

شماره: ۰۵/۵/۱۰۲۲۰۴۷

تاریخ: ۱۴۰۵/۰۱/۱۸

پیوست: ندارد

جناب آقای جعفری روحانی

مدیرعامل محترم شرکت پارس پرند دیبا

با سلام و احترام

به استحضار می‌رساند؛ درخواست پذیرش سهام شرکت پارس پرند دیبا، در جلسه شماره ۴۴ مورخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۴ هیئت محترم پذیرش بازار نوآفرین مطرح و با پذیرش مشروط آن شرکت در بازار نوآفرین - تابلو رشد فرابورس ایران موافقت و مقرر نمود پیش از درج شرکت یا آغاز معاملات (حسب مورد)، اقدامات ذیل انجام شود:

- ۱- تبدیل شخصیت حقوقی (سهامی خاص به عام) و ثبت شرکت به عنوان ناشر فرابورسی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار صورت پذیرد.
- ۲- با توجه به لزوم تکمیل اطلاعات و ذکر جزئیات، موارد ذیل در **امیدنامه نهایی** شرکت تشریح گردد:
 - ۱-۲. نحوه قیمت‌گذاری محصولات از جمله بخش محصولات سفارشی‌سازی و تشریح سیاست‌های فروش و نحوه وصول مطالبات؛
 - ۲-۲. برنامه آتی شرکت در خصوص تولید یا عدم تولید دستمال کاغذی؛
 - ۲-۳. ارائه برنامه مدون آتی با مفروضات مالی و چشم انداز سودآوری؛
 - ۲-۴. برنامه شرکت در خصوص جایگزینی ماشین‌آلات فرسوده،
 - ۲-۵. آثار تحریم‌ها در تامین مواد اولیه
- ۳- اظهارنظر مشاور/مدیر حقوقی/وکیل شرکت در خصوص کلیه دعاوی در جریان و مختومه له یا علیه شرکت با تفکیک و جداسازی انواع پرونده‌ها اعم از کیفری و حقوقی و سایر، طی سه سال اخیر به انضمام برآورد مالی و جمع ارزش «خواسته» و «محکوم به» دعاوی مذکور له یا علیه شرکت و مستندات مربوط به دعاوی مطروحه از قبیل دادخواست، شکواییه، دادنامه بدوی، تجدیدنظر، اجرائیه اخذ و در امیدنامه افشاء شود؛
- ۴- تاییدیه حسابرس در خصوص کفایت سیستم کنترل‌های داخلی متناسب با سطح فعالیت‌های شرکت به نحوی که متضمن حفظ و رعایت حقوق و منافع سهامداران بطور یکسان باشد اخذ شود؛
- ۵- تاییدیه حسابرس مبنی بر برخورداری شرکت از کفایت سیستم حسابداری مالی و سیستم بهای تمام شده متناسب با حجم فعالیت شرکت و شرایط پذیرش در فرابورس جهت افشای مناسب اطلاعات اخذ شود؛
- ۶- اظهارنظر هیئت‌مدیره شرکت در خصوص آثار مالی احتمالی دعاوی حقوقی، تعهدات و بدهی‌های احتمالی ناشی از مالیات، بیمه، مغایرت حساب‌ها و ... و کفایت ذخایر لحاظ شده برای آن دریافت شود.
- ۷- فرم آگاهی ارکان پذیرش در خصوص مسئولیتهای مربوط به فرآیند پذیرش دریافت شود؛
- ۸- پیش از درج، تعهدات ذیل از **هیات‌مدیره** شرکت اخذ شود:
 - ۸-۱. رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی در راستای رعایت قوانین و مقررات بازار سرمایه در سنوات آتی؛
 - ۸-۲. تأمین پوشش بیمه‌ای مناسب و کافی برای اموال و دارایی‌ها در سنوات آتی؛

شماره: ۰۵/۵/۱۰۲۲۰۴۷

تاریخ: ۱۴۰۵/۰۱/۱۸

پیوست: ندارد

- ۹- پیش از درج، تعهدات و اظهارات ذیل از سهامدار عمده و یا حسب مورد هیات مدیره شرکت اخذ گردد.
- ۹-۱. قبول و جبران هرگونه کسری ذخیره با اهمیت بدهی‌های افشاشده که ذخیره کافی برای آن‌ها اعمال نشده و بدهی‌های افشا شده سنوات قبل از عرضه اولیه سهام؛
- ۹-۲. لحاظ آثار مالی احتمالی دعاوی حقوقی، مغایرت در حساب‌ها یا تعهدات، بدهی‌ها و تعدیلات احتمالی و کسری ذخایر مالیاتی در فرآیند ارزش‌گذاری شرکت؛
- ۹-۳. عرضه ۳۰ درصد سهام در فرآیند عرضه اولیه و اختصاص بخشی از آن به بازارگردان با هماهنگی معاونت بازار فرابورس؛
- ۹-۴. صدور اوراق اختیار فروش با تأیید فرابورس ایران در زمان عرضه اولیه؛
- ۹-۵. تقبل تعهدات و بدهی‌های احتمالی و معوق مربوط به قبل از تاریخ عرضه اولیه؛
- ۹-۶. عرضه مازاد بر میزان مقرر در صورت جلسه هیئت پذیرش با هماهنگی معاونت بازار؛
- ۹-۷. اظهار به ارائه اطلاعات کامل، جامع و بدون نقص و جانبداری و پذیرش مطلق مسئولیت‌های مدنی و کیفری آن در صورت کشف خلاف آن؛
- ۱۰- افزایش سرمایه از مبلغ ۳۲۰ میلیارد ریال به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال انجام گردد.
- ۱۱- پیش از عرضه سهام، انتقال سند مربوط به مالکیت املاک و اراضی بنام شرکت صورت پذیرد. در صورت عدم انتقال سند بنام شرکت پارس پرنده دیبا، مقرر است در ارزشگذاری لحاظ نشود.
- ۱۲- پیش از عرضه سهام، مطالبات شرکت از سهامدار عمده تسویه شود.
- در ادامه خواهشمند است تمامی مدارک و تعهدات لازم با امضای تمامی اعضای هیات مدیره/ صاحبان امضای مجاز اسناد تعهدآور و مهمور به مهر شرکت مربوطه (شرکت ارائه دهنده تعهد) حسب مورد به فرابورس ایران ارائه گردد. همچنین اقدامات ذیل که در فرآیند درج و آماده سازی شرکت به منظور عرضه سهام می‌بایست انجام شود به استحضار می‌رسد:
- ۱- تبدیل شخصیت حقوقی و ثبت شرکت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار منوط به ارائه گزارشهای مورد نیاز از جمله صورتهای مالی و تکمیل فرم‌های مربوطه می‌باشد. به این لحاظ ضروری است در اسرع وقت اطلاعات مورد نیاز را از طریق مشاور پذیرش به "مدیریت نظارت بر بازار اولیه" سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه فرمائید.
- ۲- با عنایت به ضرورت ثبت اطلاعات سهامداری شرکت، مستدعی است در اسرع وقت نسبت به ارسال فایل سهامداران شرکت حاوی مشخصات سجلی (یا ثبتی) و میزان دارایی سهامداران به "شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه" اقدام فرمائید. (سپرده گذاری سهام پس از ثبت شرکت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار امکان پذیر می‌باشد).
- ۳- درج نام شرکت در فهرست نرخ‌های فرابورس منوط به اخذ معرفی نامه از "مدیریت نظارت بر ناشران سازمان بورس و اوراق بهادار" جهت اخذ قفل سخت افزاری (توکن) و انتشار اطلاعات مالی و عملیاتی شرکت با هماهنگی آن مدیریت می‌باشد. لذا مقتضی است همزمان با ثبت شرکت نزد سازمان، در این خصوص اقدام فرمائید.

شماره: ۰۵/۵/۱۰۲۲۰۴۷

تاریخ: ۱۴۰۵/۰۱/۱۸

پیوست: ندارد

۴- درج نام اوراق بهادار پذیرفته شده در فهرست نرخ‌های فرابورس، منوط به احراز تمامی موارد تعیین شده توسط هیات پذیرش بازار نوآفرین می‌باشد. در صورت عدم احراز این موارد ظرف مدت ۶ ماه از زمان ابلاغ، پذیرش سهام شرکت در فرابورس لغو می‌گردد. شایان ذکر است تمدید مهلت درج یا عرضه سهام با ذکر دلایل و مستندات و پس از تایید هیات پذیرش بازار نوآفرین امکان پذیر می‌باشد.

۵- انعقاد قرارداد بازارگردانی در مقطع انجام عرضه اولیه سهام لازم بوده و ضروریست هماهنگی لازم با یکی از نهادهای مالی دارای مجوز بازارگردانی در مقطع زمانی مذکور انجام شود.

۶- بر اساس ماده ۲۵ "دستورالعمل پذیرش، عرضه و نقل و انتقال اوراق بهادار در فرابورس ایران" متقاضی پذیرش موظف است تغییرات با اهمیت در اطلاعات ارائه شده از جمله تغییرات در اساسنامه، حسابرس، مدیران، دارندگان اطلاعات نهانی، سال مالی و تغییرات سهامداران عمده و تغییر با اهمیت در فعالیت شرکت در دوره بررسی درخواست پذیرش، را به اطلاع فرابورس برساند. در غیر این صورت هیات پذیرش بازار نوآفرین می‌تواند بر اساس گزارش فرابورس، پذیرش اوراق بهادار متقاضی پذیرش را در هر مرحله ای متوقف نماید."

لذا مقتضی است در صورت ایجاد هرگونه تغییر با اهمیت در اطلاعات مالی و عملیاتی شرکت مراتب را در اسرع وقت به این معاونت اطلاع دهید.

۷- براساس مفاد دستورالعمل اجرایی نحوه گزارش دهی دارندگان اطلاعات نهانی، اشخاص حقیقی واجد شرایط، موظف به تکمیل فرم شماره ۱ و شرکت موظف به تکمیل فرم شماره ۳ می‌باشند.

۸- پیش از درج نماد معاملاتی، تکمیل و ارسال فرم‌های ویژه شناسایی واحد مبارزه با پولشویی ضروری می‌باشد. لذا مقتضی است در اسرع وقت فرم‌های مربوطه را از وب سایت شرکت فرابورس دریافت و تکمیل نمائید.

۹- ارزشگذاری سهام شرکت از جمله اقدامات مهم پیش از عرضه اولیه سهام می‌باشد؛ لذا ضروریست با راهنمایی مشاور پذیرش، نسبت به انتخاب ارزشگذار و تکمیل فرآیند ارزشگذاری اقدام فرمایید.

۱۰- با توجه به الزام رعایت اصول و مقررات حاکمیت شرکتی برای شرکتهای متقاضی پذیرش در بازار فرابورس ایران مقتضی است اقدامات لازم در این خصوص صورت گرفته و نظام حاکمیت شرکتی تا حد مطلوب و مناسب مستقر گردد. همچنین به منظور ارزیابی امتیاز حاکمیت شرکتی، حسابرس شرکت موظف است پیش از درج شرکت در فهرست نرخ های فرابورس ایران "چک لیست حاکمیت شرکتی ناشران متقاضی پذیرش در فرابورس ایران" را تکمیل و به این معاونت ارائه نماید.

سیدمهدی علم الهدی
معاون توسعه بازار

رونوشت:

جناب آقای محمد علی شیرازی مدیرعامل محترم شرکت

جناب آقای ولی اله جعفری مدیر محترم نظارت بر ناشران سازمان بورس و اوراق بهادار

جناب آقای وحید روشن قلب مدیر محترم نظارت بر بازار اولیه سازمان بورس و اوراق بهادار

سرکار خانم شهره رسیدگان رئیس محترم اداره تمرکز اطلاعات نهادهای عمومی سازمان بورس و اوراق بهادار

جناب آقای قره باغی مدیرعامل محترم شرکت مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ

جناب آقای پیمانی فروشانی مدیرعامل محترم شرکت گروه توسعه اقتصادی آرین

جناب آقای جلال بهارستان معاون محترم نظارت بر ناشران

سرکار خانم شیوا شریفیان مدیر محترم پذیرش نوآفرین

مدیریت محترم موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر