

شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)

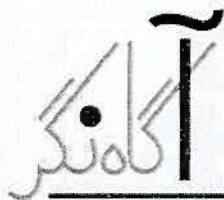
گزارش حسابرس مستقل در خصوص بیانه ثبت

تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شرح	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۲
۲- گزارش بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره	۱ الی ۵۸



گزارش حسابرسی مستقل

درباره بیانیه ثبت هیئت مدیره در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

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

دفتر تهران:

خیابان شهید بهشتی (عباس آباد) بین چهار راه

سهروردی و میدان تختی خیابان کاووسی فر

(میترا سابق) شماره ۵۰ - طبقه دوم - واحد ۳ و ۴

کد پستی: ۱۵۷۷۸۱۶۳۳۵

فکس: ۸۸۵۰۵۱۱۱

تلفن: ۸۸۷۵۷۵۹۲

۸۸۵۲۳۸۱۶

۸۸۵۲۱۶۷۷-۹

مقدمه

(۱) بیانیه ثبت مورخ ۱۹ بهمن ماه ۱۳۹۹ هیئت مدیره شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره‌برداری در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۱,۲۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر اطلاعات مالی فرضی که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

(۲) بیانیه ثبت مزبور در اجرای مفاد دستورالعمل انتشار اوراق اجاره، مصوب ۱۱ مرداد ۱۳۸۹، اصلاحیه مصوب ۲۳ آبان ۱۳۹۰ و ۱۱ خرداد ۱۳۹۴ و ۱۷ آذر ۱۳۹۴ شورای عالی بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره جهت تأمین مالی بخشی از مخارج احداث کارخانه تولید پروپیلن و محصولات جانبی آن در استان ایلام تهیه شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدفهای جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

(۳) بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات ذهنی مندرج در بیانیه ثبت، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه بیانیه ثبت یادشده، بر اساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

(۴) حتی اگر رویدادهای پیش‌بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش‌بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.

گزارش حسابرس مستقل

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

گزارش در خصوص سایر الزامات دستورالعمل انتشار اوراق اجاره

۵) در ارتباط با شرایط داراییهای مبنای انتشار اوراق اجاره، موضوع مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب ۱۱ مرداد ۱۳۸۹، اصلاحیه مصوب ۲۳ آبان ۱۳۹۰ و ۱۱ خردادماه ۱۳۸۴ و ۱۷ آذر ۱۳۹۴ شورای عالی بورس اوراق بهادار، این مؤسسه در چارچوب رسیدگیهای خود به موارد که حاکی از عدم رعایت شرایط مندرج در ماده مزبور باشد، برخورد نکرده است.

۶) در اجرای ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق اجاره، بانک تجارت به عنوان ضامن انتشار اوراق اجاره شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) معرفی شده است. بر اساس بررسیهای بعمل آمده بانک مزبور تحت کنترل بانی (شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام) نمیباشد.

۷) با توجه به مقررات و ضوابط موجود، انتشار اوراق اجاره منوط به اعلام موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار، تکمیل ارکان لازم و رعایت قوانین و مقررات مربوطه و اساسنامه شرکت خواهد بود.

موسسه حسابرسي و خدمات مالي آگاه نگر

(حسابداران رسمي - معتمد سازمان بورس)

محمد رضا تقوایی

محمد نورزاد دولت آبادی

۸۰۰۱۷۷

۸۰۰۸۴۸



۱۰ خرداد ۱۴۰۰

دفتر تهران:

خیابان شهید بهشتی (پل آریا) بین چهار راه

سهروردی و میدان تختی خیابان کاووسی فر

(میترا سابق) شماره ۵۰ - طبقه دوم - واحد ۳ و ۴

کد پستی: ۱۵۷۷۸۱۶۳۳۵

فاکس: ۸۸۵۰۵۱۱۱

تلفن: ۸۸۷۵۷۵۹۲

۸۸۵۲۳۸۱۶

۸۸۵۲۱۶۷۷-۹

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)

شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)
تهران، تهران، شماره ثبت ۴۶۲۸۵۰

محله ونک، کوچه دانشگاه الزهراء، میدان شیخ بهائی، پلاک ۱۸، مجتمع تجاری و اداری رایان ونک، طبقه پنجم
واحد ۵۱۲

تلفن: ۰۲۱-۸۶۰۹۲۹۹۴
کدپستی: ۱۹۹۳۸۷۳۰۵۳

شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۷۴۳

ثبت شده در ۱۳۹۹/۰۶/۰۱

تذکر:

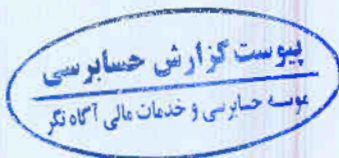
ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.

شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)
۱,۲۰۰,۰۰۰ 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 شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) (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، تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق اجاره موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

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

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱



فهرست مطالب

۶	تشریح طرح انتشار اوراق اجاره
۶	ساختار طرح تأمین مالی
۶	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۸	شرایط اجاره
۸	مشخصات اوراق اجاره
۱۰	رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)
۱۰	وکالت نهاد واسط
۱۲	کارمزد وکالت
۱۲	تعهدات شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)
۱۲	تعهدات دارندگان اوراق اجاره
۱۲	نقل و انتقال اوراق اجاره
۱۲	سایر موارد
۱۴	مشخصات شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)
۱۴	موضوع فعالیت
۱۴	تاریخچه فعالیت
۱۴	مدت فعالیت
۱۴	سهامداران
۱۵	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۵	مشخصات حسابرس/ بازرس بانی
۱۵	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)
۱۶	وضعیت مالی بانی
۱۹	وضعیت اعتباری بانی
۱۹	بدهی ها
۲۱	تضمین ها و بدهی های احتمالی
۲۱	مطالبات و ذخایر
۲۵	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۴	زمان، ظرفیت و نحوه بهره برداری
۳۱	مفروضات پیش بینی ها
۳۱	الف- مفروضات عملیات شرکت
۴۳	ب- مفروضات اجاره دارایی ها

۴۵	مشخصات ناشر
۴۵	موضوع فعالیت
۴۵	تاریخچه فعالیت
۴۵	شرکاء
۴۵	حسابرس / بازررس شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)
۴۶	عوامل ریسک
۴۸	ارکان انتشار اوراق اجاره
۴۸	ضامن
۵۴	عامل فروش اوراق
۵۴	عامل پرداخت
۵۴	متعهد پذیرهنویسی
۵۵	بازارگردان
۵۶	سایر نکات با اهمیت
۵۶	هزینه های انتشار
۵۷	مشخصات مشاور
۵۸	نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

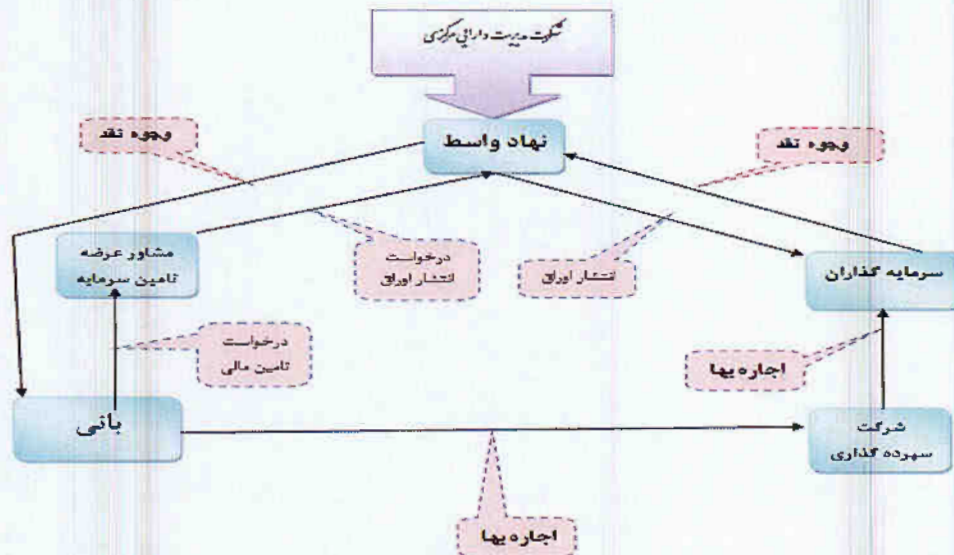


فهرست جداول

۶	جدول ۱: شرح دارایی‌های مبنای انتشار
۸	جدول ۲: مبالغ اجاره‌ها
۱۰	جدول ۳: شرح دارایی‌های مبنای انتشار
۱۴	جدول ۴: ترکیب سهامداری
۱۵	جدول ۵: مشخصات اعضای هیئت مدیره
۱۵	جدول ۶: مواعید افزایش سرمایه
۱۶	جدول ۷: صورت وضعیت مالی
۱۷	جدول ۸: صورت سود و زیان
۱۷	جدول ۹: صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۱۸	جدول ۱۰: صورت جریان‌های نقدی
۱۹	جدول ۱۱: بدهی
۱۹	جدول ۱۲: تسهیلات
۲۱	جدول ۱۳: بدهی‌های احتمالی
۲۲	جدول ۱۴: مصارف طرح
۲۳	جدول ۱۵: سرمایه در گردش
۲۴	جدول ۱۶ - ظرفیت و مقدار تولید
۲۵	جدول ۱۷: صورت سود و زیان
۲۶	جدول ۱۸: گردش حساب سود و زیان انباشته
۲۶	جدول ۱۹: گردش حساب سود و زیان انباشته
۲۷	جدول ۲۰: صورت وضعیت مالی در حالت عدم انتشار اوراق
۲۸	جدول ۲۱: صورت وضعیت مالی در حالت انتشار اوراق
۲۹	جدول ۲۲: منابع و مصارف وجوه نقد در حالت عدم انتشار
۳۰	جدول ۲۳: منابع و مصارف وجوه نقد در حالت انتشار
۳۱	جدول ۲۴: درآمدهای عملیاتی
۳۲	جدول ۲۵: پیش‌بینی نرخ ارز
۳۳	جدول ۲۶: بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۳	جدول ۲۷: مواد مستقیم مصرفی
۳۴	جدول ۲۸: دستمزد مستقیم
۳۵	جدول ۲۹: سربار تولید
۳۶	جدول ۳۰: یوتیلیتی
۳۷	جدول ۳۱: هزینه‌های عمومی، اداری و فروش
۳۹	جدول ۳۲: هزینه‌های مالی
۴۰	جدول ۳۳: تسهیلات مالی کوتاه مدت
۴۱	جدول ۳۴: سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۴۳	جدول ۳۵: جریان نقد آزاد سهامداران در حالت عدم انتشار
۴۳	جدول ۳۶: جریان نقد آزاد سهامداران در حالت انتشار
۴۴	جدول ۳۷: مفروضات اجاره دارایی
۴۴	جدول ۳۸: مفروضات استهلاک دارایی
۴۵	جدول ۳۹: ترکیب شرکای نهاد واسط مالی
۴۸	جدول ۴۰: تغییرات سرمایه ضامن طی سه سال مالی اخیر
۴۹	جدول ۴۱: صورت وضعیت مالی ضامن
۵۰	جدول ۴۲: صورت سود و زیان
۵۰	جدول ۴۳: صورت سود و زیان جامع
۵۱	جدول ۴۴: صورت تغییر در حقوق مالکانه
۵۱	جدول ۴۵: صورت جریان وجه نقد
۵۶	جدول ۴۶: هزینه‌های انتشار اوراق اجاره

تشریح طرح انتشار اوراق اجاره ساختار طرح تأمین مالی

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



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق اجاره، شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (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: مشخصات دارایی‌های مبنای انتشار اوراق اجاره طبق گزارش کارشناسان رسمی دادگستری به شماره ۴۰/۹۹/۸۹۸ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۷ به شرح ذیل می‌باشد:

جدول ۱: شرح دارایی‌های مبنای انتشار
مبالغ به ریال

ردیف	شرح	شماره فاکتور	ارزش دارایی (ریال)	شماره بارنامه	شماره کوتاژ (اظهارنامه گمرکی)	کد ثبت سفارش	عمر (سال)
۱	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۱۰۰	UP۹۶۰۴۱۱۰	۱۳۳,۵۵۸,۸۳۲,۶۶۹,۴۸	۸۰۲۵۷۰۳۱۶۷	۲۳۰۵۲۸۵۶	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
۲	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۲۰۰	UP۹۶۰۴۱۱۲	۱۵۴,۹۴۷,۲۳۹,۶۸۴,۷۳	۸۰۲۵۷۰۵۱۰۰۰۰۱	۲۳۰۶۶۰۲۵	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
۳	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۱۰۰	UP۹۶۰۴۱۱۳	۱۰۰,۱۰۹,۸۸۹,۴۴۹,۳۲	۸۰۲۵۷۰۶۰۱۶۰۰۵	۲۳۲۲۸۷۹۴	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
۴	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۰۰۰	UP۹۶۰۵۱۱۷	۱۱۵,۹۷۹,۴۸۶,۱۸۴,۷۹	۸۰۲۵۷۰۷۰۰۹۰۰۲	۲۳۲۴۳۶۳۶	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
۵	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۴۰۰	UP۹۶۰۶۱۳۲-۲U	۲۶,۳۶۹,۶۸۷,۷۵۲,۱۵	۸۰۲۵۷۰۷۰۴۹۰۰۹	۲۳۴۲۶۳۲۲	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
۶	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۸۰۰	UP۹۶۰۷۱۵۲۰	۲۷۵,۲۳۹,۶۰۱,۸۴۸,۰۴	EGLV۶۰۱۷۰۰۰۲۳۳۴۴	۲۳۴۷۵۶۰۸	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰

ردیف	شرح	شماره فاکتور	ارزش دارایی (ریال)	شماره بارنامه	شماره کوتاژ (اظهارنامه گمرکی)	کد ثبت سفارش	عمر (سال)
۷	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۱۰۰	UP۹۶۰۷۱۴۴	۱۰۸,۱۴۸,۵۶۷,۶۲۵,۳۸	EGLV۶۰۱۷۰۰۰۲۲۱۶۰	۲۳۴۷۸۰۱۲	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
۸	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۴۰۰	UP۹۶۰۶۱۴۲	۶۸,۶۱۴,۵۰۵,۴۰۴,۹۵	۸۰۲۵۷۰۸۰۰۰۲	۲۳۵۴۲۳۹۱	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
۹	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۳۰۰	UP۹۶۰۷۱۴۶	۱۰۹,۰۷۸,۴۰۶,۹۵,۰۱	۸۰۲۵۷۰۸۰۴۸۰۰۲	۲۳۵۴۴۴۹۱	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
۱۰	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۳۰۰	UP۹۶۰۷۱۵۲	۱۵۶,۵۵۸,۵۲۳,۸۱۳,۰۹	۸۰۲۵۷۰۹۰۳۵۰۰۲	۲۳۶۲۳۷۱۶	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
۱۱	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۳۰۰	UP۹۶۰۷۱۵۶	۱۲۵,۱۸۳,۴۱۲,۶۱۱,۲۰	۸۰۲۵۷۰۹۰۷۰۰۰۱	۲۳۶۸۸۴۸۳	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
۱۲	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۴۰۰	UP۹۶۰۶۱۳۳-۱U	۱۹,۴۱۸,۹۹۱,۷۱۶,۸۲	۸۰۲۵۷۰۷۰۳۹۰۱۱	۲۳۶۹۵۹۲۲	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
	جمع		۱,۲۸۵,۰۳۶,۵۷۹,۱۵۵				

(۲) عمر اقتصادی: باقیمانده عمر اقتصادی دارایی‌های فوق در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۷ طبق گزارش کارشناسان رسمی دادگستری ۳۰ سال است.

(۳) ارزش دارایی براساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری: جمع کل ارزش برآوردی دارایی‌های فوق معادل ۱,۲۸۵,۰۳۶,۵۷۹,۱۵۵ ریال است.

(۴) بیمه‌گر دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: شرکت بیمه ایران.

(۵) پوشش بیمه‌ای دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: بیمه تمام خطر ماشین‌آلات واحد تولیدی پتروشیمی به ظرفیت ۱۵۰ هزار تن در سال به مبلغ ۱,۲۸۵,۰۳۶,۵۷۹,۱۵۵ ریال.

(۶) خطرات تحت پوشش بیمه در زمان انتقال مالکیت دارایی: پوشش زیان ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه، آشوب، بلوا، اعتصاب، قیام، اغتشاش داخلی و اقدامات احتیاطی مقام‌های نظامی و انتظامی، ترکیدگی لوله آب و فاضلاب، زلزله و آتشفشان، سرقت، سقوط هواپیما یا هلیکوپتر یا قطعات آن‌ها در مناطق نزدیک به فرودگاه (شعاع ۵ کیلومتری)، سیل و طغیان آب دریاها و رودها، شکست ماشین‌آلات، ضایعات ناشی از آب باران و ذوب برف، طوفان و گرد باد و تند باد، تگرگ و سنگینی برف.



شرکت تأمین سرمایه کارمان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱



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 ۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می‌باشد که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت

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

جدول ۲: مبالغ اجاره‌بها		مبالغ به ریال	
نوبت پرداخت	موעד پرداخت	مبلغ پرداختی کل	مبلغ پرداختی (به ازای هر یک ورقه)
	۱۴۰۰/۰۳/۲۲	-	-
۱	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۰۸,۸۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۹۰,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷۳۹۷۳
۲	۱۴۰۱/۰۳/۲۲	۱۰۷,۱۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۸۹,۲۶۰,۲۷۳۹۷۲۶,۰۲۷
۳	۱۴۰۱/۰۹/۲۲	۱۰۸,۸۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۹۰,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷۳۹۷۳
۴	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱۰۷,۱۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۸۹,۲۶۰,۲۷۳۹۷۲۶,۰۲۷
۵	۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۱۰۸,۸۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۹۰,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷۳۹۷۳
۶	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	۱۰۷,۱۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۸۹,۲۶۰,۲۷۳۹۷۲۶,۰۲۷
۷	۱۴۰۳/۰۹/۲۲	۱۰۸,۵۹۰,۱۶۳,۹۳۴	۹۰,۴۹۱,۸۰۳۲۷۸۶۸۸۵
۸	۱۴۰۴/۰۳/۲۲	۱۰۷,۴۰۹,۸۳۶,۰۶۶	۸۹,۵۰۸,۱۹۶۷۲۱۳۱۱۵
۹	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۰۸,۸۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۹۰,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷۳۹۷۳
۱۰		۱۰۷,۱۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۸۹,۲۶۰,۲۷۳۹۷۲۶,۰۲۷
اصل مبلغ	۱۴۰۵/۰۳/۲۲	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰

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

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

مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (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 ماشین‌آلات و تجهیزات از شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) و اجاره آن به شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) به مصرف رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: خرید دارایی‌های موضوع جدول ۱ توسط نهاد واسط از بانی و سپس اجاره به شرط تملیک آن‌ها به

بانی،

(۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۱,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

پیوست گزارش حسابرسی
مرکز حسابرسی و خدمات مالی آگاه‌نگر

کارپان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

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

(۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۱,۲۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق اجاره: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

بانی دارایی را به قیمت بازار (قیمت کل اوراق فروخته شده) به واسط می فروشد، لیکن نرخ اجاره بها را نسبت به ارزش اسمی اوراق به واسط (به وکالت از دارندگان اوراق) می پردازد.

(۸) نرخ اجاره بها: ۱۸ درصد،

درآمد دارندگان اوراق اجاره به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق اجاره منتشر شده می باشد. پس از ۵ سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت اجاره خاتمه یافته و آخرین مبالغ اجاره بها به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق اجاره: هر ۶ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۰) دوره عمر اوراق: ۵ سال معادل ۶۰ ماه،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۰/۰۳/۲۲،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

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

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

خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران 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.

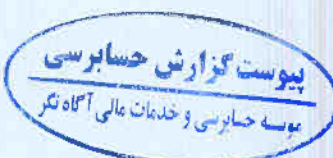
کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

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

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

(۱۷) ارکان انتشار اوراق اجاره:

- ناشر: شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک تجارت (سهامی عام) به مبلغ ۲,۲۸۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مالی آگاه نگر (حسابداران رسمی)،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک تجارت (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)،
- متعهد پذیره نویسی: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)،



(۱۸) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص).

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

وکالت نهاد واسط

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

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

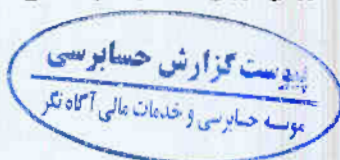
جدول ۳: شرح دارایی‌های مبنای انتشار

مبالغ به ریال

ردیف	شرح	شماره فاکتور	ارزش دارایی (ریال)	شماره بارنامه	شماره کوتاژ (اظهاری نامه گمرکی)	کد ثبت سفارش	عمر (سال)
۱	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۱۰۰	UP۹۶۰۳۱۱۰	۱۲۳,۵۵۸,۸۳۲,۳۶۹,۴۸	۸۰۲۵۷۰۳۱۶۷	۲۳۰۵۲۸۵۶	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
۲	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۲۰۰	UP۹۶۰۴۱۱۲	۱۵۴,۹۴۷,۲۳۹,۶۸۴,۷۳	۸۰۲۵۷۰۵۱۰۰۰۰۱	۲۳۰۶۶۰۲۵	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
۳	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۱۰۰	UP۹۶۰۴۱۱۳	۱۰۰,۱۰۹,۸۸۹,۴۴۹,۳۲	۸۰۲۵۷۰۶۰۱۶۰۰۵	۲۳۲۲۸۷۹۴	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
۴	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۰۰۰	UP۹۶۰۵۱۱۷	۱۱۵,۸۷۹,۴۸۶,۱۸۴,۷۹	۸۰۲۵۷۰۷۰۰۹۰۰۲	۲۳۲۳۳۳۳۶	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
۵	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۴۰۰	UP۹۶۰۶۱۳۲-۲U	۲۶,۳۶۹,۶۸۷,۷۵۲,۱۵	۸۰۲۵۷۰۷۰۴۹۰۰۹	۲۳۲۴۶۳۲۲	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
۶	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۸۰۰	UP۹۶۰۷۱۵۲۰	۲۷۵,۲۳۹,۶۰۱,۸۴۸,۰۴	EGLV۶۰۱۷۰۰۰۲۳۳۴۴	۲۳۴۷۵۶۰۸	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
۷	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۱۰۰	UP۹۶۰۷۱۴۴	۱۰۸,۱۴۸,۵۶۷,۶۲۵,۳۸	EGLV۶۰۱۷۰۰۰۲۳۱۶۰	۲۳۴۷۸۰۱۲	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
۸	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۴۰۰	UP۹۶۰۶۱۴۲	۶۸,۶۱۴,۵۰۵,۴۰۳,۹۵	۸۰۲۵۷۰۸۰۰۰۲	۲۳۵۴۳۳۹۱	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
۹	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۳۰۰	UP۹۶۰۷۱۴۶	۱۰۹,۰۷۸,۴۰۶,۹۵,۰۱	۸۰۲۵۷۰۸۰۴۸۰۰۲	۲۳۵۴۴۴۹۱	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
۱۰	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۳۰۰	UP۹۶۰۷۱۵۲	۱۵۶,۵۵۸,۵۲۳,۸۱۳,۰۹	۸۰۲۵۷۰۹۰۳۵۰۰۲	۲۳۶۲۳۷۱۶	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
۱۱	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۳۰۰	UP۹۶۰۷۱۵۶	۱۲۵,۱۸۳,۴۱۲,۶۱۱,۲۰	۸۰۲۵۷۰۹۰۷۰۰۰۱	۲۳۶۸۸۴۸۳	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
۱۲	تجهیزات و تأسیسات برقی و مکانیکی ناحیه ۴۴۰۰	UP۹۶۰۶۱۳۲-۱U	۱۹,۴۱۸,۹۹۱,۷۱۶,۸۲	۸۰۲۵۷۰۷۰۴۹۰۱۱	۲۳۶۹۵۹۲۲	۶۷۶۴۲۳۹۵	۳۰
	جمع		۱,۲۸۵,۰۳۶,۵۷۹,۱۵۵				

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

بانی و فروشنده،



(۳) اجاره دارایی‌های موضوع بند ۱ فوق به شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) برای مدت ۶۰ ماه و تعیین مبلغ اجاره بها،

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

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

(۶) اقامه و دفاع از 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،

- 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 واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه اجاره حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

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

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

پایست گزارش حسابرسی

موسسه حسابرسی و خدمات مالی آگاه‌نگار

کارمزد و کالت

شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (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 شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)

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

(۱) شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (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 پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه اجاره در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق اجاره، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارندة 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 می پذیرد.

(۲) دارنده ورقه اجاره ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق اجاره رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه اجاره خواهد بود.

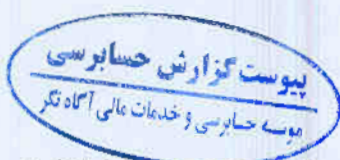
(۴) خریدار اوراق اجاره در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانکهای داخلی را جهت واریز وجوه اجاره بهای دارایی های موضوع این بیانیه را به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق اجاره

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

سایر موارد

(۱) اوراق اجاره موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق اجاره براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می گردد.



(۲) در صورت حجر دارنده اوراق اجاره، حقوق و مالکیت اوراق اجاره وی به قیمت روز به شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) منتقل می شود.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق اجاره، شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این بیانیه می باشد.

پیوست گزارش حسابرسی

موسسه حسابرسی و خدمات مالی آگاه تکر

مشخصات شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

مطابق ماده ۲ اساسنامه شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

ایجاد و بهره برداری از کارخانجات واحدهای تولیدی و یا توسعه واحدهای مولد در صنایع پایین دستی در مجتمع های پتروشیمی و یا وابسته به آن با اهداف توسعه و تکمیل زنجیره ارزش از طریق بکارگیری محصولات اصلی و یا فرعی تولید شده و یا تحصیل شده مجتمع پتروشیمی و یا مجتمع های جنبی آن، خرید و فروش، صادرات و واردات، انجام امور بازرگانی، تجارت داخلی (داخل مرز قانونی) و خارجی (با جهان خارج از محدوده مرزی کشور) انواع کالاهای مجاز، ایجاد شعب و نمایندگی در شهرستان های مختلف ایران و کشورهای خارجی، اخذ نمایندگی تجاری و خدماتی از شرکت های مختلف ایرانی و خارجی برای واردات و صادرات انواع کالاها و ارائه انواع خدمات به آنها و مبادله و نقل و انتقال دانش فنی و معلومات و ارائه مشاوره در ارتباط با موضوع شرکت.

فعالیت های شرکت طی دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ مربوط به انجام عملیات ساخت و تکمیل ابنیه و نصب تجهیزات در سایت بوده است.

تاریخچه فعالیت

شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) (شرکت توسعه صنایع پایین دستی پترو ایرانیان سابق)، در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۱۱ تحت شماره ۴۶۲۸۵۰ و کد شناسه ملی ۱۴۰۰۴۵۱۶۱۰۴ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۰۲ در روزنامه رسمی جهت اطلاع عموم آگهی شده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان می باشد.

مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت مطابق اساسنامه، از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود می باشد.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، مطابق صورت جلسه هیئت مدیره در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۵ به شرح زیر می باشد.

جدول ۴: ترکیب سهامداری

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	سهامی عام	۳۹۶۸۸۸	۵۴۹,۹۹۹,۹۹۵	۵۵٪
شرکت پتروشیمی ایلام	سهامی خاص	۲۵۳۸۶۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪
شرکت مدیریت توسعه سرمایه گروه پتروشیمی ایرانیان	سهامی خاص	۳۷۰۶۴۲	۴۹,۹۹۹,۸۰۰	۴,۹۹۹,۹۸٪
شرکت کود شیمیایی اوره لردگان	سهامی عام	۷۶۰۳	۲۰۰	۰,۰۰۰,۰۲٪
شرکت پتروشیمی ارومیه	سهامی عام	۴۲۶۷	۵	۰,۰۰۰,۰۱٪
جمع			۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

پروست گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مالی آگاه بکر

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۱۱ و صورتجلسات هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۱۲ و ۱۳۹۹/۱۱/۲۱ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین بر اساس صورتجلسه مذکور آقای محمود هاشم زاده به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

جدول ۵: مشخصات اعضای هیئت مدیره

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت مدیریت توسعه سرمایه گروه پتروشیمی ایرانیان	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	محمود هاشم زاده	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۱۴۰۱/۰۳/۱۲	موظف
شرکت پتروشیمی ایلام	عضو هیئت مدیره	قاسم قلی خانی نهرسولدوز	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۱۴۰۱/۰۳/۱۲	غیرموظف
شرکت پتروشیمی ارومیه	عضو هیئت مدیره	عسگر جهانی کلپین	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۱۴۰۱/۰۳/۱۲	غیرموظف
شرکت کود شیمیایی اوره لردگان	عضو هیئت مدیره	آرش خزائی	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۲	غیرموظف
شرکت گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	رئیس هیئت مدیره	مهدی رضایی	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۱۴۰۱/۰۳/۱۲	غیرموظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۵، مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آگاه نگر به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال مالی انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آگاه نگر بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت، مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۲ به ثبت رسیده است. همچنین آخرین تغییرات سرمایه شرکت به شرح ذیل می باشد. تغییرات سرمایه بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول ۶: مواعد افزایش سرمایه		مبالغ بر حسب میلیون ریال			
تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۱/۲۴	۵,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۳۹۰۰٪	آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۹/۰۸/۱۲	۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰٪	مطالبات حال شده سهامداران

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

شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) در سال ۱۴۰۱ به بهره برداری خواهد رسید و طی سال های گذشته در فاز احداث و تکمیل قرار داشته است.

وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت جریان های نقد حسابرسی شده چهار سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد.

جدول ۷: صورت وضعیت مالی					مبالغ به میلیون ریال
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	صورت وضعیت مالی
حسابرسی شده تجدید آرایه شده	حسابرسی شده تجدید آرایه شده	حسابرسی شده تجدید آرایه شده	حسابرسی شده تجدید آرایه شده	حسابرسی شده تجدید آرایه شده	حسابرسی شده
دارایی ها:					
۶۲۱,۵۰۴	۱,۱۷۰,۱۹۹	۲,۴۲۸,۳۰۸	۴,۷۱۶,۶۴۳	۷,۵۵۰,۹۶۳	دارایی های غیر جاری:
۲۸۶	۱,۰۸۰	۹۳۰	۷۸۰	۷۲۷	دارایی های ثابت مشهود
۴,۰۰۸	۴,۰۱۳	۴,۰۱۶	۴,۰۱۷	۴,۰۱۷	دارایی های نامشهود
-	۳۰۰	۳۰۰	۲۵,۶۲۸	۱۵,۲۰۰	سرمایه گذاری های بلندمدت
۶۲۵,۷۹۸	۱,۱۷۵,۵۹۲	۲,۴۳۳,۵۵۴	۴,۷۴۷,۰۶۸	۷,۵۷۰,۹۰۷	سایر دارایی ها
جمع دارایی های غیر جاری					
۴۷۶	-	۵۵۹	۱۶۷	-	دارایی های جاری:
۲۸۲	۹۳۵	۱,۰۸۸	۲۷,۶۵۷	۴۸,۴۵۶	پیش پرداخت ها
-	-	-	۴۹۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱,۸۷۲	۲,۹۹۴	۱۸,۷۴۶	۳۳۹,۸۶۲	۱۹۲,۱۸۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲,۶۳۰	۳,۹۲۹	۲۰,۳۹۳	۸۵۷,۶۸۶	۲۶۰,۶۴۰	موجودی نقد
۶۲۸,۴۲۸	۱,۱۷۹,۵۲۱	۲,۴۵۳,۹۴۷	۵۶۰,۴۷۵	۷,۸۳۱,۵۴۷	جمع دارایی های جاری
جمع دارایی ها					
حقوق مالکانه و بدهی ها:					
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	حقوق مالکانه:
-	-	-	-	۸۰۰,۰۰۰	سرمایه
(۱۶,۰۳۸)	(۲۲,۱۱۲)	(۳۵,۴۵۱)	(۳۷,۳۴۰)	(۵۰,۴۷۹)	اندوخته قانونی
(۱۱,۰۳۸)	(۱۷,۱۱۲)	(۳۰,۴۵۱)	۱۵۲,۶۶۰	۹۳۹,۵۲۱	سود (زیان) انباشته
جمع حقوق مالکانه					
بدهی ها:					
-	-	-	-	-	بدهی های غیر جاری:
-	-	-	-	-	اوراق اجاره بلندمدت
-	-	-	۱,۱۸۴,۲۵۰	-	تسهیلات مالی بلندمدت
۱۶۵	۱۶۵	۵۲۷	۱,۵۵۸	۲,۸۵۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۶۵	۱۶۵	۵۲۷	۱,۱۸۵,۸۰۸	۲,۸۵۶	جمع بدهی های غیر جاری
بدهی های جاری:					
۶۳۹,۳۰۱	۱,۱۹۶,۴۶۸	۲,۴۸۳,۸۷۱	۴,۲۶۶,۲۸۶	۵,۶۹۲,۹۴۸	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵	صورت وضعیت مالی
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	تجدید آرایه شده	تجدید آرایه شده	تجدید آرایه شده	تجدید آرایه شده	
	-	-	-	-	مالیات پرداختنی
	-	-	-	-	سود سهام پرداختنی
۱,۱۸۶,۲۲۲	-	-	-	-	تسهیلات مالی
	-	-	-	-	اوراق اجاره کوتاه مدت
	-	-	-	-	پیش دریافت‌ها
۶,۱۷۹,۱۷۰	۴,۲۶۶,۲۸۶	۲,۴۸۳,۸۷۱	۱,۱۹۶,۴۶۸	۶۳۹,۳۰۱	جمع بدهی‌های جاری
۶,۸۸۲,۰۲۶	۵,۴۵۲,۰۹۳	۲,۴۸۴,۳۹۸	۱,۱۹۶,۶۳۳	۶۳۹,۴۶۶	جمع بدهی‌ها
۷,۸۳۱,۵۴۷	۵,۶۰۴,۷۵۴	۲,۴۵۳,۹۴۷	۱,۱۷۹,۵۲۱	۶۲۸,۴۲۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

جدول ۸: صورت سود و زیان

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵	صورت سود و زیان
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	تجدید آرایه شده	تجدید آرایه شده	تجدید آرایه شده	تجدید آرایه شده	
(۱۹,۳۰۷)	(۱۲,۰۲۹)	(۱۴,۸۱۹)	(۶,۴۷۱)	(۱۵,۲۲۶)	هزینه‌های اداری و عمومی
(۱۹,۳۰۷)	(۱۲,۰۲۹)	(۱۴,۸۱۹)	(۶,۴۷۱)	(۱۵,۲۲۶)	زیان عملیاتی
۱۶,۱۶۸	۱۴۱	۱,۴۸۰	۳۹۷	۳۱۴	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
(۳,۱۳۹)	(۱۱,۸۸۹)	(۱۳,۳۳۸)	(۶,۰۷۴)	(۱۴,۹۱۳)	زیان خالص

جدول ۹: صورت تغییرات در حقوق مالکانه

جمع کل	زیان انباشته	سرمایه	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۲,۸۷۵	(۱,۱۲۵)	۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۵/۰۱/۰۱
(۱۴,۹۱۲)	(۱۴,۹۱۲)	-	زیان خالص گزارش شده در سال ۱۳۹۵
(۱۱,۰۳۷)	(۱۶,۰۳۷)	۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
(۱۱,۰۳۸)	(۱۶,۰۳۸)	۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۶/۰۱/۰۱
(۶,۰۷۴)	(۶,۰۷۴)	-	زیان خالص گزارش شده در سال ۱۳۹۶
(۱۷,۱۱۲)	(۲۲,۱۱۲)	۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
(۱۷,۱۱۲)	(۲۲,۱۱۲)	۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷
(۱۳,۳۳۸)	(۱۳,۳۳۸)	-	زیان خالص گزارش شده در سال ۱۳۹۷
(۳۰,۴۵۰)	(۳۵,۴۵۰)	۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
			حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
(۳۰,۴۵۱)	(۳۵,۴۵۱)	۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
(۱۱,۸۸۹)	(۱۱,۸۸۹)	-	زیان خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱۹۵,۰۰۰	-	۱۹۵,۰۰۰	افزایش سرمایه

صورت تغییرات در حقوق مالکانه	سرمایه	زیان انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	(۳۷,۳۴۰)	۱۵۲,۶۶۰
زیان خالص سال دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	-	(۳,۱۳۹)	(۳,۱۳۹)
افزایش سرمایه در جریان	-	-	۸۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	(۵۰,۴۷۹)	۹۴۹,۵۲۱

جدول ۱۰: صورت جریان های نقدی					مبالغ به میلیون ریال
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	صورت جریان های نقدی
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:					
نقد حاصل از عملیات	(۹,۸۰۹)	۶۰,۴۰۱	(۲۷,۰۱۸)	(۲۶۳,۴۰۶)	(۵۷۱,۴۹۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۹,۸۰۹)	۶۰,۴۰۱	(۲۷,۰۱۸)	(۲۶۳,۴۰۶)	(۵۷۱,۴۹۴)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:					
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	-	(۴۲۷,۸۹۰)	(۱۵۱,۷۴۶)	(۸۰۵,۳۸۳)	(۶۰۰,۳۸۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	-	(۹۳۸)	(۹۱)	(۲۱۵)	(۱۰۱)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۴)	(۵)	(۲)	-	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	-	-	(۴۹۰,۰۰۰)	-
پرداخت های نقدی برای خرید سایر دارایی ها	-	-	-	-	(۹۰۰)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	-	-	-	-	۴۷۰,۰۰۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۴)	(۴۲۸,۸۳۳)	(۱۵۱,۸۳۹)	(۱,۲۹۵,۵۹۸)	(۱۳۱,۳۸۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۹,۵۰۰)	(۳۶۸,۴۳۲)	(۱۷۸,۸۵۷)	(۱,۵۵۹,۰۰۴)	(۷۰۲,۸۷۴)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:					
دریافت های نقدی حاصل از خالص آورده سهامداران بابت تأمین مالی	۷,۰۰۰	۳۶۹,۲۰۰	۱۹۴,۵۰۰	۴۱۴,۷۲۸	۶۹۰,۷۶۵
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	-	-	-	۹,۷۵۰	-
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	-	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	-
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	-	-	-	(۴۴,۳۸۴)	(۱۳۵,۶۱۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۷,۰۰۰	۳۶۹,۲۰۰	۱۹۴,۵۰۰	۱,۸۸۰,۰۹۴	۵۵۵,۱۴۹
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲,۵۰۰)	۱,۱۲۲	۱۵,۶۴۳	۳۲۱,۰۹۰	(۱۴۷,۷۲۵)

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵	صورت جریان های نقدی
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	
۳۳۹,۸۶۲	۱۸,۷۴۶	۲,۹۹۴	۱,۸۷۲	۴,۳۷۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۳۷	۲۶	۱۱۰	-	-	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۹۲,۱۸۳	۳۳۹,۸۶۲	۱۸,۷۴۶	۲,۹۹۴	۱,۸۷۱	مانده موجودی نقد در پایان سال
۸۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۲۵۰	-	-	-	معاملات غیر نقدی

وضعیت اعتباری بانی

بدهی ها

براساس آخرین صورت های مالی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال	جدول ۱۱: بدهی ها	شرح
-	حساب ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه مدت و بلند مدت	
-	سایر حساب ها و اسناد پرداختی تجاری	
-	حساب ها و اسناد پرداختی غیر تجاری کوتاه مدت و بلند مدت	
۵۶۹۲,۹۴۸	سایر حساب ها و اسناد پرداختی	بدهی ها مطابق اقلام ترازنامه ای به استثنای تسهیلات و مالیات
-	پیش دریافت ها	
-	سود سهام پرداختی	
۲,۸۵۶	ذخیره مزایای پایان خدمت	
۱,۱۸۶,۲۲۲	کوتاه مدت	
-	بلند مدت	
-	حصه جاری تسهیلات مالی بلند مدت	تسهیلات ۱
-	جریمه ها	
-	تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	
-	مالیات پرداختی	مالیات ۲

۱- تسهیلات

مانده تسهیلات دریافتی شرکت به مبلغ ۱,۱۸۶,۲۲۲ میلیون ریال به تفکیک تأمین کنندگان، نرخ سود و کارمزد و زمان بندی پرداخت به شرح ذیل می باشد.

جدول ۱۲: تسهیلات

تأمین کننده	بانک اقتصاد نوین
نرخ سود و کارمزد	۱۵ تا ۲۰ درصد
سررسید	۱۴۰۰/۱۱/۰۵

پیوست گزارش حسابرسی

ماده حسابرسی و خدایان مالی آگاه تر
صفحه ۲۹ از ۵۸ تکر

کاروان



شرکت تأمین سرمایه کاروان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

۲- مالیات

نحوه تشخیص	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		تخصیص	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	ریال	مالیات پرداختنی	ماتده پرداختنی	پرداختی	قطعی				
رسیدگی به دفاتر	.	.	.	.	.	.	.	(۱۵,۲۰۹,۲۳۸,۱۰۹)	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر	.	.	.	.	۱۰,۵۴۸,۲۱۲	.	.	(۶,۰۷۴,۴۹۵,۸۸۲)	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	.	.	.	.	۳۶,۲۲۴,۱۷۴	.	.	(۱۳,۳۳۸,۴۳۰,۱۳۵)	۱۳۹۷
رسیدگی نشده	.	.	.	.	.	.	.	(۱۲,۰۰۳,۷۳۰,۰۹۹)	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	.	.	.	.	.	.	.	(۳,۱۳۹,۲۹۶,۰۸۵)	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	.	.	.	.	.	.	.		

مالیات بر درآمد شرکت برای سالهای قبل از سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ قطعی و تسویه شده است.

برگ تشخیص مالیات بر درآمد شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵ به شماره ۴۹۱۱۰۳۶۷ مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۵ به مبلغ صفر ریال صادر شده است.

پرونده مالیات بر درآمد شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته است و به دلیل عدم پذیرش زیان ابرازی مورد اعتراض این شرکت قرار گرفته است و مراحل رسیدگی به آن در شرف انجام است.

پرونده مالیات بر درآمد شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته است و به دلیل عدم پذیرش زیان ابرازی مورد اعتراض این شرکت قرار گرفته است و مراحل رسیدگی به آن در شرف انجام است.



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

پیموست گزارش حسابرسی

موسسه حسابرسی و خدمات مالی آگاه تگر

صفحه ۲۰ از ۵۸

تضمین ها و بدهی های احتمالی

بدهی های احتمالی ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب طبق صورت های مالی حسابرسی شده دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به شرح ذیل است.

جدول ۱۳: بدهی های احتمالی

شرح	مبلغ
شرکت ILFPARS (مهندسی پایه)	۱,۳۴۱,۰۹۶ یورو
شرکت طراحی مهندسی صنایع پتروشیمی	۵۲,۴۹۴ میلیون ریال
شرکت طراحی مهندسی صنایع پتروشیمی (خدمات خرید)	۱۴۹,۸۹۹ میلیون ریال
شرکت پناه صنعت پارت (مجری ساختمان و نصب)	۲,۵۷۰,۵۱۸ میلیون ریال
شرکت پارس حساس	۱,۲۵۷ میلیون ریال
دانشگاه شریف (ارزیابی دینامیک اکسترودر)	۸۱۲ میلیون ریال
شرکت کنترل فرایند آرمان - راپکو (خرید سیستم بسته بندی کالا)	۱,۵۹۸,۷۹۴ یورو
شرکت ایران ترانسفو (خرید ترانسفور ماتور)	۶۰,۰۷۶ میلیون ریال
شرکت پیشرو پارسیان (خرید لوله های زیر زمینی)	۷۷,۱۵۸ یورو
شرکت گداختار (خرید شیر آلات زیر زمینی)	۴۲,۵۵۹ یورو
شرکت برنا الکترونیک (مقاومت اتصال زمین)	۶۶۹ میلیون ریال
شرکت کلینگران (خرید سکت / واشر)	۹,۴۵۳ یورو

مطالبات و ذخایر

بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱، مطالبات شرکت به شرح زیر می باشد:

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
سایر دریافتنی ها	۴۸,۴۵۷

سایر دریافتنی های شرکت شامل اقلام زیر می باشد:

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
کارکنان (وام و علی الحساب)	۳,۴۴۹
سایر اشخاص	۴۵,۰۰۷

پیوست گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مالی آگاه تکر

تشریح به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) در نظر دارد منابع حاصل از انتشار اوراق اجاره را در راستای تکمیل طرح احداث کارخانه تولید پلی پروپیلن استفاده کند. جزییات طرح موضوع تأمین مالی برنامه ریزی شده به شرح جدول زیر می باشد. لازم به ذکر است در صورت نیاز، وثائق لازم برای اخذ هرگونه تسهیلات توسط سهامدار عمده شرکت تأمین خواهد گردید.

جدول ۱۴: مصارف طرح

مبالغ به میلیون ریال		برآورد سه ماهه اول سال ۱۴۰۱		برآورد سه ماهه آخر سال ۱۳۹۹		عملکرد ۹ ماهه اول سال ۱۳۹۹		عملکرد تا سال ۹۸		برآورد کل		شرح
ریالی	ارزی	ریالی	ارزی	ریالی	ارزی	ریالی	ارزی	ریالی	ارزی	ریالی	ارزی	
(میلیون ریال)	(هزار یورو)	(میلیون ریال)	(هزار یورو)	(میلیون ریال)	(هزار یورو)	(میلیون ریال)	(هزار یورو)	(میلیون ریال)	(هزار یورو)	(میلیون ریال)	(هزار یورو)	
منابع:												
۱,۱۵۸,۵۰۶	-	۶۱۶,۰۸۳	۱۷,۷۴۲	۲,۱۹۷,۸۱۸	۴,۶۸۵	۷۴۶,۷۷۷	-	۱,۱۵۲,۱۴۴	۲۸,۸۳۵	۵,۸۷۱,۳۲۸	۵۱,۲۶۲	سهامداران
۱,۶۲۰,۰۰۰	-	۳,۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱,۱۸۴,۲۵۰	-	۵,۹۰۴,۲۷۷	-	تسهیلات
-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	اوراق اجاره
۲,۷۷۸,۵۳۴	۰	۶,۷۱۶,۰۸۳	۱۷,۷۴۲	۲,۱۹۷,۸۱۸	۴,۶۸۵	۷۴۶,۷۷۷	۰	۲,۳۳۶,۳۹۴	۲۸,۸۳۵	۱۴,۷۷۵,۶۰۵	۵۱,۲۶۲	جمع
مصارف:												
-	-	-	-	۱۲,۹۳۴	-	۶,۱۸۵	-	۲۰,۵۳۰	-	۳۹,۶۴۹	۰	فعالیت های مقدماتی
-	-	-	۱۳۵	-	-	۵۸,۵۴۱	-	-	۲۰,۶۶	۵۸,۵۴۱	۲,۲۰۱	مهندسی پایه
-	-	۲۶,۵۹۵	-	۲۸۸,۲۲۵	۱۴۰	۱۸,۷۲۷	-	۴۶,۲۶۲	-	۳۷۹,۸۰۹	۱۴۰	مهندسی تفصیلی
-	-	۱,۴۵۹,۴۸۲	۱۷,۶۰۷	۹۰۳,۴۱۱	۴,۵۴۵	۱۹,۵۴۱	-	۲۳۸,۸۶۸	۲۶,۷۶۹	۲,۶۲۱,۳۰۲	۴۸,۹۳۱	خرید واحد Disamantling و تدارکات
-	-	۳,۶۲۲,۴۲۱	-	۸۵۱,۶۷۴	-	۴۱۸,۵۴۵	-	۳۱۴,۶۵۷	-	۵,۲۰۷,۲۹۷	۰	ساختمان و نصب / پیش راه اندازی
۶۳۹,۷۵۶	-	۱,۶۰۷,۵۸۵	-	۱۴۱,۵۷۴	-	۲۲۵,۲۳۸	-	۱,۷۱۶,۰۷۷	-	۴,۳۳۰,۲۳۰	۰	سایر مخارج طرح

شرح	برآورد کل		عملکرد تا سال ۹۸		عملکرد ۹ ماهه اول سال ۱۳۹۹		برآورد سه ماهه آخر سال ۱۳۹۹		برآورد سال ۱۴۰۰		برآورد سه ماهه اول سال ۱۴۰۱	
	ارزی	ریالی	ارزی	ریالی	ارزی	ریالی	ارزی	ریالی	ارزی	ریالی	ارزی	ریالی
	(هزار یورو)	(میلیون ریال)	(هزار یورو)	(میلیون ریال)	(هزار یورو)	(میلیون ریال)	(هزار یورو)	(میلیون ریال)	(هزار یورو)	(میلیون ریال)	(هزار یورو)	(میلیون ریال)
سرمایه در گردش	۵۱.۲۶۲	۱۴,۷۷۵,۶۰۵	۲۸,۸۳۵	۲,۳۳۶,۳۹۴	-	۷۴۶,۷۷۷	۴,۶۸۵	۲,۱۹۷,۸۱۸	۱۷,۷۴۲	۶,۷۱۶,۰۸۳	-	۲,۱۳۸,۷۷۷
جمع	۵۱.۲۶۲	۱۴,۷۷۵,۶۰۵	۲۸,۸۳۵	۲,۳۳۶,۳۹۴	-	۷۴۶,۷۷۷	۴,۶۸۵	۲,۱۹۷,۸۱۸	۱۷,۷۴۲	۶,۷۱۶,۰۸۳	-	۲,۱۳۸,۷۷۷

جزئیات سرمایه در گردش مورد نیاز جهت بهره‌برداری از طرح در سال ۱۴۰۱ به شرح زیر می‌باشد:

جدول ۱۵: سرمایه در گردش

شرح	تعداد روز	مبلغ (میلیون ریال)
پروپیلن	۳۰	۱,۲۳۱,۰۲۶
کاتالیست	۳۰	۷۸۶,۸۳۲
هزینه قطعات یدکی	۳۰	۱۴۴,۸۶۱
دستمزد مستقیم	۳۰	۲۹,۹۷۷
دستمزد غیر مستقیم	۳۰	۵,۰۹۲
یوتیلیتی	۳۰	۳۰,۹۳۶
جمع سرمایه در گردش مورد نیاز		۲,۲۱۸,۷۲۳

اطلاعات فوق بر اساس هزینه‌های مورد نیاز به منظور تولید پلی پروپیلن در یک ماه نخست شروع بهره‌برداری از طرح (تیر ماه ۱۴۰۱) محاسبه گردیده است.

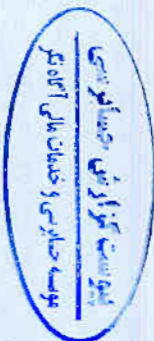
پیوست گزارش حسابرسی

موسسه حسابرسی و خدمات مالی آگاه نگار

زمان، ظرفیت و نحوه بهره‌برداری

بر اساس اطلاعات موجود، زمان بهره‌برداری از طرح ابتدای تیر ماه سال ۱۴۰۱ در نظر گرفته شده است. ظرفیت و مقدار تولید به شرح جدول ذیل می‌باشد:

سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	شرح
%۱۰۰	%۸۵	%۷۵	%۴۵	ظرفیت تولید
۱۵۰,۰۰۰	۱۲۷,۵۰۰	۱۱۲,۵۰۰	۶۷,۵۰۰	مقدار تولید (تن)



پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

مبالغ به میلیون ریال							جدول ۱۷: صورت سود و زیان							اقدام صورت سود و زیان
انتشار							عدم انتشار							
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	
														عملیات در حال تداوم:
۱۱۰,۰۱۹,۲۰۵	۹۱,۹۸۳,۲۶۹	۶۵,۳۶۸,۴۳۸	۴۸,۲۲۲,۶۱۸	۲۴,۱۹۰,۳۶۳	-	-	۱۱۰,۰۱۹,۲۰۵	۹۱,۹۸۳,۲۶۹	۶۵,۳۶۸,۴۳۸	۴۸,۲۲۲,۶۱۸	۲۴,۱۹۰,۳۶۳	-	-	درآمدهای عملیاتی
(۷۶,۴۶۴,۰۰۷)	(۶۴,۴۸۵,۴۳۲)	(۴۷,۱۵۵,۲۳۶)	(۳۵,۸۹۶,۴۱۳)	(۲۰,۱۹۰,۱۳۸)	-	-	(۷۶,۴۶۴,۰۰۷)	(۶۴,۴۸۵,۴۳۲)	(۴۷,۱۵۵,۲۳۶)	(۳۵,۸۹۶,۴۱۳)	(۲۰,۱۹۰,۱۳۸)	-	-	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۳,۵۵۵,۱۹۷	۲۷,۴۹۷,۸۴۸	۱۸,۲۱۲,۲۰۲	۱۲,۳۲۶,۲۰۵	۴,۰۰۰,۲۲۵	-	-	۳۳,۵۵۵,۱۹۷	۲۷,۴۹۷,۸۴۸	۱۸,۲۱۲,۲۰۲	۱۲,۳۲۶,۲۰۵	۴,۰۰۰,۲۲۵	-	-	سود ناخالص
(۹۵۷,۳۸۶)	(۸۲۰,۵۸۴)	(۶۴۸,۶۵۸)	(۵۳۰,۵۵۳)	(۲۰۱,۹۳۷)	(۱۷,۱۲۰)	(۱۴,۳۱۰)	(۹۵۷,۳۸۶)	(۸۲۰,۵۸۴)	(۶۴۸,۶۵۸)	(۵۳۰,۵۵۳)	(۲۰۱,۹۳۷)	(۱۷,۱۲۰)	(۱۴,۳۱۰)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۳۲,۵۹۷,۸۱۱	۲۶,۶۷۷,۲۶۴	۱۷,۵۶۴,۵۴۳	۱۱,۷۹۵,۶۵۲	۳,۶۹۸,۲۸۸	(۱۷,۱۲۰)	(۱۴,۳۱۰)	۳۲,۵۹۷,۸۱۱	۲۶,۶۷۷,۲۶۴	۱۷,۵۶۴,۵۴۳	۱۱,۷۹۵,۶۵۲	۳,۶۹۸,۲۸۸	(۱۷,۱۲۰)	(۱۴,۳۱۰)	سود (زیان) عملیاتی
-	-	-	(۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۳۹,۴۳۰)	-	-	(۴۵۱,۷۹۸)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۵۰,۰۰۰)	(۲,۱۸۹,۴۳۰)	-	-	هزینه‌های مالی تسهیلات
(۴۱۵,۴۱۱)	(۶۸۴,۵۰۵)	(۶۸۴,۶۹۵)	(۶۸۴,۶۰۰)	(۶۸۴,۶۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	هزینه‌های مالی اوراق
۱۱۵	۱۱۵	(۱۷۲,۹۴۶)	(۱,۶۷۲,۷۸۱)	(۱,۹۱۶,۵۹۰)	۱۱۵	۱۱۵	۱۱۵	۱۱۵	(۱۷۲,۹۴۶)	(۱,۶۷۲,۷۸۱)	(۱,۹۱۶,۵۹۰)	۱۱۵	۱۱۵	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۳۲,۱۸۲,۵۱۴	۲۵,۹۹۲,۸۷۴	۱۶,۷۰۶,۹۰۲	۹,۱۲۸,۲۷۱	(۳۳۲,۳۳۱)	(۱۷,۰۰۵)	(۱۴,۱۹۵)	۳۲,۱۴۵,۵۴۰	۲۵,۹۲۶,۷۸۵	۱۶,۶۴۱,۰۰۴	۹,۰۷۲,۲۷۷	(۴۰۸,۳۱۷)	(۱۷,۰۰۵)	(۱۴,۱۹۵)	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مالیات بر درآمد
۳۲,۱۸۲,۵۱۴	۲۵,۹۹۲,۸۷۴	۱۶,۷۰۶,۹۰۲	۹,۱۲۸,۲۷۱	(۳۳۲,۳۳۱)	(۱۷,۰۰۵)	(۱۴,۱۹۵)	۳۲,۱۴۵,۵۴۰	۲۵,۹۲۶,۷۸۵	۱۶,۶۴۱,۰۰۴	۹,۰۷۲,۲۷۷	(۴۰۸,۳۱۷)	(۱۷,۰۰۵)	(۱۴,۱۹۵)	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم

پیوست گزارش حسابرسی

موسسه حسابرسی و خدمات مالی آگاه نگ

جدول ۱۸: گردش حساب سود و زیان انباشته

گردش حساب سود و زیان انباشته	مبالغ به میلیون ریال					
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
سود (زیان) انباشته ابتدای سال	(۴۷,۳۴۰)	(۶۱,۵۳۴)	(۷۸,۵۴۰)	(۲۸۶,۸۵۷)	۸,۴۸۵,۴۲۰	۱۷,۱۴۲,۸۲۰
تعدیلات سنواتی	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) انباشته ابتدای سال - تعدیل شده	(۴۷,۳۴۰)	(۶۱,۵۳۴)	(۷۸,۵۴۰)	(۲۸۶,۸۵۷)	۸,۴۸۵,۴۲۰	۱۷,۱۴۲,۸۲۰
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۷,۹۸۳,۶۰۳)	(۲۳,۴۶۳,۸۱۶)
زیان (سود قابل تخصیص)	(۶۱,۵۳۴)	(۷۸,۵۴۰)	(۲۸۶,۸۵۷)	۸,۵۸۵,۴۲۰	۱۷,۱۴۲,۸۲۰	۱۹,۶۰۵,۷۹۰
اندوخته قانونی	-	-	-	(۱۰۰,۰۰۰)	-	-
سود (زیان) انباشته پایان سال	(۶۱,۵۳۴)	(۷۸,۵۴۰)	(۲۸۶,۸۵۷)	۸,۴۸۵,۴۲۰	۱۷,۱۴۲,۸۲۰	۱۹,۶۰۵,۷۹۰

جدول ۱۹: گردش حساب سود و زیان انباشته

گردش حساب سود و زیان انباشته	مبالغ به میلیون ریال					
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
سود (زیان) انباشته ابتدای سال	(۴۷,۳۴۰)	(۶۱,۵۳۴)	(۷۸,۵۴۰)	(۲۲۰,۸۷۱)	۸,۶۱۷,۴۰۰	۱۷,۲۸۲,۶۲۴
تعدیلات سنواتی	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) انباشته ابتدای سال - تعدیل شده	(۴۷,۳۴۰)	(۶۱,۵۳۴)	(۷۸,۵۴۰)	(۲۲۰,۸۷۱)	۸,۶۱۷,۴۰۰	۱۷,۲۸۲,۶۲۴
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۸,۰۴۱,۶۷۸)	(۲۳,۵۵۶,۷۳۲)
زیان (سود قابل تخصیص)	(۶۱,۵۳۴)	(۷۸,۵۴۰)	(۲۲۰,۸۷۱)	۸,۷۱۷,۴۰۰	۱۷,۲۸۲,۶۲۴	۱۹,۷۱۸,۷۶۵
اندوخته قانونی	-	-	-	(۱۰۰,۰۰۰)	-	-
سود (زیان) انباشته پایان سال	(۶۱,۵۳۴)	(۷۸,۵۴۰)	(۲۲۰,۸۷۱)	۸,۶۱۷,۴۰۰	۱۷,۲۸۲,۶۲۴	۱۹,۷۱۸,۷۶۵

نیوست گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مالی آگاه نگر

جدول ۲۰: صورت وضعیت مالی در حالت عدم انتشار اوراق

مبالغ به میلیون ریال

عدم انتشار							اقلام ترازنامه
۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
							دارایی ها:
							دارایی های غیر جاری:
۱۲,۷۵۹,۱۰۲	۱۵,۳۱۰,۸۵۸	۱۷,۸۵۰,۶۱۵	۲۰,۴۰۲,۳۷۲	۲۲,۹۵۴,۱۱۲	۲۵,۳۱۵,۵۹۴	۱۱,۴۷۰,۴۰۰	دارایی های ثابت مشهود
۷۸۰	۷۸۰	۷۸۰	۷۸۰	۷۸۰	۷۸۰	۷۸۰	دارایی های نامشهود
۴۰,۰۱۷	۴۰,۰۱۷	۴۰,۰۱۷	۴۰,۰۱۷	۴۰,۰۱۷	۴۰,۰۱۷	۴۰,۰۱۷	سرمایه گذاری های بلندمدت
۲۵,۶۲۸	۲۵,۶۲۸	۲۵,۶۲۸	۲۵,۶۲۸	۲۵,۶۲۸	۲۵,۶۲۸	۲۵,۶۲۸	سایر دارایی ها
۱۲,۷۸۹,۵۲۶	۱۵,۳۴۱,۲۸۳	۱۷,۸۸۱,۰۳۹	۲۰,۴۳۲,۷۹۶	۲۲,۹۸۴,۵۲۶	۲۵,۳۴۶,۰۱۸	۱۱,۵۰۰,۸۲۵	جمع دارایی های غیر جاری
							دارایی های جاری:
۷,۳۵۶,۷۹۷	۶,۱۸۲,۴۲۸	۴,۶۱۸,۳۱۱	۳,۵۶۸,۳۳۲	۲,۱۵۲,۷۱۹	-	-	موجودی کالا
۷۶۲,۶۸۳	۶۵۱,۸۶۶	۵۵۷,۱۵۰	۳۹۵,۹۴۲	۲۹۲,۰۸۸	۱۶۷	۱۶۷	پیش پرداخت ها
۸,۷۰۵,۷۰۷	۷,۲۸۶,۴۸۵	۳,۶۲۳,۳۶۰	۲,۶۸۵,۶۸۱	۱,۳۷۱,۳۹۲	۴۸,۴۵۷	۴۸,۴۵۷	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵۰۰,۹۸۳	۲۶۴,۸۳۰	۱۲۱,۸۹۰	۳۴۵,۵۷۰	۲۸۳,۶۷۳	۱۴۴,۵۳۳	۵۶,۵۱۹	موجودی نقد
۱۷,۳۴۶,۱۷۰	۱۴,۴۰۵,۶۰۹	۸,۹۴۰,۷۱۲	۷,۰۱۵,۵۲۵	۴,۱۱۹,۸۷۲	۲۱۳,۱۵۷	۱۲۵,۱۴۳	جمع دارایی های جاری
۳۰,۱۳۵,۶۹۶	۲۹,۷۴۶,۸۹۱	۲۶,۸۲۱,۷۵۱	۲۷,۴۴۸,۳۲۱	۲۷,۱۰۴,۴۰۹	۲۵,۵۵۹,۱۷۵	۱۱,۶۲۵,۹۶۸	جمع دارایی ها
							حقوق مالکانه و بدهی ها:
							حقوق مالکانه:
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	اندوخته قانونی
۲۲,۱۹۴,۷۹۵	۱۹,۶۰۵,۷۹۰	۱۷,۱۳۲,۸۲۰	۸,۴۸۵,۴۲۰	(۴۸۶,۸۵۷)	(۷۸,۵۴۰)	(۶۱,۵۳۴)	سود (زیان) انباشته
۲۳,۲۹۴,۷۹۵	۲۰,۷۰۵,۷۹۰	۱۸,۲۳۲,۸۲۰	۹,۵۸۵,۴۲۰	۵۱۳,۱۴۳	۹۲۱,۴۶۰	۹۳۸,۴۶۶	جمع حقوق مالکانه
							بدهی ها:
							بدهی های غیر جاری:
۱۱۵,۱۳۱	۸۶,۶۸۳	۶۱,۶۷۶	۴۰,۶۰۸	۲۱,۵۳۷	۳,۹۱۷	۲,۶۷۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۱۵,۱۳۱	۸۶,۶۸۳	۶۱,۶۷۶	۴۰,۶۰۸	۲۱,۵۳۷	۳,۹۱۷	۲,۶۷۵	جمع بدهی های غیر جاری
							بدهی های جاری:
۶,۳۷۲,۶۴۰	۵,۴۰۴,۳۳۳	۵,۰۵۷,۲۳۹	۱۳,۲۹۵,۴۵۱	۱۷,۴۰۵,۸۹۶	۱۷,۲۲۴,۰۹۶	۹,۴۹۶,۰۷۷	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۸,۹۳۲,۷۱۹	۷,۲۸۸,۷۵۰	۱,۱۸۸,۷۵۰	تسهیلات مالی
۳۵۳,۱۳۱	۵۵۰,۰۹۶	۴۵۹,۹۱۶	۳۲۶,۸۴۲	۲۴۱,۱۱۳	۱۲۰,۹۵۲	-	پیش دریافت ها
۶,۷۲۵,۷۷۰	۸,۹۵۴,۴۱۹	۸,۵۱۷,۲۵۵	۱۷,۸۲۲,۲۹۳	۲۶,۵۹۹,۷۲۹	۲۴,۶۳۳,۷۹۸	۱۰,۶۸۴,۸۲۷	جمع بدهی های جاری
۶,۸۴۰,۹۰۱	۹,۰۴۱,۱۰۲	۸,۵۷۸,۹۳۱	۱۷,۸۶۲,۹۰۱	۲۶,۵۹۱,۲۶۵	۲۴,۶۳۷,۷۱۵	۱۰,۶۸۷,۵۰۲	جمع بدهی ها
۳۰,۱۳۵,۶۹۶	۲۹,۷۴۶,۸۹۱	۲۶,۸۲۱,۷۵۱	۲۷,۴۴۸,۳۲۱	۲۷,۱۰۴,۴۰۹	۲۵,۵۵۹,۱۷۵	۱۱,۶۲۵,۹۶۷	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۲۱: صورت وضعیت مالی در حالت انتشار اوراق

اقلام ترازنامه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹
دارایی ها:							
دارایی های غیر جاری:							
دارایی های ثابت مشهود	۱۱,۴۷۰,۴۰۰	۲۵,۳۰۹,۷۹۹	۲۲,۹۴۸,۸۹۷	۲۰,۳۹۷,۷۳۶	۱۷,۸۴۶,۵۵۹	۱۵,۳۰۷,۳۸۱	۱۲,۷۵۶,۲۰۴
دارایی های نامشهود	۷۸۰	۷۸۰	۷۸۰	۷۸۰	۷۸۰	۷۸۰	۷۸۰
سرمایه گذاری های بلندمدت	۴,۰۱۷	۴,۰۱۷	۴,۰۱۷	۴,۰۱۷	۴,۰۱۷	۴,۰۱۷	۴,۰۱۷
سایر دارایی ها	۲۵,۶۲۸	۲۵,۶۲۸	۲۵,۶۲۸	۲۵,۶۲۸	۲۵,۶۲۸	۲۵,۶۲۸	۲۵,۶۲۸
جمع دارایی های غیر جاری	۱۱,۵۰۰,۸۲۵	۲۵,۳۴۰,۲۲۴	۲۲,۹۷۹,۳۳۲	۲۰,۴۲۸,۱۶۱	۱۷,۸۷۶,۹۸۳	۱۵,۳۳۷,۸۰۶	۱۲,۷۸۶,۶۲۸
دارایی های جاری:							
موجودی مواد و کالا	۰	۰	۲,۱۵۲,۷۱۹	۳,۵۶۸,۳۳۲	۴,۶۱۸,۳۱۱	۶,۱۸۲,۴۲۸	۷,۳۵۶,۷۹۷
پیش پرداخت ها	۱۶۷	۱۶۷	۲۹۲,۰۸۸	۳۹۵,۹۴۲	۵۵۷,۱۵۰	۶۵۱,۸۶۶	۷۶۲,۶۸۳
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۴۸,۴۵۷	۴۸,۴۵۷	۱,۳۷۱,۳۹۲	۲,۶۸۵,۶۸۱	۳,۶۲۳,۳۶۰	۷,۲۸۶,۴۸۵	۸,۷۰۵,۷۰۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
موجودی نقد	۵۶,۵۱۸	۱۵۰,۳۲۷	۳۵۴,۸۷۳	۴۸۲,۱۸۵	۲۶۵,۷۴۹	۳۸۱,۲۸۲	۵۷۸,۴۹۰
جمع دارایی های جاری	۱۲۵,۱۴۲	۲۱۸,۹۵۱	۴,۹۱۱,۰۷۳	۷,۱۵۲,۱۳۹	۹,۰۸۴,۵۷۱	۱۴,۵۲۲,۰۶۱	۱۷,۴۲۳,۶۷۶
جمع دارایی ها	۱۱,۶۲۵,۹۶۷	۲۵,۵۵۹,۱۷۵	۲۷,۸۹۰,۴۰۵	۲۷,۵۸۰,۳۰۰	۲۶,۹۶۱,۵۵۴	۲۹,۸۵۹,۸۶۷	۳۰,۲۱۰,۳۰۵
حقوق مالکانه و بدهی ها:							
حقوق مالکانه:							
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	(۶۱,۵۳۴)	(۷۸,۵۴۰)	(۴۲۰,۸۷۱)	۸۶۱۷,۴۰۰	۱۷,۲۸۲,۶۲۴	۱۹,۷۱۸,۷۶۵	۲۲,۲۶۹,۴۰۴
جمع حقوق مالکانه	۹۳۸,۴۶۶	۹۲۱,۴۶۰	۵۷۹,۱۲۹	۹,۷۱۷,۴۰۰	۱۸,۲۸۲,۶۲۴	۲۰,۸۱۸,۷۶۵	۲۳,۲۶۹,۴۰۴
بدهی ها:							
بدهی های غیر جاری:							
اوراق اجاره بلندمدت	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۶۷۵	۳,۹۱۷	۲۱,۵۳۷	۴۰,۶۰۸	۶۱,۶۷۶	۸۶,۶۸۳	۱۱۵,۱۳۱
جمع بدهی های غیر جاری	۲,۶۷۵	۳,۰۰۳,۹۱۷	۲۰,۲۱,۵۳۷	۲۰,۴۰۶,۰۰۸	۲۰,۰۶۱,۶۷۶	۸۶,۶۸۳	۱۱۵,۱۳۱
بدهی های جاری:							
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۹,۴۹۶,۰۷۷	۱۷,۳۲۴,۰۹۶	۱۷,۴۰۵,۸۹۶	۱۳,۲۹۵,۴۵۱	۵۰,۵۷۱,۳۳۹	۵۰,۴۰۴,۳۲۳	۶,۳۷۲,۶۴۰
تسهیلات مالی	۱,۱۸۸,۷۵۰	۴,۳۸۸,۷۵۰	۵,۹۲۲,۷۱۹	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
اوراق اجاره کوتاه مدت	-	-	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	-
پیش دریافت ها	۰	۱۲۰,۹۵۲	۲۴۱,۱۱۳	۳۲۶,۸۴۲	۴۵۹,۹۱۶	۵۵۰,۰۹۶	۳۵۳,۱۳۱
جمع بدهی های جاری	۱۰,۶۸۴,۸۲۷	۲۱,۶۳۳,۷۹۸	۲۳,۵۶۹,۷۲۹	۱۴,۸۲۲,۲۹۳	۵۱,۰۳۱,۲۵۵	۸۸,۹۵۴,۴۱۹	۶,۷۲۵,۷۷۰
جمع بدهی ها	۱۰,۶۸۷,۵۰۲	۲۴,۶۳۷,۷۱۵	۲۶,۵۹۱,۲۶۵	۱۷,۸۶۲,۹۰۱	۸۵,۵۸۸,۹۳۱	۹۰,۴۱۱,۰۰۲	۶,۸۴۰,۹۰۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۱,۶۲۵,۹۶۷	۲۵,۵۵۹,۱۷۵	۲۷,۸۹۰,۴۰۵	۲۷,۵۸۰,۳۰۱	۲۶,۹۶۱,۵۵۵	۲۹,۸۵۹,۸۶۷	۳۰,۲۱۰,۳۰۵

جدول ۲۲: منابع و مصارف وجوه نقد در حالت عدم انتشار							منابع
انتشار							
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	
۱۱۰,۰۱۹,۲۰۵	۹۱,۹۸۳,۲۶۹	۶۵,۳۶۸,۴۳۸	۴۸,۲۲۲,۶۱۸	۲۴,۱۹۰,۳۶۳	-	-	درآمدهای عملیاتی
							سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۱۱۵	۱۱۵	-	-	-	۱۱۵	۱۱۵	انتشار اوراق اجاره
-	-	-	-	-	-	-	افزایش پیش دریافت‌ها
-	۹۰,۱۸۰	۱۳۳,۰۷۴	۸۵,۷۳۹	۱۲۰,۱۶۱	۱۲۰,۹۵۲	-	افزایش تسهیلات کوتاه مدت
-	-	-	-	۱,۶۳۳,۹۶۹	۶,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۸,۷۵۰	فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	-	-	-	-	-	۴۷۰,۰۰۰	سایر
۹۹۶,۷۶۵	۲۵,۰۰۷	۲۱,۰۶۸	۱۹,۰۷۱	۱۹۹,۴۲۱	۷,۷۳۹,۲۶۱	۶,۰۳۰,۹۰۸	جمع منابع
۱۱۱,۰۱۶,۰۸۴	۹۲,۰۹۸,۵۷۱	۶۵,۵۲۲,۵۸۰	۴۸,۳۳۷,۴۱۹	۲۶,۱۴۳,۹۱۴	۱۳,۹۵۰,۳۲۸	۷,۶۸۹,۷۷۳	
مصارف							
۷۴,۰۴۰,۳۹۷	۶۲,۰۶۱,۸۱۷	۴۴,۷۳۱,۶۳۲	۳۲,۴۷۲,۸۰۹	۱۷,۷۶۶,۵۳۲	-	-	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۸۲۹,۸۲۸	۶۹۳,۰۲۵	۵۲۱,۱۰۰	۴۰۲,۹۹۴	۲۵۵,۸۵۳	۱۱۲,۴۱۷	۹۳,۶۸۱	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۴۵۱,۷۹۸	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۲,۱۸۹,۴۳۰	۱,۳۳۴,۹۸۳	۲۷۰,۰۰۰	هزینه‌های مالی
-	-	۱۷۲,۹۴۶	۱,۶۷۲,۷۸۱	۱,۹۱۶,۵۹۰	-	-	هزینه مالی اوراق اجاره
-	-	-	-	-	-	-	سایر هزینه‌های غیر عملیاتی
۲۹,۵۵۶,۵۳۵	۲۳,۴۶۳,۸۱۶	۷,۹۸۳,۶۰۴	-	-	-	-	سود سهام مصوب
۱,۱۷۴,۳۶۹	۱,۵۶۴,۱۱۷	۱,۰۴۹,۹۷۹	۱,۴۱۵,۶۱۳	۲,۱۵۲,۷۱۹	۰	۰	افزایش موجودی مواد و کالا
-	۱۲,۰۰۰	-	۱۷	۱۰۸,۷۹۴	۱۱,۰۸۲,۵۶۳	۳,۹۳۲,۰۴۹	افزایش دارایی‌های ثابت مشهود
۱۱۰,۸۱۷	۹۴,۷۱۶	۱۶۱,۳۰۸	۱۰۳,۸۵۴	۲۹۱,۹۲۱	-	-	افزایش پیش‌پرداخت‌ها
-	-	-	-	-	-	-	بازپرداخت اوراق اجاره
۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۲,۷۱۹	-	-	-	بازپرداخت تسهیلات کوتاه مدت
۱,۶۱۶,۱۸۷	۳,۳۱۶,۱۴۰	۹,۱۷۵,۷۹۲	۵,۴۲۴,۷۳۴	۱,۳۳۲,۹۳۵	۱,۳۳۲,۳۵۰	۳,۶۷۷,۳۸۶	سایر
۱۱۰,۷۷۹,۹۳۱	۹۱,۹۵۵,۶۳۱	۶۵,۷۴۶,۲۶۰	۴۸,۲۶۵,۵۲۱	۲۶,۰۰۴,۷۷۴	۱۳,۸۶۲,۳۱۴	۷,۹۷۳,۱۱۶	جمع مصارف
۲۶۴,۸۳۰	۱۲۱,۸۹۰	۳۴۵,۵۷۰	۲۸۳,۶۷۳	۱۴۴,۵۳۳	۵۶,۵۱۹	۳۳۹,۸۶۲	وجه نقد ابتدای دوره
۵۰۰,۹۸۳	۲۶۴,۸۳۰	۱۲۱,۸۹۰	۳۴۵,۵۷۰	۲۸۳,۶۷۳	۱۴۴,۵۳۳	۵۶,۵۱۹	وجه نقد پایان دوره



جدول ۲۳: منابع و مصارف وجوه نقد در حالت انتشار

منابع	مبالغ به میلیون ریال					
	انتشار	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	
درآمدهای عملیاتی	-	۲۴,۱۹۰,۳۶۳	۴۸,۲۲۲,۶۱۸	۶۵,۳۶۸,۴۳۸	۹۱,۹۸۳,۲۶۹	۱۱۰,۰۱۹,۲۰۵
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۱۱۵	-	-	-	۱۱۵	۱۱۵
انتشار اوراق اجاره	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
افزایش پیش دریافت‌ها	-	۱۲۰,۹۵۲	۸۵,۷۲۹	۱۳۳,۰۷۴	۹۰,۱۸۰	-
افزایش تسهیلات کوتاه مدت	۱,۱۸۸,۷۵۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳۷۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
سایر	۶,۰۳۰,۹۰۸	۷,۷۲۹,۲۶۱	۱۹۹,۳۲۱	۱۹,۰۷۱	۲۵,۰۰۷	۹۹۶,۷۶۵
جمع منابع	۷,۶۸۹,۷۷۳	۱۳,۹۵۰,۳۲۸	۲۶,۱۴۳,۹۱۴	۴۸,۳۲۷,۴۱۹	۹۲,۰۹۸,۵۷۱	۱۱۱,۰۱۶,۰۸۴
مصارف						
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	-	۱۷,۷۶۶,۵۱۹	۳۳,۴۷۲,۷۹۵	۴۴,۷۳۱,۶۱۸	۶۲,۰۶۱,۸۰۳	۷۴,۰۴۰,۳۸۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۹۳,۶۸۱	۱۱۲,۴۱۷	۲۵۵,۸۵۳	۴۰۲,۹۹۴	۶۹۳,۰۲۵	۸۳۹,۸۲۸
هزینه‌های مالی	۲۷۰,۰۰۰	۱,۰۴۵,۰۰۰	۱,۴۳۹,۴۳۰	۳۰۰,۰۰۰	-	-
هزینه مالی اوراق اجاره	-	۲۸۴,۱۸۹	۶۸۴,۶۰۰	۶۸۴,۶۰۰	۶۸۴,۵۰۵	۴۱۵,۴۱۱
سایر هزینه‌های غیر عملیاتی	-	۱,۹۱۶,۵۹۰	۱,۶۷۲,۷۸۱	۱۷۲,۹۳۶	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	۲۳,۵۵۶,۷۳۲	۲۹,۶۳۱,۸۷۶
افزایش موجودی مواد و کالا	-	-	۲,۱۵۲,۷۱۹	۱,۴۱۵,۶۱۳	۱,۵۶۴,۱۱۷	۱,۱۷۴,۳۶۹
افزایش دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۹۳۲,۰۴۹	۱۱,۰۸۲,۵۶۳	۱۰,۸۸۰,۰۰۰	۱۷	۱۲,۰۰۰	-
افزایش پیش‌پرداخت‌ها	-	-	۲۹۱,۹۲۱	۱۰۳,۸۵۴	۹۴,۷۱۶	۱۱۰,۸۱۷
بازپرداخت اوراق اجاره	-	-	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت تسهیلات کوتاه مدت	-	-	-	۴,۷۲۲,۷۱۹	۱,۲۰۰,۰۰۰	-
سایر	۳,۶۷۷,۲۸۶	۱,۳۲۲,۳۵۰	۱,۳۲۲,۹۳۵	۵,۴۲۴,۷۳۴	۳,۳۱۶,۱۴۰	۱,۶۱۶,۱۸۷
جمع مصارف	۷,۹۷۳,۱۱۷	۱۳,۸۵۶,۵۱۹	۲۵,۹۳۹,۳۶۷	۴۸,۲۰۰,۱۰۷	۹۱,۹۸۳,۰۳۸	۱۱۰,۸۱۸,۸۷۷
وجه نقد ابتدای دوره	۳۳۹,۸۶۲	۵۶,۵۱۸	۱۵۰,۳۲۷	۳۵۴,۸۷۳	۲۶۵,۷۴۹	۲۸۱,۲۸۲
وجه نقد پایان دوره	۵۶,۵۱۸	۱۵۰,۳۲۷	۳۵۴,۸۷۳	۴۸۲,۱۸۵	۲۶۵,۷۳۹	۵۷۸,۴۹۰

پیوست گزارش حسابرسی

موسسه حسابرسی و خدمات مالی آگاه تگر

کاردان



مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات عملیات شرکت

مفروضات صورت سود و زیان

درآمدهای عملیاتی

درآمد عملیاتی شرکت از تولید پلی پروپیلن و فروش آن در داخل کشور و همچنین صادرات به بازارهای خارجی حاصل می‌گردد. مقدار و نرخ فروش به شرح جدول ذیل می‌باشد.

جدول ۲۴: درآمدهای عملیاتی

مبالغ به میلیون ریال

درآمدهای عملیاتی	علم					انتشار				
	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
فروش داخلی:										
پلی پروپیلن										
نرخ (تن/دلار)	۱,۱۲۰	۱,۱۲۰	۱,۱۲۰	۱,۱۲۰	۱,۱۲۰	۱,۱۲۰	۱,۱۲۰	۱,۱۲۰	۱,۱۲۰	۱,۱۲۰
نرخ (تن/ریال)	۷۲۱,۴۳۷,۴۰۷	۶۰۳,۱۶۸,۹۸۰	۵۰۴,۲۸۸,۸۱۹	۴۲۱,۶۱۸,۵۲۱	۳۵۲,۵۰۰,۷۳۰	۷۲۱,۴۳۷,۴۰۷	۶۰۳,۱۶۸,۹۸۰	۵۰۴,۲۸۸,۸۱۹	۴۲۱,۶۱۸,۵۲۱	۳۵۲,۵۰۰,۷۳۰
مقدار (تن)	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰
جمع فروش داخلی	۷۲,۱۴۳,۷۴۱	۶۰,۳۱۶,۸۹۸	۴۲,۸۶۴,۵۵۰	۳۱,۶۲۱,۳۸۹	۱۵,۸۶۲,۵۳۳	۷۲,۱۴۳,۷۴۱	۶۰,۳۱۶,۸۹۸	۴۲,۸۶۴,۵۵۰	۳۱,۶۲۱,۳۸۹	۱۵,۸۶۲,۵۳۳
فروش صادراتی:										
پلی پروپیلن										
نرخ (تن/دلار)	۱,۱۷۶	۱,۱۷۶	۱,۱۷۶	۱,۱۷۶	۱,۱۷۶	۱,۱۷۶	۱,۱۷۶	۱,۱۷۶	۱,۱۷۶	۱,۱۷۶
نرخ (تن/ریال)	۳۷۰,۱۲۵,۷۶۷	۴۴۲,۶۹۹,۴۴۷	۵۲۹,۵۰۳,۲۶۰	۶۳۲,۳۲۷,۴۲۹	۷۵۷,۵۰۹,۲۷۷	۳۷۰,۱۲۵,۷۶۷	۴۴۲,۶۹۹,۴۴۷	۵۲۹,۵۰۳,۲۶۰	۶۳۲,۳۲۷,۴۲۹	۷۵۷,۵۰۹,۲۷۷
مقدار (تن)	۲۲,۵۰۰	۳۷,۵۰۰	۴۲,۵۰۰	۳۷,۵۰۰	۲۲,۵۰۰	۲۲,۵۰۰	۳۷,۵۰۰	۴۲,۵۰۰	۳۷,۵۰۰	۲۲,۵۰۰
جمع فروش صادراتی	۸,۳۲۷,۸۳۰	۱۶,۶۰۱,۲۲۹	۲۲,۵۰۳,۸۸۹	۳۱,۶۶۶,۳۷۱	۳۷,۸۷۵,۴۶۴	۸,۳۲۷,۸۳۰	۱۶,۶۰۱,۲۲۹	۲۲,۵۰۳,۸۸۹	۳۱,۶۶۶,۳۷۱	۳۷,۸۷۵,۴۶۴
فروش خالص	۲۴,۱۹۰,۳۶۳	۴۸,۲۲۲,۶۱۸	۶۵,۳۶۸,۴۳۸	۹۱,۹۸۳,۲۶۹	۱۱۰,۰۱۹,۲۰۵	۲۴,۱۹۰,۳۶۳	۴۸,۲۲۲,۶۱۸	۶۵,۳۶۸,۴۳۸	۹۱,۹۸۳,۲۶۹	۱۱۰,۰۱۹,۲۰۵

درآمد عملیاتی در هر دو حالت عدم انتشار و انتشار اوراق اجاره، طبق مفروضات ذیل محاسبه شده است.

- مبنای نرخ فروش محصولات به صورت ارزی (دلار) می باشد و مصارف یورویی با ضریب ۱,۲۲ به دلار تبدیل شده است. متوسط نرخ تسعیر دلار در سال ۱۳۹۹ طبق نرخ اعلامی سامانه نیما برابر با ۲۲۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است و برای سال های آتی با استفاده از فرمول برابری قدرت خرید^۱ محاسبه شده است. نرخ تورم متوسط ایران ۲۲ درصد و نرخ متوسط تورم در آمریکا ۲ درصد در نظر گرفته شده است. جدول نرخ ارز در سال های آتی به شرح زیر می باشد:

جدول ۲۵: پیش بینی نرخ ارز		مبالغ به ریال				
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
۲۲۰,۰۰۰	۲۶۳,۱۳۷	۳۱۴,۷۳۳	۳۷۶,۴۴۵	۴۵۰,۲۵۷	۵۳۸,۵۴۴	۶۴۴,۱۴۱

- مقدار تولید در هر سال برابر با مقدار فروش در همان سال در نظر گرفته شده است.
- ۶۷ درصد مقدار تولید در هر سال برابر با مقدار فروش داخلی و ۳۳ درصد آن برابر با مقدار فروش صادراتی در نظر گرفته شده است.

پیوست گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی و خدمات مالی آگاه نگار

^۱ Purchasing Power parity : در این فرمول نرخ آتی ارز از ضرب قیمت فعلی ارز در نرخ تورم کشور تقسیم بر نرخ تورم کشور خارجی حاصل می گردد.

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شامل مواد مصرفی، دستمزد مستقیم و سربار تولید به شرح جدول ذیل می باشد.

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۲۶: بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
مواد مستقیم	۱۶,۲۲۵,۹۷۱	۳۱,۰۹۱,۰۷۲	۴۱,۸۴۵,۵۰۳	۵۸,۴۰۷,۷۶۰	۶۹,۸۶۰,۲۶۲	۱۶,۲۲۵,۹۷۱	۳۱,۰۹۱,۰۷۲	۴۱,۸۴۵,۵۰۳	۵۸,۴۰۷,۷۶۰	۶۹,۸۶۰,۲۶۲
دستمزد مستقیم	۲۶۹,۷۸۹	۳۲۳,۷۴۷	۳۸۸,۴۹۶	۴۶۶,۱۹۶	۵۵۹,۴۳۵	۲۶۹,۷۸۹	۳۲۳,۷۴۷	۳۸۸,۴۹۶	۴۶۶,۱۹۶	۵۵۹,۴۳۵
سربار تولید	۳,۶۹۵,۷۴۰	۴,۴۸۲,۹۶۰	۴,۹۲۳,۶۰۲	۵,۶۱۳,۱۳۱	۶,۰۴۵,۶۶۱	۳,۶۹۵,۷۴۰	۴,۴۸۲,۹۶۰	۴,۹۲۳,۶۰۲	۵,۶۱۳,۱۳۱	۶,۰۴۵,۶۶۱
بهای تمام شده کالاهای فروش رفته	۲۰,۱۹۱,۵۰۰	۳۵,۸۹۷,۷۷۹	۴۷,۱۵۶,۶۰۲	۶۴,۴۸۶,۷۸۷	۷۶,۴۶۵,۳۵۹	۲۰,۱۹۱,۵۰۰	۳۵,۸۹۷,۷۷۹	۴۷,۱۵۶,۶۰۲	۶۴,۴۸۶,۷۸۷	۷۶,۴۶۵,۳۵۹

مواد مستقیم مصرفی شامل خوراک (پروپیلن) و کاتالیست به شرح جدول ذیل محاسبه شده است.

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۲۷: مواد مستقیم مصرفی

مواد مستقیم	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
خوراک (پروپیلن)	۶۲۷	۶۲۷	۶۲۷	۶۲۷	۶۲۷	۶۲۷	۶۲۷	۶۲۷	۶۲۷	۶۲۷
نرخ (تن/دلار)	۱۹۷,۳۳۷,۴۶۳	۲۳۶,۰۳۱,۰۸۳	۲۸۲,۳۱۱,۶۸۷	۳۳۷,۶۶۶,۹۲۰	۴۰۳,۸۷۶,۱۲۰	۱۹۷,۳۳۷,۴۶۳	۲۳۶,۰۳۱,۰۸۳	۲۸۲,۳۱۱,۶۸۷	۳۳۷,۶۶۶,۹۲۰	۴۰۳,۸۷۶,۱۲۰
نرخ هر تن (ریال)	۷۴,۲۵۰	۱۲۳,۷۵۰	۱۴۰,۲۵۰	۱۶۵,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰	۷۴,۲۵۰	۱۲۳,۷۵۰	۱۴۰,۲۵۰	۱۶۵,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰
مقدار (تن)	۱۴,۶۵۲,۳۰۷	۲۹,۲۰۸,۸۴۶	۳۹,۵۹۴,۲۱۴	۵۵,۷۱۵,۰۴۲	۶۶,۶۳۹,۵۶۰	۱۴,۶۵۲,۳۰۷	۲۹,۲۰۸,۸۴۶	۳۹,۵۹۴,۲۱۴	۵۵,۷۱۵,۰۴۲	۶۶,۶۳۹,۵۶۰
مبلغ کل (میلیون ریال)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
کاتالیست (یکگرم)	۱۶,۲۲۵,۹۷۱	۳۱,۰۹۱,۰۷۲	۴۱,۸۴۵,۵۰۳	۵۸,۴۰۷,۷۶۰	۶۹,۸۶۰,۲۶۲	۱۶,۲۲۵,۹۷۱	۳۱,۰۹۱,۰۷۲	۴۱,۸۴۵,۵۰۳	۵۸,۴۰۷,۷۶۰	۶۹,۸۶۰,۲۶۲
مبلغ کل (میلیون ریال)	۱,۵۷۳,۶۶۴	۱,۸۸۲,۲۲۶	۲,۲۵۱,۲۸۹	۲,۶۹۲,۷۱۹	۳,۲۲۰,۷۰۳	۱,۵۷۳,۶۶۴	۱,۸۸۲,۲۲۶	۲,۲۵۱,۲۸۹	۲,۶۹۲,۷۱۹	۳,۲۲۰,۷۰۳
جمع مواد مستقیم مصرفی (میلیون ریال)	۱۶,۲۲۵,۹۷۱	۳۱,۰۹۱,۰۷۲	۴۱,۸۴۵,۵۰۳	۵۸,۴۰۷,۷۶۰	۶۹,۸۶۰,۲۶۲	۱۶,۲۲۵,۹۷۱	۳۱,۰۹۱,۰۷۲	۴۱,۸۴۵,۵۰۳	۵۸,۴۰۷,۷۶۰	۶۹,۸۶۰,۲۶۲

مواد مستقیم مصرفی در هر دو حالت عدم انتشار و انتشار اوراق اجاره، طبق مفروضات ذیل محاسبه شده است.

- پروپیلن مصرفی طرح توسط واحد الفین پتروشیمی ایلام تأمین می گردد که پیش بینی می شود به طور میانگین با قیمت هر تن ۶۲۷ دلار در اختیار پتروشیمی شرکت ارغوان گستر ایلام قرار گیرد. شایان ذکر است به دلیل مجاورت محل پروژه با شرکت پتروشیمی ایلام، هزینه ای برای حمل خوراک لحاظ نمی گردد.
- مقدار پروپیلن مصرفی متناسب با ظرفیت تولید در هر سال محاسبه شده است.
- همانطور که پیش تر بیان شد نرخ تسعیر دلار در سال ۱۳۹۹ طبق نرخ اعلامی توسط سامانه نیما برابر با ۲۲۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است و برای سال های آتی با استفاده از فرمول برابری قدرت خرید محاسبه شده است.

دستمزد مستقیم به شرح جدول ذیل محاسبه شده است.

مبالغ به میلیون ریال					جدول ۲۸: دستمزد مستقیم					دستمزد مستقیم
انتشار					عدم انتشار					
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۳۰۸,۵۱۲	۲۵۷,۰۹۳	۲۱۴,۲۴۴	۱۷۸,۵۳۷	۱۴۸,۷۸۱	۳۰۸,۵۱۲	۲۵۷,۰۹۳	۲۱۴,۲۴۴	۱۷۸,۵۳۷	۱۴۸,۷۸۱	حقوق و دستمزد
۷۰,۹۵۸	۵۹,۱۳۱	۴۹,۲۷۶	۴۱,۰۶۴	۳۴,۲۲۰	۷۰,۹۵۸	۵۹,۱۳۱	۴۹,۲۷۶	۴۱,۰۶۴	۳۴,۲۲۰	حق بیمه سهم کارفرما ۲۳٪
۲۵,۷۰۹	۲۱,۴۲۴	۱۷,۸۵۴	۱۴,۸۷۸	۱۲,۳۹۸	۲۵,۷۰۹	۲۱,۴۲۴	۱۷,۸۵۴	۱۴,۸۷۸	۱۲,۳۹۸	مزایای سنوات خدمت کارکنان
۱۵۴,۲۵۶	۱۲۸,۵۴۷	۱۰۷,۱۲۲	۸۹,۲۶۸	۷۴,۳۹۰	۱۵۴,۲۵۶	۱۲۸,۵۴۷	۱۰۷,۱۲۲	۸۹,۲۶۸	۷۴,۳۹۰	مزایای سالانه
۵۵۹,۴۳۵	۴۶۶,۱۹۶	۳۸۸,۴۹۶	۳۲۳,۷۴۷	۲۶۹,۷۸۹	۵۵۹,۴۳۵	۴۶۶,۱۹۶	۳۸۸,۴۹۶	۳۲۳,۷۴۷	۲۶۹,۷۸۹	جمع

مفروضات پیش بینی دستمزد مستقیم در هر دو حالت عدم انتشار و انتشار به شرح ذیل است.

- نرخ رشد حقوق و دستمزد و مزایای سالانه در هر سال برابر با ۲۰٪ در نظر گرفته شده است.
- حق بیمه سهم کارفرما برابر با ۲۳٪ حقوق و دستمزد محاسبه شده است.

- مزایای سنوات خدمت کارکنان با نرخ ۸٪ نسبت به حقوق و دستمزد لحاظ شده است.
- هزینه‌های سربار تولید به شرح جدول ذیل محاسبه شده است.

مبالغ به میلیون ریال					جدول ۲۹: سربار تولید					سربار تولید
انتشار					عدم انتشار					
					۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۱۱۴,۰۳۱	۹۵,۰۲۶	۶۵,۹۹۰	۵۴,۹۹۲	۴۵,۸۲۷	۱۱۴,۰۳۱	۹۵,۰۲۶	۶۵,۹۹۰	۵۴,۹۹۲	۴۵,۸۲۷	دستمزد غیر مستقیم
۴۷,۵۱۳	۳۹,۵۹۴	۳۲,۹۹۵	۲۷,۴۹۶	۲۲,۹۱۳	۴۷,۵۱۳	۳۹,۵۹۴	۳۲,۹۹۵	۲۷,۴۹۶	۲۲,۹۱۳	مزایای سالانه
۲۶,۲۲۷	۲۱,۸۵۶	۱۵,۱۷۸	۱۲,۶۴۸	۱۰,۵۴۰	۲۶,۲۲۷	۲۱,۸۵۶	۱۵,۱۷۸	۱۲,۶۴۸	۱۰,۵۴۰	حق بیمه سهم کارفرما
۹,۵۰۳	۷,۹۱۹	۵,۴۹۹	۴,۵۸۳	۳,۸۱۹	۹,۵۰۳	۷,۹۱۹	۵,۴۹۹	۴,۵۸۳	۳,۸۱۹	مزایای سنوات خدمت کارکنان
۱,۱۵۴,۴۹۲	۹۸۷,۱۹۳	۷۱۷,۵۸۶	۵۴۱,۴۳۰	۳۷۸,۴۲۵	۱,۱۵۴,۴۹۲	۹۸۷,۱۹۳	۷۱۷,۵۸۶	۵۴۱,۴۳۰	۳۷۸,۴۲۵	یوتیلیتی
۲۵۷,۵۳۱	۲۵۷,۵۳۱	۲۵۷,۵۳۱	۲۵۷,۵۳۱	۱۹۳,۱۴۹	۲۵۷,۵۳۱	۲۵۷,۵۳۱	۲۵۷,۵۳۱	۲۵۷,۵۳۱	۱۹۳,۱۴۹	هزینه تعمیرات و نگهداری
۳۸۶,۲۹۷	۳۸۶,۲۹۷	۳۸۶,۲۹۷	۳۸۶,۲۹۷	۲۸۹,۷۲۳	۳۸۶,۲۹۷	۳۸۶,۲۹۷	۳۸۶,۲۹۷	۳۸۶,۲۹۷	۲۸۹,۷۲۳	هزینه قطعات یدکی
۲,۴۲۴,۲۱۵	۲,۴۲۴,۲۱۵	۲,۴۲۴,۲۱۵	۲,۴۲۴,۲۱۵	۲,۴۲۴,۲۱۵	۲,۴۲۴,۹۵۰	۲,۴۲۴,۹۵۰	۲,۴۲۴,۹۵۰	۲,۴۲۴,۹۵۰	۲,۴۲۴,۹۵۰	استهلاک
۰	۲۵,۵۲۶	۲۵,۵۱۴	۲۵,۵۱۴	۱۹,۱۳۵	۰	۲۵,۵۳۳	۲۵,۵۲۱	۲۵,۵۲۱	۱۹,۱۴۱	بیمه
۲۲۰,۰۳۸	۱۸۳,۹۶۷	۱۳۰,۷۳۷	۹۶,۴۴۵	۴۸,۳۸۱	۲۲۰,۰۳۸	۱۸۳,۹۶۷	۱۳۰,۷۳۷	۹۶,۴۴۵	۴۸,۳۸۱	محیط زیست
۳۷۵,۰۴۸	۳۲۹,۹۵۸	۱۶۳,۴۲۱	۱۲۰,۵۵۷	۶۰,۴۷۶	۳۷۵,۰۴۸	۳۲۹,۹۵۸	۱۶۳,۴۲۱	۱۲۰,۵۵۷	۶۰,۴۷۶	تحقیق و توسعه
۱,۱۳۰,۰۱۹	۹۵۲,۹۹۶	۶۹۶,۸۸۴	۵۳۰,۳۹۸	۲۹۸,۳۸۵	۱,۱۳۰,۰۳۰	۹۵۳,۰۰۷	۶۹۶,۸۹۶	۵۳۰,۵۰۹	۲۹۸,۳۹۷	هزینه های پیش بینی نشده
۶,۰۴۴,۹۱۵	۵,۶۱۲,۰۷۷	۴,۹۲۱,۸۴۸	۴,۴۸۲,۲۰۶	۳,۶۹۴,۹۸۸	۶,۰۴۵,۶۶۱	۵,۶۱۲,۸۳۱	۴,۹۲۲,۶۰۲	۴,۴۸۲,۹۶۰	۳,۶۹۵,۱۳۰	جمع

مفروضات پیش‌بینی هزینه‌های سربار تولید در هر دو حالت عدم انتشار و انتشار به شرح ذیل است.

- برای دستمزد غیر مستقیم و مزایای سالانه، ۲۰٪ رشد در نظر گرفته شده است.
- هزینه تعمیرات و نگهداری و هزینه قطعات یدکی به ترتیب برابر با ۲٪ و ۳٪ بهای تمام‌شده تجهیزات و ماشین‌آلات در نظر گرفته شده است.
- هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به نرخ استهلاک دارایی‌های موجود و دارایی‌های در جریان تکمیل پس از انتقال آن‌ها به سرفصل دارایی‌های شرکت محاسبه شده است. همچنین از مجموع هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، ۹۵ درصد آن در هزینه‌های سربار و مابقی در هزینه‌های فروش، اداری و عمومی لحاظ شده است.
- هزینه بیمه برابر با یک در هزار بهای تمام‌شده دارایی‌های ثابت لحاظ شده است.
- هزینه محیط زیست برابر با ۰٫۲ درصد درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است.
- هزینه تحقیق و توسعه برابر با ۰٫۲۵ درصد درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است.
- هزینه‌های پیش‌بینی‌نشده برابر با ۱٫۵ درصد بهای تمام‌شده درآمدهای عملیاتی لحاظ شده است.
- مقدار یوتیلیتی متناسب با ظرفیت تولیدی در هر سال محاسبه شده است و برای نرخ آن ۱۷٪ رشد در نظر گرفته شده است. مقدار مصرف اقلام یوتیلیتی در حالت ۱۰۰٪ استفاده از ظرفیت تولیدی و قیمت پایه آن‌ها در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار به شرح جدول ذیل می‌باشد.

جدول ۳۰: یوتیلیتی

شرح	واحد	مقدار مصرف	نرخ هر واحد در سال پایه (ریال)
Low Pressure Steam	مترمکعب	۸۰,۰۰۰	۴۹۸,۹۸۰
Medium Pressure Steam	مترمکعب	۵۲,۰۰۰	۴۹۸,۹۸۰
Cooling Water Supply	مترمکعب	۲۲,۱۷۶,۰۰۰	۳,۲۸۸
Demineralized Water	مترمکعب	۴,۰۰۰	۱۱۳,۴۲۵
Plant Air	مترمکعب	۲,۴۷۱,۷۲۴	۵۸۰
Instrument Air	مترمکعب	۶,۱۷۹,۳۱۰	۹۵۰
Raw Water	مترمکعب	۱۶,۰۰۰	۵۲,۳۳۷
Portable Water	مترمکعب	۱۶,۰۰۰	۵۲,۳۳۷
Fire Water	ماه	۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
Nitrogen	مترمکعب	۷,۶۸۰,۰۰۰	۱,۷۲۲
Gas Natural	مترمکعب	۴۹۴,۳۴۵	۱,۴۸۰
Power	کیلووات	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۵

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

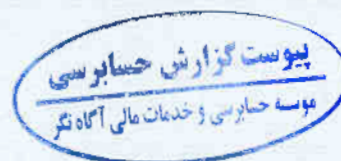
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی در سال‌های قبل از بهره‌برداری (سال ۱۳۹۸، سال ۱۳۹۹ و سال ۱۴۰۰) با نرخ ۸۵٪ به دارایی‌های در جریان تکمیل تسهیم شده و مانده آن به شرح جدول زیر در هزینه‌های فروش، اداری و عمومی لحاظ گردیده است.

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	جدول ۳۱: هزینه‌های عمومی، اداری و فروش						مبالغ به میلیون ریال					
	عدم انتشار						انتشار					
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
حقوق و دستمزد و مزایا	۳۳,۷۱۵	۴۰,۴۵۸	۴۸,۵۵۰	۵۸,۲۶۰	۶۹,۹۱۲	۸۳,۸۹۴	۳۳,۷۱۵	۴۰,۴۵۸	۴۸,۵۵۰	۵۸,۲۶۰	۶۹,۹۱۲	۸۳,۸۹۴
فوق العاده ماموریت	۴,۱۳۲	۴,۹۵۸	۵,۹۵۰	۷,۱۳۹	۸,۵۶۷	۱۰,۲۸۱	۴,۱۳۲	۴,۹۵۸	۵,۹۵۰	۷,۱۳۹	۸,۵۶۷	۱۰,۲۸۱
حق بیمه سهم کارفرما و بیکاری	۵,۱۰۰	۶,۱۲۰	۷,۳۴۳	۸,۸۱۲	۱۰,۵۷۵	۱۲,۶۸۹	۵,۱۰۰	۶,۱۲۰	۷,۳۴۳	۸,۸۱۲	۱۰,۵۷۵	۱۲,۶۸۹
حق الزحمه مشاورین	۲,۱۴۳	۲,۷۷۱	۴,۵۲۶	۵,۴۳۱	۶,۵۱۷	۷,۸۲۰	۲,۱۴۳	۲,۷۷۱	۴,۵۲۶	۵,۴۳۱	۶,۵۱۷	۷,۸۲۰
بازخرید سنوات خدمت کارکنان	۱,۳۰۹	۱,۵۷۱	۱,۸۸۵	۲,۲۶۲	۲,۷۱۵	۳,۲۵۸	۱,۳۰۹	۱,۵۷۱	۱,۸۸۵	۲,۲۶۲	۲,۷۱۵	۳,۲۵۸
هزینه های غیرنقدی	۲,۲۸۶	۲,۷۴۳	۳,۲۹۲	۳,۹۵۰	۴,۷۴۰	۵,۶۸۸	۲,۲۸۶	۲,۷۴۳	۳,۲۹۲	۳,۹۵۰	۴,۷۴۰	۵,۶۸۸
هزینه سفر و اقامت در ماموریت	۱,۱۰۳	۱,۳۲۳	۱,۵۸۱	۱,۹۰۶	۲,۲۸۷	۲,۷۴۴	۱,۱۰۳	۱,۳۲۳	۱,۵۸۱	۱,۹۰۶	۲,۲۸۷	۲,۷۴۴
حقوق و مزایای پرسنل مأمور به خدمت	۱۱,۴۵۸	۱۳,۷۴۹	۱۶,۴۹۹	۱۹,۷۹۹	۲۳,۷۵۸	۲۸,۵۱۰	۱۱,۴۵۸	۱۳,۷۴۹	۱۶,۴۹۹	۱۹,۷۹۹	۲۳,۷۵۸	۲۸,۵۱۰
سایر هزینه های غیر مستقیم کارکنان	۱,۷۹۰	۲,۱۴۸	۲,۵۷۸	۳,۰۹۴	۳,۷۱۳	۴,۴۵۵	۱,۷۹۰	۲,۱۴۸	۲,۵۷۸	۳,۰۹۴	۳,۷۱۳	۴,۴۵۵
اجاره محل دفتر مرکزی	۹,۶۸۶	۱۱,۶۲۴	۱۳,۹۴۸	۱۶,۷۳۸	۲۰,۰۸۶	۲۴,۱۰۳	۹,۶۸۶	۱۱,۶۲۴	۱۳,۹۴۸	۱۶,۷۳۸	۲۰,۰۸۶	۲۴,۱۰۳
آب، برق، گاز، تلفن، همراه و پست	۱,۰۷۵	۱,۲۹۰	۱,۵۴۸	۱,۸۵۸	۲,۲۳۰	۲,۶۷۵	۱,۰۷۵	۱,۲۹۰	۱,۵۴۸	۱,۸۵۸	۲,۲۳۰	۲,۶۷۵
غذا، پذیرایی و آبدارخانه	۲,۰۰۶	۲,۶۰۷	۳,۴۳۹	۵,۱۹۴	۶,۲۳۳	۷,۴۸۰	۲,۰۰۶	۲,۶۰۷	۳,۴۳۹	۵,۱۹۴	۶,۲۳۳	۷,۴۸۰
شارژ خدمات عمومی ساختمان	۳,۶۴۸	۴,۳۷۸	۵,۲۵۳	۶,۳۰۴	۷,۵۶۴	۹,۰۷۷	۳,۶۴۸	۴,۳۷۸	۵,۲۵۳	۶,۳۰۴	۷,۵۶۴	۹,۰۷۷
حق حضور اعضای غیر موظف هیات مدیره	۶۵۲	۷۸۲	۹۳۸	۱,۱۲۶	۱,۳۵۱	۱,۶۲۱	۶۵۲	۷۸۲	۹۳۸	۱,۱۲۶	۱,۳۵۱	۱,۶۲۱
حسابرسی	۶۰۰	۷۲۰	۸۶۴	۱,۰۳۷	۱,۲۴۴	۱,۴۹۳	۶۰۰	۷۲۰	۸۶۴	۱,۰۳۷	۱,۲۴۴	۱,۴۹۳
استهلاک	۱,۷۱۷	۱,۷۱۷	۱,۷۱۷	۱,۷۱۷	۱,۷۱۷	۱,۷۱۷	۱,۷۱۷	۱,۷۱۷	۱,۷۱۷	۱,۷۱۷	۱,۷۱۷	۱,۷۱۷
هزینه‌های بازاریابی و فروش	۱۲۰,۹۵۲	۲۴۱,۱۱۳	۳۲۶,۸۴۲	۴۵۹,۹۱۶	۵۵۰,۰۹۶	۰	۱۲۰,۹۵۲	۲۴۱,۱۱۳	۳۲۶,۸۴۲	۴۵۹,۹۱۶	۵۵۰,۰۹۶	۰
سایر هزینه‌های عمومی، اداری و فروش	۱۰,۹۷۹	۱۳,۱۷۵	۱۵,۸۰۹	۱۸,۹۷۱	۲۲,۷۶۶	۲۷,۳۱۹	۱۰,۹۷۹	۱۳,۱۷۵	۱۵,۸۰۹	۱۸,۹۷۱	۲۲,۷۶۶	۲۷,۳۱۹

انتشار							عدم انتشار							هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	
۹۵۷,۴۱۷	۸۲۰,۶۱۵	۶۴۸,۶۹۰	۵۳۰,۵۸۴	۳۸۳,۴۴۳	۱۱۴,۱۳۴	۹۵,۳۹۸	۹۵۷,۴۵۶	۸۲۰,۶۵۴	۶۴۸,۷۲۸	۵۳۰,۶۲۳	۳۸۳,۴۸۲	۱۱۴,۱۳۴	۹۵,۳۹۸	جمع
۱	۰	۰	۰	(۸۱,۴۸۲)	(۹۷,۰۱۴)	(۸۱,۰۸۸)	۰	۰	۰	۰	(۸۱,۴۹۰)	(۹۷,۰۱۴)	(۸۱,۰۸۸)	سهم دارایی‌های در جریان تکمیل
۹۵۷,۴۱۸	۸۲۰,۶۱۵	۶۴۸,۶۹۰	۵۳۰,۵۸۴	۳۰۱,۹۶۱	۱۷,۱۲۰	۱۴,۳۱۰	۹۵۷,۴۵۷	۸۲۰,۶۵۴	۶۴۸,۷۲۸	۵۳۰,۶۲۳	۳۰۱,۹۹۲	۱۷,۱۲۰	۱۴,۳۱۰	جمع

مفروضات پیش‌بینی هزینه‌های فروش، اداری و عمومی در هر دو حالت عدم انتشار و انتشار به شرح ذیل است.

- حقوق و دستمزد و مزایا، فوق‌العاده مأموریت، حقوق و مزایای پرسنل مأمور به خدمت و اجاره محل دفتر مرکزی ۲۰٪ رشد داده شده است.
- حق بیمه سهم کارفرما ۲۳٪ حقوق و دستمزد و مزایا لحاظ شده است.
- هزینه‌های بازاریابی و فروش ۵٪ درصد درآمدهای عملیاتی لحاظ شده است.
- برای سایر هزینه‌های عمومی، اداری و فروش ۲۰٪ نرخ رشد لحاظ شده است.
- در طی دوره احداث ۸۵٪ از هزینه‌های عمومی به بهای تمام شده دارایی‌های در جریان تکمیل اضافه شده است.



هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی به شرح جدول ذیل محاسبه شده است. بدیهی است در سال‌های قبل از بهره‌برداری، هزینه‌های مالی، در دارایی‌های در جریان تکمیل منظور شده و در صورت سود و زیان لحاظ نمی‌گردد.

مبالغ به میلیون ریال							جدول ۳۲: هزینه‌های مالی								هزینه‌های مالی
انتشار							عدم								
							۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹		
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹		
.	.	.	.	۲۵۱,۲۵۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲۵۱,۲۵۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	هزینه بهره تسهیلات موجود	
.	.	.	۳۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۷۷۵,۰۰۰	.	.	.	۳۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۷۷۵,۰۰۰	-	-	هزینه بهره و سود تسهیلات برای جلوگیری از منفی شدن وجه نقد	
.	.	.	.	۵۳۸,۱۸۰	.	.	.	.	.	.	۵۳۸,۱۸۰	.	.	هزینه تسهیلات سرمایه در گردش	
.	.	.	.	.	.	.	۲۰,۵۴۸	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۳۳	۲۷۱,۲۳۳	هزینه بهره تسهیلات جایگزین انتشار اوراق اول	
.	.	.	.	.	.	.	۴۳۱,۲۵۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۱۸,۷۵۰	-	هزینه بهره تسهیلات جایگزین انتشار اوراق دوم	
۲۲,۲۲۲	۲۷۴,۱۴۱	۲۷۴,۲۵۹	۲۷۴,۲۰۰	۲۷۴,۲۰۰	۲۵۷,۹۷۸	۲۵۷,۹۷۸	.	.	.	.	.	.	-	هزینه اجاره بها اوراق اول	
۳۹۳,۱۸۹	۴۱۰,۳۶۳	۴۱۰,۴۳۷	۴۱۰,۴۰۰	۴۱۰,۴۰۰	۲۶,۳۱۱	۲۶,۳۱۱	.	.	.	.	.	.	.	هزینه اجاره بها اوراق دوم	
۴۱۵,۴۱۱	۶۸۴,۵۰۵	۶۸۴,۶۹۵	۹۸۴,۶۰۰	۲,۱۲۴,۰۳۰	۱,۳۳۹,۱۸۹	۲۷۰,۰۰۰	۴۵۱,۷۹۸	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۲,۱۸۹,۴۳۰	۱,۳۳۴,۹۸۳	۲۷۰,۰۰۰	جمع	

در حالت عدم انتشار اوراق اجاره، با توجه به نیاز به منابع نقد جهت تکمیل طرح تولید پلی پروپیلن، شرکت اقدام به دریافت تسهیلات معادل مبلغ دریافتی حاصل از انتشار اوراق اجاره اول در سال ۱۴۰۰ به مبلغ ۱,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ ۲۵٪ می‌کند و هر سال آن را تمدید می‌نماید. علاوه بر آن، به منظور تکمیل طرح در انتهای سال ۱۴۰۰ تسهیلاتی معادل مبلغ دریافتی حاصل از انتشار اوراق اجاره دوم به مبلغ ۱,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ ۲۵٪ برای شرکت اخذ شده است. در هر دو حالت عدم انتشار و انتشار، شرکت جهت تأمین نقدینگی برای مخارج طرح نیز متناسب با میزان کمبود نقدینگی در سال‌های آتی اقدام به دریافت تسهیلات با نرخ مذکور می‌نماید. تسهیلات موجود در صورت مالی میان‌دوره‌ای سال ۱۳۹۹ تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۵ تمدید شده است و در این تاریخ بازپرداخت شده است، ضمناً تسهیلات تأمین سرمایه در گردش در ابتدای سال ۱۴۰۱ اخذ گردیده است. مفروضات پیش‌بینی تسهیلات دریافتی به شرح جدول ذیل می‌باشد.

مبالغ به میلیون ریال							جدول ۳۳: مانده تسهیلات مالی کوتاه مدت							تسهیلات مالی کوتاه مدت
انتشار							عدم انتشار							
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	
-	-	-	۰	۱,۱۷۰,۰۰۰	۱,۱۸۸,۷۵۰	۱,۱۸۸,۷۵۰	-	-	-	-	۱,۱۷۰,۰۰۰	۱,۱۸۸,۷۵۰	۱,۱۸۸,۷۵۰	تسهیلات مالی موجود در صورت مالی شرکت
-	-	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۰	-	-	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	-	تسهیلات برای جلوگیری از منفی شدن وجه نقد
-	-	-	۰	۲,۱۵۲,۷۱۹	۰	۰	-	-	-	-	۲,۱۵۲,۷۱۹	-	-	تسهیلات سرمایه در گردش
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	-	تسهیلات جایگزین اوراق اول
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	-	تسهیلات جایگزین اوراق دوم
-	-	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۹۳۲,۷۱۹	۴,۲۸۸,۷۵۰	۱,۱۸۸,۷۵۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۸,۹۳۲,۷۱۹	۷,۲۸۸,۷۵۰	۱,۱۸۸,۷۵۰	جمع

در حالت انتشار، شرکت اقدام به انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۱,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در ابتدای سال ۱۴۰۰، با نرخ اسمی ۱۸٪ و دوره بازپرداخت ۵ ساله می‌نماید، همچنین برای تکمیل طرح در انتهای سال ۱۴۰۰ شرکت اقدام به انتشار اوراق اجاره دوم به مبلغ ۱,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ اسمی ۱۸٪ و دوره بازپرداخت ۵ ساله می‌نماید که مجموع هزینه‌های مالی آن در جدول شماره ۳۲ نشان داده شده است.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی به شرح جدول ذیل محاسبه شده است.

مبالغ به میلیون ریال					جدول ۳۴: سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی				
انتشار					عدم انتشار				
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳
۱۱۰	۱۱۰	۱۱۰	۱۱۰	۱۱۰	۱۱۰	۱۱۰	۱۱۰	۱۱۰	۱۱۰
۵	۵	۵	۵	۵	۵	۵	۵	۵	۵
۰	۰	(۱۶۷۲,۸۹۶)	(۱,۸۱۶,۷۰۵)	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۷۲,۸۹۶)
۱۱۵	۱۱۵	(۱,۶۷۲,۸۹۶)	(۱,۸۱۶,۷۰۵)	۱۱۵	۱۱۵	۱۱۵	۱۱۵	۱۱۵	(۱,۶۷۲,۸۹۶)
					سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی				
					سود سپرده بانکی				
					درآمد حاصل از سود سرمایه				
					کلاری				
					سود (زیان) تسعیر یا تسویه				
					دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیات				
					جمع				

● سود حاصل از سپرده بانکی برابر سال ۱۳۹۸ و ثابت فرض شده است.

● زیان تسعیر یا تسویه دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیات، مربوط به تسویه پرداختی‌های غیر تجاری ارزی می‌باشد.

[illegible]

- [illegible]

[illegible]

- در نظر گرفته شده است.

- [illegible]

- پیشینه: بعد از سال ۱۳۵۷، ۱٪ از جمعیت به منابع غیر فسیلی دسترسی پیدا کرد و در سال ۱۳۸۰، ۱۰٪ از جمعیت به منابع فسیلی دسترسی پیدا کرد.

- "הורגים של השטח" - סרט דוקומנטרי על השואה, המציג את השואה כמאורע טבעי, ולא כהוצאה להורג.
- "השואה" - סרט דוקומנטרי על השואה, המציג את השואה כמאורע טבעי, ולא כהוצאה להורג.

۴۱ - سوره صافات

است. البته در نظر نگارنده، این مسئله را می‌توان به دو صورت در نظر گرفت. اول آنکه اگر فرض کنیم که در سال ۱۳۸۵، در کشور ایران، هیچ‌گونه اقدامی برای اصلاحات در نظام قضایی صورت نگرفته است، در این صورت، می‌توان گفت که در سال ۱۳۸۵، در کشور ایران، هیچ‌گونه اقدامی برای اصلاحات در نظام قضایی صورت نگرفته است.

انجیل و تورات

است. ایندیشه تهنی سود حاصل از محلی را سود بازدار می بخشد است که در نظر گرفته شود درصد و

መስላችሁን በሰላም ማግኘት ለእኛ ሁሉም ጥያቄ ነው።

տեղ տեղից տարւոյ

[illegible][illegible]

၇၂၀၁ နံ ဇန်နဝါရီ

شدن وجه نقد در سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ به ترتیب مبالغ ۲,۳۰۰,۰۰۰ و ۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال توسط سهامدار عمده، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، به شرکت تزریق شده که طی سال بعد بازپرداخت شده است.

- پیش‌دریافت‌ها: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق ۰,۵٪ فروش خالص سال بعد لحاظ شده است.
- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان: مزایای پرداخت شده طی هر سال ۱۲٪ مبلغ ابتدای دوره فرض شده است.
- موجودی مواد و کالا: دوره گردش پروپیلن و کاتالیست ۳۰ روز و قطعات یدکی ۱۸۰ روز فرض شده است و موجودی نسبتی از هزینه مصرف سالانه این اقلام فرض شده است.
- سرمایه: شرکت در سال ۱۳۹۹ افزایش سرمایه‌ای به مبلغ ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران داشته است.

طبق محاسبات انجام شده بازده داخلی طرح در دو حالت انتشار و عدم انتشار به شکل زیر می‌باشد:

جدول ۳۵: جریان نقد آزاد سهامداران در حالت عدم انتشار

شرح	تجمعی ۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
جریان نقد عملیاتی	(۹,۲۱۷)	(۱۱,۲۸۴)	(۱۳,۸۳۲)	۴,۲۰۷,۵۱۳	۱۲,۹۱۲,۷۲۵	۱۹,۰۶۴,۹۹۸	۲۵,۲۳۶,۴۴۲	۳۳,۵۶۲,۸۲۸
جریان نقد تأمین مالی: ۹۰۰								
خالص تسهیلات دریافتی: ۱۹۲	۱,۱۸۴,۲۵۰	۴,۵۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۳,۹۶۹	(۴,۷۳۲,۷۱۹)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
بهره پرداختی: ۲۱۹	۰	(۲۷,۰۰۰)	(۱,۳۳۴,۹۸۳)	(۲,۱۸۹,۳۳۰)	(۱,۰۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۴۵۱,۷۹۸)
جریان نقد سرمایه‌گذاری: ۶۲۵								
افزایش دارایی ثابت: ۱۹۴	(۴,۷۲۰,۴۳۳)	(۲,۹۳۲,۰۴۹)	(۱۱,۰۸۲,۵۶۳)	(۱۰,۸۷۴۹)	(۱۷)	۰	(۱۲,۰۰۰)	۰
جمع جریان نقد	(۳,۵۴۵,۴۰۰)	(۴,۲۰۸,۸۳۲)	(۶,۳۳۱,۳۷۸)	۳,۵۴۳,۵۰۳	۷,۱۳۹,۹۸۹	۱۷,۱۱۴,۹۹۸	۲۴,۶۷۴,۴۴۲	۳۰,۱۱۱,۰۳۰

جدول ۳۶: جریان نقد آزاد سهامداران در حالت انتشار

شرح	تجمعی ۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
جریان نقد عملیاتی	(۹,۲۱۷)	(۱۱,۲۸۴)	(۱۳,۸۳۲)	۴,۲۰۷,۵۲۰	۱۲,۹۱۲,۷۳۹	۱۹,۰۶۵,۰۱۲	۲۵,۲۳۶,۴۵۶	۳۳,۵۶۲,۸۳۷
جریان نقد تأمین مالی: ۹۰۰								
خالص تسهیلات دریافتی: ۱۹۲	۱,۱۸۴,۲۵۰	۴,۵۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۳,۹۶۹	(۴,۷۳۲,۷۱۹)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	۰	۰
بهره پرداختی: ۲۱۹	۰	(۲۷,۰۰۰)	(۱,۰۴۵,۰۰۰)	(۱,۴۳۹,۳۳۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
خالص اوراق بدهی منتشر شده: ۲۴۵	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
هزینه اجاره بها	۰	۰	(۲۸۴,۱۸۹)	(۶۸۴,۶۰۰)	(۶۸۴,۶۰۰)	(۶۸۴,۶۹۵)	(۶۸۴,۵۰۵)	(۴۱۵,۴۱۱)
جریان نقد سرمایه‌گذاری: ۲۴۵								
افزایش دارایی ثابت	(۴,۷۲۰,۴۳۳)	(۲,۹۳۲,۰۴۹)	(۱۱,۰۸۲,۵۶۳)	(۱۰,۸۷۴۹)	(۱۷)	۰	(۱۲,۰۰۰)	۰
جمع جریان نقد	(۳,۵۴۵,۴۰۰)	(۴,۲۰۸,۸۳۲)	(۶,۳۲۵,۵۸۴)	۳,۶۰۸,۷۱۰	۷,۲۰۵,۴۰۳	۱۷,۱۸۰,۳۱۷	۲۴,۷۳۹,۹۵۱	۳۰,۱۴۷,۴۲۵

شرح	عدم	انتشار
نرخ بازده داخلی (IRR)	۴۷,۹۸٪	۴۸,۱۸٪

لازم به ذکر است سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت در سال ۱۳۹۸ به صورت تجمعی از ابتدای دوره احداث تا سال مذکور در نظر گرفته شده است.

همانطور که قابل مشاهده است، نرخ بازده داخلی طرح در حالت انتشار اوراق اجاره بیشتر از حالت عدم انتشار بوده و در نتیجه انتشار اوراق توجیه‌پذیر می‌باشد.

ب- مفروضات اجاره دارایی‌ها

مبنای محاسبه اجاره دارایی‌ها با فرض انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۱,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، با سررسید ۵ ساله و نرخ اسمی ۱۸٪ در حالت اجاره سرمایه‌ای به شرح زیر در نظر گرفته شده است.

جدول ۳۷: مفروضات اجاره دارایی		مبالغ به ریال	
نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل	مبلغ پرداختی (به ازای هر یک ورقه)
	۱۴۰۰/۰۳/۲۲	-	-
۱	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۰۸,۸۱۷,۶۷۱,۲۳۳	۹۰,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷۳۹۷۳
۲	۱۴۰۱/۰۳/۲۲	۱۰۷,۱۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۸۹,۲۶۰,۲۷۳۹۷۲۶,۰۲۷
۳	۱۴۰۱/۰۹/۲۲	۱۰۸,۸۱۷,۶۷۱,۲۳۳	۹۰,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷۳۹۷۳
۴	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱۰۷,۱۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۸۹,۲۶۰,۲۷۳۹۷۲۶,۰۲۷
۵	۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۱۰۸,۸۱۷,۶۷۱,۲۳۳	۹۰,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷۳۹۷۳
۶	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	۱۰۷,۱۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۸۹,۲۶۰,۲۷۳۹۷۲۶,۰۲۷
۷	۱۴۰۳/۰۹/۲۲	۱۰۸,۵۹۰,۱۶۳,۹۳۴	۹۰,۴۹۱,۸۰۳۲۷۸۶۸۱۵
۸	۱۴۰۴/۰۳/۲۲	۱۰۷,۴۰۹,۸۳۶,۰۶۶	۸۹,۵۰۸,۱۹۶۷۲۱۳۱۱۵
۹	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۰۸,۸۱۷,۶۷۱,۲۳۳	۹۰,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷۳۹۷۳
۱۰		۱۰۷,۱۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۸۹,۲۶۰,۲۷۳۹۷۲۶,۰۲۷
اصل مبلغ	۱۴۰۵/۰۳/۲۲	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰

همچنین مفروضات استهلاک دارایی‌ها مطابق جدول زیر فرض شده است.

جدول ۳۸: مفروضات استهلاک دارایی

دارایی	مدت استهلاک (سال)	روش استهلاک
اثاثه و منصوبات	۶	خط مستقیم
ابزارآلات	۱۰	خط مستقیم
ساختمان	۱۰	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰	خط مستقیم

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی شهرپور 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 شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۰ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۶۲۹۸۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۳۵۱۱۰۲، 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 ۱۳۹۹/۰۶/۰۱ با شماره ۱۱۷۴۳، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

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

جدول ۳۹: ترکیب شرکای نهاد واسط مالی

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 شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)

بر اساس آگهی روزنامه رسمی مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۸، مؤسسه حسابرسی دش و همکاران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.

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. ریسک نوسانات نرخ بهره

با توجه به استفاده از تسهیلات بانکی توسط شرکت، هرگونه نوسان در نرخ بهره تأثیر مستقیمی بر سودآوری شرکت خواهد داشت.

۲. ریسک ناشی از رقابت در صنعت

در فضای رقابتی بازار در هر زمان امکان ورود بازیگران جدید و کاهش سهم بازار برای شرکت وجود دارد. بدیهی است حضور فعالان جدید بر نرخ فروش محصولات تأثیر مستقیم داشته و متعاقباً حاشیه سود شرکت را تغییر خواهد داد.

۳. ریسک افزایش قیمت نهاده‌های تولید

در صورت افزایش قیمت نهاده‌های تولید، بهای تمام‌شده محصولات نیز افزایش یافته و بر سودآوری شرکت تأثیرگذار خواهد بود.

۴. ریسک کمبود نقدینگی

در صورت خلل در وصول حساب‌های دریافتی عملیاتی، شرکت با کمبود نقدینگی مواجه شده و در پرداخت‌های خود دچار مشکل خواهد شد.

۵. ریسک تغییر سیاست‌های دولت

با توجه به اینکه اقتصاد ایران بر پایه تصدی‌گری دولت بنا شده است، هرگونه دخالت و اقدامات دولت ممکن است تأثیرات منفی برای صنعت و شرکت در پی داشته باشد.

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسطه

جهت پوشش این ریسک پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) طی قراردادی متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)، با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)، شده است.

ریسک عدم دارایی توسط بانئ

جهت پوشش این ریسک شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) طی قراردادی متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (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، شرکت بانک تجارت (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت ارقام زیر را تضمین نموده است:

- مبالغ اجاره بها در مواعد مقرر،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

ریسک از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی

برای پوشش این ریسک، دارایی موضوع اجاره توسط شرکت بیمه ایران به ارزش ۱,۲۸۵,۰۳۶,۵۷۹,۱۵۵ ریال بیمه شده 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 پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) خواهد بود. بدیهی است در صورت تلف دارایی ها، قرارداد اجاره به شرط تملیک منفسخ می گردد.

ارکان انتشار اوراق اجاره

ضامن

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

(۱) اجاره‌بهای کل به مبلغ ۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت موضوع قرارداد اجاره‌داری‌ها که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

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

(۳) مبلغ بیمه‌داری‌ها که به علت 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 مبيع.

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

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

است، 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 نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲

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

در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات

این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر

دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

تبصره: در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به

میزان $\frac{30\%}{365}$ نسبت به تعهدات ایفا نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

(۲) در صورت استتکاف بانی از پرداخت مبالغ موضوع ماده ۲ این قرارداد، ناشر باید در سررسید اجاره، دارایی‌ها را به ضامن

تملیک نماید، مشروط بر اینکه بانی یک قسط از اقساط اجاره‌بها را پرداخت نموده باشد. بانی به ناشر اختیار داد تا

در صورت تحقق شرایط این مقرر و ایفای تعهدات توسط ضامن، دارایی را به ضامن تملیک نماید و هرگونه اعتراض

به تملیک دارایی‌های یادشده توسط ناشر به ضامن را از خود سلب و ساقط نمود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت‌شده بانک تجارت (سهامی عام) مبلغ ۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷ میلیون ریال می‌باشد که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ به ثبت

رسیده است، تغییرات سرمایه بانک تجارت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است،

جدول ۴۰: تغییرات سرمایه ضامن طی سه سال مالی اخیر					
تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	مبالغ بر حسب میلیون ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۲۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۳۸۹.۹۹٪	محل افزایش سرمایه آورده نقدی و سود انباشته

وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانک تجارت، به شرح زیر می‌باشد.

جدول ۴۱: صورت وضعیت مالی ضامن			مبالغ به میلیون ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	صورت وضعیت مالی
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	
۱۲۸,۴۳۸,۷۹۷	۱۰۷,۳۴۰,۳۹۰	۷۰,۷۸۲,۵۵۲	دارایی‌ها:
۲۵۱,۳۱۳,۹۲۴	۷۵,۰۴۵,۴۳۴	۲۶۲,۷۶۱,۱۲۵	موجودی نقد
۴۴۴,۵۱۵,۵۵۵	۴۰۲,۹۲۳,۱۳۶	۸۳۹,۷۸۷,۲۳۶	مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری
۱,۳۹۱,۸۵۷	۲۶۷,۹۵۵	۹۰,۴۷۹۵	مطالبات از دولت
۸۷۸,۲۷۰,۴۹۸	۶۸۸,۰۱۳,۳۵۸	۸۱۷,۶۶۲,۵۴۶	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی
۱۲۳,۸۰۸,۵۵۹	۱۳۰,۲۸۷,۲۵۲	۵۱۰,۴۱۸,۴۶	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی
۲۹,۸۹۱,۸۷۵	۱۶,۰۴۱,۱۲۶	۰۷۰,۳۳۲,۲۱	سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۱۶۰,۰۷۱,۵۲۶	۸۵,۹۱۰,۶۲۵	۹۶۹,۱۶۴,۶۰	مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته
۱۳۵,۵۹۶,۱۴۱	۱۴۶,۸۰۵,۰۶۳	۰۴۰,۴۰۶,۶۰	سایر حساب‌های دریافتی
۹,۶۴۹,۵۱۴	۹,۶۴۱,۶۳۱	۰۷۱,۹۸۳	دارایی‌های ثابت مشهود
۲۱۰,۱۲۴,۴۶۷	۵۹۹,۷۲۸,۱۴۴	۲۴۹,۹۰۲,۱۱۲	دارایی‌های نامشهود
۸۸,۸۵۶,۸۶۰	۲۷۶,۲۷۵,۱۱۱	۱۷۷,۶۹۵,۸۰	سپرده قانونی
۴۳,۴۸۲,۰۲۹,۵۷	۱,۹۱۸,۲۷۹,۸۴۵	۱,۳۵۵,۷۳۵,۶۲۵	سایر دارایی‌ها
۲۸۲,۸۶۴,۲۰۳	۲۳۵,۴۳۱,۴۶۲	۲۶۶,۲۴۸,۱۵۰	جمع دارایی‌ها
۴۱۱,۱۸۸,۴۷۳	۳۰۰,۰۰۸,۱۹۱	۶۹۳,۱۰۵,۲۱۲	تعهدات مشتریان بابت اعتبار اسنادی
۱۷۹,۸۸۴,۶۰۵	۱۳۳,۱۹۹,۳۳۷	۸۷۳,۲۶۱,۵۰	تعهدات مشتریان بابت ضمانت‌نامه‌های صادره
۱۰۰,۸۳۸,۸۵۰	۳۸۵,۴۰۰,۷۷	۸۸۰,۵۴۱,۴۰	سایر تعهدات مشتریان
۱۱۵,۳۵۴,۸۲۱	۱۲۰,۴۶۴,۰۱۴	۱۳۵,۹۳۲,۱۲۹	طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه
۶۹۰,۰۳۷,۳۸۴	۳۸۹,۳۰۶,۵۸۶	۰۸۴,۰۰۷,۲۲۳	بدهی به بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری
۵۷۸,۵۰۱	.	.	سپرده‌های مشتریان
۲۲۴,۹۵۰,۳۲۵	۲۱۴,۴۷۸,۸۶۶	۵۰۹,۴۸۹,۱۲۹	ذخیره مالیات عملکرد
۲۰,۲۳۱,۳۵۵	۴۶۶,۲۴۳,۱۹	۰۱۱,۵۲۲,۱۷	ذخایر و سایر بدهی‌ها
.	.	۵۸۱,۳۶۵	ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان
۱۰۰,۵۱۰,۵۲,۳۸۶	۷۴۳,۴۹۲,۹۳۲	۳۲۰,۳۱۶,۵۰۰	سود سهام پرداختی
۱,۲۹۲,۵۲۷,۹۶۰	۱,۰۴۰,۴۱۰,۹۸۰	۵۵۰,۷۰۳,۸۸۷	جمع بدهی‌ها قبل از حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری
۲,۲۳۲,۵۸۰,۳۴۶	۱,۷۸۳,۹۰۳,۹۱۲	۱,۳۸۸,۰۱۹,۸۷۰	حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری
۲۳۲,۹۲۶,۱۲۷	۲۳۲,۹۲۶,۱۲۷	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	جمع بدهی‌ها
.	.	.	سرمایه
۷۰,۸۹۰,۱۰۲	۷۰,۸۹۰,۱۰۲	۷۰,۸۹۰,۱۰۲	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۴,۷۲۴,۰۴۴	۴,۷۲۴,۰۴۴	۴,۷۲۴,۰۴۴	انداخته قانونی
۹,۹۰۸,۸۹۰	۸,۱۴۹,۶۰۰	۴,۲۰۴,۲۳۹	سایر اندوخته‌ها
			تفاوت تسعیر ارز

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	صورت وضعیت مالی
حسابرسی شده	حسابرسی شده تجدید ارائه شده	حسابرسی شده تجدید ارائه شده	
(۱۰۷,۱۹۸,۹۳۵)	(۱۰۹,۵۱۲,۸۴۰)	(۱۰۳,۹۹۱,۶۳۰)	سود (زیان) انباشته
۱۳۸,۴۴۹,۲۲۸	۱۳۴,۳۷۵,۹۳۳	(۳۲,۲۷۲,۲۴۵)	جمع حقوق صاحبان سهام
۲,۴۸۲,۰۲۹,۵۷۳	۱,۹۱۸,۳۹۹,۴۴۵	۱,۴۳۵,۷۳۵,۶۲۵	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام
۲۸۲,۸۶۴,۲۰۳	۲۳۵,۴۴۱,۴۶۳	۱۵۰,۲۴۸,۲۶۶	تعهدات بانک بابت اعتبار استادی
۴۱۱,۱۸۸,۴۷۳	۳۰۰,۰۰۸,۱۹۱	۲۱۲,۱۰۵,۶۹۳	تعهدات بانک بابت ضمانت نامه های صادره
۱۷۹,۸۸۴,۶۰۵	۱۳۳,۱۹۹,۱۳۷	۸۷۳,۵۰,۲۶۱	سایر تعهدات بانک
۱۰۰,۸۳۸,۸۵۰	۷۷,۴۰۰,۴۸۵	۴۰,۵۴۱,۸۸۰	وجوه اداره شده و موارد مشابه

جدول ۴۲: صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	صورت سود و زیان
حسابرسی شده	حسابرسی شده تجدید ارائه شده	حسابرسی شده تجدید ارائه شده	
۱۹۵,۱۱۹,۴۵۹	۱۶۴,۷۲۸,۱۳۷	۱۲۴,۴۷۳,۱۷۱	درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی
(۱۶۷,۹۸۰,۲۳۵)	(۱۴۶,۴۱۲,۵۵۴)	(۱۵۳,۶۷۱,۲۶۷)	هزینه سود سپرده ها
۲۷,۱۳۹,۲۳۴	۱۸,۳۱۵,۵۸۳	(۳۹,۱۹۸,۰۹۶)	خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری
۱۷,۷۱۹,۲۹۹	۱۱,۲۰۶,۳۹۳	۷,۷۴۴,۸۷۷	درآمد کارمزد
(۴,۱۲۴,۳۸۳)	(۳,۱۰۶,۵۴۲)	(۳,۳۱۳,۶۰۷)	هزینه کارمزد
۱۳,۵۹۴,۹۱۶	۸,۰۹۹,۷۵۱	۴,۴۳۱,۲۷۰	خالص درآمد کارمزد
۲۱,۸۴۹,۹۸۲	۲,۳۴۳,۸۵۷	۱۰,۲۱۴,۹۱۱	خالص سود (زیان) سرمایه گذاری ها
۱۸,۰۴۰,۵۸۳	۳۵,۶۶۲,۲۵۲	۸,۵۱۲,۴۳۳	خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی
۵۹۵,۲۸۶	۷۰۰,۱۷۰	۲۵,۵۱۲	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۸۱,۲۱۹,۹۹۱	۶۵,۱۲۱,۶۱۳	(۶,۰۰۳,۹۶۰)	جمع درآمدهای عملیاتی
۳۵۶,۶۳۱	۴,۲۱۰,۰۷۳	۲,۴۸۰,۹۹۰	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
(۵۱,۸۸۳,۱۵۵)	(۳۹,۶۰۳,۳۵۸)	(۳۳,۱۰۷,۸۹۱)	هزینه های اداری و عمومی
(۱۶,۴۱۲,۴۷۳)	(۱۷,۶۱۴,۳۳۳)	(۱۵,۱۹۷,۳۷۱)	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
(۱۲,۵۸۷,۰۳۷)	(۱۶,۷۲۸,۳۳۳)	(۶,۳۴۸,۱۴۹)	هزینه های مالی
(۱,۰۰۵,۴۵۲)	(۸۹۶,۹۸۲)	(۱,۶۸۲,۳۷۶)	هزینه استهلاک
۲,۸۹۲,۵۰۶	(۵,۵۲۱,۳۱۰)	(۶۰,۸۵۸,۷۵۷)	سود (زیان) قبل از مالیات بر درآمد
(۵۷۸۵۰۱)	.	.	مالیات بر درآمد سال جاری
۲,۳۱۴,۰۰۵	(۵,۵۲۱,۳۱۰)	(۶۰,۸۵۸,۷۵۷)	سود (زیان) خالص

جدول ۴۳: صورت سود و زیان جامع

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	صورت سود و زیان جامع
حسابرسی شده	حسابرسی شده تجدید ارائه شده	حسابرسی شده تجدید ارائه شده	
۲,۳۱۴,۰۰۵	(۵,۵۲۱,۳۱۰)	(۶۰,۸۵۸,۷۵۷)	سود (زیان) خالص
۱,۷۵۹,۳۹۰	۳,۹۴۵,۳۶۱	۱,۱۰۵,۵۵۳	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۴۰,۷۳۲,۹۵	(۱,۵۷۵,۹۴۹)	(۵۹,۷۵۳,۲۰۴)	سود (زیان) جامع دوره مالی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	صورت سود و زیان جامع
حسابرسی شده	حسابرسی شده تجدید ارائه شده	حسابرسی شده تجدید ارائه شده	
۰	(۲۴,۰۴۱,۲۹۵)	(۵,۷۹۲,۹۹۳)	تعدیلات سنواتی
۴,۰۷۳,۲۹۵	(۲۵,۶۱۷,۲۴۴)	(۶۵,۵۴۶,۱۹۷)	سود جامع شناسایی شده از تاریخ گزارشگری سال قبل

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۴۴: صورت تغییر در حقوق مالکانه

صورت تغییرات در حقوق مالکانه	سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) اثبات شده	جمع حقوق صاحبان سهام
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۷,۰۸۹,۱۰۲	۴,۷۲۴,۰۴۴	۸,۱۴۹,۶۰۰	(۱۰,۹۵۱,۲۹۵)	۱۳۴,۳۷۵,۹۳۳
سود (زیان) خالص					۲,۳۱۴,۰۰۵	۲,۳۱۴,۰۰۵
تعدیلات سنواتی					-	-
تفاوت تسعیر ارز				۱,۷۵۹,۲۹۰		۱,۷۵۹,۲۹۰
جمع سایر سودهای جامع				۱,۷۵۹,۲۹۰		۱,۷۵۹,۲۹۰
جمع سود جامع				۱,۷۵۹,۲۹۰	۲,۳۱۴,۰۰۵	۴,۰۷۳,۲۹۵
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۷,۰۸۹,۱۰۲	۴,۷۲۴,۰۴۴	۹,۹۰۸,۸۹۰	(۱۰,۷۰۱,۹۲۵)	۱۳۸,۴۴۹,۲۲۸
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۹,۱۰۲	۴,۷۲۴,۰۴۴	۴,۲۰۴,۲۳۹	(۷,۹۵۰,۳۳۵)	(۱۸,۲۳۲,۹۵۰)
سود (زیان) خالص					(۵,۵۲۱,۳۱۰)	(۵,۵۲۱,۳۱۰)
تعدیلات سنواتی					(۲۴,۰۴۱,۲۹۵)	(۲۴,۰۴۱,۲۹۵)
تفاوت تسعیر ارز				۳,۹۴۵,۳۶۱		۳,۹۴۵,۳۶۱
جمع سایر سودهای جامع				۳,۹۴۵,۳۶۱		۳,۹۴۵,۳۶۱
جمع سود جامع				۳,۹۴۵,۳۶۱	(۲۹,۵۶۲,۶۰۵)	(۲۵,۶۱۷,۲۴۴)
افزایش سرمایه ثبت شده	۱۷۸,۲۲۶,۱۲۷					۱۳۷,۱۷۸,۲۲۶
مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۷,۰۸۹,۱۰۲	۴,۷۲۴,۰۴۴	۸,۱۴۹,۶۰۰	(۱۰,۹۵۱,۲۹۵)	۱۳۴,۳۷۵,۹۳۳
مانده در ۱۳۹۶/۰۱/۰۱	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۹,۱۰۲	۴,۷۲۴,۰۴۴	۲,۰۸۹,۶۸۶	(۳۷,۳۳۹,۸۸۰)	۲۳,۳۷۱,۹۵۲
سود خالص					(۶۰,۸۵۸,۷۵۷)	(۶۰,۸۵۸,۷۵۷)
تعدیلات سنواتی					(۵,۷۹۲,۹۹۳)	(۵,۷۹۲,۹۹۳)
تفاوت تسعیر ارز				۱,۱۰۵,۵۵۳		۱,۱۰۵,۵۵۳
جمع سایر سودهای جامع				۱,۱۰۵,۵۵۳		۱,۱۰۵,۵۵۳
جمع سود جامع				۱,۱۰۵,۵۵۳	(۶۶,۶۵۱,۷۵۰)	(۶۵,۵۴۶,۱۹۷)
مانده در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۹,۱۰۲	۴,۷۲۴,۰۴۴	۴,۲۰۴,۲۳۹	(۱۰,۳۰۹,۹۲۰)	(۳۲,۱۷۳,۳۴۵)

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۴۵: صورت جریان وجه نقد

صورت جریان وجه نقد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده تجدید ارائه شده	حسابرسی شده تجدید ارائه شده
فعالیت های عملیاتی:			
نقد دریافتی بابت:			
سود و وجه التزام تسهیلات اعطایی	۹۳,۴۹۳,۶۵۵	۹۲,۶۹۴,۹۱۷	۱۵۳,۴۷۸,۴۸۸
کارمزد	۱۷,۷۱۹,۴۹۹	۱۱,۲۰۶,۲۹۳	۷,۰۰۲,۸۶۲
سود سپرده گذاری	۲۲,۹۰۰,۷۶۰	۴,۷۸۷,۰۰۲	۱,۸۳۱,۶۰۴
سود سرمایه گذاری ها	۱,۹۵۳,۱۵۳	۲,۳۴۳,۸۵۷	۱۲,۴۱۷,۰۶۰

۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده تجدید ارائه شده	۱۳۹۶/۱۲/۲۹ حسابرسی شده تجدید ارائه شده	صورت جریان وجوه نقد
۱۲,۶۱۲,۵۵۸	۱۸,۵۹۸,۶۶۰	۲,۵۰۸,۳۱۰	سایر درآمدهای عملیاتی
			نقد پرداختی بابت:
(۱,۶۷,۸۸۰,۳۳۵)	(۱,۳۶,۳۱۲,۵۵۳)	(۱,۳۱,۵۱۳,۱۱۶)	سود سپرده ها
(۳,۱۳۴,۳۸۳)	(۳,۱۰۶,۵۳۲)	(۲,۱۹۱,۱۵۵)	کارمزد
(۳,۴۳۷,۳۲۶)	(۸,۴۵۳,۴۹۳)	(۶,۱۸۲,۳۲۷)	هزینه مالی
(۳۹,۲۸۷,۷۳۳)	(۳۶,۶۱۸,۹۳۰)	(۴۱,۰۷۷,۹۸۲)	سایر هزینه های عملیاتی
.	.	(۹۰۲,۳۱۳)	مالیات بر درآمد
(۷۷,۱۵۰,۲۶۲)	(۶۴,۴۶۰,۰۹۹)	(۴,۶۳۹,۵۷۹)	جریان ورود (خروج) وجوه ناشی از فعالیت های عملیاتی قبل از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی
			خالص افزایش (کاهش) در بدهی ها:
(۱۱,۷۵۳,۷۱۵)	۴۸,۶۲۲,۵۸۸	۱۰,۳۹۲,۱۵۱	بدهی به بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری
۳۰۰,۷۳۰,۷۹۷	۱۶۶,۲۹۹,۵۰۲	(۳,۳۷۸,۰۷۸)	سپرده های مشتریان
۹,۴۶۹,۶۸۶	۹۴,۹۱۳,۱۰۴	۲۴,۵۵۰,۸۲۴	حصة عملیاتی ذخایر و سایر بدهی ها
۲۵۲,۱۱۶,۹۸۰	۱۵۰,۴۱۲,۴۳۰	۱۳۹,۶۰۵,۳۱۸	حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری
			خالص افزایش کاهش در دارایی ها:
(۱۷۶,۳۷۱,۱۵۲)	(۳۹,۲۸۴,۳۹۹)	۶,۷۱۹,۹۳۰	مطالبات از بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری
۱۶,۱۹۴,۶۶۹	(۳۰,۷۸۴,۰۶۱)	(۱۰۵,۷۰۲,۳۳۹)	اصل مطالبات از دولت
(۱,۲۳۲,۵۴۰)	۵۳۵,۹۸۹	(۶۹,۳۹۹)	اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی
(۲۰۸,۲۶۱,۳۳۹)	(۱۷۳,۲۳۱,۹۶۳)	(۳۰,۸۳۲,۰۱۱)	اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی
۶۵۰,۴۶۶۸	۶۸۲,۶۱۲	۲,۷۱۷,۷۳۳	سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
(۱۲,۳۳۵,۱۲۳)	۵,۲۹۴,۱۲۳	(۳,۳۳۱,۹۰۲)	مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته
(۵۱,۶۱۲,۰۷۳)	(۲۳,۰۰۰,۲۳۹)	(۱۴,۱۱۰,۸۶۲)	سایر حساب های دریافتنی
(۶۵,۳۹۵,۶۶۸)	(۳۱,۸۳۶,۳۵۰)	(۲۲,۱۳۹,۵۶۰)	سپرده قانونی
۳۴۰,۱۵۰,۱۱۴	(۲۹,۳۸۶,۶۵۳)	۵,۷۰۲,۶۱۷	حصة عملیاتی سایر دارایی ها
.	.	(۳۱۷,۶۹۷)	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
۹۱۰۰۵۰۲۰۴	۱۲۸,۱۳۴,۵۳۳	۷,۲۹۵,۳۳۵	جریان های نقدی ناشی از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی
۱۳,۸۹۹,۸۳۲	۶۳,۱۷۳,۷۲۵	۲,۶۶۵,۶۶۶	جریان خالص ورود (خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
			فعالیت های سرمایه گذاری:
(۲,۱۷۳,۸۱۶)	(۱,۸۴۳,۸۳۹)	(۱,۷۳۹,۳۷۷)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود
۱,۱۵۲,۹۴۲	۷۹۴,۸۲۹	۷۸۸,۷۳۳	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳۵۷,۷۵۵)	(۲۸۵,۸۲۰)	(۶۹,۷۱۹)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود
.	۱۱,۱۹۱	۵۴,۸۲۸	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود
۱,۳۷۸,۷۳۹	(۱,۴۲۳,۷۳۸)	(۳۶۵,۵۵۴)	جریان خالص ورود (خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۲,۵۲۱,۲۱۳	۶۱,۷۴۹,۹۸۷	۱,۷۰۰,۱۱۲	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
			فعالیت های تأمین مالی:
.	۲,۵۰۰,۰۰۰		دریافت تسهیلات مالی
(۸,۷۳۲,۱۸۴)	(۳۸,۲۸۹,۰۷۳)		بازپرداخت اصل تسهیلات
(۳۸۱)	(۲,۱۳۴)	(۳۶,۹۱۹)	سود سهام پرداختی
(۸,۷۳۲,۵۶۴)	(۳۵,۱۹۱,۱۹۷)	(۳۶,۹۱۹)	خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	صورت جریان وجوه نقد
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	
۳,۷۷۸,۶۴۹	۲۵,۹۵۸,۷۹۰	۱,۶۵۳,۱۹۳	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۹,۶۴۶,۳۹۹	۲۶,۴۲۲,۲۶۰	۲۳,۰۸۵,۷۹۲	موجودی نقد در ابتدای سال
۱۰,۱۸۲,۷۶۳	۲۳,۲۶۵,۲۵۰	۷۸۹,۲۲۵	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۱۰,۶۰۷,۸۱۰	۹,۶۴۶,۳۹۹	۳۶,۶۱۸,۲۲۰	موجودی نقد در پایان سال
۲,۸۵۹,۵۹۳	۲۵۳,۹۳۰,۲۶۳	۱,۸۴۹,۳۷۷	مبادلات غیر نقدی



شرکت نامی سرمایه کاردان ش.ت. ۳۴۸۲۷۱



عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک تجارت (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش، مسئولیت عرضه اولیه اوراق اجاره در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در 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 تأمین سرمایه کاردان، خریداری خواهد شد.

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

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

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

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ (شصت میلیون) 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 کاردان (سهامی خاص) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (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) در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی آخرین روز پذیرهنویسی اوراق بهادار تمام یا بخشی از اوراق بهادار پذیره نویسی نشده باشد، بورس 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، اوراق اجاره موضوع این قرارداد را که جهت پذیرهنویسی به عموم عرضه شده و در مهلت مقرر به فروش نرسیده، را در زمان مذکور به قیمت ۱,۰۰۰,۰۰۰ خریداری نماید.

(۲) متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق اجاره موضوع بند ۱ این ماده 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 در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰ (پانصد و نود و دو میلیون) ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه کاردان به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی شهرپور پنجم، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع این قرارداد را بر مبنای حراج به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید. بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۵ درصد از کل اوراق تعهد می نماید. تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۱۸ درصد سالانه 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 یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف ۷ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره اقدام نماید.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

مبلغ به میلیون ریال	جنول ۴۶: هزینه‌های انتشار اوراق اجاره
مبلغ	شرح
۵۰۰	هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)
-	هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات
-	آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)
-	هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده
-	هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی
۳۴۹.۵۰۰	هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)

مشخصات مشاور

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
تأمین سرمایه کاردان	سهامی خاص	مشاور عرضه	تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم	۹۶۶۲۱۱۰۰ ۹۶۶۲۱۱۳۳

حدود مسئولیت مشاور / مشاوران 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 به مدت ۷ روز از تاریخ دریافت تمامی مستندات،

(۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،

(۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،

(۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده به مدت ۳۰ روز از تاریخ دریافت تمامی مستندات،

(۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح به مدت ۱۵ روز از تاریخ دریافت تمامی مستندات،

(۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی، به مدت ۷ روز از تاریخ دریافت موافقت اصولی،

(۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،

(۸) تهیه گزارش توجیهی به مدت ۱۵ روز از تاریخ دریافت تمامی مستندات،

(۹) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره نویسی اوراق، زمان بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار،

(۱۰) تعیین قیمت فروش یا پذیره نویسی اوراق بهادار،

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

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

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به شرکت مدیریت دارایی به آدرس تهران، محله عباس‌آباد-اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶ مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

مشاور عرضه
شرکت تأمین سرمایه کاردان
(سهامی خاص)

بانی
شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام
(سهامی خاص)

ناشر
شرکت واسط مالی شهرپور پنجم
(با مسئولیت محدود)

میریم ابراهیمی
نایب رئیس هیئت مدیره

منصور سلطانی
رئیس هیئت مدیره

محمود هاشم‌زاده
نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل

مهدی رضایی
رئیس هیئت مدیره

غلامرضا ابوترابی
عضو هیئت مدیره

سید محمد جواد فرهانیان
عضو هیئت مدیره



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

