱۴۰۵/۰۹/۰۵	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
جمع اقساط				۱,۷۲۰,۰۰۰	۱۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش‌گفته بازنگری خواهد شد.

در صورت خرید بخشی از اوراق مرباجه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.

تأمین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

سهامی عام

شماره ثبت ۳۹۵۰۲۱

۵۷/۷

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آرمون گستران پیشگام (مسئولین رسمی)

گزارش

پتروپاک مشرق زمین
(سهامی خاص)
Petro Paak Mashreg Zamin

مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرابحه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص) پرداخت خواهد نمود.

(۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: تامین سرمایه در گردش به منظور تامین مواد اولیه مصرفی.

(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۸,۰۰۰,۰۰۰ ورقه.

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام.

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۸) نرخ مرابحه: ۱۸ درصد.

درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی در اختیار او به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشر شده می باشد. پس از ۴ سال (۴۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به نسبت مبلغ اسمی در اختیار او به آخرین دارنده آن پرداخت می شود.

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال.

(۱۰) مواعد پرداخت های مرتبط با اوراق مرابحه: هر سه ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق.

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۲۹ مردادماه ۱۴۰۱.

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز.

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرابحه: 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 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 دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوه بازگردانی اوراق: بر مبنای حراج.

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



تامین سرمایه بانک ملی
Investment Bank

۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)،
 - بانی: شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص)،
 - ضامن: بانک ملت (سهامی عام)،
 - حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرمون گستران پیشگام،
 - عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)،
 - عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
 - بازارگردان: شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)،
 - متعهد پذیره نویسی: شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)،
 - فروشندگان: شرکت AMITA PLASTICS (چین)، شرکت پتروشیمی پارس (سهامی عام) (ایران).
- ۱۷) مشاور عرضه: شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام).



تامین سرمایه بانک ملت
Investment bank



رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی مرداد پنجم (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 مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می‌دهند:

(۱) پرداخت وجوه ناشی از انتشار 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)،

(۲) مشخصات دارایی‌ها: دارایی‌ها، مواد اولیه مصرفی مورد نیاز محصولات تولیدی شرکت می‌باشد که به شرح جدول زیر است.

ردیف	شماره پروفرم	عنوان مواد اولیه	فروشنده	کشور مبدا	مبلغ ارزی (درهم)	نوع ارز	معادل ریالی (میلیون ریال)
۱	۲۰۲۱.GH.۱۰۹۱	استابرن منومر	AMITA PLASTICS	چین	۳۸,۴۶۹,۸۳۹	درهم	۱,۹۰۶,۳۹۷
۲	۲۰۲۱.GH.۱۰۹۲	استابرن منومر	AMITA PLASTICS	چین	۳۵,۶۱۸,۵۰۰	درهم	۱,۷۱۵,۴۶۶
۳	۲۰۲۱.GH.۱۰۹۳	استابرن منومر	AMITA PLASTICS	چین	۳۴,۱۵۸,۱۵۳	درهم	۲,۲۸۷,۲۹۸
۴	۲۰۲۱.GH.۱۰۹۴	استابرن منومر	AMITA PLASTICS	چین	۳۸,۶۵۰,۶۷۱	درهم	۱,۹۱۸,۵۰۶
۵	-	استابرن منومر	پتروشیمی پارس	ایران	-	ریال	۵۵۴,۱۵۲
جمع کل							۸,۳۸۱,۸۲۰

* نرخ تسعیر ارز درهم معادل ۶۶,۹۶۲ ریال در نظر گرفته شده است.

(۳) ارزش دارایی: ۸,۳۸۱,۸۲۰ میلیون ریال که مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه و مابقی از محل منابع داخلی توسط بانی تامین خواهد شد.

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

(۵) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

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

(۷) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به‌ویژه موارد ذیل:

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،



تامین سرمایه با...

Investment Bank

تهران

شماره ثبت ۳۰۵۲۲۱

- دعوای خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

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

(۸) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

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

(۱) شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه، 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.



تأمین سرمایه بانک ملت
melli investment bank

صفحه ۱۱ از ۵۷



تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

- (۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرابحه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مرابحه 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

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

سایر موارد

- (۱) اوراق مرابحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرابحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می‌گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرابحه، تا تعیین قیّم از طریق مراجع ذی‌صلاح، حقوق ناشی از اوراق مرابحه وی توسط شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرابحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه وفق قوانین و مقررات، شرکت سپرده‌گذاری مرکزی وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این گزارش و اعمال حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



تامین سرمایه بانک ملت
multi investment bank



مشخصات شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

مطابق ماده ۲ اساسنامه شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد:

طراحی و مشاوره و اجرای پروژه های مربوط به خطوط انتقال گاز و میعانات گازی و ایستگاه های تقویت فشار گاز، واردات و صادرات تکنولوژی های مرتبط با صنعت گاز و میعانات گازی و بطور کلی فرآوری گاز و میعانات گازی، احداث مخازن مخصوص ذخیره سازی گاز و میعانات گازی، اخذ و اعطای نمایندگی های داخلی و خارجی، شرکت در مزایده ها و مناقصات دولتی و خصوصی و نیمه خصوصی داخلی و خارجی، اخذ وام و تسهیلات ارزی یا ریالی از تمامی بانک ها و موسسات مالی و اعتباری داخلی و خارجی در صورت نیاز پس از اخذ مجوزهای لازم.

تاریخچه فعالیت

شرکت پترو پاک مشرق زمین به شناسه ملی ۱۴۰۰۴۱۷۶۶۱۷ در تاریخ ۱۳۹۳/۰۴/۰۹ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۴۵۶۴۵۶ مورخ ۱۳۹۴/۰۴/۱۹ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران، شهران، نرسیده به همت، کوچه حامد، پلاک ۳۴، طبقه ۵ به کدپستی ۱۴۷۴۹۶۶۸۹۴ واقع گردیده است.

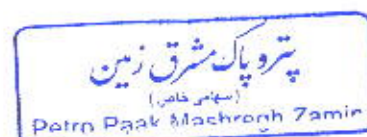
مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت براساس ماده ۳ اساسنامه، از تاریخ تاسیس به مدت نامحدود است.

سهامداران

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

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
گروه صنعتی آریان	سهامی خاص	۵۶۹۶۱۹	۲۶,۱۹۵,۳۳۳	۵۴%
آقای حسین نصیری	-	-	۱۶,۹۷۴,۵۱۵	۳۵%
آقای سید کاظم میرغنی	-	-	۲,۹۰۵,۱۵۰	۶%
آقای علی پاینداری	-	-	۲,۴۲۵,۰۰۰	۵%
شرکت غذا فراور پتگوتن	سهامی خاص	۴۲۵۹۱۶	۱	۰%
گروه صنعتی پلیمیر پاک آریان	سهامی خاص	۲۳۷۰۱۸	۱	۰%
جمع			۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰%



مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۶، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین براساس مصوبه فوق الذکر، جناب آقای پیمان طربخواه به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت نماینده		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت گروه صنعتی پتروپاک (آریان سهامی خاص)	رئیس هیئت مدیره	حسن حاجوی	۱۳۹۹/۱۱/۰۶	۱۴۰۱/۱۱/۰۶	غیر موظف
شرکت غذا فراور پیکون (سهامی خاص)	نایب رئیس هیئت مدیره	علی حضرتی	۱۳۹۹/۱۱/۰۶	۱۴۰۱/۱۱/۰۶	غیر موظف
گروه صنعتی آریان (سهامی خاص)	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	پیمان طربخواه	۱۳۹۹/۱۱/۰۶	۱۴۰۱/۱۱/۰۶	موظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۱۹، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرمون گستران پیشگام به سمت بازرس اصلی و موسسه حسابرسی اطهر به سمت بازرس علی البدل برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ انتخاب گردیدند. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرمون گستران پیشگام بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۴۸,۵۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰,۰۰۰ ریالی می‌باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۵ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

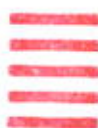
مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه‌ی قبلی	مبلغ افزایش (کاهش)	سرمایه جدید	درصد افزایش (کاهش)	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۴۸۵	۴,۸۴۹,۵۱۵	۴,۸۵۰,۰۰۰	۹۹۹۹۰۰٪	مطالبات خالص شده سهامداران
۱۳۹۹/۱۱/۰۵	۴,۸۵۰,۰۰۰	(۴,۸۴۹,۵۱۵)	۴۸۵	(۱۰۰٪)	کاهش سرمایه
۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۲,۶۵۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۰,۰۰۰	۸۳٪	مطالبات خالص شده سهامداران
۱۳۹۸/۰۹/۱۷	۶۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰	۳۰۸٪	مطالبات خالص شده سهامداران
۱۳۹۶/۱۱/۰۱	۲۵۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۲۵۰٪	مطالبات خالص شده سهامداران
۱۳۹۵/۰۱/۳۰	۱۰۰	۲۴,۹۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۴۹۰۰٪	مطالبات خالص شده سهامداران

روند سودآوری و تقسیم سود بانی

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

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
سود هر سهم شرکت (ریال)	۵,۸۷۵	۵,۰۳۱	۵۹,۱۷۰
سود نقدی هر سهم (ریال)	-	-	-
سرمایه (میلیون ریال)	۴,۸۵۰,۰۰۰	۴,۸۵۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰



تأمین سرمایه بانی با مبلغ
۵۷ از ۱۲ صفحه
mollet investment bank



وضعیت مالی شرکت

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریانهای نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر شرکت به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان تاریخی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
درآمدهای عملیاتی	۹,۳۲۵,۹۸۰	۳,۹۶۲,۶۲۳	۲,۰۳۳,۲۵۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸,۵۴۸,۲۷۳)	(۳,۷۵۰,۴۰۵)	(۱,۹۵۲,۰۹۹)
سود (زیان) ناخالص	۷۷۷,۷۰۶	۲۱۱,۸۱۸	۷۰,۱۵۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۱۳,۰۷۶)	(۳۱,۰۲۰)	(۱۳,۷۴۷)
سایر درآمدها	۳۳,۲۱۵	۲۴۶,۶۵۷	۱,۵۶۹,۴۷۲
سود (زیان) عملیاتی	۷۰۷,۰۴۵	۴۲۷,۴۵۵	۱,۶۲۵,۸۷۶
هزینه های مالی	(۳۰۲,۸۵۶)	(۱۶۵,۴۹۳)	(۵۵,۷۱۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۳,۶۶۶)	-	(۱,۹۶۲)
سود (زیان) قبل از مالیات	۲۹۹,۵۲۴	۲۶۱,۹۶۳	۱,۵۶۸,۱۹۶
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	(۱۱۰,۰۹۱)	(۷,۷۳۵)	(۱۸۹)
هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل	(۳,۵۰۱)	(۱۰,۳۲۱)	-
سود (زیان) خالص	۲۸۴,۹۳۲	۲۴۳,۹۹۸	۱,۵۶۸,۰۰۷



تأمین سرمایه بانک ملت
molint investment bank

صورت وضعیت مالی تاریخی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
دارایی‌های غیر جاری:			
دارایی‌های ثابت مشهود	۷,۴۳۰,۲۳۶	۷,۴۲۱,۱۱۱	۷,۹۱۷,۳۶۲
دارایی‌های نامشهود	۵,۹۸۷	۵,۸۹۶	۳۹,۰۳۴
دریافتی‌های بلندمدت	-	۱۰۰	۵,۰۰۰
سایر دارایی‌ها	۶,۲۸۵	-	۱۵,۹۷۴
جمع دارایی‌های غیر جاری	۷,۴۴۲,۵۰۸	۷,۴۲۷,۱۰۷	۷,۹۷۷,۳۶۰
دارایی‌های جاری:			
پیش‌پرداخت‌ها	۲,۲۲۹	۱,۴۲,۶۷۱	۱,۰۲۸,۳۲۰
موجودی مواد و کالا	۸۹۶,۱۹۸	۱,۵۱۳,۹۲۷	۹۸۶,۹۳۴
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۸۴۶,۹۷۷	۵۰۵,۱۱۳	۲,۸۰۶,۵۳۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۲	۱۲	۲۰,۴۷۵
موجودی نقد	۷,۱۶۵	۴,۶۸۹	۲۵۸,۶۶۵
جمع دارایی‌های جاری	۱,۷۵۲,۵۹۲	۲,۱۶۶,۴۱۲	۵,۱۰۰,۹۲۸
جمع دارایی‌ها	۹,۱۹۵,۱۰۰	۹,۵۹۳,۵۱۹	۱۳,۰۷۸,۲۸۹
حقوق مالکانه:			
سرمایه	۶۵۰,۰۰۰	۴۸۵۰,۰۰۰	۴۸۵۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
انداخته قانونی	۷۸,۲۷۳	۹۰,۸۲۵	۱۰۵,۰۷۱
سود ازیان (ناشته)	۱,۴۸۴,۳۱۲	۱,۷۱۵,۸۵۸	۱,۹۸۶,۵۴۳
جمع حقوق مالکانه	۴,۲۱۲,۶۸۵	۶,۶۵۶,۶۸۳	۶,۹۴۱,۶۱۵
بدهی‌های غیر جاری:			
جاری سهامداران	۴,۳۱۸,۶۴۶	۱,۷۶۴,۱۹۳	۱,۲۹۴,۸۶۷
جمع بدهی‌های غیر جاری	۴,۳۱۸,۶۴۶	۱,۷۶۴,۱۹۳	۱,۲۹۴,۸۶۷
بدهی‌های جاری:			
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۹,۸۵۳	۴۵,۸۸۹	۸۹۷,۱۳۰
مالیات پرداختی	۱۸۹	۱۷,۹۶۶	۱۴,۵۹۲
تسهیلات مالی	۶۵۳,۷۲۷	۹۶۱,۲۵۲	۲,۷۰۲,۴۰۲
پیش‌دریافت‌ها	-	۱۴۷,۲۳۶	۱,۳۲۷,۶۷۱
جمع بدهی‌های جاری	۶۶۳,۷۶۹	۱,۱۷۲,۶۴۳	۴,۸۴۱,۸۰۷
جمع بدهی‌ها	۴,۹۸۲,۴۱۵	۲,۹۳۶,۸۳۶	۶,۱۳۶,۶۷۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۹,۱۹۵,۱۰۰	۹,۵۹۳,۵۱۹	۱۳,۰۷۸,۲۸۹

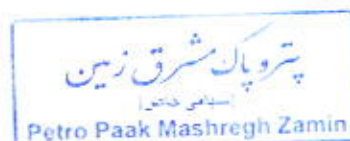


تأمین سرمایه بانک ملت
mutual investment bank

صفحه ۱۶ از ۵۷

تهیه شده است

شماره ۷۳-۳۱۵



صورت تغییرات در حقوق مالکانه تاریخی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	مازاد تجدید ارزیابی	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۵,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	-	[۱,۳۹۳]	۱,۲۰۰	۱,۸۴۹,۳۹۹
اصلاح اشتباهات	-	-	-	[۳,۸۲۷]	-	[۳,۸۲۷]
سود (زیان) جامع در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	-	-	-	(۵,۳۲۲)	۱,۲۰۰	۱,۱۹۵,۵۴۱
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۵,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	-	(۵,۳۲۲)	۱,۲۰۰	۱,۸۴۵,۵۴۱
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۷	-	-	-	۱,۵۷۲,۷۷۶	-	۱,۵۷۲,۷۷۶
اصلاح اشتباهات	-	-	-	(۲,۷۶۹)	-	(۲,۷۶۹)
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۷	-	-	-	۱,۵۶۸,۰۰۷	-	۱,۵۶۸,۰۰۷
سایر اقلام سود و زیان جامع	-	-	-	-	(۱,۲۰۰,۸۶۳)	(۱,۲۰۰,۸۶۳)
سود جامع سال ۱۳۹۷	-	-	-	۱,۵۶۸,۰۰۷	(۱,۲۰۰,۸۶۳)	۳۶۷,۱۴۴
افزایش سرمایه	۶۲۵,۰۰۰	(۶۲۵,۰۰۰)	-	-	-	-
افزایش سرمایه در جریان	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۷۸,۳۷۲	[۷۸,۳۷۲]	-	-
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۶۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۳۷۲	۱,۴۸۴,۳۱۳	-	۴,۲۱۲,۶۸۵
افزایش سرمایه	۴,۲۰۰,۰۰۰	[۲,۰۰۰,۰۰۰]	-	-	-	۲,۲۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱۲,۲۵۳	[۱۲,۲۵۳]	-	-
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۴,۸۵۰,۰۰۰	-	۹۰,۸۲۵	۱,۴۷۱,۸۶۰	-	۶,۴۱۲,۶۸۵
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۸	-	-	-	۲۴۹,۰۰۵	-	۲۴۹,۰۰۵
اصلاح اشتباهات	-	-	-	(۵۰,۰۵۶)	-	(۵۰,۰۵۶)
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۸	-	-	-	۲۴۴,۹۹۸	-	۲۴۴,۹۹۸
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴,۸۵۰,۰۰۰	-	۹۰,۸۲۵	۱,۷۱۵,۸۵۸	-	۶,۶۵۵,۶۸۳
سود خالص سال ۱۳۹۹	-	-	-	۲۸۲,۸۲۲	-	۲۸۲,۸۲۲
کاهش سرمایه	(۲,۸۴۹,۵۱۵)	-	-	-	-	(۲,۸۴۹,۵۱۵)
افزایش سرمایه	۲,۸۴۹,۵۱۵	-	-	-	-	۲,۸۴۹,۵۱۵
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱۴,۲۴۶	[۱۴,۲۴۶]	-	-
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۴,۸۵۰,۰۰۰	-	۱۰۵,۰۷۱	۱,۹۸۶,۵۴۳	-	۶,۹۴۱,۶۱۵



تأمین سرمایه بانک ملت
mashreg investment bank

صفحه ۱۷ از ۵۷

سهامی عام
شماره ثبت: ۳۳۳۳۳۳۳۳



صورت جریان های نقدی تاریخی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۸۲۲,۳۰۴	۳۶۳,۰۷۶	۲۳۵,۰۱۰
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۷,۸۶۶)	(۱۸۹)	-
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۸۲۶,۳۳۸	۳۶۲,۸۸۸	۲۳۵,۰۱۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۷۰,۸۱۳	۷۲	۲۹۸
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱,۲۶۱,۸۲۲)	(۱۵۸,۹۴۶)	(۲,۷۸۹,۷۰۳)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۳۳,۴۷۲)	(۳۵۵)	(۳۶۳)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت	-	۶,۳۸۵	۶,۹۲۹
پرداخت ها و دریافت های نقدی (برای تحصیل) حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	(۲۰,۴۶۳)	-	۷
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۳,۶۱۳	۱	۲,۸۰۵
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۴۴۱,۲۳۲)	(۱۵۳,۰۴۴)	(۴,۷۸۰,۰۲۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۶۱۴,۸۹۴)	۲۰۹,۸۴۴	(۴,۵۴۵,۰۱۶)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:			
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	-
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۴,۰۲۶,۲۲۵	۱,۳۴۴,۲۰۰	۷۲۸,۶۶۸
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲,۲۸۵,۱۷۳)	(۹۳۶,۵۷۵)	(۶۱۳,۰۱۶)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۴۰۲,۸۵۶)	(۱۶۵,۴۹۳)	(۵۵,۷۱۷)
خالص (پرداخت به) سهامداران	(۴۶۹,۳۲۷)	(۲,۵۵۴,۴۵۲)	۴,۳۲۵,۲۶۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۸۶۸,۸۶۹	(۲۱۲,۳۲۰)	۴,۴۱۴,۱۰۵
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۵۳,۹۷۶	(۲,۴۷۶)	(۱۳,۰۹۱۳)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴,۶۸۹	۷,۱۶۵	۱۳۸,۰۷۷
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۵۸,۶۶۵	۴,۶۸۹	۷,۱۶۵
معاملات غیر نقدی	۳,۴۶۵,۸۲۰	۲,۰۳۰,۰۱۰	۶۲۵,۰۰۰



وضعیت اعتباری شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص)

بدهی ها

براساس صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	یادداشت	مبلغ
بدهی ها مطابق افلام ترازنامه ای به استثنای تسهیلات و مالیات	۱	پرداختی های جاری و سایر پرداختی ها
	۲	پیش دریافت ها
	۳	جاری سهامداران
تسهیلات	۴	کوتاه مدت
مالیات	۵	مالیات پرداختی
جمع	-	۶,۱۳۶,۶۷۴



(۱) پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

مبالغ به میلیون ریالی

شرح	مبلغ
پرداختنی های تجاری:	
استاد پرداختنی:	
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات	۲۲۳,۷۳۹
جمع استاد پرداختنی	۲۲۳,۷۳۹
حساب های پرداختنی:	
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات	۵۸۶
جمع حساب های پرداختنی	۵۸۶
جمع پرداختنی های تجاری	۲۲۴,۳۲۵
سایر پرداختنی ها:	
استاد پرداختنی:	
انحصاس واسته آقای ابوالفضل پایداری	۴۸۶,۰۰۰
انحصاس واسته طبعیت سبز پارس کهن	۲۵۷
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات	۷۸,۳۲۱
دارایی ررنده	۱,۳۷۸
بلیهر یاگ ارباب	-
تفاوت با سایر حساب های دریافتی	(۲۸۶,۰۰۲)
جمع استاد پرداختنی	۷۹,۹۴۴
حساب های پرداختنی:	
حساب های پرداختنی	۹۸,۰۵۵
حقوق و دستمزد پرداختنی	۳,۵۳۴
حق بیمه های پرداختنی	۳,۰۵۶
ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده	۱,۴۵۹
مالیات های تکلیفی (حقوق و اجاره)	۷۴۵
جمع حساب های پرداختنی	۱۰۶,۸۴۹
جمع سایر پرداختنی ها	۶۷۲,۸۱۵
جمع	۸۹۷,۱۴۰

✓ مبلغ ۴۸۶,۰۰۰ میلیون ریال در جدول فوق مربوط به تهران بین حساب‌های آقای باینداری می‌باشد.

✓ مبلغ ۲۵۷ میلیون ریال در جدول فوق مربوط به اسناد برداختی مربوط به شرکت صیعت سبز پارس کهن بابت پرداخت قرض می باشد که تا تاریخ تسویه صورت مالی تهیه شده است.

✓ مبلغ ۱,۳۷۸ میلیون ریال دارایی زرنده مربوط به چک‌های مالیات ابرازی سال ۱۳۹۸ می‌باشد.



صفحه ۲۰ از ۵۷

تامین سرمایه بانک ملت
melat investment bank

تعداد: ۷۱



■ اسناد پرداختی تجاری

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۲۲۳,۷۳۹
جمع	۲۲۳,۷۳۹

✓ در اسناد پرداختی به شرکت صنایع تخت جمشید تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۱۶۶,۰۷۹ میلیون ریال تسویه شده است.

■ حساب‌های پرداختی تجاری

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۵۸۶
جمع	۵۸۶

✓ مبلغ ۵۸۶ میلیون ریال از شرکت پتروشیمی تخت جمشید بابت خرید استایرن می‌باشد.

■ سایر اسناد پرداختی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
بیمه دانا (نمایندگی خسروی)	۲۸,۰۷۵
شهرک‌های صنعتی استان مرکزی	۳۱,۸۷۶
فنی مهندسی آسا تهویه	۱۶,۰۰۰
رضا سقایی	۱۰,۱۳۵
همکاران سیستم پناه تهران	۶۸۴
جعفر سجری	۵۱۲
شرکت سروش عمارت شمس	۴۹۹
بیمه دانا نمایندگی دهقانی اندرمان	۳۵۰
سایر	۲۰۱
جمع	۷۸,۳۳۱

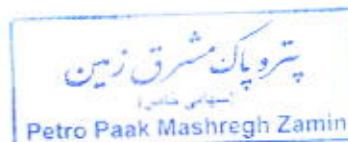
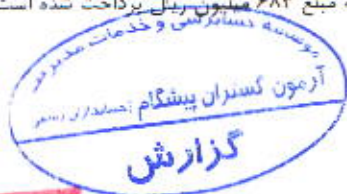
✓ اسناد پرداختی بیمه دانا تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی به مبلغ ۶۶۵۴ میلیون ریال پرداخت شده است.

✓ اسناد پرداختی شرکت شهرک‌های صنعتی تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی به مبلغ ۷۶۰۲ میلیون ریال آن پرداخت شده است.

✓ اسناد پرداختی شرکت فنی مهندسی آسا تهویه تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی به مبلغ ۹,۶۰۰ میلیون ریال وصول شده است.

✓ اسناد پرداختی آقای رضا سقایی تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی ۱۰,۱۳۴ میلیون ریال پرداخت شده است.

✓ اسناد پرداختی شرکت همکاران سیستم پناه تهران تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی به مبلغ ۶۸۴ میلیون ریال پرداخت شده است.



سایر حساب‌های پرداختنی

مبالغ به میلیون ریال

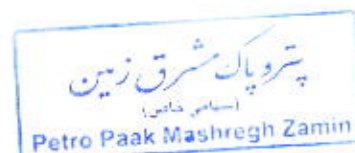
شرح	مبلغ
صنایع پرودنی اوگور آریا	۲۲,۴۰۴
صنایع فولاد خورشید راسا	۱۳,۱۶۹
طبیعت سبز پارس کهن	۷,۳۰۵
کشت و صنعت غزال میهن	۱,۹۲۶
سرزمین خربد (دیلی مارکت)	۶۱۶
پلیمر پاک آریان	۳۸۰
فروهر دریای پارس	۱۱۸,۰۴
پارس آبرون ایتهم بی (زاده)	۲,۳۳۷
سایر	۱۵,۱۱۳
جمع	۹۸,۰۵۵

- ✓ حساب پرداختنی غیرتجاری شرکت صنایع پرودنی اوگور آریا، شرکت صنایع فولاد خورشید راسا، شرکت طبیعت سبز پارس کهن و شرکت کشت و صنعت غزال میهن بابت پرداخت قرض می‌باشد.
- ✓ حساب پرداختنی غیرتجاری شرکت سرزمین خربد (دیلی مارکت) بابت سهمیه بین کارگری می‌باشد.

۲) پیش‌دریافت‌ها

مبالغ به میلیون ریال

شرح	جمع
ارزی:	
پلاست پلیمر جم (PLAST POLYMER CHEM OU) ۳۶۶,۸۲۰ یورو و ۲,۶۷۵,۲۰۰ دلار	۷۳۴,۳۰۷
پاور گرانیول (POWER GERANOL POLYMER COMPANY LLC) ۱,۳۰۲,۵۰۰ دلار	۳۰۳,۵۵۵
جمع پیش‌دریافت‌های ارزی	۱,۰۳۷,۸۶۳
ریالی:	
صنایع فولاد خورشید راسا	۱۱۷,۰۳۵
سولیکو کانه	۴۶,۸۱۸
مهندسی فناوریان مه‌ام پارت	۱۷,۹۹۳
دانشار صنعتکار بوبیر	۸,۹۹۷
غذا فراور پنگون	۸,۹۶۴
سایر	۱۱
جمع پیش‌دریافت‌های ریالی	۱۹۹,۸۰۸
جمع	۱,۲۳۷,۶۷۱



۳) جاری سهامداران

مبالغ به میلیون ریال

شرح	گروه صنعتی آریان	پلیمر پاک آریان	غذا فراور پنگوئن	ابوالفضل پایداری	سید کاظم میرغنی	علی پایداری	عسل پایداری	لیلا مبارز کندی	حسین نصیری	جمع
مانده ابتدای سال	-	-	-	۱۰۰۶۰۰۴	۱۵۴۰۶۰	۵۱۳۰۰	۱۵۰۰	۱۵۰۰	۵۴۹۸۴۱	۱۰۷۶۴۰۱۹۳
بار پرداخت بدهی	(۴۶۸۰۵۹۷)	-	-	(۵۸۶۱۲۰۵)	(۴۶۸)	(۱۳۲۰۴۷۶)	(۱۵۰۰)	(۱۵۰۰)	(۴۲۸۰۷۱۱)	(۶۸۹۴۰۵۵۷)
افزایش سرمایه	(۲۶۱۹۰۵۳۳)	-	-	-	(۳۸۰۷۶۵)	(۱۱۰۰۰۰)	-	-	-	(۲۰۷۶۸۰۳۹۹)
کاهش سرمایه	-	-	-	۲۰۲۶۵۰۷۴۹	-	-	-	-	۵۰۲۰۵۴۹	۲۰۷۶۸۰۳۹۹
پرداخت بابت تامین مالی	۳۰۵۱۴۰۴۴	۱۰۲۵۰	۱۰۲۵۰	۲۰۵۸۹۰۴۵۲	۴۸۰۷۴۷	۲۶۹۰۹۶۷	-	-	-	۶۰۲۳۵۰۱۳۰
جمع	۴۲۶۰۲۳۴	۱۰۲۵۰	۱۰۲۵۰	-	۱۶۳۰۵۷۴	۷۸۰۷۹۲	-	-	۶۲۳۰۶۶۸	۱۰۲۹۴۰۸۶۷

۴) تسهیلات مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
تسهیلات دریافتی	۲۰۷۰۲۰۴۰۴
جمع	۲۰۷۰۲۰۴۰۴

تسهیلات دریافتی به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
بانک اقتصاد نوین	۲۰۲۲۶۰۰۳
بانک صنعت و معدن	۶۱۴۰۹۹۶
بانک ملت	۵۵۶۰۲۳۳
توسعه صادرات	۱۴۵۰۵۹۶
جمع	۳۰۵۴۳۰۶۲۹
سپردهای سرمایه گذاری	(۵۲۷۰۳۳۰)
سود و کارمزد سالهای آتی	(۲۹۲۰۹۹۳)
حساب جاری	۲۰۷۰۲۰۴۰۴

به تفکیک نرخ سود و کارمزد



مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
۱۸ درصد	۲۰۷۰۲۰۴۰۴
جمع	۲۰۷۰۲۰۴۰۴

■ به تفکیک زمان بندی پرداخت

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
سال ۱۴۰۰	۲,۷۰۲,۴۰۴
جمع	۲,۷۰۲,۴۰۴

■ به تفکیک نوع وثیقه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
چک و سفته	۲,۷۰۲,۴۰۴
جمع	۲,۷۰۲,۴۰۴

(۵) مالیات پرداختنی

مبالغ به میلیون ریال

نحوه تشخیص	۱۳۹۹					درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	مآلده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسدگی به دفتر قطعی	-	۱۰,۲۳۹	۱۰,۲۳۹	-	۱۷	۶۸	۱,۵۷۲,۹۶۵	۱۳۹۷
رسدگی به دفتر قطعی	۲,۵۰۱	۷,۷۴۵	-	۱۱,۲۴۶	۷,۷۴۵	۳۰,۹۸۰	۲۶۷,۰۲۰	۱۳۹۸
رسدگی نشده	۱۱,۰۹۱	-	-	-	۱۱,۰۹۱	۴۸,۲۷۵	۲۹۹,۵۳۴	۱۳۹۹
-	۱۴,۵۹۲	جمع						

✓ مالیات بر درآمد شرکت در خصوص عملکرد سال های قبل از ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

✓ در خصوص عملکرد سال ۱۳۹۸ برگ تشخیص مالیاتی به مبلغ ۱۱,۲۴۶ میلیون ریال صادر و شرکت نسبت به آن اعتراض نموده که تا تاریخ تهیه صورت های مالی نتیجه آن به شرکت ابلاغ نشده است.



تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی می‌باشد.

✓ تعهدات سرمایهای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
بانک سامان	۶۶۳۷,۳۳۵
بانک اقتصاد نوین	۳,۰۰۰,۸۰۰,۰۰۰
بانک صنعت و معدن	۸۵۵,۹۰۰
صندوق ضمانت صادرات ایران	۷۰۶,۹۷۶
بورس کالای ایران	۵۰۰,۰۰۰
صندوق ضمانت توسعه صادرات	۴۲۸,۰۶۴
اداره مالیات استان مرکزی	۳۸۰,۸۴۵
صندوق ضمانت سامان	۱۹۳,۱۶۳
اداره مالیات غرب تهران ۱۹۶۹	۱۶۴,۸۹۷
شرکت حمل و نقل آرمان صای جنوب	۱۰۰,۰۰۰
پاور گرانیول (Power Geranol polymer Company L.L.C)	۳۲,۰۰۰
شرکت حمل و نقل پرستوهای مهاجر نایبند	۱۰,۰۰۰
شرکت ساختمانی صنایع فولادی رحیم قلز ساره کیان	۹,۹۸۰
فروهر دریای پارس	۸,۰۰۰
گمرک شهید رجایی (بندر عباس)	۷,۰۵۶
شرکت کشنبرانی هوپاد دریا	۳,۰۰۰
کاتال سازی ملاحری	۱,۳۰۰
آینه بردارن ظهور شرق	۱,۰۰۰
صنعتگران آریا سپهر کیهان	۲۵۰
جمع	۱۴,۰۴۶,۷۶۶



دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

دریافتنی‌های تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت

مبالغ به میلیون ریال

شرح			مبلغ	
			ریالی	ارزی
			جمع	
دریافتنی‌های کوتاه‌مدت				
دریافتنی‌های تجاری:				
حساب‌های دریافتنی:				
سایر مشتریان				
	۲۵,۵۸۷	۶۸۰,۵۹۰	۷۰۶,۱۷۶	
جمع دریافتنی‌های تجاری				
	۲۵,۵۸۷	۶۸۰,۵۹۰	۷۰۶,۱۷۶	
سایر دریافتنی‌ها:				
اسناد دریافتنی:				
انحصار وابسته				
	۲۲,۱۲۲	۰	۲۲,۱۲۲	
جمع سایر دریافتنی‌ها				
	۲۲,۱۲۲	۰	۲۲,۱۲۲	
جمع حساب‌های دریافتنی غیر تجاری				
	۶۸,۷۰۸	۶۸۰,۵۹۰	۷۴۹,۲۹۸	
دریافتنی‌های غیر تجاری:				
حساب‌های دریافتنی:				
انحصار وابسته				
	۱,۳۹۹,۶۵۲	۰	۱,۳۹۹,۶۵۲	
ارزش افزوده				
	۵۸۶,۴۵۶	۰	۵۸۶,۴۵۶	
سپرده ضمانت‌نامه بانکی				
	۶۲,۸۷۸	۰	۶۲,۸۷۸	
کارکنان (و م مساعده)				
	۱,۲۰۴	۰	۱,۲۰۴	
جاری کارکنان				
	۱۰۶	۰	۱۰۶	
بیمه کارکنان				
	۳۹۸	۰	۳۹۸	
سایر				
	۶,۵۴۸	۰	۶,۵۴۸	
جمع حساب‌های دریافتنی غیر تجاری				
	۲,۰۵۷,۲۳۶	۰	۲,۰۵۷,۲۳۶	
جمع دریافتنی‌های کوتاه‌مدت				
	۲,۱۲۵,۹۴۴	۶۸۰,۵۹۰	۲,۸۰۶,۵۳۴	
دریافتنی‌های بلندمدت				
ودائع				
	۵,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰	
جمع دریافتنی‌های بلندمدت				
	۵,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰	
جمع				
	۲,۱۳۰,۹۴۴	۶۸۰,۵۹۰	۲,۸۱۱,۵۳۴	



✓ حساب دریافتنی تجاری به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
آرزی	
(۱,۵۵۹,۳۵۰ دلار) شرکت پاور گراندول	۲۶۲,۹۷۵
(۳۹۶,۰۰۰ دلار) شرکت گلشن لیگل	۹۳,۱۸۴
(NEOTREID PLAST LTD) (۲۵۴,۷۰۰ دلار)	۵۹,۰۵۸
(PLAST POLYMER CHEM OU) (۲۳۱,۶۵۰ دلار) پلاست پلیمر جم	۵۱,۵۹۷
(Mohammad Zuhair Mansour) (۱۵۵,۹۲۵ دلار) محمد زهیر منصور	۳۶,۳۹۷
(Excell worldwide DMCC) (۱۰۴,۸۷۱ دلار) اکسل ورد وید	۲۴,۴۱۴
(Al-FAW Trading LLC) (۷۸۹,۱۰۰ دلار) آلفاوتریدینگ	۲۰,۷۲۱
(Shamal plastic industries LLC) (۵۰۶,۰۰۰ دلار) شمال پلاستیک	۱۱,۷۷۹
(ShpK SetStyro NUI) (۴۱,۴۰۰ دلار) ست استایر	۹,۶۳۷
(ARC PLAST PLASTIK) (۲۷,۷۷۵ دلار) آرک پلاستیک	۶,۴۶۶
(Polymery industries Ltd) (۲۲,۳۷۵ دلار) پلیمر اینداستریال	۵,۴۴۱
جمع مبالغ آرزی	۶۸۰,۵۹۰
ریالی	
مینوک پلاست	۳,۹۵۳
لغاف صنعت رزید	۱۷,۲۰۵
روحانه واقعی هرس	۴,۱۰۷
شرکت حمل و نقل بین المللی تبرسان اذر	۱۳۱
جمع مبالغ ریالی	۲۵,۵۸۷
جمع	۷۰۶,۱۷۶

✓ سایر اسناد دریافتنی به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
ابوالفضل پاینداری	۴۰,۰۰۰
زهاب ساخت ماهان ابراهیان	۲,۱۳۲
زهاب ارته ابراهیان	۱,۰۰۰
جمع	۴۳,۱۳۲



تامین سرمایه بانک ملت
armon investment bank

صفحه ۲۷ از ۵۷

شماره ملی
۳۵۰۷۱



✓ سایر حساب دریافتنی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
لغاف صنعت زرند	۸۱۸.۵۴۴
اقای ابوالفضل پایداری	۵۷۹.۲۸۳
پیمان طرب خواه	۱.۱۰۰
رهاب ساخت ماهان ابراتیان	۵۰۴
مجتمع صنایع غذایی و لبنی بسنی میمن	۲۲۱
جمع	۱.۳۹۹.۶۵۲
تفاوت با اسناد پرداختی غیرتجاری	(۴۸۶.۰۲۲)
جمع	۹۱۳.۶۳۰

- ✓ طلب از لغاف صنعت زرند بابت فروش ماشین‌آلات و دارایی و قرض می‌باشد.
- ✓ مالیات بر ارزش افزوده مربوط به اعتبارات از محل خرید مواد و کالا و سایر اقلام می‌باشد.
- ✓ سپرده ضمانت‌نامه‌های بانکی مربوط به سپرده‌های ضمانت‌نامه حسن انجام تعهد می‌باشد که توسط بانک تضمین و تعهد می‌گردد.
- ✓ ودایع بابت ودیعه اجاره ساختمان اداری شرکت می‌باشد.



تامین سرمایه بانک ملت
melli investment bank



پیش بینی وضعیت مالی اتی بانی

بر اساس برآوردهای انجام شده در صورت اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی اتی شرکت به شرح زیر پیش بینی می گردد:

صورت سود و زیان پیش بینی شده

مبالغ به میلیون ریال		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸		سال ۱۴۰۹		سال ۱۴۰۰		شرح
تفصیل	عدم تفصیل	تفصیل	عدم تفصیل	تفصیل	عدم تفصیل	تفصیل	عدم تفصیل	تفصیل	عدم تفصیل	تفصیل	عدم تفصیل	پیش بینی		
۱۳۳۴۸۰۱۳	۱۳۳۴۸۰۱۳	۱۱۸۸۴۴۲۹	۱۱۸۸۴۴۲۹	۹۸۵۳۰۴۸۳	۹۸۵۳۰۴۸۳	۸۱۵۵۰۳۹۵	۸۱۵۵۰۳۹۵	۳۰۵۷۷۳۹۹	۳۰۵۷۷۳۹۹	۳۰۵۷۷۳۹۹	۳۰۵۷۷۳۹۹	۱۵۸۱۰۰۸۸		فروش
(۱۱۷۶۳۳۸۷۱)	(۱۱۷۶۳۳۸۷۱)	(۱۰۰۵۳۳۷۱۹)	(۱۰۰۵۳۳۷۱۹)	(۸۲۰۳۳۳۹۱)	(۸۲۰۳۳۳۹۱)	(۶۹۳۳۹۰۱۱)	(۶۹۳۳۹۰۱۱)	(۳۵۳۵۳۳۹۱)	(۳۵۳۵۳۳۹۱)	(۳۵۳۵۳۳۹۱)	(۳۵۳۵۳۳۹۱)	(۱۳۵۱۶۷۱۵)		بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲۱۰۱۳۲۶۶	۲۱۰۱۳۲۶۶	۱۷۴۴۹۵۱۳	۱۷۴۴۹۵۱۳	۱۴۳۷۶۹۴۱	۱۴۳۷۶۹۴۱	۱۱۹۵۵۰۷۲۴	۱۱۹۵۵۰۷۲۴	۴۰۱۶۴۳۲۵	۴۰۱۶۴۳۲۵	۴۰۱۶۴۳۲۵	۴۰۱۶۴۳۲۵	۲۰۱۸۴۳۷۱		سود (زیان) ناخالص
(۳۳۷۳۵۴)	(۳۳۷۳۵۴)	(۳۳۷۳۵۴)	(۳۳۷۳۵۴)	(۳۵۳۷۱)	(۳۵۳۷۱)	(۳۱۰۵۵۱)	(۳۱۰۵۵۱)	(۱۳۵۳۰۸)	(۱۳۵۳۰۸)	(۱۳۵۳۰۸)	(۱۳۵۳۰۸)	(۳۰۳۹۷)		هزینه مالی عمومی، حقوقی و تسهیلات
۱۳۳۵۹۹۳	۱۳۳۵۹۹۳	۱۳۳۵۹۹۳	۱۳۳۵۹۹۳	۹۷۸۰۰۹	۹۷۸۰۰۹	۸۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰	۵۵۵۵۷۸		خالص سود (زیان) عملیاتی
۲۳۰۱۱۸۷۱	۲۳۰۱۱۸۷۱	۱۸۳۷۳۳۹۴	۱۸۳۷۳۳۹۴	۱۵۱۸۹۰۱۷۹	۱۵۱۸۹۰۱۷۹	۱۳۵۵۵۰۶۶۸	۱۳۵۵۵۰۶۶۸	۴۰۲۹۹۰۸۶۷	۴۰۲۹۹۰۸۶۷	۴۰۲۹۹۰۸۶۷	۴۰۲۹۹۰۸۶۷	۲۰۲۰۸۵۳		هزینه مالی مالی
(۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳)	(۱۸۳۳۳۳۳۳)	(۱۸۳۳۳۳۳۳)	(۱۸۰۳۳۳۳۳)	(۱۸۰۳۳۳۳۳)	(۱۸۸۹۰۸۶۶)	(۱۸۸۹۰۸۶۶)	(۱۳۵۳۳۳۳)	(۱۳۵۳۳۳۳)	(۱۳۵۳۳۳۳)	(۱۳۵۳۳۳۳)	(۳۰۳۳۳۳)		خالص سود (زیان) عملیاتی
۱۵۸۵۱	۱۵۸۵۱	۱۵۸۵۱	۱۵۸۵۱	۶۰۰۰۰	۶۰۰۰۰	۱۸۸۶۳۳	۱۸۸۶۳۳	۵۸۶۳۳	۵۸۶۳۳	۵۸۶۳۳	۵۸۶۳۳	۱۰۰۰۰		سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۲۱۰۵۸۳۷۸۷	۲۱۰۵۸۳۷۸۷	۱۵۰۵۳۳۵۹۹	۱۵۰۵۳۳۵۹۹	۱۳۳۳۵۵۳۱	۱۳۳۳۵۵۳۱	۱۰۸۴۳۳۳۳	۱۰۸۴۳۳۳۳	۳۰۱۹۰۰۹۷۶	۳۰۱۹۰۰۹۷۶	۳۰۱۹۰۰۹۷۶	۳۰۱۹۰۰۹۷۶	۱۰۴۳۶۰۱۷۳		مالیات بر درآمد
														سود (زیان) خالص
(۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳)		سود (زیان) خالص
۲۰۰۳۳۳۳۳	۲۰۰۳۳۳۳۳	۱۵۸۹۰۳۵۵	۱۵۸۹۰۳۵۵	۱۳۳۳۳۳۳۳	۱۳۳۳۳۳۳۳	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۳۳۳۳۳۳		سود (زیان) خالص



مبالغ به مشورت و مال

“I’m not a person who likes to be alone.”

$$\frac{d^2 \mathbf{r}}{dt^2} = -\frac{GM}{r^3} \mathbf{r}$$

کذا مش

آرہون گستران پیشگام (Arhoun Gostaran Pishgām)

بروای شرکت زمین

Petro Paak Mashregh Zamir

پیشہ بہت اوراق کو اجہہ سرگت واسطہ مالی موداد پنجم (با مسئولیت محدود) بہ منظور نامن مالی سرگت پتروناک سرگق زمین (سہامی خاص)

[illegible]

1. 1. 1. 1. 1.

Small Investment Inc.

صبيحنا معي عالم

ΔΥ 1312

گزارش

پترو پاک مشرق زمین
Petro Paak Mashreqh Zamin

پیشہ نسب اور ان کے مزاج و سرگت واسطہ سے (یا مسنونیت محدود) بہ منظور ناہین مالی سرگت اور واک مشرق زمین (سہاہی خاص)

صورتِ تعبیراتِ حقوقِ مالکانه پیش بینی شد

مباحث به صلوات و حال

[illegible]

1. **Introduction**

تاریخ: ۱۳۹۴/۰۵/۰۵
صفحه: ۵۷

آرمون گستران پیشگام اصلاحات آموزشی

پترو پاڪ مشرق زمين
(سوداني خلیفہ)
Petro Paak Mashreqh Zamin

صباغ به میلیون ربال

تأليف سريته بانيه
 محمد ١٣٢٤ هـ
 الطبعة الاولى

پتو پاک ماشہ زین
(سجاسی خانقاہ)
Petro Pak Mashregh Zamin

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی موداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص)

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹	
	پیش بینی	عدم انتشار	پیش بینی	عدم انتشار	پیش بینی	عدم انتشار	پیش بینی	عدم انتشار	پیش بینی	عدم انتشار	پیش بینی	عدم انتشار
جمع مصارف	(۲۱,۵۹۴,۸۸۴)	(۳۷,۰۱۹,۸۶۶)	(۲۷,۰۸۹,۸۲۰)	(۳۰,۸۹۸,۲۰۰)	(۲۷,۰۸۹,۸۲۰)	(۳۰,۸۹۸,۲۰۰)	(۲۷,۰۸۹,۸۲۰)	(۳۰,۸۹۸,۲۰۰)	(۲۷,۰۸۹,۸۲۰)	(۳۰,۸۹۸,۲۰۰)	(۲۷,۰۸۹,۸۲۰)	(۳۰,۸۹۸,۲۰۰)
مطابق با توجه نقد	(۲۸,۱۰۹)	۷۴۲,۰۳۱	۷۴۲,۰۳۱	۷۴۲,۰۳۱	۷۴۲,۰۳۱	۷۴۲,۰۳۱	۷۴۲,۰۳۱	۷۴۲,۰۳۱	۷۴۲,۰۳۱	۷۴۲,۰۳۱	۷۴۲,۰۳۱	۷۴۲,۰۳۱
وجه نقد پایان دوره	۲۴,۵۵۶	۹۷۴,۵۸۷	۱,۰۹۵,۳۵۱	۳۹۲,۷۵۹	۵۵۳,۴۵۸	۱,۹۲۹,۱۱۹	۲,۰۹۵,۲۷۸	۳,۶۹۷,۴۹۹	۳,۴۵۲,۷۷۸	۶۶۵,۲۴۵	۱۰۳,۸۶۴	۱۰۳,۸۶۴



پتروپاک مشرق زمین
استواری خاص
Petro Pak Mashregh Zamin

تأیید سرجمانی مالی و مالی
۵۷۰۱۲۵
مشتق و مشتق

مفروضات پیش‌بینی‌ها

الف) مفروضات پیش‌بینی صورت سود و زیان

با توجه به اینکه موضوع انتشار اوراق موبحه این گزارش خرید مواد اولیه مصرفی محصولات تولیدی این شرکت است و در حالت عدم انتشار اوراق شرکت برای تأمین مواد اولیه مصرفی خود اقدام به اخذ تسهیلات بانکی نخواهد نمود. بنابراین درآمد و بهای تمام شده عملیاتی در حالت‌های انتشار و عدم انتشار تفاوتی ندارد و تنها هزینه‌های مالی متاثر از روش تأمین مالی در حالت‌های انتشار و عدم انتشار اوراق متفاوت می‌باشد.

(۱) درآمد عملیاتی: شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص) در حال حاضر اقدام به تولید و فروش بلی استاتین معمولی می‌نماید. همچنین خط تولید جدید این شرکت که شامل دو خط ۱۰۰ هزار تنی بلی استاتین معمولی می‌باشد، از نیمه دوم سال ۱۴۰۱ به بهره‌برداری خواهد رسید. درآمدهای شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

سال	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	پیش‌بینی	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	پیش‌بینی	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
درآمد عملیاتی	۲۵۱۷۳۸۱	۵۰۰۹۳۹۵	۵۰۰۹۳۹۵	۱۳۳۹۲۷۷۳	۱۳۳۹۲۷۷۳	۱۳۳۹۲۷۷۳	۱۶۱۷۱۷۷۳	۱۶۱۷۱۷۷۳	۱۹۵۳۷۴۱۸	۱۹۵۳۷۴۱۸	۲۲۵۷۹۳۵۷	۲۲۵۷۹۳۵۷
هزینه‌های تولید	۱۳۳۷۲۸۱۸	۲۵۵۹۲۱۷۷	۲۵۵۹۲۱۷۷	۵۸۴۳۶۸۳۶	۵۸۴۳۶۸۳۶	۵۸۴۳۶۸۳۶	۸۲۴۳۵۴۰۵	۸۲۴۳۵۴۰۵	۹۹۷۷۰۱۷۷	۹۹۷۷۰۱۷۷	۱۲۰۴۷۲۶۸۸	۱۲۰۴۷۲۶۸۸
سود ناخالص	۱۱۸۰۰۹۹۹	۲۴۵۰۱۷۷	۲۴۵۰۱۷۷	۷۵۴۹۰۹۳۷	۷۵۴۹۰۹۳۷	۷۵۴۹۰۹۳۷	۷۹۳۴۲۳۷	۷۹۳۴۲۳۷	۹۵۶۰۷۲۴۱	۹۵۶۰۷۲۴۱	۱۰۵۳۱۶۶۶۷	۱۰۵۳۱۶۶۶۷
هزینه‌های توزیع	۱۱۸۰۰۹۹۹	۲۴۵۰۱۷۷	۲۴۵۰۱۷۷	۷۵۴۹۰۹۳۷	۷۵۴۹۰۹۳۷	۷۵۴۹۰۹۳۷	۷۹۳۴۲۳۷	۷۹۳۴۲۳۷	۹۵۶۰۷۲۴۱	۹۵۶۰۷۲۴۱	۱۰۵۳۱۶۶۶۷	۱۰۵۳۱۶۶۶۷
سود خالص	۱۱۸۰۰۹۹۹	۲۴۵۰۱۷۷	۲۴۵۰۱۷۷	۷۵۴۹۰۹۳۷	۷۵۴۹۰۹۳۷	۷۵۴۹۰۹۳۷	۷۹۳۴۲۳۷	۷۹۳۴۲۳۷	۹۵۶۰۷۲۴۱	۹۵۶۰۷۲۴۱	۱۰۵۳۱۶۶۶۷	۱۰۵۳۱۶۶۶۷

✓ هر سال به میزان ۰.۳٪ از جمع درآمدهای حاصل از فروش داخلی و صادراتی مطابق با میانگین ۳ سال گذشته بعنوان برگشت از فروش در نظر گرفته شده است.



(۱-۱) مقدار تولید:

- ✓ مقدار تولید برای تمامی سال‌ها بر اساس روند گذشته معادل ۷۰٪ ظرفیت اسمی خط تولید در نظر گرفته شده است.
- ✓ خط تولید جدید شامل دو خط ۱۰۰ هزار تنی پلی‌استایرن می‌باشد که از نیمه دوم سال ۱۴۰۱ به بهره‌برداری می‌رسد.
- ✓ مقدار تولید برای خط تولید جدید در ۶ ماه فعالیت سال ۱۴۰۱، معادل ۲۵٪ و برای سال‌های بعد ۷۰٪ ظرفیت اسمی برای تمامی سال‌ها در نظر گرفته شده است.

ارزاه به تن

مفروضات تولید (خط تولید فعلی)	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵
	پیش‌بینی	عدم انتشار	عدم انتشار	پیش‌بینی	عدم انتشار	عدم انتشار
ظرفیت اسمی - تن	۹۹,۵۰۰	۹۹,۵۰۰	۹۹,۵۰۰	۹۹,۵۰۰	۹۹,۵۰۰	۹۹,۵۰۰
مقدار تولید پلی‌استایرن	۵۹,۷۶۰	۶۹,۱۷۲۰	۶۹,۱۷۲۰	۶۹,۱۷۲۰	۶۹,۱۷۲۰	۶۹,۱۷۲۰
نسبت تولید به ظرفیت اسمی	٪۶۰	٪۷۰	٪۷۰	٪۷۰	٪۷۰	٪۷۰

ارزاه به تن

مفروضات تولید (خط جدید)	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵
	پیش‌بینی	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار
ظرفیت اسمی - تن	-	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
مقدار تولید پلی‌استایرن	-	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰
نسبت تولید به ظرفیت اسمی	-	٪۲۵	٪۲۵	٪۷۰	٪۷۰	٪۷۰



پترو پاک مشرق زمین
(سهامی خاص)
Petro Paak Mashreqh Zamin

۱-۲ مقدار فروش:

✓ مقدار فروش معادل میزان تولید در نظر گرفته شده است.

✓ ۱۲ درصد از مقدار فروش کل به فروش داخلی و ۸۷ درصد به فروش صادراتی مطابق با روند سه سال گذشته اختصاص داده شده است.

ارزاق به کیلوگرم

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		مقدار فروش	
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	داخلی	صادراتی
۳۷,۵۶۷,۱۱۱	۳۷,۵۶۷,۱۱۱	۳۷,۵۶۷,۱۱۱	۳۷,۵۶۷,۱۱۱	۳۷,۵۶۷,۱۱۱	۳۷,۵۶۷,۱۱۱	۳۷,۵۶۷,۱۱۱	۳۷,۵۶۷,۱۱۱	۱۳,۵۰۰,۶۸۱	۱۳,۵۰۰,۶۸۱	۷,۸۵۵,۲۸۵-۰۱	۷,۸۵۵,۲۸۵-۰۱	محصولات پلی استایرن	محصولات پلی استایرن
۱۸۳,۱۵۳,۸۸۹	۱۸۳,۱۵۳,۸۸۹	۱۸۳,۱۵۳,۸۸۹	۱۸۳,۱۵۳,۸۸۹	۱۸۳,۱۵۳,۸۸۹	۱۸۳,۱۵۳,۸۸۹	۱۸۳,۱۵۳,۸۸۹	۱۸۳,۱۵۳,۸۸۹	۸۲,۲۶۹,۳۱۹	۸۲,۲۶۹,۳۱۹	۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	محصولات پلی استایرن	محصولات پلی استایرن

۱-۳ نرخ فروش:

✓ قیمت جهانی پلی استایرن معمولی (PS) برای سال ۱۴۰۰ نرخ ۱,۴۰۰ دلار در هر تن در نظر گرفته شده است و برای سال های بعد سالانه ۵٪ رشد داده شده است.

✓ نرخ دلار برای سال های ۱۴۰۰ میانگین نرخ دلار نیما معادل ۳۸,۰۰۰ ریال و برای سال های ۱۴۰۱ به بعد سالانه ۱۵٪ نسبت به سال قبل رشد داده شده است.

✓ نسبت نرخ فروش داخلی به صادراتی شرکت معادل ۱۲۹٪ در نظر گرفته شده است.

✓ نسبت نرخ فروش محصول با توجه به رویه شرکت و بر اساس قیمت جهانی محصول پلی استایرن و قیمت جهانی پلی استایرن برای فروش صادراتی ۷۷٪ قیمت جهانی پلی استایرن (با توجه به قیمت دلار) در نظر گرفته شده است.

✓ مطابق با توضیحات فوق، نرخ فروش هر کیلوگرم پلی استایرن برای سال های پیش بینی شده به شرح زیر می باشد:

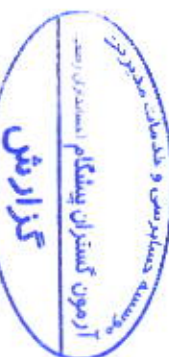
ارزاق به ریال به ازای هر کیلوگرم

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		نرخ فروش	
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	داخلی	صادراتی
۸۵۵,۳۳۴	۸۵۵,۳۳۴	۷۰۸,۳۵۹	۷۰۸,۳۵۹	۵۸۶,۰۴۳	۵۸۶,۰۴۳	۴۸۵,۸۱۴	۴۸۵,۸۱۴	۴۰۲,۳۳۹	۴۰۲,۳۳۹	۳۳۲,۲۰۰	۳۳۲,۲۰۰	محصولات پلی استایرن	محصولات پلی استایرن
۵۶۱,۳۸۱	۵۶۱,۳۸۱	۵۲۷,۷۳۸	۵۲۷,۷۳۸	۴۵۳,۵۰۵	۴۵۳,۵۰۵	۳۷۵,۵۵۶	۳۷۵,۵۵۶	۳۱۱,۱۰۴	۳۱۱,۱۰۴	۲۵۷,۰۰۰	۲۵۷,۰۰۰	محصولات پلی استایرن	محصولات پلی استایرن



تأمین سرمایه بازنه ملت

PROBANK INVESTMENT BANK



۲) بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی: با توجه به اینکه موضوع تأمین مالی این بیانیه ثبت مربوط به تأمین مواد اولیه می باشد؛ این شرکت در صورت عدم انتشار اوراق، از طریق دریافت تسهیلات اقدام به تأمین مواد اولیه مورد نیاز می نماید، بنابراین بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در حالت های انتشار و عدم انتشار اوراق مشابه می باشد. جزئیات بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به شرح ذیل می باشد:

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
ماده	پیش بینی	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
دستبرد	۹۶۶۵۷	۱۳۵۱۹۸۱۸	۲۳۰۴۱۴۳۳۹	۲۳۰۴۱۴۳۳۹	۵۵۳۲۳۳۳۷	۵۵۳۲۳۳۳۷	۵۵۳۲۳۳۳۷	۷۸۸۱۶۳۳۶	۷۸۸۱۶۳۳۶	۷۸۸۱۶۳۳۶	۷۸۸۱۶۳۳۶	۷۸۸۱۶۳۳۶	۷۸۸۱۶۳۳۶
سربار	۸۸۷۶۸۵	۱۳۸۱۴۰	۱۳۸۱۴۰	۱۳۸۱۴۰	۱۶۶۵۸۱	۱۶۶۵۸۱	۱۶۶۵۸۱	۲۱۶۵۵۶	۲۱۶۵۵۶	۲۱۶۵۵۶	۲۱۶۵۵۶	۲۱۶۵۵۶	۲۱۶۵۵۶
تعديل موجودی کالا ساخته شده و مصرف شده	(۸۷۷۳۳۵)				۴۱۹۵۳۰۴	۴۱۹۵۳۰۴	۴۱۹۵۳۰۴	۵۰۱۰۵۵۰	۵۰۱۰۵۵۰	۵۰۱۰۵۵۰	۵۰۱۰۵۵۰	۵۰۱۰۵۵۰	۵۰۱۰۵۵۰
جمع	۱۳۲۶۷۱۶	۱۳۸۱۴۰	۱۳۸۱۴۰	۱۳۸۱۴۰	۶۸۰۳۷۲۰۲	۶۸۰۳۷۲۰۲	۶۸۰۳۷۲۰۲	۸۴۰۰۴۳۳۳۱	۸۴۰۰۴۳۳۳۱	۸۴۰۰۴۳۳۳۱	۸۴۰۰۴۳۳۳۱	۸۴۰۰۴۳۳۳۱	۸۴۰۰۴۳۳۳۱

۲-۲) مواد اولیه: هزینه مواد مستقیم به نسبت ۸۰٪ از درآمد فروش با توجه به میانگین رویه شرکت در سال های قبل برای تمامی سال ها در نظر گرفته شده است.

۲-۳) دستمزد مستقیم: دستمزد مستقیم به طور متوسط سالانه ۳۰٪ نسبت به سال قبل رشد داده شده است. همچنین با توجه به بهره برداری از طرح افزایش ظرفیت تولید در نیمه دوم سال ۱۴۰۱، دستمزد مستقیم نیروی انسانی جدید برای این طرح نیز از دوره مزبور لحاظ شده است.

۲-۴) سربار ساخت: هزینه های سربار با توجه به نسبت اجزای سربار به فروش در سنوات پیشین در نظر گرفته شده است. همچنین استهلاک شرکت (مطابق با ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم و اهم رویه های حسابداری شرکت) در قسمت هزینه سربار طبق بندی شده است.

✓ هزینه حمل و بارگیری با توجه به نسبت رقم مربوط به این سرفصل در سال های قبل، به میزان ۴٪ از درآمد فروش در نظر گرفته شده است.

سربار		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
انبار و لوازم مصرفی تولید	پیش بینی	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
هزینه حمل و بارگیری	۳۳۵۹۵۲	۳۳۵۹۵۲	۳۳۵۹۵۲	۳۳۵۹۵۲	۱۱۷۱۵۳۶۲	۱۱۷۱۵۳۶۲	۱۱۷۱۵۳۶۲	۲۰۰۷۳۶۲۷	۲۰۰۷۳۶۲۷	۲۰۰۷۳۶۲۷	۲۰۰۷۳۶۲۷	۲۰۰۷۳۶۲۷	۲۰۰۷۳۶۲۷
هزینه استهلاک	۱۹۵۹۸۴	۳۸۸۷۰۷	۳۸۸۷۰۷	۳۸۸۷۰۷	۳۹۲۴۰۴	۳۹۲۴۰۴	۳۹۲۴۰۴	۴۱۸۵۷۹	۴۱۸۵۷۹	۴۱۸۵۷۹	۴۱۸۵۷۹	۴۱۸۵۷۹	۴۱۸۵۷۹
دستمزد غیر مستقیم	۹۳۷۲۲	۱۹۸۳۱۳	۱۹۸۳۱۳	۱۹۸۳۱۳	۷۶۳۳۰	۷۶۳۳۰	۷۶۳۳۰	۵۷۹۱۹۷	۵۷۹۱۹۷	۵۷۹۱۹۷	۵۷۹۱۹۷	۵۷۹۱۹۷	۵۷۹۱۹۷
هزینه سوخت و انرژی	۱۴۹۱۹	۲۸۵۵۴	۲۸۵۵۴	۲۸۵۵۴	۷۶۳۳۰	۷۶۳۳۰	۷۶۳۳۰	۴۲۱۸۰	۴۲۱۸۰	۴۲۱۸۰	۴۲۱۸۰	۴۲۱۸۰	۴۲۱۸۰
کارتد خرید از بورس	۳۲۴۲۳	۶۲۰۷۳	۶۲۰۷۳	۶۲۰۷۳	۱۵۵۹۵۵	۱۵۵۹۵۵	۱۵۵۹۵۵	۲۰۰۳۹۲	۲۰۰۳۹۲	۲۰۰۳۹۲	۲۰۰۳۹۲	۲۰۰۳۹۲	۲۰۰۳۹۲
سایر (انعام کمتر از ۱۰ درصد سربار تولید)	۰	۹۷۵۸۶	۹۷۵۸۶	۹۷۵۸۶	۷۶۰۸۹۹	۷۶۰۸۹۹	۷۶۰۸۹۹	۳۱۵۰۳۶	۳۱۵۰۳۶	۳۱۵۰۳۶	۳۱۵۰۳۶	۳۱۵۰۳۶	۳۱۵۰۳۶
جمع	۸۸۷۶۸۵	۱۳۸۱۴۰	۱۳۸۱۴۰	۱۳۸۱۴۰	۶۸۰۳۷۲۰۲	۶۸۰۳۷۲۰۲	۶۸۰۳۷۲۰۲	۸۴۰۰۴۳۳۳۱	۸۴۰۰۴۳۳۳۱	۸۴۰۰۴۳۳۳۱	۸۴۰۰۴۳۳۳۱	۸۴۰۰۴۳۳۳۱	۸۴۰۰۴۳۳۳۱

مبالغ به میلیون ریال

۳) هزینه‌های عمومی و اداری: هزینه‌های عمومی و اداری به شرح جدول ذیل می‌باشد:

هزینه‌های عمومی و اداری		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		مبلغ به میلیون ریال	
شرح	پیش‌بینی	عدم اعتبار	اعتبار	عدم اعتبار	اعتبار	عدم اعتبار	اعتبار	عدم اعتبار	اعتبار	عدم اعتبار	اعتبار	عدم اعتبار	اعتبار	مبلغ به میلیون ریال	سال ۱۴۰۵
حقوق و دستمزد و پیمان	۴۳,۳۱۸	۱۰۰,۰۳۵	۱۳,۵۳۴	۵۶,۱۸۳	۷۲,۰۳۸	۷۲,۰۳۸	۷۲,۰۳۸	۷۲,۰۳۸	۷۲,۰۳۸	۷۲,۰۳۸	۷۲,۰۳۸	۷۲,۰۳۸	۷۲,۰۳۸	۱۵۰,۴۶۴	۱۵۰,۴۶۴
کارتاسی و ثبت	۸,۸۶۶	۸,۸۶۶	۱۱,۳۰۸	۱۳,۵۳۴	۱۵,۶۸۰	۱۵,۶۸۰	۱۵,۶۸۰	۱۵,۶۸۰	۱۵,۶۸۰	۱۵,۶۸۰	۱۵,۶۸۰	۱۵,۶۸۰	۱۵,۶۸۰	۳۰,۵۳۴	۳۰,۵۳۴
هزینه‌های سانسگاهی	۸,۵۵۲	۸,۵۵۲	۱۰,۸۱۵	۱۱,۳۰۸	۱۲,۰۱۰	۱۲,۰۱۰	۱۲,۰۱۰	۱۲,۰۱۰	۱۲,۰۱۰	۱۲,۰۱۰	۱۲,۰۱۰	۱۲,۰۱۰	۱۲,۰۱۰	۲۷,۴۶۴	۲۷,۴۶۴
اسپهلاک	۲,۹۱۲	۲,۹۱۲	۵,۷۹۰	۵,۷۹۰	۵,۸۴۵	۵,۸۴۵	۵,۸۴۵	۵,۸۴۵	۵,۸۴۵	۵,۸۴۵	۵,۸۴۵	۵,۸۴۵	۵,۸۴۵	۲۹,۴۰۳	۲۹,۴۰۳
هزینه بازار مالی و بورس و بانک	۳,۱۴۵	۳,۱۴۵	۳,۹۵۶	۳,۹۵۶	۴,۲۴۲	۴,۲۴۲	۴,۲۴۲	۴,۲۴۲	۴,۲۴۲	۴,۲۴۲	۴,۲۴۲	۴,۲۴۲	۴,۲۴۲	۸,۰۷۱	۸,۰۷۱
هزینه تعمیر و نگهداری	۲,۷۹۳	۲,۷۹۳	۳,۱۴۵	۳,۱۴۵	۳,۲۴۲	۳,۲۴۲	۳,۲۴۲	۳,۲۴۲	۳,۲۴۲	۳,۲۴۲	۳,۲۴۲	۳,۲۴۲	۳,۲۴۲	۹,۵۵۹	۹,۵۵۹
هزینه آب و دفاتر	۲,۵۱۷	۲,۵۱۷	۳,۱۴۵	۳,۱۴۵	۳,۲۴۲	۳,۲۴۲	۳,۲۴۲	۳,۲۴۲	۳,۲۴۲	۳,۲۴۲	۳,۲۴۲	۳,۲۴۲	۳,۲۴۲	۸,۵۳۳	۸,۵۳۳
هزینه موبایل و تجهیزات	۱,۱۷۵	۱,۱۷۵	۱,۴۵۹	۱,۴۵۹	۱,۸۳۶	۱,۸۳۶	۱,۸۳۶	۱,۸۳۶	۱,۸۳۶	۱,۸۳۶	۱,۸۳۶	۱,۸۳۶	۱,۸۳۶	۷,۵۸۳	۷,۵۸۳
هزینه خودروی نقلیه	۱,۱۲۷	۱,۱۲۷	۱,۴۵۹	۱,۴۵۹	۱,۸۳۶	۱,۸۳۶	۱,۸۳۶	۱,۸۳۶	۱,۸۳۶	۱,۸۳۶	۱,۸۳۶	۱,۸۳۶	۱,۸۳۶	۳,۲۴۹	۳,۲۴۹
سایر هزینه ها	۴۴۰,۴۶۹	۴۴۰,۴۶۹	۵۵۰,۸۶۵	۵۵۰,۸۶۵	۶۸,۸۵۸	۶۸,۸۵۸	۶۸,۸۵۸	۶۸,۸۵۸	۶۸,۸۵۸	۶۸,۸۵۸	۶۸,۸۵۸	۶۸,۸۵۸	۶۸,۸۵۸	۱۳۳,۴۸۸	۱۳۳,۴۸۸
جمع	۱۳۰,۰۲۷	۱۳۰,۰۲۷	۱۶۹,۳۰۸	۱۶۹,۳۰۸	۲۱۰,۵۵۱	۲۱۰,۵۵۱	۲۱۰,۵۵۱	۲۱۰,۵۵۱	۲۱۰,۵۵۱	۲۱۰,۵۵۱	۲۱۰,۵۵۱	۲۱۰,۵۵۱	۲۱۰,۵۵۱	۲۳۷,۹۶۴	۲۳۷,۹۶۴

✓ هزینه حقوق و دستمزد و مزایا: ۳۰٪ درصد نسبت به سال قبل رشد داده شده است.

✓ سایر هزینه‌ها (به جز هزینه استهلاک) سالانه ۲۵٪ نسبت به سال قبل رشد داده شده است.

۴) هزینه‌های استهلاک: مطابق با ماده ۱۳۹ قانون مالیات‌های مستقیم و اهم رویه‌های حسابداری شرکت محاسبه شده است. شایان ذکر است: بهای تمام شده تجهیزات و ماشین آلات، در زمان بهره‌برداری از طرح خط تولید جدید به عنوان بهای تمام شده دارایی ثابت منظور و مستهلاک شده است.



تأمین سرمایه بازگشت ملیتی
multist investment fund



۵) هزینه مالی: هزینه های مالی مرتبط با تسهیلات فعلی (با نرخ ۱۹٪)، تسهیلات اخذ شده در حالت عدم انتشار اوراق جهت خرید مواد اولیه (با نرخ ۲۵٪) و هزینه های تأمین مالی مربوط به انتشار اوراق مرابحه (معادل ۱۸٪ نرخ سود اسمی و ۶٪ هزینه های انتشار اوراق) می باشد که در بند (۹) مفروضات پیش بینی صورت مالی ارائه شده است. همچنین هزینه مالی گزارش شده در صورت سود و زیان و صورت منابع و مصارف در سال اول انتشار اوراق و سال آخر به دلیل عدم تطابق تاریخ پرداخت هزینه مالی اوراق و تاریخ سال مالی متفاوت است. مفروضات هزینه های مالی مربوطه به شرح جدول ذیل می باشد:

منابع به میلیون ریال		سال ۱۳۰۵		سال ۱۳۰۶		سال ۱۳۰۷		سال ۱۳۰۸		سال ۱۳۰۹		سال ۱۳۱۰		هزینه مالی	
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	پیش بینی	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	پیش بینی	انتشار	عدم انتشار	هزینه مالی انتشار اوراق مرابحه	هزینه مالی انتشار اوراق مرابحه
۶۰۳۰۰۳	-	۱,۸۷۱,۸۱۴	-	۱,۵۸۳,۷۵۷	-	۱,۵۳۹,۸۱۴	-	۱,۳۴۵,۶۱۱	-	-	-	-	-	هزینه مالی تسهیلات مالی (اعطای)	هزینه مالی تسهیلات چابگوین اوراق مرابحه
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۶۶,۵۰۰	-	-	هزینه مالی تسهیلات چابگوین اوراق مرابحه	هزینه مالی تسهیلات چابگوین اوراق مرابحه
-	۶۴۰,۰۰۰	-	۱,۲۴۰,۰۰۰	-	۱,۲۴۰,۰۰۰	-	۱,۲۴۰,۰۰۰	-	۱,۲۴۰,۰۰۰	-	-	-	-	هزینه مالی تسهیلات چابگوین اوراق مرابحه	هزینه مالی تسهیلات چابگوین اوراق مرابحه
۲۰,۰۳۱	۲۰,۰۳۱	۲۰,۰۳۱	۲۰,۰۳۱	۲۰,۰۳۱	۲۰,۰۳۱	۲۰,۰۳۱	۲۰,۰۳۱	۲۰,۰۳۱	۲۰,۰۳۱	۲۰,۰۳۱	۲۰,۰۳۱	۲۰,۰۳۱	۲۰,۰۳۱	هزینه مالی تسهیلات چابگوین اوراق مرابحه	هزینه مالی تسهیلات چابگوین اوراق مرابحه
۶۲۳,۲۲۵	۶۶۰,۰۳۱	۱,۵۸۹,۸۴۶	۱,۹۴۰,۰۳۱	۱,۹۴۰,۷۸۸	۱,۹۴۰,۰۳۱	۱,۵۸۹,۸۴۶	۱,۹۴۰,۰۳۱	۱,۳۴۵,۶۲۲	۱,۳۰۰,۰۳۱	۷۸۶,۸۴۱	-	-	-	جمع هزینه مالی	جمع هزینه مالی

۶) سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی: مبلغ منظور شده در این حساب مربوط به سود حاصل از سرمایه گذاری و سود حاصل از سرده های سرمایه گذاری بانکی می باشد که سود حاصل از سرده های سرمایه گذاری بانکی سالانه ۱۵٪ می باشد. این سود بر مبنای میانگین وجوه نقد سرمایه گذاری شده طی دوره محاسبه شده است. از این رو ممکن است درآمد غیر عملیاتی با توجه به سیاست میانگین و کم و زیاد شدن مبلغ سرمایه گذاری طی دوره، از مبلغ سرمایه گذاری بیشتر باشد.

۷) هزینه مالیات بر درآمد: نرخ مالیات باتوجه به معافیت ها و مشوق های مالیاتی شامل تبصره ۷ ماده ۱۰۵، صدر ماده ۱۴۱، بند ۲ ماده ۱۴۵ و صدر ماده ۱۴۳ و همچنین با توجه به صادراتی بودن شرکت، به طور متوسط ۴ درصد سودخالص قبل از کسر مالیات فرض گردیده است. همچنین مفروض است که حساب مالیات پرداختی سنواتی در سال ۱۴۰۱ پرداخت شود.



تأمین سرمایه بازنه ملت
melat investment bank



ب) مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی دارایی ثابت مشهود و نامشهود:

به مبلغ ارزش دفتری پس از کسر استهلاک موضوع ماده ۱۳۹ قانون مالیات‌های مستقیم محاسبه شده است. نرخ و نحوه محاسبه استهلاک مطابق با جدول ذیل می‌باشد:

عنوان دارایی	روش	عمومیت
ساختمان	خط مستقیم	۱۵
تاسیسات	خط مستقیم	۱۰
ماشین‌آلات و تجهیزات	خط مستقیم	۱۵
وسایل نقلیه	خط مستقیم	۴
آلاتیه و معمولات	خط مستقیم	۵
ابزارآلات	خط مستقیم	۴

۲) سایر دارایی‌ها: معادل رقم سال ۱۳۹۹ به صورت ثابت برای سال‌های اتی در نظر گرفته شده است.

۳) پیش پرداخت‌ها: با توجه به رویه سه سال شرکت، به نسبت ۴ درصد از بهای تمام شده کالای فروش رفته در نظر گرفته شده است.

۴) موجودی مواد و کالا: معادل ۱۶٪ درصد از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است.

۵) سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت: معادل رقم سال ۱۳۹۹ به علاوه وجوه نقد مازاد شرکت در هر دوره به این حساب منظور شده است. همچنین در هر دوره و در صورت نیاز به نقدینگی، سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت تبدیل به وجه نقد شده است.

۶) دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها: ۷٪ درآمد به عنوان حساب دریافتی کوتاه مدت و ۱٪ به عنوان بلندمدت منظور شده است. این نسبت‌ها با توجه به روند تاریخی آن بوده و در هر سال مانده حساب‌های دریافتی سال‌های قبل وصول شده است.

۷) اندوخته قانونی: نرخ اندوخته قانونی براساس ماده ۱۴۰ قانون تجارت و رویه‌های شرکت به میزان ۵ درصد سود خالص هر سال (تا سقف ۱۰ درصد سرمایه) در محاسبات لحاظ شده است و تخصیص بعد از آن ضرورت ندارد.

۸) حقوق مالکانه: پس از بهره‌برداری از طرح افزایش ظرفیت تولید شرکت در نیمه دوم سال ۱۴۰۱، تقسیم سود به میزان ۵٪ در نظر گرفته شده است. در سال ۱۴۰۰، تقسیم سود بیش از سود خالص (از انباشته) بوده است. در محاسبات حقوق مالکانه، میزان تقسیم سود (۶۵ درصد)، مربوط به تقسیم سود سال مالی پیشین می‌باشد. همچنین در نظر گرفته شده است سود ستوانی پرداختی، در سال ۱۴۰۱ پرداخت گردد.

==

تأیید سرمایه‌ی بانک ملت

melat investments bank

سپاس از صفحه ۴۲ از ۵۷

شماره ثبت ۳۵۰۷۱



پتروپاک مشرق زمین
(سهامی خاص)
Petro Pak Mashreqh Zamin

۹) تسهیلات مالی: جزئیات تسهیلات دریافتی، مانده تسهیلات و هزینه‌های مالی مترتب بر آن در هر سال در حالت‌های انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جدول ذیل ارائه شده است:

مبالغ به میلیون ریال

تسهیلات مالی	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	پیش‌بینی	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	پیش‌بینی	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مقدمه اول دوره	۲۰۷,۲۳۰,۰۰۰		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت طی دوره	(۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰)		(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)									
تاریفت تسهیلات (عملیات مالی)	۲,۰۰۰,۰۰۰											
تاریفت تسهیلات جایگزین انتشار اوراق مزایه												
تاریفت تسهیلات جایگزین انتشار اوراق مزایه												
بازپرداخت تسهیلات جایگزین												
انتشار و بازپرداخت اوراق مزایه												
مقدمه پایانی دوره کل	۴,۰۰۰,۰۰۰		۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰

در حالت عدم انتشار اوراق و به منظور تأمین مالی مواد اولیه مورد نیاز محصولات تولیدی، فرض شده است که بانی اقدام به اخذ تسهیلات بانکی می‌نماید. این تسهیلات سرمایه در گردش و از نوع کوتاه‌مدت می‌باشد که در هر سال دریافت شده و سال بعد بازپرداخت می‌گردد.

۱۰) پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها: مانده این حساب در هر سال معادل ۲٪ بهای تمام شده کالای فروش رفته شرکت بوده و فرض شده است که مانده سال قبل پرداخت شده است.

۱۱) حساب‌های پرداختی به نهاد واسطه: مربوط به حصة تعهدی هزینه‌های اوراق در پایان هر سال. با توجه به تاریخ سررسید پرداخت سود اوراق می‌باشد. لازم به توضیح است: با توجه به زمان انتشار اوراق، زمان پرداخت سومین قسطاً تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۹ می‌باشد، بنابراین هزینه‌های به میزان روزهای سیری شده مالین قسطاً دوم و سوم در سال ۱۴۰۱ (۳۰ روز) به عنوان هزینه شناسایی و پرداخت آن در سال ۱۴۰۲ در موعد اقساط دوره‌ای اوراق صورت می‌پذیرد.

۱۲) پیش‌دریافت‌ها: معادل رقم سال ۱۴۰۰ به صورت ثابت برای سال‌های آتی در نظر گرفته شده است.



ب) مفروضات خرید اقساطی دارایی ها

مبالغ به ریال

شرح	تاریخ انتشار	تاریخ	تعداد روزها	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه	مبلغ کل پرداختی
قسط اول	۱۴۰۱/۱۲/۰۵	۱۴۰۱/۰۹/۰۵	۹۰	۲۴,۲۸۴	۲۵۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
قسط دوم	۱۴۰۲/۰۳/۰۵	۱۴۰۲/۰۳/۰۵	۹۱	۲۴,۸۷۷	۲۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط سوم	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۹۳	۲۵,۸۶۳	۳۶۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
قسط چهارم	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۹۱	۲۴,۸۷۷	۲۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط پنجم	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۹۰	۲۴,۲۸۴	۲۵۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
قسط ششم	۱۴۰۳/۰۳/۰۵	۱۴۰۳/۰۳/۰۵	۹۱	۲۴,۸۷۷	۲۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط هفتم	۱۴۰۳/۰۶/۰۵	۱۴۰۳/۰۶/۰۵	۹۳	۲۵,۸۶۳	۳۶۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
قسط هشتم	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۹۱	۲۴,۸۷۷	۲۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط نهم	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۹۰	۲۴,۲۶۲	۲۵۴,۰۹۸,۳۶۰,۶۵۶
قسط دهم	۱۴۰۴/۰۳/۰۵	۱۴۰۴/۰۳/۰۵	۹۲	۲۵,۲۴۶	۳۶۱,۹۶۷,۲۱۳,۱۱۵
قسط یازدهم	۱۴۰۴/۰۶/۰۵	۱۴۰۴/۰۶/۰۵	۹۳	۲۵,۷۳۸	۳۶۵,۹۰۱,۶۳۹,۳۴۴
قسط دوازدهم	۱۴۰۴/۰۹/۰۵	۱۴۰۴/۰۹/۰۵	۹۱	۲۴,۷۵۴	۲۵۸,۰۳۲,۷۸۶,۸۸۵
قسط سیزدهم	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۹۰	۲۴,۲۸۴	۲۵۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
قسط چهاردهم	۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۹۱	۲۴,۸۷۷	۲۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط پانزدهم	۱۴۰۵/۰۶/۰۵	۱۴۰۵/۰۶/۰۵	۹۳	۲۵,۸۶۳	۳۶۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
قسط شانزدهم	۱۴۰۵/۰۹/۰۵	۱۴۰۵/۰۹/۰۵	۹۱	۲۴,۸۷۷	۲۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
مبلغ اسمی اوراق	۱۴۰۵/۰۹/۰۵		-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع اقساط				۱,۷۲۰,۰۰۰	۱۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

ج) مفروضات استهلاك:

نرخ استهلاك دارایی های مشهود و نامشهود براساس نرخ های موجود در صورت های مالی حسابرسی شده ۱۳۹۹ شرکت می باشد.

تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

سجانی نام
تلفن: ۳۸۰۳۳

پتروپاک مشرق زمین
(سهامی خاص)
Petro Paak Mashreg Zamir

صفحه ۴۴ از ۵۷

پایه حسابرسی و خدمات مدیریت
آرمون گستران پیشگام (مدیران رسمی)
گزارش

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۶۰۲۴۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۳۲۸۳۲، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۳ با شماره ۱۱۷۳۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکا

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.

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

حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.



تأمین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

تأیید می‌شود

شماره ثبت: ۱۳۹۹۰۵۱۳



عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

انجام برنامه پیشنهادی، با ریسک‌های یا اهمیتی همراه است. پیش از تصمیم‌گیری در خصوص اجرای این برنامه‌ها باید عوامل زیر مدنظر قرار گیرند:

۱. نوسانات نرخ بهره:

ریسک نوسانات نرخ بهره عمدتاً متأثر از سیاست‌های کلی دولت و بانک مرکزی می‌باشد که با توجه به ثبات نرخ بهره در سال گذشته، شرکت مشکلی در پرداخت دیون سررسید شده خود به بانک‌ها نداشته است و مطالبات سازندگان و تامین‌کنندگان شرکت با توجه به برنامه‌ریزی‌های انجام شده مدیریت ارشد، پرداخت گردیده است.

۲. کیفیت محصولات:

یکی از دغدغه‌های مدیریت ارشد و تمامی پرسنل شرکت، کیفیت محصولات تولید شده می‌باشد. براین اساس همواره به کیفیت توجه شده و برنامه ریزی در جهت تولید محصول باکیفیت و با استانداردهای لازم صورت می‌پذیرد. ارتقاء کیفیت در همه زمینه‌ها یک خط مشی اساسی و اصلی شرکت پتروپاک مشرق زمین می‌باشد. با توجه به این که یک شرکت بیرونی کیفیت محصولات شرکت را کنترل و ارزیابی می‌نماید و نتایج را به صورت ماهانه در اختیار این شرکت و سایر سازمان‌ها و نهادهای ذیربط قرار می‌دهد، لذا کیفیت محصولات تولیدی بر اساس ارزیابی شرکت فوق تحت بررسی و کنترل شرکت می‌باشد.

۳. نوسانات نرخ ارز:

این نوع ریسک، وابستگی زیادی به سیاست‌های کلی دولت درخصوص نرخ برابری ریال در مقابل ارزهای خارجی، درآمدهای نفتی، تحریم و ... دارد. با توجه به مشکلات سال گذشته و سال جاری در زمینه تامین ارز و گشایش اعتبارات و تغییرات مقررات گمرکی و واردات و عدم پوشش دهی مناسب از سوی سیستم بانکی کشور، شرکت ناگزیر به تامین ارز مورد نیاز خود برای تامین قطعات و ... از طریق بانک‌ها و صرافی‌ها با نرخ آزاد گردیده است.

۴. عوامل بین‌المللی و یا تغییر مقررات دولتی:

طبیعتاً شرکت‌های بزرگ بین‌المللی و کشورهای مختلف دنیا برای سرمایه‌گذاری مستقیم در یک کشور و یا تامین مالی پروژه‌ها در کشورهای دیگر پس از بررسی ریسک‌های مختلف به بررسی وضعیت کسب و کار جهت سنجش جذابیت سرمایه‌گذاری در کشور هدف می‌پردازند. با توجه به محدودیت‌های متأثر از تحریم‌های خارجی در واردات کالا، شرکت تصمیم به افزایش عمق ساخت داخل و تعریف پروژه‌های خودکفایی گرفته است.



ریسک‌های مرتبط با 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 مرابحه، 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

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

- ❖ مبالغ اقساط در مواعد مقرر،
- ❖ رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغیر درآمدن مبیع.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



تامین سرمایه بانک ملت
Tehran Investment Bank

سهامی عام

شماره صفحه ۴۲ از ۵۷



ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن

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

مبالغ به ریال

شرح	تاریخ انتشار	تاریخ	تعداد روزها	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه	مبلغ کل پرداختی
قسط اول	۱۴۰۱/۱۲/۰۵	۱۴۰۱/۰۹/۰۵	۹۰	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸,۳۹۳,۱۵۱
قسط دوم	۱۴۰۲/۰۳/۰۵	۱۴۰۲/۰۱/۰۵	۹۱	۴۴,۸۷۷	۳۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط سوم	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۱۴۰۲/۰۴/۰۵	۹۳	۴۵,۸۶۳	۳۶۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
قسط چهارم	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۹۱	۴۴,۸۷۷	۳۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط پنجم	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	۹۰	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸,۳۹۳,۱۵۱
قسط ششم	۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۹۱	۴۴,۸۷۷	۳۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط هفتم	۱۴۰۳/۰۶/۰۵	۱۴۰۳/۰۴/۰۵	۹۳	۴۵,۸۶۳	۳۶۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
قسط هشتم	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱۴۰۳/۰۷/۰۵	۹۱	۴۴,۸۷۷	۳۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط نهم	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	۹۰	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸,۳۹۳,۱۵۱
قسط دهم	۱۴۰۴/۰۳/۰۵	۱۴۰۴/۰۱/۰۵	۹۲	۴۵,۳۴۶	۳۶۱,۹۶۷,۲۱۳,۱۱۵
قسط یازدهم	۱۴۰۴/۰۶/۰۵	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	۹۳	۴۵,۷۳۸	۳۶۵,۹۰۱,۶۳۹,۳۴۴
قسط دوازدهم	۱۴۰۴/۰۹/۰۵	۱۴۰۴/۰۷/۰۵	۹۱	۴۴,۷۵۴	۳۵۸,۰۳۲,۷۸۶,۸۸۵
قسط سیزدهم	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	۹۰	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸,۳۹۳,۱۵۱
قسط چهاردهم	۱۴۰۵/۰۲/۰۵	۱۴۰۵/۱۲/۰۵	۹۱	۴۴,۸۷۷	۳۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط پانزدهم	۱۴۰۵/۰۶/۰۵	۱۴۰۵/۰۴/۰۵	۹۳	۴۵,۸۶۳	۳۶۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
قسط شانزدهم	۱۴۰۵/۰۹/۰۵	۱۴۰۵/۰۷/۰۵	۹۱	۴۴,۸۷۷	۳۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
مبلغ اسمی اوراق	۱۴۰۵/۰۹/۰۵		-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع اقساط				۱,۷۲۰,۰۰۰	۱۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۱۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن میبع.

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

(۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر

صفحه ۴۸ از ۵۷



تأهین سرمایه بانک ملت
Mallat Investment Bank

سپاس عام
شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱

حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تامین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

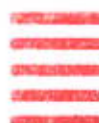
(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۰ درصد سالیانه در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۲۰۷.۰۴۲.۸۶۲ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۴ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۶/۰۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۰۴۲,۸۶۲	۲۰۷,۰۴۲,۸۶۲	۳۱۴/۰۹	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۳۹۵/۰۷/۲۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	اندوخته



تامین سرمایه بانک ملت
molat investment bank

تهیه شده در
شماره ثبت ۹۳۲۰۷۳



وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می‌باشد.
صورت وضعیت مالی

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۳/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
دارایی‌ها			
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۰۷,۷۲۶,۱۳۷	۱۹۳,۱۷۹,۴۷۹	۱۸۸,۹۵۹,۸۹۰
دارایی‌ها نامشهود	۱۸,۵۸۵,۶۸۴	۱۷,۶۷۶,۳۱۰	۱۶,۸۷۲,۷۰۶
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۳۷,۳۴۱,۶۸۰	۶۶,۶۳۲,۸۳۱	۳۸,۲۰۴,۲۰۹
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۲۰۶,۱۷۲,۶۷۱	۳۴۲,۶۱۹,۱۳۸	۷۲,۲۱۹,۷۷۳
سایر حساب‌های دریافتی	۶۳,۰۷۸,۰۲۸	۶۷,۲۳۲,۳۹۵	۲۴,۳۸۰,۱۳۳
سایر دارایی‌ها	۳۱۷,۳۳۸,۵۹۹	۲۰۸,۹۰۰,۱۲۵	۲۰,۳۱۲,۷۱۷
مطالبات دولت	۱۵۹,۹۸۳,۰۶۰	۱۳۵,۲۸۴,۷۷۲	۱۵۹,۵۱۱,۶۷۸
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۳,۸۱۳,۱۰۱,۲۵۱	۲,۳۶۹,۶۸۰,۳۶۵	۱,۳۳۱,۸۹۰,۶۰۵
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۳,۱۸۹,۳۲۲,۵۷۸	۲,۶۹۳,۳۹۱,۱۰۷	۱,۶۰۰,۸۰۹,۸۱۵
مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	۱,۱۲۸,۳۷۲,۶۲۱	۸۰۲,۹۶۱,۳۲۵	۲۹۰,۳۸۷,۰۹۰
سپرده قانونی	۵۷۴,۸۷۱,۲۲۴	۳۸۰,۱۲۶,۲۹۷	۲۵۳,۳۶۰,۳۳۶
موجودی نقد	۳۱۵,۱۸۱,۱۶۳	۲۸۴,۷۰۵,۸۸۷	۲۰۶۸۰,۹۰۵
جمع دارایی‌ها	۱۰,۰۰۳,۰۷۴,۹۰۵	۷,۴۶۴,۴۹۱,۳۰۳	۴,۴۳۲,۳۱۹,۳۵۷
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۰۷,۰۲۲,۸۶۲	۲۰۷,۰۴۲,۸۶۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
انذوقته قانونی	۸۳,۳۴۲,۵۶۵	۵۹,۷۳۸,۱۲۹	۳۹,۳۲۷,۹۷۶
سایر انذوقته‌ها	۸۰,۰۹۱,۳۶۵	۸۰,۰۹۱,۴۶۵	۸۰,۰۸۷,۸۵۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	-	-	۱۵۷,۰۲۲,۸۶۲
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۱۷,۱۴۲,۷۲۸	۱۷,۱۷۳,۷۶۰	۱۱,۱۱۵,۲۷۶
سود (زیان) انباشته	۲۱۶,۳۹۸,۴۵۳	۹۵,۹۹۵,۱۷۵	۲۲,۸۹۰,۷۷۸
جمع حقوق مالکانه	۶۰۳,۹۱۸,۰۷۳	۴۶۰,۰۰۴,۳۹۱	۲۳۰,۴۶۴,۷۴۲
بدهی‌ها			
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۲۲۴,۴۰۷,۲۳۳	۱۲۹,۶۳۸,۶۷۸	۲۶,۷۰۲,۹۴۹
ذخایر و سایر بدهی‌ها	۱,۸۰۹,۵۲۴,۵۶۶	۱,۴۲۹,۶۱۰,۷۳۳	۸۵۰,۷۳۹,۰۱۶
ذخیره مالیات عملکرد	۱۰۸,۳۶۶,۰۳۶	۱۳۹,۸۷۳,۱۸۸	۱۸,۱۶۶,۶۸۰
سود سهام پرداختی	۳۹۹,۲۷۷	۱۶۳,۶۳۷	۳۶,۵۱۲
سپرده‌های مشتریان	۲,۶۶۸,۳۱۸,۸۶۸	۱,۸۳۶,۱۱۶,۵۳۷	۱,۱۸۶,۳۲۷,۱۹۲
بدهی به بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	۹۹۱,۵۶۰,۰۳۶	۹۱۹,۹۴۵,۷۲۰	۳۷۵,۹۹۸,۸۱۸
جمع بدهی‌های قبل از حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۵۸۰,۳۳۶,۰۰۱	۴,۳۷۵,۱۳۸,۴۸۳	۲,۵۶۷,۹۶۱,۱۶۹
حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۲,۶۲۲,۷۸۰,۸۳۱	۲,۵۳۹,۳۱۱,۷۳۸	۱,۳۹۵,۱۹۳,۴۴۶
جمع بدهی‌ها	۹,۴۳۱,۱۵۶,۸۳۳	۷,۰۰۰,۴۴۰,۲۱۲	۴,۰۶۳,۱۵۴,۶۱۵
جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه	۱۰,۰۰۳,۰۷۴,۹۰۵	۷,۴۶۴,۴۹۱,۳۰۳	۴,۴۳۲,۳۱۹,۳۵۷



تأمین سرمایه بانک ملت
mullat investment bank

تأسیس ۱۳۸۵
شماره ثبت ۳۳۵۷۳



صورت سود و زیان

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال مالی ۱۴۰۰	سال مالی ۱۳۹۹	سال مالی ۱۳۹۸
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی	۶۶۰,۷۹۳,۳۷۳	۳۳۹,۶۲۸,۱۹۸	۲۵۰,۷۵۹,۹۰۲
هزینه سود سپرده‌ها	(۳۶۲,۳۲۸,۳۷۷)	(۲۱۶,۷۳۵,۳۳۶)	(۱۵۲,۹۶۲,۲۷۲)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	۲۹۷,۴۶۵,۰۹۶	۱۲۲,۸۹۲,۸۶۲	۹۷,۷۹۷,۶۳۰
درآمد کارمزد	۲۷,۶۴۶,۸۷۵	۳۹,۱۹۲,۳۹۱	۱۹,۰۰۵,۷۰۰
هزینه کارمزد	(۲۰,۷۷۸,۸۹۷)	(۱۶,۴۷۹,۳۴۲)	(۱۳,۸۱۳,۳۷۸)
خالص درآمد کارمزد	۶,۸۶۷,۹۷۸	۲۲,۷۱۳,۰۴۹	۵,۱۹۲,۳۲۲
خالص سود (زیان) سرمایه‌گذاری‌ها	۱۷,۳۵۳,۱۷۹	۲۱,۶۳۵,۶۷۱	۳,۳۲۱,۳۶۲
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۱۱۹,۸۸۷,۰۳۳	۲۴۵,۷۸۱,۷۷۷	۱۰۶,۷۵۹,۶۸۸
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۳,۵۳۶,۷۳۱	۳,۲۱۳,۴۱۹	۳,۴۰۰,۳۴۸
جمع درآمدهای عملیاتی	۴۶۵,۱۱۰,۰۱۷	۵۰۶,۳۴۸,۸۱۸	۲۱۷,۲۵۹,۳۵۲
خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها	۳,۷۶۲,۱۰۳	۱۲,۹۲۳,۹۲۲	۲۰,۹۲۷,۶۹۲
هزینه‌های اداری و عمومی	(۳۴۱,۱۱۰,۶۱۰)	(۱۹۲,۸۶۶,۳۷۸)	(۸۸,۱۱۳,۹۳۸)
هزینه مطالبات مشکوک‌الوصول	(۱۲,۴۶۹,۸۶۸)	(۵۱,۳۷۹,۸۳۳)	(۶۹,۹۳۱,۹۷۸)
هزینه‌های مالی	(۲۳,۱۷۷,۵۴۲)	(۱۹,۴۴۱,۱۸۴)	(۵,۶۸۸,۰۷۵)
هزینه استهلاک	(۴۵۲۰,۳۱۳)	(۲,۵۳۳,۶۱۳)	(۳,۷۳۳,۶۷۷)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۸۷,۵۹۳,۷۸۹	۲۴۵,۰۷۲,۱۳۲	۹۸,۸۴۲,۳۶۶
مالیات بر درآمد سال جاری	-	(۲۶,۳۵۲,۵۴۶)	(۸,۷۳۲,۰۱۶)
مالیات بر درآمد سال‌های قبل	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۳,۹۰۵,۰۵۹)	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۱۵۷,۵۹۳,۷۸۹	۱۰۵,۸۱۴,۵۲۷	۵۵,۱۱۰,۳۵۲

صورت سود و زیان جامع

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال مالی ۱۴۰۰	سال مالی ۱۳۹۹	سال مالی ۱۳۹۸
سود (زیان) خالص	۱۵۷,۵۹۳,۷۸۹	۹۴,۸۱۴,۵۲۷	۵۵,۱۱۰,۳۵۲
تفاوت تسعیر ارز	(۳۱۰۳۳)	۶۰,۵۸,۳۸۵	۱۵۷,۰۴۲,۸۶۳
مؤثر تجدید ارزیابی	-	-	۳,۶۴۶,۹۱۰
سود جامع دوره مالی	۱۵۷,۵۶۲,۷۵۶	۱۰۰,۸۷۱,۰۱۱	۱۸۵,۸۰۰,۱۲۵
تعدیلات ستوانی	-	-	۹۴۰,۱۸۵
سود جامع شناسایی شده از تاریخ گزارشگری دوره قبل	۱۵۷,۵۶۲,۷۵۶	۱۰۰,۸۷۱,۰۱۱	۱۸۶,۷۴۰,۳۱۰



صورت جریان وجوه نقد

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال مالی ۱۴۰۰	سال مالی ۱۳۹۹	سال مالی ۱۳۹۸
حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۱۵۱,۹۰۱,۰۰۶	(۳۸,۲۳۳,۱۵۳)	۸۳,۳۴۴,۸۸۵
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷۱,۶۰۷,۱۶۲)	(۱۸,۵۵۳,۰۹۷)	(۲۵,۴۱۷,۸۳۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۸۰,۲۹۳,۸۴۴	(۵۶,۷۹۶,۲۵۰)	۵۷,۹۲۷,۰۴۷
فعالیت های سرمایه گذاری			
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱۰,۹۲۲,۹۷۱)	(۱۰,۲۷۳,۶۲۹)	(۸,۱۳۴,۳۹۶)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۲,۱۷۶,۰۰۱	۲,۳۳۳,۹۸۸	۲,۴۷۲,۰۷۶
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	(۱,۱۳۲,۳۹۳)	(۸۹۸,۳۸۳)	(۳,۴۱۶,۵۹۱)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۵۸۸,۰۱۵	۴۱۶,۹۴۴	۴۵۷,۷۲۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۹,۳۰۱,۳۴۸)	(۸,۳۲۱,۹۷۹)	(۷,۶۲۰,۱۸۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۷۰,۹۹۲,۵۹۶	(۶۵,۱۱۸,۳۲۹)	۵۰,۳۰۶,۸۶۴
فعالیت های تامین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات			۳۱,۸۸۰,۸۸۹
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۵,۸۹۰,۴۱۰)	(۳۲,۷۵۹)	(۲۱,۴۹۵,۳۳۹)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱۳,۴۲۹,۱۸۵)	(۱,۱۷۲,۸۱۷)	(۱,۶۶۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۳۹,۳۲۹,۵۹۵)	(۱,۲۰۵,۶۶۶)	۲۸۳,۸۸۴
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۱,۶۷۳,۰۰۱	(۶۶,۳۲۳,۸۷۵)	۵۰,۵۹۰,۷۳۸
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۸۳,۷۰۵,۸۸۷	۲۰۶,۸۰۹,۷۰۵	۱۴۴,۴۵۱,۲۹۹
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۸۸۰,۲۳۴	۱۴۴,۳۲۰,۰۵۷	۱۱,۷۶۷,۶۶۷
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۱۵,۱۸۱,۱۲۳	۳۸۷,۴۵۰,۸۸۷	۲۰۶,۸۰۹,۷۰۴
معاملات غیر نقدی	۷۹,۲۱۹,۳۲۹	۷۹,۷۸۵,۳۱۹	۵,۱۵۵,۳۳۳



تامین سرمایه بانک ملت
Molli Investment Bank

امضای نام

تاریخ ثبت

پتروپاک مشرق زمین
(سهامی خاص)
Petro Pak Mashrogh Zamin

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرابحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مرابحه 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 تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)، خریداری خواهد شد.

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

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مرابحه 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 ۳۹۴,۵۲۰,۵۴۸ 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.



تأمین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

سپهبدی عام

شماره ثبت: ۳۴۵۰۳۱

صفحه ۵۳ از ۵۷



متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (یا مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

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

تبصره ۱: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

(۲) متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق مربحه موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره ۲: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۳,۹۴۵,۲۰۵,۴۸۰ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.



تامین سرمایه بانک ملت
melli investment bank



بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

۱. در اجرای این قرارداد، بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه موضوع این قرارداد را مطابق با تعهد مندرج در ماده ۲، به قیمت بازار بر مبنای حراج، براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران را خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

۲. بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲.۵٪ (دو و نیم درصد) از کل اوراق را تعهد می نماید. تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده توسط بازارگردان، بازارگردان موظف به پرداخت سود روز شمار اوراق معادل ۱۸ درصد سالیانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد (به میزان حاصل ضرب) مابه التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع این قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ های جدید سود سپرده های متناظر بانکی یا نرخ اوراق مشابه، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد) یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه موضوع این قرارداد (به میزان مابه التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ های جدید سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه) را از زمان اعلام افزایش نرخ بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف ۷ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه اقدام نماید.



تأمین سرمایه بانک ملت
Mellat Investment Bank

تهران، خیابان ولیعصر
کد و شناسه ملی: ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

پتروپاک مشرق زمین
(سهامی خاص)
Petro Pak Moshroqh Zamin

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تامین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مرابحه به شرح جدول زیر می‌باشد:

ارقام به ریال

مبلغ	شرح
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه
	هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات
	آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)
۶٪ مبلغ کل اسمی اوراق	هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده
	هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی
	هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، ...)

مشخصات مشاور

شرکت پتروپاک مشرق زمین (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تامین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)	سهامی عام	مشاور عرضه	تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان ۷، پلاک ۶	تلفن: ۴۱۴۶۱۰۰۰ نمابر: ۴۱۴۶۱۱۰۹

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

- ۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تامین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تامین مالی مناسب،
- ۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- ۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی تامین مالی از طریق انتشار اوراق بهادار،
- ۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یاد شده،
- ۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
- ۶) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار در قالب فرم‌های مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم جهت اخذ موافقت اصولی،
- ۷) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- ۸) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی اخذ مجوزهای تامین مالی.



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۴۱۴۶۱۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.
تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان ۷، پلاک ۶ شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام).



مشاور عرضه
شرکت تامین سرمایه بانک ملت
(سهامی عام)

بانی
شرکت پتروپاک مشرق زمین
(سهامی خاص)

ناشر
شرکت واسطه مالی مرداد پنجم
(با مسئولیت محدود)
محمد حسین
صدرائی
رئیس هیئت مدیره
عضو هیئت مدیره

افشار سرکاتیان
مسمود غلام زاده لداری
عضو هیئت مدیره

علی حسینی
پیمان
طرب خوا
مدیر عامل و عضو هیئت مدیره
نائب
رئیس هیئت مدیره



صفحه ۵۷ از ۵۷
تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

