

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسط مالی آذر (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت نفت پارس (سهامی عام)

شرکت نفت پارس (سهامی عام)

استان و شهر محل ثبت: تهران / تهران، شماره ثبت شرکت: ۶۳۸۸

تهران، بزرگراه مدرس، میرداماد شرقی، شماره ۳۴۶، کدپستی: ۱۵۴۹۹-۴۴۵۱۱

صندوق پستی: ۵۴۶۷-۱۵۸۷۵، تلفن: ۰۲۱-۲۲۲۲۹۵۰۰

شرکت واسط مالی آذر (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۰۲۳

ثبت شده در ۱۳۹۰/۱۲/۰۸

تذکر:

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

شرکت نفت پارس (سهامی عام)

۱,۰۴۰,۰۰۰ ورقه اجاره

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

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

سهام شرکت نفت پارس (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۴۶/۱۲/۰۱ در فهرست نرخ های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه بندی در صنعت فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای، با نماد "شنت" مورد معامله قرار می گیرد.

فهرست مطالب

عنوان

صفحه

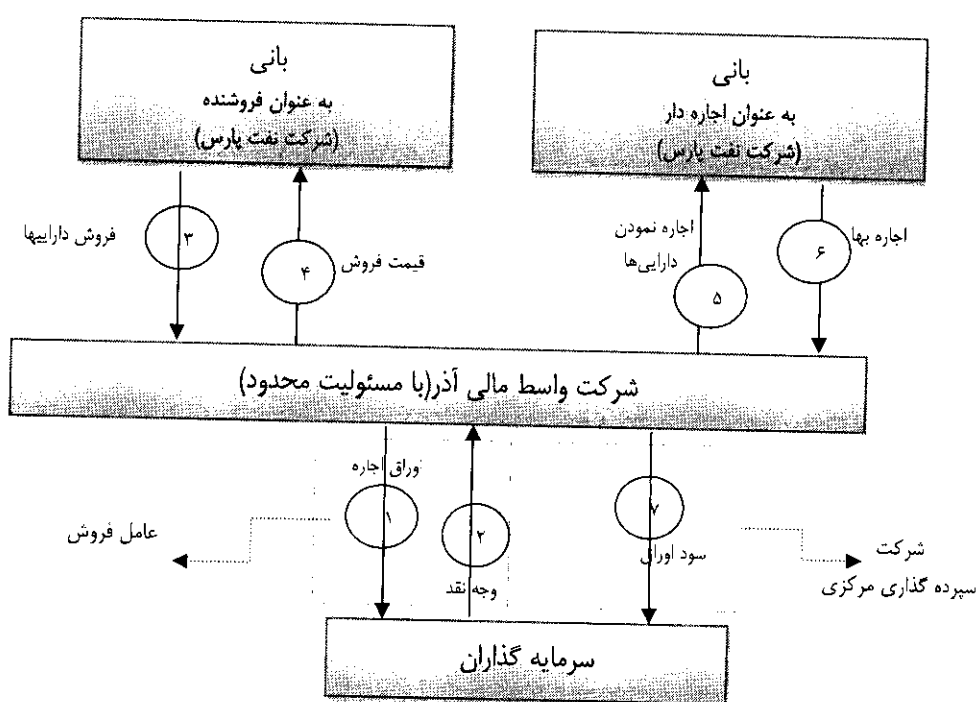
۴	تشریح طرح انتشار اوراق اجاره
۴	ساختار طرح تأمین مالی
۴	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۷	شرایط اجاره
۸	مشخصات اوراق اجاره
۹	رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی آذر (با مسئولیت محدود)
۱۳	تعهدات دارندگان اوراق اجاره
۱۳	نقل و انتقال اوراق اجاره
۱۴	مشخصات شرکت نفت پارس (سهامی عام)
۱۴	موضوع فعالیت
۱۴	تاریخچه فعالیت
۱۴	مدت فعالیت
۱۵	سهامداران
۱۵	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۵	مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۶	سرمایه بانی
۱۶	وضعیت مالی بانی
۲۰	وضعیت اعتباری بانی
۲۳	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۸	مفروضات پیش بینی ها
۳۹	مشخصات ناشر
۴۲	مفروضات مبنای پیش بینی اطلاعات مالی وجوه اوراق اجاره
۴۳	زمان بندی و نوع پرداخت های مرتبط با اوراق اجاره
۴۵	عوامل ریسک
۴۷	ارکان انتشار اوراق اجاره
۵۶	سایر نکات با اهمیت

تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

ساختار طرح تأمین مالی

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

ساختار انتشار صکوک اجاره بمنظور تأمین نقدینگی (اتحاد فروشنده و شرکت)



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

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

(۱) مشخصات دارایی: دارایی‌های مورد نظر برای انتشار اوراق اجاره بخشی از دارایی‌های پالایشگاه نفت پارس می‌باشد.

باشند. پالایشگاه نفت پارس در آذرماه سال ۱۳۳۷ در زمینی به مساحت تقریبی ۲۰ هکتار در کیلومتر ۲۲ جاده مخصوص کرج به منظور تولید انواع روانکارهای صنعتی و خودرویی، پارافین، انواع گریس، ضد یخ و روغن تأسیس گردید. دارایی‌های این پالایشگاه که موضوع انتشار اوراق اجاره قرار گرفته‌اند، در جدول ذیل ارائه شده است:

مبالغ به میلیون ریال

واحد	شرح	باقیمانده عمر مفید/اقتصادی	قیمت
۱- تجهیزات و ماشین آلات فرایند	تجهیزات و ماشین آلات ذخیره سازی و فرآوری (TANKFARM): ظرفیت کلیه مخازن واحد تنکفارم ۴۷.۵ میلیون لیتر می باشد. پوسته و بدنه استوانه ای شکل از سطح بیرونی بصورت SAND BLAST گردیده و همراه با دولا به رنگ EPOXY تیپ ZINC RICH است.	۱۲ سال	۹۲,۰۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحد FURFURAL شماره یک: ظرفیت واحد سالانه ۱۳۵ میلیون لیتر ورودی لوبوکات و خروجی واحد معادل ۶۵ درصد ورودی تولید RAFFINATE و ۳۵ درصد تولید EXTRACT می باشد.	۷ سال	۹۵,۰۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحد FURFURAL شماره دو: ظرفیت واحد سالانه ۱۳۵ میلیون لیتر ورودی لوبوکات و خروجی واحد معادل ۶۵ درصد ورودی تولید RAFFINATE و ۳۵ درصد تولید EXTRACT می باشد.	۱۰ سال	۱۰۵,۰۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحد تفکیک (مومگیری) MEK DEWAXING UNIT: ظرفیت واحد سالانه ۲۰۵ میلیون لیتر ورودی رافینات و خروجی واحد معادل ۸۲ درصد بصورت روغن پایه و ۱۸ درصد الباقی بصورت پارافین و WAX می باشد.	۸ سال	۲۶۰,۰۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحد جذبی آمونیاک: عملیات این واحد جذب و دفع سیال آمونیاک در محلول های با غلظت متفاوت است. ظرفیت برودتی واحد ۱.۲ میلیون کیلو کالری بر ساعت می باشد.	۷ سال	۳۰,۰۰۰
۲- تجهیزات و ماشین آلات واحدهای تولیدی	تجهیزات و ماشین آلات واحد گریس سازی قدیم: ظرفیت تولید این واحد روزانه ۳۵ تن گریس و بسته بندی در ظروف مختلف است. واحد مذکور دارای هفت KETTEL، شش اتوکلاو، حدود ۳۰ پمپ، ۳ دستگاه تخلیه و بسته بندی اتوماتیک، چهار دستگاه کوره روغن داغ و سایر تجهیزات لازم است.	۶ سال	۷,۰۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحد گریس سازی جدید: تجهیز اتوکلاو، کتلها و مخزن ساخت قلیا به وزن سنج الکترونیکی جزو نقاط قوت این واحد می باشد. همچنین از دو دستگاه KETTLE تمام استیل SS۳۱۶L با ظرفیت گنجایش ۵ تن عملیاتی و مکانیزم DOUBLE MIXING با استفاده از دو دستگاه الکتروگیربکس و بصورت برعکس زن استفاده می شود.	۱۰ سال	۴۵,۰۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحد بلدینگ قدیم: میزان تولید انواع روغن های آماده در این واحد سالانه ۱۰۰ هزار متر مکعب در سال است.	۷ سال	۱۰,۰۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحد بلدینگ جدید: ظرفیت تولید در این واحد ۶۰ هزار متر مکعب در سال با تولید ۱۱۹ نوع محصول مختلف می باشد. اساس عملیات این مجموعه مبتنی بر سیستم MATRIX تمام اتوماتیک با ۲۴۲ دستگاه VALVE ورودی و خروجی های مواد اولیه و محصول تولیدی است	۱۰ سال	۱۳۴,۰۰۰

واحد	شرح	باقیمانده عمر مفید/اقتصادی	قیمت
۲- تجهیزات و تاسیسات الکتریکی و مکانیکی	تجهیزات و ماشین آلات واحدهای بشکه و قوطی سازی و پرکنی محصول: این واحد وظیفه تامین و ساخت ظروف از قبیل بشکه با حجم ۲۰۸ لیتر، گالن های فلزی و پلاستیکی به ترتیب با حجم های ۳.۷۸۵ و ۴ لیتر، کوارت فلزی با حجم ۰.۹۴۶ لیتر و پلاستیک ۱ لیتری را برعهده دارند. ظرفیت واحد ۲۶۵۰ گالن و ۲۶۰۰ کوارت در ساعت است. طول تقریبی خط بشکه سازی معادل ۹۵ متر، عرض ۰.۶ متر و ارتفاع ۱.۲ متر می باشد. طول تقریبی خط QUART معادل ۶۰ متر، عرض ۱۵ سانتیمتر و حداکثر عرض معادل ۱ متر با ارتفاع ۱.۲ متر می باشد.	۸ سال	۶۱,۰۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحد نیروگاه: نیروگاه دارای ۶ دستگاه ژنراتور با موتور احتراق داخلی گازسوز است. هر یک از ژنراتورها بصورت مستقل دارای هواساز به ظرفیت ۳۵۰۰۰ cfm و قدرت ۷.۵ کیلو وات با سیستم کنترل مجزا می باشد.	۸ سال	۶۵,۰۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحد کمپرسورخانه و تولید گاز خنثی: این واحد شامل ۳ کمپرسور هوای فشرده Plant Air Compressor است. ظرفیت اسمی این کمپرسورها ۹۱۴ مکعب بر ساعت بوده و فشار هوای تخلیه آن ۸ kg/cm ^۲ می باشد. همچنین واحد مذکور دارای ۴ کمپرسور هوای ابزار دقیق و ۲ دستگاه ژنراتور گاز خنثی با ظرفیت هر کدام ۱۵۰ Nm ^۳ /hr با فشار خروجی ۶ Bar نیز است	۸ سال	۲۰,۶۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحد تولید بخار (بویلر): واحد دارای ۴ بویلر با ظرفیت های اسمی ۸۵، ۴۵، ۳۰ و ۲۲ تن بر ساعت است. واحد ۸۵ تن با سیستم کنترل DCS بر پایه ABB و BMS بر پایه HIMA می باشد. واحد ۴۵ تن با سیستم کنترل CONVENTIONAL تیپ PNEUMATIC و از نوع MONO DRUM و CORNER TUBE و رده WATER TUBE است. واحد ۳۰ تنی تیپ BI DRUM و DTYPE با مشعل تکسوز مازوت با سیستم کنترل PLC می باشد. واحد ۲۲ تنی تیپ BI DRUM و DTYPE با مشعل تکسوز مازوت با سیستم کنترل CONVENTIONAL است.	۸ سال	۱۰۶,۰۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحد تصفیه آب صنعتی به روش اسمز معکوس: ظرفیت تولید این سیستم ۸۰ متر مکعب در ساعت آب با املاح محلول کمتر از ۱۰ قسمت در میلیون می باشد.	۷ سال	۱۱,۰۰۰
	مجموع	-	۱,۰۴۱,۶۰۰

جمع ارزش برآورد شده ماشین آلات خطوط و تجهیزات توسط کارشناسان رسمی دادگستری جهت انتشار اوراق اجاره ۱,۰۴۱,۶۰۰ میلیون ریال می باشد که این دارایی ها به مبلغ ۱,۰۴۰,۰۰۰ میلیون ریال به نهاد واسط فروخته می شوند.

- (۲) بیمه‌گر دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: بیمه سینا (سهامی عام)،
- (۳) پوشش بیمه‌ای دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: پالایشگاه نفت پارس به ارزش ۱,۵۸۵,۵۴۶,۶۵۹,۳۲۲ ریال تا تاریخ ۱۳۹۲/۰۲/۳۱ تحت پوشش بیمه آتش‌سوزی، صاعقه، زلزله، آتشفشان و انفجار می‌باشد.
- (۴) بیمه‌گر دارایی در مدت زمان اجاره: بیمه سینا (سهامی عام)،
- (۵) پوشش بیمه‌ای دارایی در مدت زمان اجاره: تجهیزات و ماشین‌آلات موضوع اوراق اجاره در مدت زمان اجاره به ارزش ۱,۰۴۱,۶۰۰ میلیون ریال تحت پوشش بیمه آتش‌سوزی، صاعقه، زلزله، آتشفشان و انفجار قرار گرفته‌اند.

شرایط اجاره

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

- (۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،
- (۲) مبالغ اجاره‌بها: اجاره‌بهای کل مبلغ ۱,۸۷۲,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

مبالغ به ریال

سال	مواعد پرداخت اجاره	مبلغ اجاره‌بها
آغاز اجاره	۱۳۹۲/۰۲/۰۱	
قسط اول	۱۳۹۲/۰۵/۰۱	۵۲,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۴
قسط دوم	۱۳۹۲/۰۸/۰۱	۵۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰
قسط سوم	۱۳۹۲/۱۱/۰۱	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳
قسط چهارم	۱۳۹۳/۰۲/۰۱	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳
قسط پنجم	۱۳۹۳/۰۵/۰۱	۵۲,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۴
قسط ششم	۱۳۹۳/۰۸/۰۱	۵۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰
قسط هفتم	۱۳۹۳/۱۱/۰۱	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳
قسط هشتم	۱۳۹۴/۰۲/۰۱	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳
قسط نهم	۱۳۹۴/۰۵/۰۱	۵۲,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۴
قسط دهم	۱۳۹۴/۰۸/۰۱	۵۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰
قسط یازدهم	۱۳۹۴/۱۱/۰۱	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳
قسط دوازدهم	۱۳۹۵/۰۲/۰۱	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳
قسط سیزدهم	۱۳۹۵/۰۵/۰۱	۵۲,۸۵۲,۴۵۹,۰۱۶
قسط چهاردهم	۱۳۹۵/۰۸/۰۱	۵۲,۲۸۴,۱۵۳,۰۰۵
قسط پانزدهم	۱۳۹۵/۱۱/۰۱	۵۱,۱۴۷,۵۴۰,۹۸۴
قسط شانزدهم	۱۳۹۶/۰۲/۰۱	۱,۰۹۱,۷۱۵,۸۴۶,۹۹۵
جمع		۱,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

(۳) متعهد پرداخت هزینه های بیمه و تعمیر و نگهداری: شرکت نفت پارس (سهامی عام) به عنوان بانی مسئولیت پرداخت هزینه های بیمه و تعمیر و نگهداری، اعم از جزئی و کلی را به عهده می گیرد.

مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی آذر (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق اجاره با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در خرید دارایی ها از بانی و اجاره آن به شرکت نفت پارس (سهامی عام) به مصرف رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: تأمین بخشی از سرمایه در گردش و بازپرداخت بخشی از تسهیلات مالی شرکت نفت پارس

(سهامی عام)،

(۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۱,۰۴۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۱,۰۴۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق اجاره: با نام،

(۶) نرخ اجاره بها: ۲۰ درصد،

(۷) دوره عمر اوراق: چهار سال،

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

(۹) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۳۹۲/۰۲/۰۱،

(۱۰) مدت عرضه: ۷ روز،

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

(۱۲) معاملات ثانویه اوراق اجاره: قابلیت معامله در شرکت فرابورس ایران،

خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق

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

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

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

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

(۱۳) ارکان انتشار اوراق اجاره:

• ناشر: شرکت واسط مالی آذر (با مسئولیت محدود)

- ضامن: بانک سرمایه(سهامی عام) و بانک رفاه کارگران(سهامی عام)،
 - حسابرس: موسسه حسابرسی مفید راهبر،
 - عامل فروش: شرکت کارگزاری امین آوید(سهامی خاص)،
 - عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
 - بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه امین(سهامی خاص)،
 - متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه امین(سهامی خاص)،
- (۱۴) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه امین(سهامی خاص)،

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

وکالت نهاد واسط

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

(۱) خرید دارایی ها با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر: دارایی های مورد نظر برای انتشار اوراق اجاره بخشی از دارایی های پالایشگاه نفت پارس می باشند. پالایشگاه نفت پارس در آذرماه سال ۱۳۳۷ در زمینی به مساحت تقریبی ۲۰ هکتار در کیلومتر ۲۲ جاده مخصوص کرج به منظور تولید انواع روانکارهای صنعتی و خودروئی، پارافین، انواع گریس، ضد یخ و روغن تأسیس گردید. دارایی های این پالایشگاه که موضوع انتشار اوراق اجاره قرار گرفته اند، در جدول ذیل ارائه شده است:

مبالغ به میلیون ریال

واحد	شرح	باقیمانده عمر مفید/اقتصادی	قیمت
۴- تجهیزات و ماشین آلات فرایند	تجهیزات و ماشین آلات ذخیره سازی و فراوری (TANKFARM): ظرفیت کلیه مخازن واحد تنکفارم ۴۷.۵ میلیون لیتر می باشد. پوسته و بدنه استوانه ای شکل از سطح بیرونی بصورت SAND BLAST گردیده و همراه با دولایه رنگ EPOXY تپ زینک RICH است.	۱۲ سال	۹۲,۰۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحد FURFURAL شماره یک: ظرفیت واحد سالانه ۱۳۵ میلیون لیتر ورودی لوبوکات و خروجی واحد معادل ۶۵ درصد ورودی تولید RAFFINATE و ۳۵ درصد تولید EXTRACT می باشد.	۷ سال	۹۵,۰۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحد FURFURAL شماره دو: ظرفیت واحد سالانه ۱۳۵ میلیون لیتر ورودی لوبوکات و خروجی واحد معادل ۶۵ درصد ورودی تولید RAFFINATE و ۳۵ درصد تولید EXTRACT می باشد.	۱۰ سال	۱۰۵,۰۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحد تفکیک (مومگیری) MEK DEWAXING UNIT: ظرفیت واحد سالانه ۲۰۵ میلیون لیتر ورودی رافینات و خروجی واحد	۸ سال	۲۶۰,۰۰۰

واحد	شرح	باقیمانده عمر مفید/اقتصادی	قیمت
	معادل ۸۲ درصد بصورت روغن پایه و ۱۸ درصد الباقی بصورت پارافین و SLACK WAX می باشد.		
	تجهیزات و ماشین آلات واحد جذبی آمونیاک: عملیات این واحد جذب و دفع سیال آمونیاک در محلول های با غلظت متفاوت است. ظرفیت برودتی واحد ۱.۲ میلیون کیلو کالری بر ساعت می باشد.	۷ سال	۳۰,۰۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحد گریس سازی قدیم: ظرفیت تولید این واحد روزانه ۳۵ تن گریس و بسته بندی در ظروف مختلف است. واحد مذکور دارای هفت KETTEL، شش اتوکلاو، حدود ۳۰ پمپ، ۳ دستگاه تخلیه و بسته بندی اتوماتیک، چهار دستگاه کوره روغن داغ و سایر تجهیزات لازم است.	۶ سال	۷,۰۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحد گریس سازی جدید: تجهیز اتوکلاو، کتلها و مخزن ساخت قلیا به وزن سنج الکترونیکی جزو نقاط قوت این واحد می باشد. همچنین از دو دستگاه KETTLE تمام استیل SS۳۱۶L با ظرفیت گنجایش ۵ تن عملیاتی و مکانیزم DOUBLE MIXING با استفاده از دو دستگاه الکتروگیربکس و بصورت برعکس زن استفاده می شود.	۱۰ سال	۴۵,۰۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحد بلدینگ قدیم: میزان تولید انواع روغن های آماده در این واحد سالانه ۱۰۰ هزار متر مکعب در سال است.	۷ سال	۱۰,۰۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحد بلدینگ جدید: ظرفیت تولید در این واحد ۶۰ هزار متر مکعب در سال با تولید ۱۱۹ نوع محصول مختلف می باشد. اساس عملیات این مجموعه مبتنی بر سیستم MATRIX تمام اتوماتیک با ۲۴۲ دستگاه VALVE ورودی و خروجی های مواد اولیه و محصول تولیدی است	۱۰ سال	۱۳۴,۰۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحدهای بشکه و قوطی سازی و پرکنی محصول: این واحد وظیفه تامین و ساخت ظروف از قبیل بشکه با حجم ۲۰۸ لیتر، گالن های فلزی و پلاستیکی به ترتیب با حجم های ۳.۷۸۵ و ۴ لیتر، کوارت فلزی با حجم ۰.۹۴۶ لیتر و پلاستیک ۱ لیتری را برعهده دارند. ظرفیت واحد ۲۶۰۰ گالن و ۲۶۵۰ کوارت در ساعت است. طول تقریبی خط بشکه سازی معادل ۹۵ متر، عرض ۰.۶ متر و ارتفاع ۱.۲ متر می باشد. طول تقریبی خط QUART معادل ۶۰ متر، عرض ۱۵ سانتیمتر و حداکثر عرض معادل ۱ متر با ارتفاع ۱.۲ متر می باشد.	۸ سال	۶۱,۰۰۰

۵- تجهیزات و ماشین آلات واحدهای تولیدی

واحد	شرح	باقیمانده عمر مفید/اقتصادی	قیمت
۹- تجهیزات و تاسیسات الکتریکی و مکانیکی	تجهیزات و ماشین آلات واحد نیروگاه: نیروگاه دارای ۶ دستگاه ژنراتور با موتور احتراق داخلی گازسوز است. هر یک از ژنراتورها بصورت مستقل دارای هواساز به ظرفیت ۳۵۰۰۰ cfm و قدرت ۷.۵ کیلو وات با سیستم کنترل مجزا می باشد.	۸ سال	۶۵,۰۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحد کمپرسورخانه و تولید گاز خنثی: این واحد شامل ۳ کمپرسور هوای فشرده Plant Air Compressor است. ظرفیت اسمی این کمپرسورها ۹۱۴ مکعب بر ساعت بوده و فشار هوای تخلیه آن ۸ kg/cm ^۲ می باشد. همچنین واحد مذکور دارای ۴ کمپرسور هوای ابزار دقیق و ۲ دستگاه ژنراتور گاز خنثی با ظرفیت هر کدام ۱۵۰ Nm ^۳ /hr با فشار خروجی ۶ Bar نیز است	۸ سال	۲۰,۶۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحد تولید بخار (بویلر): واحد دارای ۴ بویلر با ظرفیت های اسمی ۸۵، ۴۵، ۳۰ و ۲۲ تن بر ساعت است. واحد ۸۵ تن با سیستم کنترل DCS بر پایه ABB و BMS بر پایه HIMA می باشد. واحد ۴۵ تن با سیستم کنترل CONVENTIONAL تیپ PNEUMATIC و از نوع MONO DRUM و CORNER TUBE و رده WATER TUBE است. واحد ۳۰ تنی تیپ BI DRUM و DTYPE با مشعل تکسوز مازوت با سیستم کنترل PLC می باشد. واحد ۲۲ تنی تیپ BI DRUM و DTYPE با مشعل تکسوز مازوت با سیستم کنترل CONVENTIONAL است.	۸ سال	۱۰۶,۰۰۰
	تجهیزات و ماشین آلات واحد تصفیه آب صنعتی به روش اسمز معکوس: ظرفیت تولید این سیستم ۸۰ متر مکعب در ساعت آب با املاح محلول کمتر از ۱۰ قسمت در میلیون می باشد.	۷ سال	۱۱,۰۰۰
	مجموع	-	۱,۰۴۱,۶۰۰

جمع ارزش برآورد شده ماشین آلات خطوط و تجهیزات توسط کارشناسان رسمی دادگستری جهت انتشار اوراق اجاره ۱,۰۴۱,۶۰۰ میلیون ریال می باشد که این دارایی ها به مبلغ ۱,۰۴۰,۰۰۰ میلیون ریال به نهاد واسط فروخته می شوند.

(۲) اجاره دارایی های موضوع بند ۱ فوق به شرکت نفت پارس (سهامی عام) برای مدت چهار سال و تعیین مبلغ اجاره بها،

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

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

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

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

• مصالحه و سازش،

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

• تعیین جاعل،

• ارجاع دعوا به داور و تعیین داور،

- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوی خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوی ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوی ورود ثالث،
- دعوی 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 واسط مالی آذر (با مسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه اجاره حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۶) تملیک دارایی های موضوع بند ۱ فوق به شرکت نفت پارس (سهامی عام) با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

(۷) سپرده گذاری اوراق اجاره شرکت نفت پارس (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی آذر (با مسئولیت محدود)

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

(۱) شرکت واسط مالی آذر (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره در غیر از طرح موضوع

این بیانیه را ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه اجاره بهای دریافتی از شرکت نفت پارس (سهامی عام)، به دارندگان ورقه اجاره در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق اجاره، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارنده اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

تعهدات دارندگان اوراق اجاره

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

نقل و انتقال اوراق اجاره

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

سایر موارد

- (۱) اوراق اجاره موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق اجاره براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می‌گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق اجاره، حقوق و مالکیت اوراق اجاره وی به قیمت روز به شرکت واسط مالی آذر (با مسئولیت محدود) منتقل می‌شود.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق اجاره، شرکت واسط مالی آذر (با مسئولیت محدود) وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این بیانیه می‌باشد.

مشخصات شرکت نفت پارس (سهامی عام)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت نفت پارس (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

الف- ایجاد کارخانجات تهیه مواد و محصولات نفتی، ساختمان تصفیه خانه های نفت در نقاط مختلف، واردات مواد و محصولات نفتی، بسته بندی، توزیع، حمل و فروش، صادرات مواد و محصولات نفتی و آنچه مربوط به مواد نفتی و هایدروکاربورها می باشد که شرکت برای لازم بنظر می رسد یا بعداً هیات مدیره و یا شرکا لازم بدانند.

ب- تصدی به هر نوع عملیات تولیدی و معاملات مربوط به آن، طبق تشخیص هیات مدیره شرکت متضمن منافع شرکت باشد یا بنحوی از انحاء موجبات ازیاد حقوق شرکت یا اموال آن را فراهم نماید بالاخص نسبت به تولید مواد، محصولات، مشتقات نفتی و هایدروکاربورها و کلیه عملیات مربوط به آن، ارائه و صدور هرگونه خدمات فنی و مهندسی.

ج- ساختن عمارت و کارخانه ها به هر نحوی که مقاصد شرکت را عملی سازد.

د- اقدام به عملیات مذکور اصالتاً و وکالتاً مستقیم و یا غیر مستقیم یا بوسیله تعیین نماینده یا غیر آن در تمام نقاط دنیا یا بوسیله عقد قرارداد یا واگذاری کار به پیمانکاران یا بوسیله هیات های نمایندگی یا بوسیله تاسیس شرکت ها و یا از طریق مشارکت با افراد حقیقی یا حقوقی مبادرت به هر نوع عملی که قانوناً مجاز باشد. به هر نحوی که قانون صراحتاً منع نکرده باشد.

ه- ارائه خدمات جانبی و اقدام به معاملات، سرمایه گذاری و مشارکت با سایر شرکت ها به منظور افزایش توانمندی و عملیات تولیدی شرکت (موضوع فعالیت فرعی شرکت).

تاریخچه فعالیت

شرکت نفت پارس (سهامی عام) در تاریخ ۱۵ آذر ماه ۱۳۳۷ تحت شماره ۶۳۸۸ بصورت شرکت سهامی در اداره شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در سال ۱۳۴۶ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده و در تاریخ دوم اردیبهشت ماه ۱۳۵۲ شخصیت حقوقی آن به سهامی عام تبدیل گردیده است. به موجب پروانه بهره برداری اصلاح شده به شماره ۴۳۹۴۱۱۷۵۰۱۴ مورخ ۱۳۷۸/۱۰/۲۰ که توسط وزارت صنایع صادر شده، ظرفیت تولیدی شرکت به شرح ذیل است:

نام محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت تولیدی	تعداد شیفت
روغن موتور و صنعتی	تن	۹۰,۰۰۰	سه
روغن کشتی	تن	۱۰,۰۰۰	سه
گریس	تن	۱۲,۰۰۰	یک
پارافین جامد	تن	۱۰,۰۰۰	سه
ضدیخ	تن	۲,۰۰۰	یک
مایع ترمز	تن	۸۰۰	یک

آخرین تغییرات اساسنامه نیز در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۳۱ در مجمع فوق العاده صاحبان سهام صورت پذیرفته است.

مدت فعالیت

مطابق ماده ۳ اساسنامه، فعالیت شرکت از بدو تاسیس نامحدود خواهد بود.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۳۹۱/۰۸/۰۱ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت توسعه صنعت نفت و گاز پرشیا	سهامی خاص	۲۵۲۹۲۵	۹۷,۰۶۳,۲۷۸	۳۸.۸۳
شرکت فؤاد ری	سهامی خاص	۱۰۰۷۲۲	۷۳,۰۳۴,۳۶۱	۲۹.۲۱
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	سهامی عام	۲۳۲۰۶	۲۴,۸۳۱,۰۶۹	۹.۹۳
شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر	سهامی خاص	۳۲۹۴۶۵	۱۱,۳۹۷,۲۹۳	۴.۵۶
شرکت پارس بازرگان	سهامی خاص	۱۶۳۵۱۰	۹,۳۷۹,۳۳۳	۳.۷۱
سرمایه گذاری توسعه ملی	سهامی عام	۲۰۸۶۶۹	۲,۷۱۳,۹۵۰	۱.۰۹
سایر	-	-	۳۱,۶۸۰,۷۱۶	۱۲.۶۷
جمع	-	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰

✓ شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر(سهامی خاص)، سهامدار ۱۰۰٪ شرکت توسعه صنعت نفت و گاز پرشیا(سهامی خاص) می باشد.

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۳۹۰/۰۳/۳۱ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین براساس مصوبه مورخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۶ هیئت مدیره علی اصغر صادقی مجرد به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت فؤاد ری	رئیس هیات مدیره	غلامحسین نوذری	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	موظف
شرکت سرمایه گذاری ری	نائب رئیس هیات مدیره	سید ضیاءالدین شجاعی برهان	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	غیر موظف
شرکت پارس بازرگان	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	علی اصغر صادقی مجرد	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	موظف
شرکت توسعه انرژی تدبیر	عضو هیات مدیره	پرویز راحت	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	غیر موظف
شرکت صنعت نفت و گاز پرشیا	عضو هیات مدیره	حمید عبدلی	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	غیر موظف

مشخصات حسابرس/بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۳۹۱/۰۳/۳۱، مؤسسه حسابرسی مفید راهبر به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز مؤسسه حسابرسی مفید راهبر بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۲۵۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۳۰ به ثبت رسیده است. شرکت در سه سال اخیر افزایش سرمایه نداشته است.

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت نفت پارس (سهامی عام)

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

شرح	۱۳۹۰	۱۳۸۹	۱۳۸۸
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۴۲۱	۶۱۶	۲۲۷
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۵۷۶	۵۹۲	-
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱۲۶	۱۲۰	۲۱
سرمایه (میلیون ریال)	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰

وضعیت مالی بانی

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

(مبالغ به میلیون ریال)

ترازنامه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

شرح	میان دوره های منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده ۱۳۹۰	تجدید ارائه شده ۱۳۸۹	تجدید ارائه شده ۱۳۸۸
دارایی های جاری				
موجودی نقد	۷۲,۵۹۶	۷۸,۱۵۰	۴۲,۹۵۱	۱۱۶,۱۲۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۶۳۰,۹۳۶	۵۸۴,۹۱۶	۵۲۷,۴۳۸	۳۶۷,۹۷۳
طلب از شرکت های گروه	۰	۰	۰	۶,۳۴۸
سایر حساب های دریافتی	۱۹۰,۰۸۲	۴۷,۰۰۵	۶۳,۵۳۱	۳۵,۰۶۸
موجودی مواد و کالا	۶۵۳,۹۱۲	۵۱۶,۹۸۱	۳۵۶,۰۷۷	۳۶۳,۳۷۷
سفارشات و پیش پرداخت ها	۱۳۷,۰۸۰	۱۸۲,۲۹۱	۱۰۶,۴۲۰	۶۹,۴۸۹
جمع دارایی جاری	۱,۵۱۳,۶۰۷	۱,۴۲۹,۳۴۳	۱,۰۹۶,۴۱۷	۹۵۸,۳۷۸
دارایی های غیر جاری				
دارایی های ثابت مشهود	۱,۱۱۰,۷۰۹	۱,۱۲۶,۵۸۷	۱,۲۰۵,۹۷۰	۱,۲۴۵,۸۱۶
سرمایه گذاری های بلند مدت	۲۳,۸۶۶	۲۳,۸۶۶	۱۳,۸۳۸	۲۱,۸۸۳
سایر دارایی ها	۱۰,۴۹۲	۱۰,۳۶۰	۲۱,۳۴۷	۳۰,۳۵۴
جمع دارایی غیر جاری	۱,۱۴۵,۰۶۶	۱,۱۶۰,۸۱۳	۱,۲۴۱,۱۵۵	۱,۲۹۸,۰۵۲
جمع دارایی ها	۲,۶۵۸,۶۷۳	۲,۵۹۰,۱۵۶	۲,۳۳۷,۵۷۲	۲,۲۵۶,۴۳۱
بدهی های جاری				

شرح	میان دوره‌های منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۰ تجدید ارائه شده	۱۳۸۹ تجدید ارائه شده	۱۳۸۸ تجدید ارائه شده
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری	۴۰,۰۳۸	۳۹,۲۷۱	۱۴۳,۰۸۹	۳۸۹,۱۳۳
شرکت‌های گروه				
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	۲۴۸,۴۴۴	۱۸۱,۵۳۷	۱۹۴,۱۷۹	۸۲,۵۱۳
پیش دریافت‌ها	۳۴,۱۷۹	۶,۵۷۸	۴۸,۰۵۵	۸۴,۷۶۰
ذخیره مالیات	۳۵,۸۷۶	۱۰۰,۴۵۱	۸۵,۰۶۲	۳۶,۵۷۰
سود سهام پرداختی	۶۳,۰۳۴	۸۴,۰۲۰	۶۸,۲۴۳	۲۱۷,۸۳۶
تسهیلات مالی دریافتی	۱,۵۳۱,۷۰۶	۱,۵۳۷,۶۰۷	۱,۲۱۰,۸۹۰	۹۸۳,۰۴۱
جمع بدهی‌های جاری	۱,۹۵۳,۲۷۷	۱,۹۴۹,۴۶۵	۱,۷۴۹,۵۱۹	۱,۷۹۳,۸۵۲
تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۲۶,۴۹۰	۱۹,۱۲۸	۳۳,۸۱۱	۴۹,۶۶۵
ذخیره صندوق رفاه کارکنان	۰	۰	۰	۲۷,۸۵۷
حساب و اسناد پرداختی بلندمدت	۱۵,۳۱۲	۱۴,۹۴۷	۳۵,۹۳۷	۳,۵۱۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰۰,۰۹۲	۸۹,۰۹۸	۷۳,۲۷۰	۵۹,۳۷۹
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۴۱,۸۹۳	۱۲۳,۱۷۴	۱۴۳,۰۱۹	۱۴۰,۴۱۱
جمع بدهی‌ها	۲,۰۹۵,۱۷۰	۲,۰۷۲,۶۳۹	۱,۸۹۲,۵۳۸	۱,۹۳۴,۲۶۳
حقوق صاحبان سهام				
سرمایه	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
سایر اندوخته‌ها	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰
سود انباشته	۲۷۹,۵۹۳	۲۳۳,۶۰۸	۱۶۱,۱۲۵	۳۸,۲۵۸
جمع حقوق صاحبان سهام	۵۶۳,۵۰۳	۵۱۷,۵۱۸	۴۴۵,۰۳۴	۳۲۲,۱۶۸
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲,۶۵۸,۶۷۳	۲,۵۹۰,۱۵۶	۲,۳۳۷,۵۷۲	۲,۲۵۶,۴۳۱

(مبالغ به میلیون ریال)

صورت حساب سود و زیان

شرح	میان دوره‌های منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۰ تجدید ارائه شده	۱۳۸۹ تجدید ارائه شده	۱۳۸۸ تجدید ارائه شده
فروش خالص	۱,۵۲۰,۴۰۹	۲,۷۳۸,۷۲۵	۲,۴۸۲,۸۷۸	۱,۸۵۵,۲۸۵
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱,۱۴۸,۳۲۵)	(۲,۱۷۳,۹۱۶)	(۱,۹۶۷,۰۷۳)	(۱,۴۹۲,۳۷۵)
سود ناخالص	۳۷۲,۰۸۴	۵۶۴,۸۰۹	۵۱۵,۸۰۴	۳۶۲,۹۰۹
هزینه فروش، اداری و عمومی	(۶۸,۲۵۰)	(۱۱۸,۹۶۴)	(۱۳۲,۸۱۶)	(۱۱۶,۳۲۷)
خالص سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی	(۳۳,۴۱۰)	(۲۸,۹۹۶)	(۴,۹۹۴)	(۸,۹۴۶)
	(۱۰۱,۶۶۰)	(۱۴۷,۹۶۰)	(۱۳۷,۸۱۱)	(۱۲۵,۲۷۴)

۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۹۰	میان دوره‌ای منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	
تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده		
۲۳۷,۶۳۵	۳۷۷,۹۹۳	۴۱۶,۸۴۹	۲۷۰,۴۲۴	سود عملیاتی
(۱۷۶,۱۸۸)	(۲۱۳,۰۶۵)	(۲۸۳,۶۱۱)	(۱۶۹,۰۸۷)	هزینه های مالی
۵,۹۹۵	۳۷,۰۵۱	۲,۴۴۴	(۷۰,۳۱)	سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی
۶۷,۴۴۳	۲۰۱,۹۷۹	۱۳۵,۶۸۱	۹۴,۳۰۶	سود قبل از کسر مالیات
(۱۰,۵۶۸)	(۴۷,۹۲۸)	(۳۰,۷۸۴)	(۱۵,۲۴۶)	مالیات بر درآمد
۵۶,۸۷۴	۱۵۴,۰۵۱	۱۰۴,۸۹۸	۷۹,۰۶۰	سود خالص

(مبالغ به میلیون ریال)

صورت جریان وجوه نقد

۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۹۰	میان دوره‌ای منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	شرح
تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده		
				فعالیت های عملیاتی:
۳۷۷,۷۸۳	۴۵,۴۶۵	۷۵,۴۶۷	۳۵۸,۸۲۱	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
				بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۱,۰۰۰	-	۱,۳۹۱	۷۰۴	سود سهام دریافتی
۳,۰۳۰	۴,۸۱۳	۳,۳۱۵	۵۵۷	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری
(۱۷۳,۰۳۶)	(۲۱۱,۴۵۷)	(۲۴۲,۱۸۸)	(۱۵۳,۴۷۷)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی
(۶۵,۱۵۴)	(۲۷,۰۵۲)	(۱۴,۱۷۶)	(۵۱,۳۹۷)	سود سهام پرداختی
(۳۲۴,۱۶۰)	(۲۳۳,۶۹۶)	(۲۵۱,۶۵۷)	(۲۰۳,۶۱۳)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
				مالیات بر درآمد:
(۴۴,۹۹۴)	(۹۵۵)	(۱۶,۳۴۲)	(۸۱,۲۵۷)	مالیات بر درآمد پرداختی
				فعالیت های سرمایه گذاری:
(۹۴,۳۱۰)	(۴۶,۵۲۱)	(۲۳,۷۸۸)	(۳۶,۱۷۹)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
-	(۱۱,۹۵۵)	(۳۸)	۰	وجه پرداختی بابت سرمایه گذاری بلند مدت
(۲,۴۱۵)	(۱,۰۳۲)	(۱۲۵)	(۱۳۱)	وجه پرداختی بابت تحصیل سایر دارایی ها
-	۴۲,۳۴۶		۰	وجه پرداختی بابت سرمایه گذاری ها - اوراق مشارکت
-	۱,۳۵۹	۸۱۶	۰	وجه حاصل از دارایی ثابت
۸۵	۱۰,۰۳۹	-	۲۰,۰۰۰	وجه حاصل از فروش حق الامتیازها و تسویه سپرده بلندمدت
-	-	۳۹,۶۱۱		وجه حاصل از فروش سرمایه گذاری ها - اوراق مشارکت
-	-	(۵۹,۳۵۶)		وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۹۶,۶۴۰)	(۵,۷۶۳)	(۴۲,۸۸۰)	(۱۶,۳۱۰)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۱,۹۸۸	(۱۹۴,۹۵۰)	(۲۳۵,۴۱۲)	۵۰,۶۴۰	جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
				فعالیت های تامین مالی:
۸۰۵,۰۰۶	۱,۱۳۴,۵۲۹	۱,۷۲۱,۹۳۱	۷۶۹,۳۳۴	دریافت تسهیلات مالی

شرح	میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۰ تجدید ارائه شده	۱۳۸۹ تجدید ارائه شده	۱۳۸۸ تجدید ارائه شده
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۸۲۵,۵۲۰)	(۱,۴۵۰,۷۰۵)	(۱,۰۱۳,۲۲۵)	(۷۵۵,۹۴۴)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی	(۵۶,۱۸۶)	۲۷۱,۲۲۶	۱۳۱,۳۰۴	۴۹,۰۶۱
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۵۶,۵۴۷)	۳۵,۸۱۴	(۷۳,۶۴۶)	۵۱,۰۴۹
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۷۸,۱۵۰	۴۲,۹۵۱	۱۱۶,۱۲۲	۶۵,۰۷۳
خالص تغییرات در نرخ ارز	(۶)	(۶۱۵)	۴۷۳	-
مانده وجه نقد در پایان سال	۷۲,۵۹۶	۷۸,۱۵۰	۴۲,۹۵۱	۱۱۶,۱۲۳
مبادلات غیر نقدی	۲۷,۰۷۸	۱۳,۱۴۱	۱۴۷,۹۵۹	۲۷,۱۳۱

وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی میان دوره‌ای ۶ ماهه حسابرسی شده مورخ ۱۳۹۱/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	حساب‌ها و اسناد پرداختنی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت
	حساب‌ها و اسناد پرداختنی کوتاه‌مدت و بلندمدت
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختنی
	پیش دریافت‌ها
	سود سهام پرداختنی
	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
تسهیلات	کوتاه‌مدت
	بلندمدت
	حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت
	جریمه‌ها
	تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)

نوع تسهیلات	مبلغ به میلیون ریال
تسهیلات مالی دریافتی - ریالی	۱,۴۷۰,۰۱۷
تسهیلات مالی دریافتی از محل صندوق ذخیره ارزی	۶۴,۶۷۰
تسهیلات مالی اعتبارات اسنادی ریفاینانس	۲۳,۵۰۸
	۱,۵۵۸,۱۹۶
حصة بلند مدت تسهیلات مالی دریافتی از محل صندوق ذخیره	(۲۶,۴۹۰)
	۱,۵۳۱,۷۰۶

تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد

نرخ سود و کارمزد	مبلغ به میلیون ریال
تا ۱۵٪	۶۶,۳۷۵
۱۵٪ تا ۲۰٪	۱۵۴,۹۸۳
۲۱٪ تا ۲۶٪	۱,۳۱۰,۳۴۹
	۱,۵۳۱,۷۰۷

وضعیت مالیاتی شرکت نفت پارس (سهامی عام) براساس صورت های مالی میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده مورخ ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ بصورت ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

سال	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	مالیات ابرازی	تشخیص سازمان مالیاتی	قطعی	ذخیره	تادیه طی سال	مانده ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	مانده ذخیره ۱۳۸۹/۱۲/۲۹
۱۳۸۵	۳۷۳,۶۶۱	۳۶۳,۸۶۱	۸۱,۸۶۹	۸۴,۸۹۸	۴۳,۰۳۹	۷۴۴	(۷۴۴)	-	۷۴۴
۱۳۸۶	۳۰۳,۶۷۹	۲۸۰,۰۵۵	۶۳,۰۱۲	۷۵,۲۶۲	۳۵,۷۳۶	۹,۶۴۵	(۹,۶۴۵)	-	۹,۶۴۵
۱۳۸۷	۱۴۵,۴۱۷	۱۴۰,۷۶۱	۳۰,۴۰۹	۳۸,۳۲۳	۱۶,۲۸۸	۱۳,۰۲۹	(۱۳,۰۲۹)	-	۱۳,۰۲۹
۱۳۸۸	۵۱,۹۶۳	۷,۶۷۵	۱,۶۳۷	۱۱,۷۴۳	۶,۸۷۲	۹,۹۷۷	(۹,۹۷۷)	-	۹,۹۷۷
۱۳۸۹	۱۹۱,۷۰۶	۱۸۴,۱۲۱	۴۱,۴۲۷	۵۹,۳۷۱		۳۸,۰۰۸	(۲۴,۴۸۹)	۱۳,۵۱۹	۳۸,۰۰۸
۱۳۹۰	۱۳۵,۶۸۱	۱۳۵,۷۱۶	۳۰,۵۳۶			۳۰,۷۸۳	(۲۱,۸۶۳)	۸,۹۲۰	۳۰,۷۸۳
شش ماهه ۹۱	۹۴,۷۶۰	۶۷,۷۶۰	۱۵,۲۴۶			-	-	۱۵,۲۴۶	-
				پیش پرداخت مالیات	(۱,۷۳۷)	(۱,۷۳۷)		(۱,۸۱۰)	(۱,۷۳۷)
					۱۰۰,۴۴۹	۱۰۰,۴۴۹		۳۵,۸۷۵	۱۰۰,۴۴۹

۱- مالیات عملکرد سنوات قبل از سال ۱۳۸۸ قطعی و تسویه شده است.

۲- بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۸۹ براساس گزارش حسابرسی مالیاتی ذخیره در حساب ها اعمال شده است که مبلغ ۵,۵۶۰ میلیون ریال کمتر از برگ تشخیص مالیاتی صادره توسط حوزه مالیاتی است که مورد اعتراض قرار گرفته، و ذخیره ای بابت آن در حساب ها منظور نشده است.

تضمین ها و بدهی های احتمالی

- ۱- شرکت در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ فاقد تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ می باشد.
- ۲- بدهی احتمالی در خصوص حق بیمه از سال ۱۳۸۲ لغایت ۱۳۸۹ به سازمان تأمین اجتماعی، مالیات های تکلیفی سال ۱۳۸۹ و مالیات ارزش افزوده سال های ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹ به سازمان امور مالیاتی وجود دارد، که میزان آن بعد از رسیدگی سازمان های مزبور مشخص خواهد شد.

مطالبات و ذخایر

مطابق صورت های مالی میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده مورخ ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ مطالبات بانی به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مانده طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص
حساب های دریافتی تجاری	۳۱۳,۷۶۲	(۱,۲۲۱)	۳۱۲,۵۴۱
اسناد دریافتی تجاری	۲۰۰,۳۰۶	-	۲۰۰,۳۰۶
	۵۱۴,۰۶۸	(۱,۲۲۱)	۵۱۲,۸۴۷
تهاتر با پیش دریافت ها	(۲۰۰,۰۲۷)	-	(۲۰۰,۰۲۷)
	۴۹۴,۰۴۱	(۱,۲۲۱)	۴۹۲,۸۲۰
شرکت های گروه	۱۳۸,۱۱۶	-	۱۳۸,۱۱۶

شرح	مانده طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص
مجموع	۶۳۲،۱۵۷	(۱،۲۲۱)	۶۳۰،۹۳۶

طبق بند ۴ گزارش حسابرس مستقل نسبت به اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱، سرفصل‌های حساب‌ها و اسناد دریافتی، سفارشات و پیش پرداخت‌ها، پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای و موجودی کالای امانی نزد دیگران، جمعاً شامل مبلغ ۱۸۰ میلیارد ریال اقلام راكد و انتقالی از سنوات قبل، چك‌های برگشتی و اقلام دارای ماهیت هزینه می‌باشد كه بابت آنها جمعاً مبلغ ۳ میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حساب‌ها منظور شده است. با توجه به موارد فوق ایجاد ذخیره اضافی ضروریست لیكن به دلیل عدم وجود تضمین کافی و مناسب در رابطه با مطالبات فوق (حسب مورد)، عدم انجام اقدامات لازم توسط شرکت و یا نامشخص بودن نتایج اقدامات انجام شده در خصوص وصول و بازیافت مطالبات مزبور، تعیین میزان ذخیره لازم از این بابت میسر نگردیده است.

پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

بر اساس برآوردهای انجام‌شده در صورت اجرای طرح تشریح‌شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش‌بینی می‌گردد:
جدول پیش‌بینی ترازنامه با فرض اجرا و عدم اجرای طرح

۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰
با فرض انجام طرح														
با فرض عدم انجام طرح														
داراییهای جاری														
موجودی نقد	۱۰۱,۲۰۲	۱۲۸,۷۴۵	۲۰۰,۴۷۱	۲۴۵,۴۵۰	۲۶۱,۰۰۹	۲۱۲,۷۰۶	۴۴۴,۰۶۸	۳۹۳,۲۸۴	۳۶۵,۸۰۴	۴۴۹,۵۳۹	۴۴۰,۰۰۷	۴۴۸,۹۹۰	۴۴۸,۹۹۰	۴۴۸,۹۹۰
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۷۰۲,۷۴۷	۸۲۱,۳۰۸	۸۴۴,۱۹۶	۸۶۸,۳۹۱	۸۹۴,۶۳۵	۹۲۷,۴۰۸	۱,۰۱۵,۶۵۹	۱,۰۵۹,۴۹۹	۱,۱۰۶,۱۱۳	۹۴۶,۴۷۲	۹۴۸,۹۹۰	۹۴۸,۹۹۰	۹۴۸,۹۹۰	۹۴۸,۹۹۰
طلب از شرکت های گروه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حسابهای دریافتی	۴۷,۰۰۵	۵۱,۷۰۵	۵۶,۸۷۶	۶۲,۵۶۳	۶۸,۸۲۰	۷۵,۷۰۱	۵۱,۷۰۵	۵۶,۸۷۶	۶۲,۵۶۳	۶۸,۸۲۰	۷۵,۷۰۱	۷۴۸,۸۷۸	۷۴۸,۸۷۸	۷۴۸,۸۷۸
موجودی مواد و کالا	۵۲۰,۲۷۰	۵۹۴,۹۸۰	۶۱۳,۱۷۴	۶۳۲,۹۴۵	۶۵۵,۰۵۵	۶۸۱,۱۹۳	۶۷۶,۷۷۲	۷۰۵,۵۹۷	۷۳۶,۷۱۲	۷۳۸,۹۲۰	۷۴۸,۸۷۸	۷۴۸,۸۷۸	۷۴۸,۸۷۸	۷۴۸,۸۷۸
سفارشات و پیش پرداخت ها	۲۳۳,۲۴۶	۲۹۸,۸۱۹	۳۸۳,۲۰۵	۴۹۱,۸۰۰	۶۳۱,۵۵۱	۸۱۱,۳۹۵	۲۹۸,۸۱۹	۳۸۳,۲۰۵	۴۹۱,۸۰۰	۶۳۱,۵۵۱	۸۱۱,۳۹۵	۸۱۱,۳۹۵	۸۱۱,۳۹۵	۸۱۱,۳۹۵
جمع دارایی جاری	۱,۶۲۴,۴۷۰	۱,۹۱۵,۵۵۸	۲,۱۱۷,۹۲۱	۲,۳۲۱,۱۵۰	۲,۵۳۱,۰۷۰	۲,۷۲۸,۴۰۳	۲,۵۰۷,۰۲۳	۲,۶۱۸,۴۶۱	۲,۷۸۲,۹۹۳	۲,۸۵۵,۳۰۱	۲,۷۶۴,۹۷۱	۲,۷۶۴,۹۷۱	۲,۷۶۴,۹۷۱	۲,۷۶۴,۹۷۱
داراییهای غیر جاری:														
داراییهای ثابت مشهود	۱,۰۴۷,۱۲۷	۱,۰۷۴,۰۴۳	۱,۱۱۸,۷۰۱	۱,۱۷۸,۳۶۰	۱,۲۵۴,۴۷۶	۱,۳۴۸,۸۰۲	۱,۰۷۴,۰۴۳	۱,۱۱۸,۷۰۱	۱,۱۷۸,۳۶۰	۱,۲۵۴,۴۷۶	۱,۳۴۸,۸۰۲	۱,۳۴۸,۸۰۲	۱,۳۴۸,۸۰۲	۱,۳۴۸,۸۰۲
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۲۳,۸۶۶	۲۳,۸۶۶	۲۳,۸۶۶	۲۳,۸۶۶	۲۳,۸۶۶	۲۳,۸۶۶	۲۳,۸۶۶	۲۳,۸۶۶	۲۳,۸۶۶	۲۳,۸۶۶	۲۳,۸۶۶	۲۳,۸۶۶	۲۳,۸۶۶	۲۳,۸۶۶
سایر داراییها	۱۰,۳۶۰	۱۰,۳۶۰	۱۰,۳۶۰	۱۰,۳۶۰	۱۰,۳۶۰	۱۰,۳۶۰	۱۰,۳۶۰	۱۰,۳۶۰	۱۰,۳۶۰	۱۰,۳۶۰	۱۰,۳۶۰	۱۰,۳۶۰	۱۰,۳۶۰	۱۰,۳۶۰
جمع دارایی غیر جاری	۱,۰۸۱,۳۵۳	۱,۱۰۸,۲۶۹	۱,۱۵۲,۹۲۷	۱,۲۱۲,۵۸۶	۱,۲۸۸,۷۰۲	۱,۳۸۳,۰۲۸	۱,۰۸۷,۲۶۹	۱,۱۵۲,۹۲۷	۱,۲۱۲,۵۸۶	۱,۲۸۸,۷۰۲	۱,۳۸۳,۰۲۸	۱,۳۸۳,۰۲۸	۱,۳۸۳,۰۲۸	۱,۳۸۳,۰۲۸
جمع داراییها	۲,۷۰۵,۸۲۳	۳,۰۲۳,۸۲۷	۳,۲۷۰,۸۴۸	۳,۵۳۳,۷۳۶	۳,۸۱۹,۷۷۲	۴,۱۱۱,۴۳۱	۳,۶۱۵,۲۹۲	۳,۷۷۱,۳۸۸	۳,۹۹۵,۵۷۹	۴,۱۴۴,۰۰۴	۴,۱۴۷,۹۹۹	۴,۱۴۷,۹۹۹	۴,۱۴۷,۹۹۹	۴,۱۴۷,۹۹۹

با فرض انجام طرح						با فرض عدم انجام طرح		شرح
۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۶	۱۳۹۵	
(۸۱,۹۳۳)	(۶۷,۹۷۵)	(۷۵,۴۰۴)	(۶۸,۸۳۶)	(۶۷,۷۱۸)	(۳۳,۱۴۷)	(۳۷,۳۹۲)	(۴۴,۷۹۳)	(۴۰,۱۸۱)
۳۰,۸۴۷۹	۲۵۱,۷۸۹	۲۷۰,۳۵۸	۲۴۲,۰۱۶	۲۳۳,۴۸۰	۱۴۰,۴۷۳	۱۴۶,۴۴۸	۱۶۴,۹۲۲	۱۶۴,۹۴۷

مبالغ به میلیون ریال

پیش‌بینی منابع و مصارف نقدی

با فرض انجام طرح						با فرض عدم انجام طرح						شرح
۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱	
۴۴۹,۵۳۹	۳۶۵,۸۰۴	۳۴۳,۲۸۴	۴۴۴,۰۶۸	۱۰۱,۲۰۲	۲۶۱,۰۰۹	۲۴۵,۴۵۰	۲۰۰,۴۷۱	۲۰۰,۴۷۱	۱۲۸,۷۴۵	۱۰۱,۲۰۲	۷۸,۱۵۰	مانده وجه نقد اول دوره
۴,۹۹۴,۶۸۵	۴,۹۸۱,۴۳۳	۵,۰۲۷,۷۸۵	۴,۸۱۵,۹۰۳	۴,۶۱۶,۶۳۰	۴,۴۱۶,۲۲۸	۴,۲۶۰,۱۶۹	۴,۱۳۵,۱۹۵	۴,۱۳۵,۱۹۵	۴,۰۱۹,۹۸۱	۳,۹۱۰,۹۹۱	۳,۳۴۶,۳۱۷	وجه نقد حاصل از فروش
۵۷۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۴۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۴۶,۴۹۵	۷۲,۸۶۸	.	خالص و جوه دریافت تسهیلات دریافتی
۱۴۷,۱۴۷	۱۱۱,۷۰۶	۶۸,۸۳۱	۵۷,۹۳۳	۷۹,۷۹۷	۱۵۱,۰۱۱	۱۱۶,۴۵۸	۶۶,۱۲۲	۶۶,۱۲۲	۵۵,۳۴۴	۶۰,۲۶۶	۸۷,۹۱۸	کاهش (افزایش) حسابها و اسناد پرداختی
۳,۲۷۳	۲,۷۲۷	۲,۲۷۳	۱,۸۹۴	۱,۵۷۸	۳,۲۷۳	۲,۷۲۷	۲,۲۷۳	۲,۲۷۳	۱,۸۹۴	۱,۵۷۸	۱,۳۱۵	کاهش (افزایش) پیش دریافت ها
.	.	.	.	۱,۰۴۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	وجه نقد حاصل از فروش و اجاره مجدد داراییها
۷۶,۸۵۵	۲۱۸,۵۶۳	۴۷,۹۳۱	۳۳,۷۷۱	۲۲,۱۱۷	۸۶,۲۵۵	۶۵,۱۷۹	۴۷,۹۳۱	۴۷,۹۳۱	۳۳,۷۷۱	۲۲,۱۱۷	۱۲,۳۳۱	سایر دریافتها
۶,۴۴۱,۴۹۹	۵,۶۸۰,۱۳۴	۵,۵۴۰,۱۰۴	۵,۳۵۳,۵۶۹	۵,۸۶۱,۳۲۳	۴,۹۱۷,۷۷۵	۴,۷۲۹,۹۸۴	۴,۵۱۱,۹۹۱	۴,۵۱۱,۹۹۱	۴,۲۸۶,۲۸۰	۴,۱۶۹,۰۲۲	۳,۵۲۶,۱۳۰	جمع منابع نقدی
۳,۹۲۶,۴۹۹	۳,۸۹۰,۷۹۷	۳,۹۰۵,۵۱۲	۳,۷۲۰,۷۱۱	۳,۵۴۹,۳۵۵	۳,۴۶۴,۷۳۴	۳,۳۱۸,۶۶۸	۳,۱۹۷,۵۸۹	۳,۱۹۷,۵۸۹	۳,۰۹۰,۱۷۲	۲,۹۹۱,۳۴۹	۲,۵۰۴,۵۰۹	وجه نقد پرداختی بابت بهای تمام شده کالای فروخته شده بدون استهلاک

بافرض انجام طرح					بافرض عدم انجام طرح					شرح	
۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱	
۲۹۰,۱۰۹	۲۵۳,۶۸۵	۲۲۱,۵۸۲	۱۹۳,۲۵۸	۱۶۸,۲۳۷	۲۹۰,۱۰۹	۲۵۳,۶۸۵	۲۲۱,۵۸۲	۱۹۳,۲۵۸	۱۶۸,۲۳۷	۱۵۰,۵۲۰	وجه نقد پرداختی بابت هزینه های عمومی اداری و فروش
۲۱۳,۰۷۳	۱۸۸,۳۸۰	۱۶۷,۱۶۹	۱۴۹,۰۱۹	۱۲۹,۶۳۶	۲۱۳,۰۷۳	۱۸۸,۳۸۰	۱۶۷,۱۶۹	۱۴۹,۰۱۹	۱۲۹,۶۳۶	۲۳,۰۶۵	خالص وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های مشهود و نامشهود و سرمایه گذاری
۲۳۹,۸۹۵	۱۷۸,۲۸۸	۲۰۳,۲۸۸	۲۲۹,۶۰۹	۲۸۱,۰۶۵	۲۳۹,۶۶۸	۳۹۳,۴۶۸	۳۸۳,۴۶۸	۳۷۰,۵۸۸	۳۵۸,۱۹۲	۴۰۱,۸۶۸	خالص بازپرداخت و سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
۶۷,۹۷۵	۷۵,۴۰۴	۶۸,۸۳۶	۶۷,۷۱۸	۴۰,۱۸۱	۳۷,۳۹۲	۴۴,۷۹۳	۵۱,۳۸۴	۵۶,۶۹۰	۴۰,۱۸۱	۹۹,۹۹۲	مالیات بر درآمد پرداختی
۴۴,۶۶۷	۵۰,۳۲۰	۵۵,۴۰۸	۵۹,۵۷۱	۵۰,۴۷۶	۴۴,۶۶۷	۵۰,۳۲۰	۵۵,۴۰۸	۵۹,۵۷۱	۵۰,۴۷۶	۳۲,۳۸۰	سود سهام پرداختی
۹,۹۵۸	۲,۲۰۸	۳۱,۱۱۵	۲۸,۸۲۵	۱۵۶,۵۰۲	۲۶,۱۳۸	۲۲,۱۰۹	۱۹,۷۷۲	۱۸,۱۹۳	۷۴,۷۱۰	۳,۲۸۹	کاهش (افزایش) موجودی کالا
.	.	۵۲,۳۰۲	۴۹,۰۱۱	۳۱۷,۶۱۲	۳۹,۶۵۴	۳۲,۵۰۱	۲۹,۸۸۳	۲۸,۰۵۸	۱۲۳,۲۶۱	۱۱۷,۸۲۲	کاهش (افزایش) حسابها و اسناد دریافتی
۱۷۹,۸۴۴	۱۳۹,۷۵۱	۱۰۸,۵۹۵	۸۴,۳۸۶	۶۵,۵۷۳	۱۷۹,۸۴۴	۱۳۹,۷۵۱	۱۰۸,۵۹۵	۸۴,۳۸۶	۶۵,۵۷۳	۵۰,۹۵۵	پیش پرداخت ها و ودایع
.	۱۹۸,۱۷۲	۱۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۵۰۵	۴۴۴,۲۱۰	.	.	.	.	.	.	خالص وجوه بازپرداخت تسهیلات دریافتی
۱,۰۹۳,۴۸۲	۲۲۸,۳۷۲	۲۲۸,۸۰۰	۲۲۸,۸۰۰	۱۷۵,۷۴۶	.	.	.	.	.	.	خالص بازپرداخت اصل و سود اوراق
۱۶,۰۰۹	۲۵,۴۱۸	۳۱,۶۹۱	۳۵,۸۷۳	۳۸,۶۶۱	۱۶,۰۰۹	۲۵,۴۱۸	۳۱,۶۹۱	۳۵,۸۷۳	۳۸,۶۶۱	۴۰,۵۲۰	سایر
۶,۰۸۱,۴۹۲	۵,۳۳۰,۶۹۵	۵,۱۷۴,۲۹۹	۴,۹۶۰,۲۸۴	۵,۴۱۷,۲۵۶	۴,۷۰۵,۰۶۹	۴,۴۶۸,۹۷۴	۴,۲۶۶,۵۴۱	۴,۰۸۵,۸۰۹	۴,۰۴۰,۲۷۷	۳,۴۲۴,۹۲۸	جمع مصارف نقدی
۱۶۰,۰۰۷	۴۴۹,۵۳۹	۳۶۵,۸۰۴	۳۹۳,۲۸۴	۴۴۴,۰۶۸	۲۱۲,۷۰۶	۲۶۱,۰۰۹	۲۴۵,۴۵۰	۲۰۰,۴۷۱	۱۲۸,۷۴۵	۱۰۱,۲۰۲	موجودی نقد پایان دوره مازاد (کسری) نقدینگی

مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات عملیات شرکت

➤ صورت سود و زیان:

۱. فروش خالص قبل از انجام طرح: با توجه به در دسترس نبودن نقدینگی مورد نیاز در حالت عدم انتشار اوراق برای تأمین مواد اولیه و افزایش تولید، مقدار تولید و فروش محصولات در حالت عدم انجام بصورت ذیل در نظر گرفته شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶
انواع روانکار	۲,۶۹۴,۴۹۳	۳,۰۴۱,۸۳۵	۲,۹۸۴,۵۴۵	۲,۸۶۹,۱۲۷	۲,۶۶۸,۱۹۷	۲,۴۹۰,۱۷۶
گریس	۲۷۳,۳۴۲	۳۷۸,۰۶۸	۳۸۸,۱۹۶	۳۹۸,۵۹۶	۴۰۹,۲۷۴	۴۲۰,۲۳۸
بارافین و اسلاک واکس	۲۶۱,۷۷۳	۳۱۰,۸۴۵	۳۶۹,۱۱۵	۴۳۸,۳۰۸	۵۲۰,۴۷۱	۴۸۳,۹۵۹
ضد یخ	۱۱۶,۸۰۹	۱۸۰,۲۴۳	۲۷۸,۱۲۵	۴۲۹,۱۶۴	۶۶۲,۲۲۶	۱,۰۲۱,۸۵۵
جمع	۳,۳۴۶,۴۱۷	۳,۹۱۰,۹۹۱	۴,۰۱۹,۹۸۱	۴,۱۳۵,۱۹۵	۴,۲۶۰,۱۶۹	۴,۴۱۶,۲۲۸

✓ تولید سال قبل محصول × نرخ رشد تولید = میزان تولید هر محصول

نرخ رشد تولید هر یک از محصولات در هر سال در حالت قبل از انجام طرح، برابر نرخ رشد تولید در سال ۱۳۹۱ (با توجه به گزارش بودجه شرکت) در نظر گرفته شده است. اما این نرخ در حالت انجام طرح، با توجه به در دسترس بودن منابع مورد نیاز برای تولید بیشتر، تعدیل شده است.

شرح	نرخ رشد تولید محصولات قبل از انجام طرح					
	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶
روغن	که به تأیید حسابرس پیش‌بینی شده شرکت است.	(۰.۰۳)	(۰.۱۷)	(۰.۱۹)	(۰.۲۳)	(۰.۲۳)
گریس		۰.۰۲۷	۰.۰۲۷	۰.۰۲۷	۰.۰۲۷	۰.۰۲۷
بارافین و اسلاک واکس		(۰.۰۷)	(۰.۰۷۰)	(۰.۰۷۰)	(۰.۰۷۰)	(۰.۰۷۰)
ضد یخ		۰.۳۹	۰.۳۸۵	۰.۳۸۵	۰.۳۸۵	۰.۳۸۵
اکستراکت		(۰.۱۰)	(۰.۰۹۵)	(۰.۰۹۵)	(۰.۰۹۵)	(۰.۰۹۵)
روغن ترمز		.	.	.	.	.

✓ قیمت فروش هر واحد × مقدار فروش محصول = میزان فروش هر محصول

✓ قیمت فروش سال قبل × نرخ رشد با توجه به جدول پایین = قیمت فروش هر واحد

نرخ رشد قیمت هر واحد	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶
روغن	۱۷٪	۱۷٪	۱۷٪	۱۷٪	۱۷٪	۱۷٪
گریس	۳۵٪	۰	۰	۰	۰	۰
پارافین و اسلاک واکس	۲۸٪	۲۸٪	۲۸٪	۲۸٪	۲۸٪	۰
ضد یخ	۱۱٪	۱۱٪	۱۱٪	۱۱٪	۱۱٪	۱۱٪
اکستراکت	۱۷٪	۱۷٪	۱۷٪	۱۷٪	۱۷٪	۱۷٪

رسیده است.
برای رسیدن به این رقم، به دلیل کاهش قیمت مواد اولیه و افزایش قیمت انرژی و دستمزد، شرکت مجبور به افزایش قیمت محصولات خود شده است.

قیمت فروش هر واحد از محصولات شرکت در دو حالت عدم انجام و انجام طرح به صورت برابر در نظر گرفته شده است.

✓ میزان تولید محصول × نسبت فروش به تولید محصول در سال های قبل = مقدار فروش هر محصول

۲. فروش خالص بعد از انجام طرح: جهت محاسبه میزان فروش شرکت بعد از انجام طرح تأمین مالی، مفروضات

ذیل در نظر گرفته شده اند:

✓ به منظور حفظ نسبت بدهی شرکت در بلند مدت با توجه به میانگین مقدار این نسبت در دوره های گذشته (۷۴.۲٪) با توجه به تأثیر انتشار اوراق اجاره بر میزان بدهی های شرکت، تسهیلات دریافتی شرکت نیازمند اعمال تعدیلاتی می باشد. میزان تعدیلات لازم برای رسیدن به نسبت بدهی مطلوب، ۴۱۷،۲۰۰ میلیون ریال (۴۰.۱٪ مبلغ اوراق) محاسبه گردید.

✓ مابقی مبلغ اوراق نیز جهت تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز برای تولید محصولات مورد استفاده قرار می گیرد:

میلیون ریال

مواد اولیه	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶
پیش بینی مواد اولیه در اختیار قبل از انجام طرح ^۱	۲،۵۵۱،۱۳۱	۲،۶۳۴،۰۰۴	۲،۷۲۵،۱۸۰	۲،۸۲۸،۹۰۳	۲،۹۵۴،۶۶۸
افزایش سرمایه در گردش در نتیجه اجرای طرح ^۲	۶۲۲،۷۹۹	۷۰۵،۶۳۹	۷۹۵،۹۲۳	۸۹۲،۵۹۱	۷۲۱،۲۶۵
پیش بینی مواد اولیه در اختیار بعد از انجام طرح ^۳	۳،۱۷۳،۹۳۰	۳،۳۳۹،۶۴۳	۳،۵۲۱،۱۰۳	۳،۷۲۱،۴۹۴	۳،۶۷۵،۹۳۳

^۱ پیش بینی مواد اولیه در اختیار قبل از انجام طرح، بر حسب میانگین سالانه نسبت مواد اولیه به بهای تمام شده در دوره های قبل بدست آمده است.

^۲ افزایش سرمایه در گردش در نتیجه اجرای طرح، با توجه به این فرض پیش بینی شده است که میزان افزایش فروش ناشی از انجام طرح نسبت به قبل از انجام طرح در هر سال، برای خرید مواد اولیه به منظور تولید محصول در سال آینده مورد استفاده قرار می گیرد.

^۳ پیش بینی مواد اولیه در اختیار بعد از انجام طرح، با در نظر گرفتن افزایش سرمایه در گردش پیش بینی شده، بدست آمده است.

✓ برای محاسبه میزان فروش شرکت با توجه به تغییر مواد اولیه در اختیار، از نسبت تغییرات فروش به تغییرات مواد اولیه شرکت استفاده شده است. این نسبت در واقع متوسط درصد افزایش در فروش شرکت به ازای یک درصد افزایش در مواد اولیه تولیدی را محاسبه می نماید. منظور از افزایش فروش نیز درصد افزایش فروش یک سال نسبت به سال گذشته و افزایش مواد اولیه درصد افزایش در مواد اولیه در اختیار نسبت به سال گذشته می باشد. فرض می شود این

نسبت برای سال‌های آتی ثابت باقی می‌ماند. رابطه ذیل نحوه محاسبه فروش شرکت بعد از انجام طرح را نشان می‌دهد:

$$\frac{(\text{فروش قبل از انجام} - \text{فروش بعد از انجام})}{\text{فروش قبل از انجام}} = \frac{\text{میانگین سالانه درصد تغییر در فروش به درصد تغییر در مواد اولیه قبل از انجام}}{\text{میانگین سالانه درصد تغییر در فروش به درصد تغییر در مواد اولیه قبل از انجام}}$$

۳. **تأمین مواد اولیه و بازار محصولات:** با عنایت به افزایش قیمت ارز و به تبع آن افزایش بهای تمام شده برای کالاهای مشابه وارداتی و با توجه به تأمین بخش عمده‌ای از مواد اولیه شرکت نفت پارس (سهامی عام) از داخل کشور، فرض گردید محصولات تولیدی این شرکت در سطح پیش‌بینی شده با محدودیت بازار فروش مواجه نمی‌باشد. در رابطه با درصد اندکی از مواد اولیه که از منابع خارجی تأمین می‌شود. لازم به ذکر است که مقرر شده است از سال آینده صادرات محصولات شرکت (که در حال حاضر توسط شرکت پارس بازرگان در حال انجام است) به خارج از کشور انجام شود و این میزان تقریباً معادل ارزش دلاری مواد اولیه خارجی مورد نیاز شرکت می‌باشد. لذا، با استفاده از ارز حاصل از صادرات، خرید مواد اولیه انجام شده و در نتیجه نوسانات نرخ ارز برای شرکت ریسکی به همراه نخواهد داشت. در زمینه آثار تحریم‌ها نیز، لازم بذکر است که با وجود شرکت‌های واسطه‌ای فعال در این زمینه، تهدید قابل توجهی برای فعالیت شرکت و تأمین مواد اولیه وجود ندارد.

۴. **بهای تمام شده کالای فروش رفته:** پیش‌بینی بهای تمام شده تولید هر واحد از محصولات شرکت با توجه به درصد سود ناخالص به فروش در سال‌های گذشته، انجام گرفته است.

۵. **هزینه‌های فروش، اداری و عمومی:** پیش‌بینی هزینه فروش، اداری و عمومی با نرخ رشد ۱۳٪، در نظر گرفته شده است. این هزینه‌ها در دو حالت عدم انجام و انجام طرح یکسان در نظر گرفته شده‌اند (لازم به ذکر است که بخشی از هزینه‌های فروش، اداری و عمومی مربوط به استهلاک می‌باشد که بصورت مجزا محاسبه شده است و به میزان هزینه‌های هر سال افزوده شده است).

۶. **خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی:** پیش‌بینی درآمد حاصل از فروش ضایعات با توجه به روند گذشته با نرخ رشد ۵۰٪، سود (زیان) حاصل از تسعیر دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی، هزینه‌های جذب نشده در تولید و سایر بدون نرخ رشد در نظر گرفته شده است. که از مجموع آنها خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی بدست می‌آید.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶
درآمد حاصل از فروش ضایعات	۳,۷۱۷	۵,۵۷۶	۸,۳۶۴	۱۲,۵۴۶	۱۸,۸۱۹	۲۸,۲۲۸
خالص کسری و اضافی انبار	.	.	.	.	.	.
سود (زیان) حاصل از تسعیر داراییها و بدهی های ارزی	(۱۷,۲۷۷)	(۱۷,۲۷۷)	(۱۷,۲۷۷)	(۱۷,۲۷۷)	(۱۷,۲۷۷)	(۱۷,۲۷۷)
هزینه های جذب نشده در تولید	(۲۵,۴۰۶)	(۲۵,۴۰۶)	(۲۵,۴۰۶)	(۲۵,۴۰۶)	(۲۵,۴۰۶)	(۲۵,۴۰۶)
درآمد حاصل از فروش فوتس اوایل	.	.	.	.	.	.
سایر	(۱,۵۵۴)	(۱,۵۵۴)	(۱,۵۵۴)	(۱,۵۵۴)	(۱,۵۵۴)	(۱,۵۵۴)

۷. **هزینه‌های مالی:** پیش‌بینی تسهیلات ریالی و هزینه‌های مالی مرتبط با آنها در قبل و بعد از انجام طرح بصورت جدول ذیل در نظر گرفته شده است؛ لازم بذکر است که فرض شده است، تسویه تسهیلات در انتهای سال و اخذ تسهیلات جدید در ابتدای سال انجام می‌گیرد. بنابراین در سال‌هایی که اصل تسهیلات برابر صفر ولی هزینه مالی غیر صفر در نظر گرفته شده است، بدین معنی است که تسهیلات در انتهای سال تسویه شده و هزینه مالی بر اساس مبلغ تسهیلات که برابر با مبلغ تسهیلات سال قبل بوده، محاسبه شده است. در این طرح فرض شده است که شرکت نفت پارس (سهامی عام)، با انتشار اوراق اجاره و افزایش درآمدهای فروش به تدریج از میزان تسهیلات اخذ شده در سال‌های قبل که با نرخ حدود ۲۵٪ بوده‌اند کاسته است. لازم به ذکر است که فرض شده است بانی هر سال بهره تسهیلات دریافتی را با توجه به نرخ مشخص شده پرداخت می‌کند و در زمان سررسید مجدداً مدت تسهیلات با شرایط قبلی تمدید می‌شود. لذا بازپرداخت اصل اوراق تنها در حالت انجام طرح و برای تسهیلات دریافتی با نرخ‌های ۲۴٪ و ۲۵٪ در نظر گرفته شده است.

با توجه به مفروضات بخش پیش‌بینی فروش، تغییرات تسهیلات دریافتی شرکت به صورت زیر می‌باشد.

مبالغ به میلیون ریال

خالص تغییرات در اصل تسهیلات (میلیون ریال)												
۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱
ما به التفاوت بعد												
خالص تغییرات												
خالص تغییرات												
نام بانکی	نرخ	مبلغ اصل تسهیلات	خالص تغییرات									
اقتصاد نوین	۲۴٪	۱۶۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سپه	۲۰٪	۳۳۷,۱۵۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پارسیان	۲۵٪	۳۶,۳۷۳	-	-	-	-	-	-	-	۳۹,۸۱۷	-	-
ملی	۲۱٪	۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۰۰۰	-	-
سینا	۲۵٪	۶۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۰۰۰	-	-
صکوک اجاره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع اصل تسهیلات و اوراق اجاره در انتهای سال	-	۱,۴۵۲,۵۲۹	۱,۶۷۷,۱۵۶	۱,۸۷۵,۳۲۸	۱,۹۷۵,۳۲۸	۲,۰۷۵,۳۲۸	۱,۷۱۲,۴۰۶	۱,۶۷۲,۴۰۶	۱,۶۱۲,۴۰۶	۱,۵۵۲,۴۰۶	۱,۴۵۲,۵۲۹	-

سال	نسبت	مقی	پارسان	سه	توسیع اقتصاد	بازاریابی	۱۳۹۱			
							برج		مقی	
	۱۵٪	۲۱٪	۲۵٪	۲۰٪	۲۴٪		نسبت اصل	۳۳۷,۱۵۶	۱۶۹,۰۰۰	۱۵۲,۵۰۰
	۱۵۲,۵۰۰	۳۲,۰۰۰	۹,۰۹۲	۵۵,۷۴۵	۴,۰۵۶		نسبت مالی			
	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۳,۳۷۳	۳۳۷,۱۵۶	۱۶۹,۰۰۰		نسبت اصل			
	۱۵۲,۵۰۰	۳۲,۰۰۰	۹,۰۹۲	۵۵,۷۴۵	۴,۰۵۶		نسبت مالی			
	۱۵٪	۲۱٪	۲۵٪	۲۰٪	۲۴٪		برج		مقی	
	۳۵,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۷۶,۳۵۰	۳۳۷,۱۵۶	۱۶۹,۰۰۰		نسبت اصل			
	۱۶۲,۵۰۰	۳۲,۰۰۰	۱۹,۰۶۳	۵۵,۷۴۵	۴,۰۵۶		نسبت مالی			
	۳۹,۱۷۲	۳۰,۰۰۰		۳۳۷,۱۵۶			نسبت اصل			
	۹۹,۵۴۳	۳۲,۰۰۰	۹,۰۹۲	۵۵,۷۴۵	۴,۰۵۶		نسبت مالی			
	۱۵٪	۲۱٪	۲۵٪	۲۰٪	۲۴٪		برج		مقی	
	۳۹,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۷۶,۳۵۰	۳۳۷,۱۵۶	۱۶۹,۰۰۰		نسبت اصل			
	۱۶۲,۵۰۰	۳۲,۰۰۰	۱۹,۰۶۳	۵۵,۷۴۵	۴,۰۵۶		نسبت مالی			
	۳۹,۱۷۲	۳۰,۰۰۰		۳۳۷,۱۵۶			نسبت اصل			
	۹۹,۵۴۳	۳۲,۰۰۰	-	۵۵,۷۴۵	-		نسبت مالی			
	۱۵٪	۲۱٪	۲۵٪	۲۰٪	۲۴٪		برج		مقی	
	۷۲,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۷۶,۳۵۰	۳۳۷,۱۵۶	۱۶۹,۰۰۰		نسبت اصل			
	۱۶۲,۵۰۰	۳۲,۰۰۰	۱۹,۰۶۳	۵۵,۷۴۵	۴,۰۵۶		نسبت مالی			
	۱۶۸,۱۷۲	۳۰,۰۰۰		۳۳۷,۱۵۶			نسبت اصل			
	۷۴,۵۴۳	۳۲,۰۰۰	-	۵۵,۷۴۵	-		نسبت مالی			
	۱۵٪	۲۱٪	۲۵٪	۲۰٪	۲۴٪		برج		مقی	
	۷۲,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۷۶,۳۵۰	۳۳۷,۱۵۶	۱۶۹,۰۰۰		نسبت اصل			
	۱۶۲,۵۰۰	۳۲,۰۰۰	۱۹,۰۶۳	۵۵,۷۴۵	۴,۰۵۶		نسبت مالی			
	۱۶۸,۱۷۲	۳۰,۰۰۰		۳۳۷,۱۵۶			نسبت اصل			
	۷۴,۵۴۳	۳۲,۰۰۰	-	۵۵,۷۴۵	-		نسبت مالی			
	۱۵٪	۲۱٪	۲۵٪	۲۰٪	۲۴٪		برج		مقی	
	۷۲,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۷۶,۳۵۰	۳۳۷,۱۵۶	۱۶۹,۰۰۰		نسبت اصل			
	۱۶۲,۵۰۰	۳۲,۰۰۰	۱۹,۰۶۳	۵۵,۷۴۵	۴,۰۵۶		نسبت مالی			
	۱۶۸,۱۷۲	۳۰,۰۰۰		۳۳۷,۱۵۶			نسبت اصل			
	۷۴,۵۴۳	۳۲,۰۰۰	-	۵۵,۷۴۵	-		نسبت مالی			
	۱۵٪	۲۱٪	۲۵٪	۲۰٪	۲۴٪		برج		مقی	
	۷۲,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۷۶,۳۵۰	۳۳۷,۱۵۶	۱۶۹,۰۰۰		نسبت اصل			
	۱۶۲,۵۰۰	۳۲,۰۰۰	۱۹,۰۶۳	۵۵,۷۴۵	۴,۰۵۶		نسبت مالی			
	۱۶۸,۱۷۲	۳۰,۰۰۰		۳۳۷,۱۵۶			نسبت اصل			
	۷۴,۵۴۳	۳۲,۰۰۰	-	۵۵,۷۴۵	-		نسبت مالی			

جمع	اجاره مکتوب	بانی عامل
۱۴۵۲,۵۲۹	-	تسهيلات اصل
۳۳,۸۹۹	-	مزينه هاي مالي
۱۴۵۲,۵۲۹	-	تسهيلات اصل
۳۳,۸۹۹	-	مزينه هاي مالي
۱,۵۵۲,۴۰۶	-	تسهيلات اصل
۲۵۵,۴۸	-	مزينه هاي مالي
۲,۰۷۵,۳۲۸	۱,۰۴۰,۰۰۰	تسهيلات اصل
۴۵۳,۵۸۷	۱۷۵,۷۴۶	مزينه هاي مالي
۱,۵۲۲,۴۰۶	-	تسهيلات اصل
۴۶۹,۲۶۸	-	مزينه هاي مالي
۱,۹۷۵,۳۲۸	۱,۰۴۰,۰۰۰	تسهيلات اصل
۴۵۷,۰۸۸	۲۳۸,۸۰۰	مزينه هاي مالي
۱,۵۷۲,۴۰۶	-	تسهيلات اصل
۲۳۲,۳۲۸	-	مزينه هاي مالي
۱,۸۷۵,۳۲۸	۱,۰۴۰,۰۰۰	تسهيلات اصل
۴۳۲,۰۸۸	۲۳۸,۸۰۰	مزينه هاي مالي
۱,۷۱۲,۴۰۶	-	تسهيلات اصل
۳۹۲,۴۶۸	-	مزينه هاي مالي
۱,۶۷۷,۱۵۶	۱,۰۴۰,۰۰۰	تسهيلات اصل
۴۰۶,۶۶۰	۲۳۸,۳۷۲	مزينه هاي مالي
۱,۷۱۲,۴۰۶	-	تسهيلات اصل
۳۹۲,۴۶۸	-	مزينه هاي مالي
۱,۲۰۷,۱۵۶	-	تسهيلات اصل
۸۷۸,۳۲۸	۵۳,۴۸۲,۴۲	مزينه هاي مالي

بنابر پیش‌بینی‌های صورت گرفته، در سال ۱۳۹۳، ۶۰٪ از منابع حاصل از انتشار اوراق اجاره به تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز برای تولید شرکت و مابقی نیز به‌منظور تسویه تسهیلات با نرخ‌های ۳۴٪ و ۲۵٪ مورد استفاده قرار می‌گیرد. همچنین در این طرح پیش‌بینی شده است که در صورت انتشار اوراق، شرکت سالیانه بخشی از منابع خود را به تسویه تسهیلات با نرخ‌های بالای موجود اختصاص داده و در نتیجه طی سال‌های ۱۳۹۱ تا ۱۳۹۶ تسهیلات دریافتی شرکت کاهش یافته، به‌طوری‌که در سال ۱۳۹۵، کل تسهیلات دریافتی شرکت ۱۰۰۰ میلیارد ریال نسبت به حالت قبل از اجرای طرح کمتر و در سال ۱۳۹۶ نیز با وجود دریافت تسهیلات، ۵۰۰ میلیارد ریال نسبت به حالت قبل از اجرای طرح کمتر است و با توجه به سقف اعتباری شرکت نزد بانک‌ها، محدودیتی برای اخذ تسهیلات مذکور نخواهد داشت. در واقع با توجه به بهبود وضعیت مالی شرکت در سال ۱۳۹۶، دریافت تسهیلات با شرایط سهل‌تر و نرخ‌های بهتری برای شرکت امکان‌پذیر می‌شود.

در رابطه با هزینه‌های مالی مربوط تسهیلات صندوق ذخیره ارزی نیز مفروضات محاسبات به‌صورت زیر می‌باشند. نرخ ارز مبنای این محاسبات، با توجه به نرخ اتاق

شده و سررسید تسهیلات صندوق ذخیره ارزی نیز سال ۱۳۹۳ می‌باشد. هم‌چنین فرض شده است که در آینده تسهیلات صندوق ذخیره ارزی و ریفاینس با توجه به شرایط موجود قابل دریافت نمی‌باشند.

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۶	سود	اصل	۱۳۹۵		۱۳۹۴		۱۳۹۳		۱۳۹۲		۱۳۹۱		نرخ بهره	
			سود	اصل	سود	اصل	سود	اصل	سود	اصل	سود	اصل		
-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۳۰	۱۳,۵۰۵	۳,۱۲۴	۳۷,۰۱۰	۳,۶۱۲	۲۲,۹۷۳	۶.۱۸٪	تسهیلات مالی صندوق ذخیره ارزی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۵۶	۳۶,۵۷۰	۷.۰۰٪	تسهیلات مالی ریفاینس (تسویه در سال ۱۳۹۱ انجام شده است)

✓ سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی: در دو حالت انجام و عدم انجام طرح ثابت در نظر گرفته شده‌است.
 ✓ مالیات بر درآمد: مالیات شرکت با نرخ ۲۲.۵٪ بر روی درآمد مشمول محاسبه شده است. برای محاسبه درآمد مشمول مالیات، سود سپرده‌های بانکی از سود خالص شرکت کسر گردیده است. فرض شده است، این بخش معاف از مالیات ۶۵٪ از درآمدهای غیر عملیاتی در هر سال باشد.

۸. گردش سود اثبات‌شده

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۶	بافرض انجام طرح					بافرض عدم انجام طرح						
	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱		
۳۰۸,۴۷۹	۲۵۱,۷۸۹	۲۷۰,۳۵۸	۲۴۲,۰۱۶	۲۳۳,۴۸۰	۱۴۰,۴۷۳	۱۴۶,۴۴۸	۱۶۴,۹۲۲	۱۸۱,۹۰۴	۱۹۵,۴۹۵	۱۶۴,۹۴۷	سود خالص	
۱,۱۵۰,۰۰۴	۹۴۸,۴۳۶	۷۳۳,۴۸۵	۵۵۱,۰۴۱	۳۶۸,۰۳۷	۸۴۱,۱۳۱	۷۴۴,۹۰۲	۶۳۵,۳۸۸	۵۱۳,۰۵۶	۳۶۸,۰۳۷	۲۳۵,۴۷۰	سود اثبات‌شده در ابتدای سال	
۱,۱۵۰,۰۰۴	۹۴۸,۴۳۶	۷۳۳,۴۸۵	۵۵۱,۰۴۱	۳۶۸,۰۳۷	۸۴۱,۱۳۱	۷۴۴,۹۰۲	۶۳۵,۳۸۸	۵۱۳,۰۵۶	۳۶۸,۰۳۷	۲۳۵,۴۷۰	سود اثبات‌شده ابتدای سال - تعدیل شده	

با فرض انجام طرح					با فرض عدم انجام طرح				
۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲
۱,۴۵۸,۴۸۴	۱,۲۰۰,۲۲۴	۱,۰۰۳,۸۴۳	۷۹۳,۰۵۶	۶۰۱,۵۱۷	۹۸۱,۶۰۳	۸۹۱,۳۵۰	۸۰۰,۳۱۰	۶۹۴,۹۵۹	۵۶۳,۵۳۲
(۴۳,۹۳۴)	(۴۹,۴۷۷)	(۵۴,۵۷۱)	(۵۸,۶۴۹)	(۴۹,۴۸۴)	(۴۳,۹۳۴)	(۴۹,۴۷۷)	(۵۴,۵۷۱)	(۵۸,۶۴۹)	(۴۹,۴۸۴)
(۷۱۳)	(۷۴۳)	(۸۳۷)	(۹۲۳)	(۹۹۲)	(۷۱۳)	(۷۴۳)	(۸۳۷)	(۹۲۳)	(۹۹۲)
(۴۴,۶۴۷)	(۵۰,۲۲۰)	(۵۵,۴۰۸)	(۵۹,۵۷۱)	(۵۰,۴۷۶)	(۴۴,۶۴۷)	(۵۰,۳۲۰)	(۵۵,۴۰۸)	(۵۹,۵۷۱)	(۵۰,۴۷۶)
۱,۴۱۳,۸۳۷	۱,۱۵۰,۰۰۴	۹۴۸,۴۳۶	۷۳۳,۴۸۵	۵۵۱,۰۴۱	۹۳۶,۹۵۶	۸۴۱,۱۳۱	۷۴۴,۹۰۲	۶۳۵,۳۸۸	۵۱۳,۰۵۶

✓ **سود سهام مصوب و پاداش هیئت مدیره:** سود سهام مصوب ۳۰٪ و پاداش هیئت مدیره نیز ۱٪ سود خالص سال مربوطه در نظر گرفته شده است. مبالغ سود سهام مصوب و پاداش هیئت مدیره در حالت انجام طرح برابر با حالت عدم انجام طرح در نظر گرفته شده‌اند.

➤ صورت مالی ترازنامه:

- ۱. موجودی نقد:** از کسر مصارف نقدی هر سال از منابع نقدی آن سال به علاوه مانده وجه نقد اول دوره آن سال بدست می‌آید. جدول پیش‌بینی منابع و مصارف نقدی از صورت‌های مالی سود و زیان و ترازنامه شرکت بدست آمده است.
- ۲. سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت، بلند مدت و سایر دارایی‌ها:** در دو حالت انجام و عدم انجام طرح به استثناء سال ۱۳۹۱، ثابت در نظر گرفته شده‌اند.
- ۳. حساب‌های دریافتی تجاری:** در حالت عدم انجام طرح برابر با ۲۱٪ درآمد فروش در نظر گرفته شده است. به منظور افزایش فروش در حالت انجام طرح، پیش‌بینی شده‌است که بخش نقدی فروش کاهش یافته و حساب‌های دریافتی تجاری به حدود ۲۳٪ درآمد فروش برسد.
- ۴. سایر حساب‌های دریافتی:** با رشد ۱۰ درصدی سالیانه، با توجه به روندهای گذشته، پیش‌بینی شده است.
- ۵. موجودی مواد و کالا:** پیش‌بینی موجودی مواد و کالا با توجه به بررسی روند گذشته به صورت زیر پیش‌بینی گردیده است:

شرح	نحوه پیش‌بینی
مواد اولیه و ظروف بسته بندی	حدود ۷۶٪ بهای تمام شده کالای فروش رفته هر سال
قطعات و لوازم یدکی	حدود ۳٪ رشد نسبت به سال قبل
کالای در جریان ساخت	حدود ۳۰۷٪ بهای تمام شده کالای فروش رفته هر سال
کالای ساخته شده	حدود ۳۰۴٪ بهای تمام شده کالای فروش رفته هر سال
کالای امانی نزد دیگران	حدود منفی ۰۴٪ رشد نسبت به سال قبل
موجودی رستوران	حدود ۱۴٪ رشد نسبت به سال قبل

مبالغ به میلیون ریال

شرح	قبل از انجام										بعد از انجام
	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۷	۱۳۸۶
مواد اولیه و ظروف بسته بندی	۱۹۸,۰۰۴	۲۳۵,۰۰۱	۲۴۲,۶۳۵	۲۵۱,۰۳۴	۲۶۰,۵۸۸	۲۷۲,۱۷۳	۲۸۰,۵۶۹	۲۹۰,۸۵۱	۳۰۴,۸۵۱	۳۰۴,۸۵۱	۳۰۴,۸۵۱
قطعات و لوازم یدکی	۱۳۰,۴۳۸	۱۳۳,۷۲۰	۱۳۷,۰۸۵	۱۴۰,۵۳۴	۱۴۴,۰۷۱	۱۴۷,۶۹۶	۱۵۰,۵۳۴	۱۵۴,۰۷۱	۱۵۷,۶۹۶	۱۶۰,۵۳۴	۱۶۴,۰۷۱
کالای در جریان ساخت	۹۶,۶۷۷	۱۱۴,۵۰۴	۱۱۸,۲۲۳	۱۲۲,۳۱۶	۱۲۶,۹۷۱	۱۳۲,۶۱۶	۱۳۸,۱۱۲	۱۴۱,۵۷۹	۱۴۸,۵۲۸	۱۵۴,۰۷۱	۱۶۰,۵۳۴
کالای ساخته شده	۸۷,۳۰۰	۱۰۳,۶۱۲	۱۰۶,۹۷۸	۱۱۰,۶۸۱	۱۱۴,۸۹۴	۱۲۰,۰۰۲	۱۲۵,۳۱۵	۱۳۰,۴۰۹	۱۳۴,۴۰۹	۱۳۸,۱۱۲	۱۴۱,۵۷۹
کالای امانی نزد دیگران	۷,۱۸۰	۷,۱۵۱	۷,۱۲۲	۷,۰۹۴	۷,۰۶۵	۷,۰۳۶	۷,۰۰۷	۶,۹۷۸	۶,۹۴۹	۶,۹۲۰	۶,۸۹۱
موجودی رستوران	۸۷۰	۹۹۱	۱,۱۲۹	۱,۲۸۷	۱,۴۶۶	۱,۶۷۰	۱,۸۷۴	۲,۰۷۸	۲,۲۸۲	۲,۴۸۶	۲,۶۹۰
جمع	۵۲۰,۲۷۰	۵۹۴,۹۸۰	۶۱۳,۱۷۴	۶۳۲,۹۴۵	۶۵۵,۰۵۵	۶۸۱,۱۹۳	۷۰۵,۵۹۷	۷۳۶,۷۱۲	۷۶۸,۸۷۸	۷۹۹,۹۲۰	۸۳۰,۸۷۸

۶. سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها: سفارشات خارجی ثابت در نظر گرفته شده و پیش‌پرداخت‌ها نیز با ۲۹٪ رشد در هر سال پیش‌بینی شده‌اند.

۷. دارایی‌های ثابت مشهود: ارزش دفتری دارایی‌ها ثابت شرکت با توجه به نرخ استهلاک به بصورت زیر پیش‌بینی شده‌است:

مبالغ به میلیون ریال

نوع دارایی	نرخ استهلاک (روش نزولی)	نرخ رشد دارایی	۱۳۹۱		۱۳۹۲		۱۳۹۳		۱۳۹۴		۱۳۹۵		۱۳۹۶	
			ارزش دفتری	۷,۷۳۳	ارزش دفتری	۷,۷۳۳	ارزش دفتری	۷,۷۳۳	ارزش دفتری	۷,۷۳۳	ارزش دفتری	۷,۷۳۳	ارزش دفتری	۷,۷۳۳
زمین	%۰	%۰												
ساختمان و تاسیسات	%۸	سال ۹۱ بدون تغییر و بقیه سالها ۲۵%	۴۴۹,۱۶۹	۷,۷۳۳	۵۱۶,۵۴۴	۷,۷۳۳	۵۹۴,۰۲۶	۷,۷۳۳	۶۸۳,۱۳۰	۷,۷۳۳	۷۸۵,۵۹۹	۷,۷۳۳	۹۰۳,۴۳۹	۷,۷۳۳
ماشین آلات و تجهیزات	%۱۳.۳	%۵	۴۱۰,۲۵۸	۷,۷۳۳	۳۷۷,۵۹۰	۷,۷۳۳	۳۴۷,۵۲۳	۷,۷۳۳	۳۱۹,۸۵۱	۷,۷۳۳	۲۹۴,۳۸۲	۷,۷۳۳	۲۷۰,۹۴۱	۷,۷۳۳
وسایل نقلیه	%۲۵	%۱۰.۶	۴,۴۳۷	۷,۷۳۳	۳,۶۷۹	۷,۷۳۳	۳,۰۵۱	۷,۷۳۳	۲,۵۳۰	۷,۷۳۳	۲,۰۹۸	۷,۷۳۳	۱,۷۴۰	۷,۷۳۳
ابزار آلات	%۲۵	%۲	۱,۱۲۱	۷,۷۳۳	۸۵۸	۷,۷۳۳	۶۵۷	۷,۷۳۳	۵۰۲	۷,۷۳۳	۳۸۴	۷,۷۳۳	۲۹۴	۷,۷۳۳
اثاثه و منقوضات	%۲۵	%۸	۱۱,۴۹۸	۷,۷۳۳	۹,۳۳۱	۷,۷۳۳	۷,۵۷۲	۷,۷۳۳	۶,۱۴۵	۷,۷۳۳	۴,۹۸۷	۷,۷۳۳	۴,۰۴۷	۷,۷۳۳
دارایی های در جریان تکمیل	%۰	%۳۳	۷۳,۶۷۲	۷,۷۳۳	۶۹,۰۶۸	۷,۷۳۳	۶۴,۷۵۲	۷,۷۳۳	۶۰,۷۰۶	۷,۷۳۳	۵۶,۹۱۲	۷,۷۳۳	۵۳,۳۵۶	۷,۷۳۳
سفارشات و پیش پرداخت های سرمایه ای	%۰	%۰	۱۴,۰۰۳	۷,۷۳۳	۱۴,۰۰۳	۷,۷۳۳	۱۴,۰۰۳	۷,۷۳۳	۱۴,۰۰۳	۷,۷۳۳	۱۴,۰۰۳	۷,۷۳۳	۱۴,۰۰۳	۷,۷۳۳
اقلام سرمایه ای نزد انبار	%۰	%۱۴.۸	۷۵,۳۳۷	۷,۷۳۳	۷۵,۳۳۷	۷,۷۳۳	۷۹,۳۸۵	۷,۷۳۳	۸۳,۷۶۱	۷,۷۳۳	۸۸,۳۷۹	۷,۷۳۳	۹۳,۲۵۱	۷,۷۳۳
مجموع	-	-	۱,۰۴۷,۱۲۷	۷,۷۳۳	۱,۰۷۴,۰۴۳	۷,۷۳۳	۱,۱۱۸,۷۰۱	۷,۷۳۳	۱,۱۷۸,۳۶۰	۷,۷۳۳	۱,۲۵۴,۴۷۶	۷,۷۳۳	۱,۳۴۸,۸۰۲	۷,۷۳۳

۸. حساب ها و اسناد پرداختی تجاری: در دو حالت انجام و عدم انجام طرح برابر با ۳۵٪ بهای تمام شده کالای فروش رفته در نظر گرفته شده است.

۹. حساب ها و اسناد پرداختی بلند مدت، سایر حساب ها و اسناد پرداختی، پیش دریافت ها و سود سهام پرداختی: در دو حالت انجام و عدم انجام طرح ثابت در نظر گرفته شده است.

۱۰. ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان: با رشد ۲۰ درصدی سالیانه، پیش‌بینی شده است.
۱۱. اوراق اجاره پرداختی: در حالت انجام طرح، برابر با مبلغ اصل اوراق منتشره می‌باشد که در سال ۱۳۹۶ نیز با پرداخت اصل مبلغ توسط شرکت، برابر صفر می‌شود.

ب- مفروضات اجاره‌داریها
ب- ۱- مفروضات مبنای پیش‌بینی سود و زیان در حالت اجاره سرمایه‌ای

(۱) محاسبات هزینه مالی:

(مبالغ به ریال)

سال	مواعد پرداخت اجاره	مبلغ اجاره‌بها	هزینه مالی	کاهش در تعهدات اجاره	مانده تعهدات اجاره
آغاز اجاره	۱۳۹۲/۰۲/۰۱			.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱	۱۳۹۲/۰۵/۰۱	۵۲,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۴	۵۲,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۴	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	۱۳۹۲/۰۸/۰۱	۵۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۵۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	۱۳۹۲/۱۱/۰۱	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	۱۳۹۳/۰۲/۰۱	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	۱۳۹۳/۰۵/۰۱	۵۲,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۴	۵۲,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۴	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	۱۳۹۳/۰۸/۰۱	۵۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۵۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷	۱۳۹۳/۱۱/۰۱	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸	۱۳۹۴/۰۲/۰۱	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	۱۳۹۴/۰۵/۰۱	۵۲,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۴	۵۲,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۴	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	۱۳۹۴/۰۸/۰۱	۵۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۵۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	۱۳۹۴/۱۱/۰۱	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	۱۳۹۵/۰۲/۰۱	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	۱۳۹۵/۰۵/۰۱	۵۲,۸۵۲,۴۵۹,۰۱۶	۵۲,۸۵۲,۴۵۹,۰۱۶	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	۱۳۹۵/۰۸/۰۱	۵۲,۲۸۴,۱۵۳,۰۰۵	۵۲,۲۸۴,۱۵۳,۰۰۵	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	۱۳۹۵/۱۱/۰۱	۵۱,۱۴۷,۵۴۰,۹۸۴	۵۱,۱۴۷,۵۴۰,۹۸۴	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	۱۳۹۶/۰۲/۰۱	۱,۰۹۱,۷۱۵,۸۴۶,۹۹۵	۵۱,۷۱۵,۸۴۶,۹۹۵	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
جمع	-	۱,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	.

بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور بازنگری خواهد شد.

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی آذر (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 آذر (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۰۴ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۴۱۷۲۹۰ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۶۸۷۸۵۴، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۰۸ با شماره ۱۱۰۲۳، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی آذر (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	۲۲۹۰۱۶	۱۰۳۲۰۴۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی آذر (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۳۹۰/۰۵/۱۵، مؤسسه حسابرسی بیات رایان (سهامی خاص) به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.

ساختار مالی

اطلاعات مالی مربوط به حقوق دارندگان اوراق اجاره و منابع و مصارف اوراق، در حساب‌های شرکت واسط مالی آذر (با مسئولیت محدود) تحت اقلام ذیل ترازنامه ارائه می‌گردد. اطلاعات مالی آتی مربوط به دارندگان اوراق اجاره از سال انتشار تا تاریخ تصفیه کامل اوراق در ادامه آمده است. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد.

الف- صورت منابع و مصارف وجوه مربوط به اوراق اجاره

شرح	۱۳۹۲/۲/۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
موجود نقد	.	.	.	.	.	.
+ اجاره دریافتی	۱,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۵,۲۸۷,۶۷۱,۳۳۳	۱,۵۰۷,۲۸۷,۶۷۱,۳۳۳	۱,۲۹۹,۲۸۷,۶۷۱,۳۳۳	۱,۰۹۱,۷۱۵,۸۴۶,۹۹۵	.
- درآمد مالی کسب‌نشده	(۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۴۱,۶۶۵,۷۵۳,۴۲۵)	(۴۳۳,۶۶۵,۷۵۳,۴۲۵)	(۲۲۵,۶۶۵,۷۵۳,۴۲۵)	(۱۷۶,۹۱۷,۴۸۶,۳۳۹)	(۰)
+ سایر حساب‌های دریافتی	.	.	.	.	.	.
جمع مصارف	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۳,۶۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۱,۰۷۳,۶۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۱,۰۷۳,۶۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۱,۰۷۴,۰۹۸,۳۶۰,۶۵۶	.
+ بدهی ها	.	.	.	.	.	.
+ اوراق اجاره منتشره (تعداد ... به ارزش اسمی هر ورقه ...)	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
+ منافع کسب‌شده انباشته	.	۱۹۰,۳۳۴,۳۴۶,۵۷۵	۳۹۸,۳۳۴,۳۴۶,۵۷۵	۶۰۶,۳۳۴,۳۴۶,۵۷۵	۸۱۴,۳۸۲,۵۱۳,۶۶۱	۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
- منافع توزیع‌شده انباشته	.	(۱۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷)	(۳۶۴,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷)	(۵۷۲,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷)	(۷۸۰,۲۸۴,۱۵۲,۰۰۵)	(۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
حقوق دارندگان اوراق اجاره	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۳,۶۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۱,۰۷۳,۶۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۱,۰۷۳,۶۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۱,۰۷۴,۰۹۸,۳۶۰,۶۵۶	.
جمع منابع	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۳,۶۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۱,۰۷۳,۶۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۱,۰۷۳,۶۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۱,۰۷۴,۰۹۸,۳۶۰,۶۵۶	.

ب- صورت تغییرات در حقوق دارندگان اوراق اجاره

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرح
.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اصل اوراق اجاره
۳۴,۰۹۸,۳۶۰,۶۵۶	۳۳,۶۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۳۳,۶۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۳۳,۶۲۱,۹۱۷,۸۰۸		خالص منافع در ابتدای سال
۱۷,۶۱۷,۴۸۶,۳۳۹	۲۰,۸۰۴,۸۲۶,۰۸۶	۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۳۳۴,۳۴۶,۵۷۵	+ منافع کسب شده در طی سال
(۵۱,۷۱۵,۸۴۶,۹۹۵)	(۲۰,۷۵۷,۸۲۴,۳۳۸)	(۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷)	- منافع توزیع شده در طی سال
.	۳۴,۰۹۸,۳۶۰,۶۵۶	۳۳,۶۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۳۳,۶۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۳۳,۶۲۱,۹۱۷,۸۰۸	خالص منافع در انتهای سال
.	۱,۰۷۴,۰۹۸,۳۶۰,۶۵۶	۱,۰۷۳,۶۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۱,۰۷۳,۶۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۱,۰۷۳,۶۲۱,۹۱۷,۸۰۸	حقوق دارندگان اوراق اجاره
۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	تعداد اوراق منتشره
.	۱,۰۳۲,۷۸۷	۱,۰۳۲,۳۲۹	۱,۰۳۲,۳۲۹	۱,۰۳۲,۳۲۹	حقوق متعلق به هر ورقه اجاره

مفروضات مبنای پیش‌بینی اطلاعات مالی وجوه اوراق اجاره

الف- مفروضات مبنای پیش‌بینی سود و زیان در حالت اجاره سرمایه‌های

سال	مواعد پرداخت اجاره‌ها	مبلغ اجاره‌ها	هزینه‌های اجرایی	مبالغ مبنای محاسبه ارزش فعلی	بازافت مخارج مستقیم اولیه	درآمد مالی	کاهش درآمد مالی کسب‌نشده	کاهش در سرمایه‌گذاری خالص	مانده سرمایه‌گذاری خالص
آغاز اجاره	۱۳۹۲/۰۲/۰۱								
۱	۱۳۹۲/۰۵/۰۱	۵۲,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۴	.	۵۲,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۴		۵۲,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۴	۵۲,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۴	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	۱۳۹۲/۰۸/۰۱	۵۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰	.	۵۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰		۵۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۵۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	۱۳۹۲/۱۱/۰۱	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	.	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳		۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	۱۳۹۳/۰۲/۰۱	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	.	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳		۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	۱۳۹۳/۰۵/۰۱	۵۲,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۴	.	۵۲,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۴		۵۲,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۴	۵۲,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۴	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	۱۳۹۳/۰۸/۰۱	۵۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰	.	۵۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰		۵۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۵۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷	۱۳۹۳/۱۱/۰۱	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	.	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳		۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸	۱۳۹۴/۰۲/۰۱	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	.	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳		۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	۱۳۹۴/۰۵/۰۱	۵۲,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۴	.	۵۲,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۴		۵۲,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۴	۵۲,۹۹۷,۲۶۰,۲۷۴	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	۱۳۹۴/۰۸/۰۱	۵۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰	.	۵۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰		۵۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۵۲,۴۲۷,۳۹۷,۲۶۰	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	۱۳۹۴/۱۱/۰۱	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	.	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳		۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	۱۳۹۵/۰۲/۰۱	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	.	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳		۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۵۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	۱۳۹۵/۰۵/۰۱	۵۲,۸۵۲,۴۵۹,۰۱۶	.	۵۲,۸۵۲,۴۵۹,۰۱۶		۵۲,۸۵۲,۴۵۹,۰۱۶	۵۲,۸۵۲,۴۵۹,۰۱۶	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	۱۳۹۵/۰۸/۰۱	۵۲,۲۸۴,۱۵۳,۰۰۵	.	۵۲,۲۸۴,۱۵۳,۰۰۵		۵۲,۲۸۴,۱۵۳,۰۰۵	۵۲,۲۸۴,۱۵۳,۰۰۵	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	۱۳۹۵/۱۱/۰۱	۵۱,۱۴۷,۵۴۰,۹۸۴	.	۵۱,۱۴۷,۵۴۰,۹۸۴		۵۱,۱۴۷,۵۴۰,۹۸۴	۵۱,۱۴۷,۵۴۰,۹۸۴	.	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۱۵,۸۴۶,۹۹۵	۵۱,۷۱۵,۸۴۶,۹۹۵	۵۱,۷۱۵,۸۴۶,۹۹۵	۰	۱,۰۹۱,۷۱۵,۸۴۶,۹۹۵	۱۳۹۶/۰۷/۰۱	۱۶
						مبلغ دارایی طبق قرارداد اختیار فروش		سررسید
		۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			جمع		
					۱,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ناخالص در اجاره		
					۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ارزش فعلی مبالغ اجاره بها		

زمان بندی و نوع پرداخت های مرتبط با اوراق اجاره

با توجه به برنامه تعیین شده، نوع پرداخت های مرتبط با اوراق اجاره از نوع پرداخت کامل مبلغ اجاره بها در مواعید پرداخت تا سررسید نهایی بوده و دوره های زمانی پرداخت های مرتبط با این اوراق به شرح جدول زیر می باشد.

نوبت پرداخت	موعید پرداخت	مبلغ پرداختی (به ازای هر یک ورقه اجاره)
۱	۱۳۹۲/۰۵/۰۱	۵۰,۹۵۹
۲	۱۳۹۳/۰۸/۰۱	۵۰,۴۱۱
۳	۱۳۹۳/۱۱/۰۱	۴۹,۳۱۵
۴	۱۳۹۳/۰۲/۰۱	۴۹,۳۱۵
۵	۱۳۹۳/۰۵/۰۱	۵۰,۹۵۹
۶	۱۳۹۳/۰۸/۰۱	۵۰,۴۱۱
۷	۱۳۹۳/۱۱/۰۱	۴۹,۳۱۵
۸	۱۳۹۴/۰۲/۰۱	۴۹,۳۱۵

نوبت پرداخت	موعده پرداخت	مبلغ پرداختی (به ازای هر یک ورقه اجاره)
۹	۱۳۹۴/۰۵/۰۱	۵۰,۹۵۹
۱۰	۱۳۹۴/۰۸/۰۱	۵۰,۴۱۱
۱۱	۱۳۹۴/۱۱/۰۱	۴۹,۳۱۵
۱۲	۱۳۹۵/۰۲/۰۱	۴۹,۳۱۵
۱۳	۱۳۹۵/۰۵/۰۱	۵۰,۸۲۰
۱۴	۱۳۹۵/۰۸/۰۱	۵۰,۳۷۳
۱۵	۱۳۹۵/۱۱/۰۱	۴۹,۱۸۰
سررسید	۱۳۹۶/۰۲/۰۱	۱,۰۴۹,۷۲۷
جمع	-	۱,۸۰۰,۰۰۰

مواعد و مبالغ اقساط سهمیه براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره سهمیه تعیین می گردد.

عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

۱- ریسک‌های درآمد و بازار

- ریسک قیمت محصولات تولیدی در بازار: به دلیل نوسانات عرضه و تقاضا می‌تواند بر روی جریان درآمدی و از آنجا بر میزان سودآوری شرکت تأثیر گذار باشد.
- ریسک کاهش درآمد: اگر شرکت بتواند محصولات خود را به میزان پیش‌بینی شده تولید نماید ریسک‌هایی که شرکت در خصوص کسب درآمد با آنها مواجه است شامل: ۱- تغییر حجم فروش به دلیل تغییر رفتار مصرف‌کنندگان و عدم بازاریابی صحیح و ۲- تغییر قیمت فروش محصولات خواهد بود. اطمینان از این موضوع که آیا خریدار توانایی پرداخت قیمت محصولات را خواهد داشت یا خیر یکی از اصلی‌ترین ریسک‌های شرکت خواهد بود.
- نوسان در قیمت سوخت در دوره فروش بازار: به دلیل تغییرات سیاست‌های اقتصادی دولت (مانند هدفمندی یارانه‌ها) و یا افزایش قیمت‌های جهانی سوخت، سبب افزایش قیمت تمام شده محصولات خواهد شد.
- تأخیر در پرداخت صورت حساب‌ها (طولانی شدن دوره وصول مطالبات بیش از دوره تعریف شده در مدل مالی): افزایش دوره وصول مطالبات، شرکت را با مشکل نقدینگی و عدم تأمین سرمایه در گردش طرح مواجه خواهد نمود.

۲- ریسک‌های سیاسی

- ریسک‌های تغییر قوانین: تغییر در قانون هم شامل تصویب قانون جدید می‌شود و هم تغییر در آیین‌نامه‌های موضوع قانون که ممکن است تأثیر بر سوددهی شرکت داشته باشد.
- اثرات تحریم‌های اقتصادی: مهمترین اثر این گونه تحریم‌ها، مربوط به تأمین مواد اولیه و ابزار و ماشین‌آلات خواهد بود.

ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک شرکت نفت پارس (سهامی عام) طی قراردادی متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسط مالی آذر (با مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

ریسک اعتباری

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

- مبالغ اجاره بها در مواعد مقرر،
- مبلغ خسارت وارده به دارایی ها به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانی،
- مبلغ بیمه دارایی ها که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه های مربوطه نموده است،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تامین سرمایه امین (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت نفت پارس (سهامی عام) و شرکت واسط مالی آذر (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

ریسک از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی

برای پوشش این ریسک، دارایی موضوع اجاره توسط شرکت بیمه سینا (سهامی عام) بصورت کامل تحت پوشش بیمه قرار گرفته است. در صورت وجود مابه التفاوت میان مبلغ پرداختی توسط بیمه نسبت به مطالبات دارندگان اوراق تا زمان پرداخت خسارت به ناشر، پرداخت مابه التفاوت یادشده به عهده شرکت نفت پارس (سهامی عام) خواهد بود. بدیهی است در صورت تلف دارایی ها، قرارداد اجاره به شرط تملیک منفسخ می گردد.

ارکان انتشار اوراق اجاره

ضامین

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق اجاره، بانک سرمایه (سهامی عام) و بانک رفاه کارگران (سهامی عام)، مسئولیت تضمین پرداخت مبالغ زیر را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته است:

(۱) اجاره‌بهای کل به مبلغ ۱,۸۷۲,۰۰۰ میلیون ریال بابت موضوع قرارداد اجاره‌داری‌ها که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

(۲) مبلغ خسارت وارده به دارایی‌ها به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانی،

(۳) مبلغ بیمه‌داری‌ها که در صورت عدم بیمه‌داری توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است،

(۴) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبیع.

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

(۱) بانک رفاه کارگران (سهامی عام) اقساط اول تا دهم و مبلغ ۶۶۸,۰۰۰ میلیون ریال از قسط شانزدهم، جمعاً به ارزش ۱,۱۸۹,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴ ریال را تضمین نموده و بانک سرمایه (سهامی عام) نیز اقساط یازدهم تا پانزدهم و مبلغ ۴۲۳,۷۱۵,۸۶۴,۹۹۵ ریال از مبلغ قسط شانزدهم، جمعاً به ارزش ۶۸۲,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۶ ریال را تضمین می‌نماید.

همچنین موارد مذکور در بندهای (۲)، (۳) و (۴) به شرح فوق با عنوان مبالغ تضمینی طبق موضوع قرارداد از تاریخ آغاز سه ماهه اول اوراق تا پایان سه ماهه دهم اوراق توسط بانک رفاه کارگران (سهامی عام) و از تاریخ آغاز سه ماهه یازدهم اوراق تا تاریخ سررسید نهایی اوراق توسط بانک سرمایه (سهامی عام) تضمین می‌گردند.

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

(۳) لازم به ذکر است در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامین، مطابق مفاد قرارداد ضمانت، ضامین مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۵۶۹,۸۶۳,۰۱۴ ریال در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

(۴) در صورت استنکاف بانی از پرداخت مبالغ موضوع قراردادهای ضمانت با ضامین، ناشر باید در سررسید اجاره، دارایی‌ها را به نسبت ضمانت انجام شده به ضامین تملیک نماید، مشروط بر اینکه بانی ۴ قسط از اقساط اجاره‌بها را پرداخت ننموده باشد. بانی به ناشر اختیار می‌دهد تا در صورت تحقق شرایط این مقرره و ایفای تعهدات توسط ضامین، دارایی را به ضامین تملیک نماید و هرگونه اعتراض به تملیک دارایی‌های یادشده توسط ناشر به ضامین را از خود سلب و ساقط نمود.

سرمایه بانک سرمایه

آخرین سرمایه ثبت شده بانک سرمایه مبلغ ۳,۵۳۵,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که افزایش سرمایه آن در طی مراحل ثبت می باشد. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
-	۳,۵۳۵,۰۰۰	۴۶۵,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳٪	آورده نقدی سهامداران

وضعیت مالی بانک سرمایه

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

مبالغ بر حسب میلیون ریال

ترازنامه بانک سرمایه

شرح	۱۳۹۰	۱۳۸۹	۱۳۸۸
داراییها:			
موجودی نقد	۴۴۴,۱۳۰	۳۲۹,۴۹۹	۲۱۵,۷۵۲
مطالبات از بانک مرکزی ج.ا.ا.	۳,۰۳۴,۹۸۳	۳,۴۷۰,۳۵۱	۲,۲۸۳,۲۳۲
مطالبات از بانک ها	۶,۸۲۲,۱۶۷	۲,۸۱۸,۴۸۸	۱,۰۵۲,۹۸۰
تسهیلات اعطایی	۳۳,۸۰۴,۳۳۹	۲۶,۷۰۶,۴۱۴	۲۰,۵۶۹,۹۳۱
بدهکاران بابت اعتبارات اسنادی مدتدار	۷,۷۷۰,۷۱۹	۳,۸۴۹,۹۷۴	۱,۷۷۸,۴۰۲
اوراق مشارکت	۲۴۲,۲۸۰	۱۷۱,۷۷۵	۲,۱۸۵,۲۲۸
سرمایه گذاری ها	۱,۰۶۷,۷۱۵	۶۳۵,۴۷۷	۳۲۶,۵۵۷
داراییهای ثابت مشهود	۷۵۹,۵۱۴	۷۰۶,۶۷۹	۶۶۸,۶۳۶
داراییهای نامشهود	۱,۵۹۷,۹۳۴	۱,۵۴۷,۰۲۸	۱,۵۵۳,۴۲۲
سایر داراییها	۲,۹۶۴,۸۴۱	۹۰۶,۴۲۱	۷۲۶,۴۲۱
جمع داراییها	۵۸,۵۰۸,۶۲۲	۴۱,۱۴۲,۱۰۶	۳۱,۳۶۰,۵۶۱
بدهی ها:			
بدهی به بانک مرکزی ج.ا.ا.	.	.	۶۷۵,۰۰۰
بدهی به بانکها و موسسات اعتباری	۱۰,۱۷۵,۲۰۱	۱,۲۰۵,۵۰۲	۴,۴۳۹,۵۵۰
سپرده های دیداری	۳,۷۰۰,۵۳۰	۱,۱۲۳,۴۶۴	۱,۵۸۰,۱۷۷
سپرده های قرض الحسنه پس انداز و مشابه	۱,۸۵۷,۹۶۰	۷۳۸,۰۰۶	۳۳۷,۰۹۶
سپرده سرمایه گذاری مدت دار	۲۴,۹۵۳,۱۸۲	۲۶,۵۴۴,۳۵۶	۱۶,۴۲۱,۴۷۷
سایر سپرده ها	۱,۷۶۰,۲۶۴	۱,۴۰۴,۳۶۵	۶۶۶,۱۷۲
ذخایر و سایر بدهی ها	۱۱,۲۷۸,۴۸۷	۵,۲۲۲,۲۶۴	۲,۷۶۷,۹۱۰
سود سهام پرداختنی	۱۱,۳۸۷	۱۱۱,۶۳۲	۳,۴۱۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۹,۷۷۲	۲۴,۲۸۶	۱۱,۴۲۷
جمع بدهی ها	۵۳,۷۷۶,۷۸۳	۳۶,۳۷۳,۸۷۵	۲۶,۹۰۲,۲۱۹
حقوق صاحبان سهام:			
سرمایه	۳,۵۳۵,۰۰۰	۳,۵۳۵,۰۰۰	۳,۵۳۵,۰۰۰
وجه ناشی از افزایش سرمایه	۴۱۲,۳۵۷	۲,۲۱۴	-

شرح	۱۳۹۰	۱۳۸۹	۱۳۸۸
اندرخته قانونی	۵۴۲,۹۵۵	۵۲۴,۷۴۵	۳۷۳,۴۳۵
سود انباشته	۲۴۰,۵۲۷	۷۰,۶۲۷۲	۵۴۹,۹۰۷
جمع حقوق صاحبان سهام	۴,۷۳۰,۸۳۹	۴,۷۶۸,۲۳۱	۴,۴۵۸,۳۴۲
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۵۸,۵۰۸,۶۲۲	۴۱,۱۴۲,۱۰۶	۳۱,۳۶۰,۵۶۱

صورت سود و زیان بانک سرمایه

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۳۹۰	۱۳۸۹	۱۳۸۸
درآمدهای مشاع:			
سود تسهیلات اعطایی	۵,۷۲۹,۳۳۷	۵,۱۹۸,۶۴۱	۴,۱۰۳,۰۸۶
سود حاصل از اوراق مشارکت	۷۰,۲۱۰	۳۸۵,۴۵۹	۲۷۴,۱۴۵
سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۱۱۱,۱۱۰	۳۹,۴۶۶	۱۰,۵۱۵
جایزه خوش حسابی سپرده قانونی	۳۲,۱۴۳	۲۵,۴۱۶	۱۷,۱۶۱
سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری ها	۱۹,۷۲۸	۱۱۸,۳۹۸	۱۷۳,۱۲۰
سود و وجه التزام دریافتی از سایر مطالبات	۲۶۱,۰۹۹	۱۴۶,۰۴۶	۴۱۴,۷۳۱
جمع درآمدهای مشاع	۶,۲۲۳,۶۲۷	۵,۹۱۳,۴۲۶	۴,۹۹۲,۷۵۸
کسر میشود سود پرداختی به سپرده گذاران	(۳,۷۹۸,۹۶۱)	(۳,۴۲۰,۱۶۳)	(۲,۳۴۰,۶۲۸)
مازاد (کسری) سهم سود مشاع به سپرده گذاران	-	(۵۹,۹۵۹)	(۵۷,۵۴۶)
سهم بانک از درآمدهای مشاع و حق الوکاله	۲,۴۲۴,۶۶۶	۲,۴۳۳,۳۰۴	۲,۵۹۴,۵۸۴
درآمدهای غیر مشاع:			
کارمزد دریافتی	۲۳۷,۳۸۵	۱۳۴,۵۹۴	۱۰۵,۵۹۱
نتیجه مبادلات ارزی	(۱۷,۰۴۳)	۵۵,۳۷۹	۲۵,۰۸۲
سایر درآمدها	۲۰۴,۲۸۳	۶۵,۱۳۳	۲۳,۶۰۶
جمع درآمدهای غیر مشاع	۴۲۴,۶۲۵	۲۵۵,۱۰۶	۱۵۴,۲۷۹
جمع درآمدهای بانک	۲,۸۴۹,۲۹۱	۲,۶۸۸,۴۱۰	۲,۷۴۸,۸۶۲
کسر میشود:			
هزینه اداری و عمومی	(۷۴۸,۰۱۱)	(۶۰۴,۸۱۴)	(۳۰۸,۲۶۲)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۱,۴۴۲,۶۸۶)	(۶۷۰,۶۹۱)	(۱,۱۰۷,۶۰۲)
هزینه استهلاک	(۷۲,۲۲۴)	(۶۵,۰۴۴)	(۵۷,۴۱۳)
کارمزد پرداختی	(۳۴,۸۸۶)	(۲۰,۵۵۴)	(۱۰,۲۸۵)
هزینه های مالی	(۳۹۳,۶۴۴)	(۳۱۷,۱۷۴)	(۴۸۷,۰۵۷)
سایر هزینه ها	(۳۶,۴۴۲)	(۱,۳۹۴)	(۸۶۰)
جمع هزینه ها	(۲,۷۲۷,۸۹۳)	(۱,۶۷۹,۶۷۱)	(۱,۹۷۱,۴۷۹)
سود قبل از مالیات	۱۲۱,۳۹۸	۱,۰۰۸,۷۳۹	۷۷۷,۳۸۴
مالیات	-	(۱۱۸,۸۴۵)	(۱۰۹,۰۵۸)
سود خالص	۱۲۱,۳۹۸	۸۸۹,۸۹۴	۶۶۸,۳۲۶

صورت جریان وجوه نقد بانک سرمایه			مبالغ بر حسب میلیون ریال
شرح	۱۳۹۰	۱۳۸۹	۱۳۸۸
فعالیهای عملیاتی			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیهای عملیاتی	۵,۲۶۹,۹۰۲	۳,۱۹۷,۶۶۳	۱,۲۹۷,۳۶۲
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:			
سود سهام دریافتی	۱۱۱,۱۱۰	۳۹,۴۶۶	۱۰,۵۱۵
سود سهام پرداختی به سهامداران	(۶۶۵,۸۴۵)	(۴۵۷,۳۷۸)	(۳۶۳,۹۹۴)
سود پرداختی به بانکها	(۳۹۳,۶۴۴)	(۳۱۷,۱۷۴)	(۴۸۷,۰۵۷)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۹۴۸,۳۷۹)	(۷۳۵,۰۸۶)	(۸۴۰,۵۳۶)
مالیات بر درآمد:			
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۲۶,۴۰۳)	(۱۴۴,۴۳۲)	(۲۳۰,۰۹۴)
فعالیت های سرمایه گذاری:			
وجه پرداختی بابت سرمایه گذاری مستقیم و مشارکت های حقوقی	(۴۳۲,۲۳۸)	(۳۰۸,۹۱۹)	(۱۴۲,۶۶۷)
وجه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت	۱,۷۹۸	۲۵,۶۲۱	۰
وجه دریافتی بابت خرید داراییهای ثابت	(۱۷۷,۷۶۳)	(۱۲۲,۳۱۶)	(۲۵۱,۱۸۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیهای سرمایه گذاری	(۶۰۸,۲۰۳)	(۴۰۵,۶۱۴)	(۳۹۳,۸۵۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیهای تأمین مالی	۳,۵۸۶,۹۱۷	۱,۹۱۲,۵۳۱	(۱۶۷,۱۱۹)
فعالیهای تأمین مالی:			
افزایش سرمایه نقدی	۴۱۰,۱۴۳	۲,۲۱۴	۰
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۳,۹۹۷,۰۶۰	۱,۹۱۴,۷۴۵	(۱۶۷,۱۱۹)
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۲,۹۳۴,۲۹۹	۹۶۴,۱۷۵	۱,۱۰۶,۲۱۲
سود (زیان) تسعیر ارز در ابتدای سال	(۱۷,۰۴۳)	۵۵,۳۷۹	۲۵,۰۸۲
مانده وجه نقد در پایان سال	۶,۹۱۴,۳۱۶	۲,۹۳۴,۲۹۹	۹۶۴,۱۷۵

سرمایه بانک رفاه کارگران

آخرین سرمایه ثبت شده بانک رفاه مبلغ ۱۰,۳۲۶,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۳۰ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

جدول افزایش سرمایه بانک رفاه					مبالغ بر حسب میلیون ریال
تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۱/۰۷/۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۲۶,۰۰۰	۱۰,۳۲۶,۰۰۰	۱۵۸.۱۵٪	تجدید ارزیابی دارایی های ثابت

وضعیت مالی بانک رفاه کارگران

صورت های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانک رفاه کارگران، به شرح زیر می باشد.

ترازنامه بانک رفاه کارگران

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۳۹۰	۱۳۸۹	۱۳۸۸
داراییها:			
موجودی نقد	۱,۷۶۲,۰۳۰	۱,۵۲۴,۵۹۵	۱,۲۶۳,۵۴۴
مطالبات از بانک مرکزی ج.ا.	۱۳,۸۳۸,۸۷۸	۹,۴۱۸,۷۷۹	۷,۲۴۶,۸۸۲
مطالبات از سایر بانک ها و موسسات اعتباری	۴,۹۳۳,۲۰۷	۴,۱۴۴,۷۷۳	۴,۶۰۸,۸۵۱
تسهیلات اعطایی و مطالبات از بخش دولتی	۱,۳۹۱,۵۶۴	۱,۳۳۴,۴۲۱	۳,۴۹۹,۸۱۱
تسهیلات اعطایی و مطالبات از بخش غیردولتی	۸۱,۱۷۹,۰۵۱	۶۳,۳۶۶,۰۹۱	۴۸,۹۴۸,۰۴۹
اعتبارات اسنادی و بروات مدتدار	۱,۵۸۵,۲۶۲	۴۹۷,۰۳۱	۲۹۳,۷۶۱
سرمایه گذاری ها و مشارکتها	۶۲۱,۰۲۸	۶۶۹,۰۳۶	۶۰۹,۰۱۷
داراییهای ثابت مشهود	۸,۸۹۲,۵۲۶	۱,۷۹۴,۰۳۷	۱,۶۶۱,۵۸۲
داراییهای نامشهود	۱۲۵,۵۶۶	۹۹,۲۸۷	۸۴,۲۶۴
سایر داراییها	۵,۴۳۲,۱۹۷	۳,۵۴۱,۴۲۹	۱,۸۷۵,۴۹۱
اقلام در راه	۱,۲۶۰,۷۲۸	۲,۶۶۴,۸۸۴	۰
جمع داراییها	۱۳۱,۰۳۲,۰۳۶	۸۹,۰۵۴,۳۶۵	۷۰,۰۹۱,۲۵۲
بدهی ها:			
بدهی به بانک مرکزی ج.ا.	۳,۶۹۲,۰۴۵	۳,۰۰۰,۰۰۹	۸۷,۳۷۱
بدهی به بانکها و موسسات اعتباری	۱,۸۶۰,۸۹۵	۳,۸۷۵,۰۵۷	۳,۷۱۲,۰۱۴
سپرده های دیداری	۳۶,۱۲۷,۸۷۰	۲۸,۴۴۲,۱۹۲	۲۰,۴۵۷,۳۰۲
سپرده های پس انداز و مشابه	۱۳,۱۷۳,۲۳۲	۱۴,۳۰۳,۰۸۱	۸,۵۰۷,۳۴۱
سپرده سرمایه گذاری مدت دار	۴۹,۳۷۲,۸۷۴	۳۲,۷۰۲,۵۴۷	۲۸,۴۸۴,۳۴۲
سایر سپرده ها	۱,۵۰۵,۱۶۳	۱,۲۳۲,۰۷۶	۱,۷۶۴,۹۸۴
اقلام در راه	۰	۰	۴۷۴,۷۱۵
ذخایر و سایر بدهی ها	۲,۶۶۳,۲۳۴	۱,۱۳۱,۶۳۱	۳,۱۸۵,۵۹۶
ذخیره مالیات	۱۶۶,۷۲۶	۸۳۷,۰۰۴	۵۰۶,۶۲۳
سود سهام پرداختنی	۱۱,۴۰۵	۸۳۱,۰۰۷	۳۷۳,۸۷۲
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۰۳۷,۶۰۳	۹۹۳,۹۸۴	۷۳۱,۳۳۴
جمع بدهی ها	۱۰۹,۶۱۱,۰۴۸	۸۷,۳۴۸,۵۸۸	۶۸,۲۸۵,۴۹۴
حقوق صاحبان سهام:			
سرمایه	۸۹۵,۰۰۰	۸۹۵,۰۰۰	۸۹۵,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۳,۱۰۵,۰۰۰	۰	۰
اندوخته ها	۶۰۷,۸۶۲	۵۶۵,۰۳۴	۵۳۸,۵۸۹
مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود	۶,۳۲۶,۰۹۹	۰	۰
مانده سود انباشته	۴۷۷,۰۲۶	۲۴۵,۷۴۲	۳۷۲,۱۶۹

شرح	۱۳۹۰	۱۳۸۹	۱۳۸۸
جمع حقوق صاحبان سهام	۱۱,۴۱۰,۹۸۷	۱,۷۰۵,۷۷۶	۱,۸۰۵,۷۵۸
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۲۱,۰۲۲,۰۳۶	۸۹,۰۵۴,۳۶۵	۷۰,۰۹۱,۲۵۲

مبالغ بر حسب میلیون ریال

صورت سود و زیان بانک رفاه کارگران

شرح	۱۳۹۰	۱۳۸۹	۱۳۸۸
درآمدهای مشاع:			
سود و وجه التزام دریافتی	۸,۵۰۳,۰۰۰	۶,۲۳۰,۳۱۴	۵,۸۵۵,۶۴۰
سود دریافتی از سرمایه گذاری ها و سپرده گذاری ها	۴۷۲,۸۲۴	۴۶۶,۹۸۹	۵۰۶,۵۷۴
جمع درآمدهای مشاع	۸,۹۷۵,۸۲۴	۶,۶۹۷,۳۰۳	۶,۳۶۲,۲۱۴
سود علی الحساب سپرده های سرمایه گذاری	(۴,۰۱۷,۹۲۱)	(۳,۰۲۷,۴۷۶)	(۳,۱۰۸,۸۸۷)
تفاوت سود قطعی و علی الحساب سپرده های سرمایه گذاری	(۲۱۸,۷۸۶)	(۱۰۷,۶۸۵)	(۲۲۳,۹۶۰)
خالص سهم سود سپرده گذاران	(۴,۲۳۶,۷۰۷)	(۳,۱۳۵,۱۶۱)	(۳,۳۳۲,۸۴۷)
سهم بانک از درآمدهای مشاع و حق الوکاله	۴,۷۳۹,۱۱۸	۳,۵۶۲,۱۴۱	۳,۰۲۹,۳۶۷
درآمدهای غیر مشاع:			
سود و وجه التزام دریافتی (ارزی)	۶۸۴,۹۳۷	۷۱۷,۹۱۹	۵۴۱,۳۴۵
کارمزد دریافتی	۸۵۵,۸۴۸	۶۱۴,۴۹۹	۴۶۵,۶۵۸
نتیجه مبادلات ارزی	۴۳۵,۳۵۸	۳۴۱,۰۲۹	۷,۲۵۵
سایر درآمدها	۱۸۱,۲۹۳	۱۰۳,۹۴۵	۱۱۰,۶۶۷
سود و وجه التزام دریافتی از سایر تسهیلات	۵۹,۹۵۹	۵۶,۲۴۸	
جمع درآمد های غیر مشاع	۲,۲۱۷,۳۹۵	۱,۸۳۳,۶۳۹	۱,۱۲۴,۹۲۵
جمع درآمدهای بانک	۶,۹۵۶,۵۱۳	۵,۳۹۵,۷۸۰	۴,۱۵۴,۲۹۲
هزینه ها:			
سود پرداختی به استثنای سود سپرده گذاران	(۱,۰۴۵,۹۸۰)	(۲۲۳,۸۵۶)	(۱۸۵,۸۵۲)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۳۰۵,۰۰۵)	(۳۹۲,۴۲۷)	(۳۴۳,۸۰۲)
کارمزد پرداختی	(۶۵۳,۴۸۸)	(۳۵۲,۶۷۸)	(۲۴۳,۴۶۲)
کل هزینه ها	(۴,۳۱۷,۳۱۷)	(۳,۸۳۶,۵۳۸)	(۳,۰۶۵,۹۴۶)
سایر هزینه ها	(۲۳۵,۷۰۸)	(۲۰۰,۲۹۲)	(۱۵۳,۸۸۸)
جمع هزینه ها	(۶,۵۵۷,۴۹۹)	(۵,۰۰۵,۷۹۰)	(۳,۹۹۲,۹۵۰)
سود قبل از مالیات	۳۹۹,۰۱۴	۳۸۹,۹۸۹	۱۶۱,۳۴۲
مالیات	(۱۱۳,۴۹۸)	(۶۰,۰۰۰)	۰
سود خالص	۲۸۵,۵۱۶	۳۲۹,۹۹۰	۱۶۱,۳۴۲

صورت جریان وجوه نقد بانک رفاه کارگران			مبالغ بر حسب میلیون ریال
شرح	۱۳۹۰	۱۳۸۹	۱۳۸۸
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲,۲۳۱,۴۰۷	۷۷۷,۶۶۵	(۷,۰۸۴,۴۱۶)
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:			
سود پرداختنی بابت تسهیلات مالی دریافتی	(۶۰۶,۵۳۱)	(۲۲۳,۸۵۶)	(۱۲۵,۸۹۵)
خالص سود سهام دریافتی	۵۸,۳۳۹	۳۶,۵۶۷	۲۶,۴۷۳
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۵۴۸,۱۹۲)	(۱۸۷,۲۸۹)	(۹۹,۴۲۲)
مالیات بر درآمد:			
مالیات بر درآمد پرداختی	(۷۸۳,۷۷۷)	(۷۶,۸۱۰)	(۳۷,۵۵۵)
فعالیت های سرمایه گذاری:			
وجه پرداختی بابت سرمایه گذاری مستقیم و مشارکت های حقوقی	(۴۳۷,۵۵۷)	(۱۷۱,۳۵۶)	(۷۰,۹۸۹)
وجه دریافتی بابت سرمایه گذاری مستقیم و مشارکت های حقوقی	۴۷۱,۴۳۴	۱۶۱,۴۵۷	۱۰۲,۷۷۷
وجه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت	۱۵,۹۷۵	۸,۲۵۸	۱۴,۶۱۹
وجه دریافتی بابت خرید داراییهای ثابت	(۹۹۲,۸۲۵)	(۳۰۰,۴۵۴)	(۳۹۳,۵۶۱)
وجه دریافتی بابت فروش داراییهای نامشهود	۱۲,۳۰۴	(۱۵,۰۲۳)	(۵,۴۸۳)
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۹۳۰,۶۶۹)	(۳۱۷,۱۱۸)	(۳۵۲,۶۳۷)
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۳۱,۲۳۱)	۱۹۶,۴۴۷	(۷,۵۷۴,۰۳۰)
فعالیت‌های تأمین مالی:			
خالص تسهیلات مالی دریافتی	(۲,۰۲۷,۴۱۳)	۱,۰۶۰,۰۱۴	۲,۷۳۳,۹۳۹
وجه نقد ناشی از افزایش سرمایه	۲,۲۷۳,۹۹۳	.	۲,۷۳۳,۹۳۹
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۲۴۶,۵۸۰	۱,۰۶۰,۰۱۴	(۴,۸۴۰,۰۹۱)
افزایش در وجه نقد	۲۱۵,۳۴۹	۱,۲۵۶,۴۶۱	۸,۵۶۲,۲۲۷
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۴,۹۷۸,۵۹۸	۳,۷۲۲,۱۳۷	.
مانده وجه نقد در پایان سال	۵,۱۹۳,۹۴۸	۴,۹۷۸,۵۹۸	۳,۷۲۲,۱۳۶
مبادلات غیر نقدی	۸۵۷,۹۳۴	۶۲۸,۴۸۷	۴۴,۷۸۰

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری امین آوید(سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت نفت پارس(سهامی عام) و شرکت واسط مالی آذر(با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق اجاره در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق اجاره موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق اجاره عرضه شده در مهلت تعیین شده

برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق اجاره فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی خاص)، خریداری خواهد شد.

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

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

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

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۵۶,۹۸۶,۳۰۱ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی خاص) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت نفت پارس (سهامی عام) و شرکت واسط مالی آذر (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

(۱) متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، اوراق اجاره موضوع قرارداد را که جهت پذیرهنویسی به عموم عرضه شده و در مهلت مقرر به فروش نرسیده، به قیمت اسمی اوراق به علاوه سود متعلقه تا تاریخ خرید (در صورت وجود)، حداکثر ۱۵ روز پس از پایان مهلت عرضه عمومی با احتساب مدت تمدید شده خریداری نماید.

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

تبصره ۱: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۵۶,۹۸۶,۳۰۱ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت نفت پارس (سهامی عام) و شرکت واسط مالی آذر (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

در اجرای این قرارداد، بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع این قرارداد را براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران با حداکثر تعهدات روزانه نقدی ۵٪ ارزش کل اوراق منتشره خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید. بازارگردان متعهد است سفارش خود را از طریق کارگزار/بازارساز با قیمت اسمی اوراق وارد سامانه نماید. (قیمت اسمی در سامانه معاملاتی ۱۰۰.۰۰ تعریف می گردد).

تبصره (۱): در صورت تغییر ضوابط سیاستی پولی، اعتباری و نظارتی نظام بانکی کشور و افزایش سود سپرده‌های بانکی یا اوراق مشارکت و سایر اوراق مشابه طی دوره بازارگردانی، **بانی** متعهد می گردد نرخ اجاره‌بهای این اوراق را پس از اخذ مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار متناظر با افزایش نرخ سود متناظر افزایش دهد

تبصره (۲): در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۱۱۳,۹۷۲,۶۰۲ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق اجاره توسط ناشر و خالص وجوه حاصل، به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	مبلغ
منابع حاصل از عرضه اوراق اجاره	۱,۰۴۰,۰۰۰
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	(۵۰۰)
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	.
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	(۲,۰۰۰)
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	.
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	.
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	(۶۰,۰۰۰)
خالص وجوه تأمین‌شده	۹۷۷,۵۰۰

مشخصات مشاوران

شرکت نفت پارس (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور/مشاوران زیر استفاده نموده‌است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه امین	سهامی خاص	مشاور عرضه	ولیعصر - بالاتر از میرداماد - خیابان قبادیان - پلاک ۵۱	۸۸۶۵۹۶۲۲-۳۶ ۸۸۷۸۸۵۰۹

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

- ۱- بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین 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 تأمین مالی از طریق انتشار اوراق بهادار،
- ۴- معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی جهت تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز برای انجام موضوع قرارداد،
- ۵- بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات مبنای تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
- ۶- نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی اخذ مجوزهای تأمین مالی،

- ۷- 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،
- ۸- انجام هماهنگیهای لازم با شرکت مدیریت دارایی مرکزی (سهامی خاص)، جهت تعیین نهاد واسط (ناشر) به منظور انتشار اوراق بهادار پس از اخذ موافقت اصولی از سازمان بورس و اوراق بهادار،
- ۹- تهیه بیانیه ثبت اوراق بهادار و تکمیل سایر مستندات و فرمهای لازم براساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس تهران، خیابان حافظ، کوچه ازهری، شماره ۱۰ مراجعه یا با شماره تلفن ۶۴۰۸۴۳۰۱ تماس حاصل فرمایند.

تاریخ تهیه: ۱۳۹۱/۱۲/۲۱

حامد سلطانی نژاد (مدیرعامل)

نهاد واسط

[مهر و امضاء]

علی اصغر صادقی مجرد (مدیرعامل) غلامحسین نودری (عضو هیئت مدیره)

بانی

[مهر و امضاء]

علی سنگینیان (مدیرعامل)

تأمین سرمایه امین

[مهر و امضاء]

- ۷- 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،
- ۸- انجام هماهنگیهای لازم با شرکت مدیریت دارایی مرکزی (سهامی خاص)، جهت تعیین نهاد واسط (ناشر) به منظور انتشار اوراق بهادار پس از اخذ موافقت اصولی از سازمان بورس و اوراق بهادار،
- ۹- تهیه بیانیه ثبت اوراق بهادار و تکمیل سایر مستندات و فرمهای لازم براساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس تهران، خیابان حافظ، کوچه ازهری، شماره ۱۰ مراجعه یا با شماره تلفن ۶۴۰۸۴۳۰۱ تماس حاصل فرمایند.

تاریخ تهیه: ۱۳۹۱/۱۲/۲۱

حامد سلطانی نژاد (مدیرعامل)
نهاد واسط
[مهر و امضاء]

غلامحسین نوفری (عضو هیئت مدیره)
بانی
[مهر و امضاء]

علی اصغر صادقی مجد (مدیرعامل)
شرکت نفت پارس
(سهامی عام)
تأسیس ۱۳۳۷

علی سنگینیان (مدیرعامل)
تأمین سرمایه امین .
[مهر و امضاء]

شرکت تأمین سرمایه امین
(سهامی خاص)