

گزارش حسابرسی مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی (سهامی عام)

به انضمام بیانیه ثبت

سازمان حسابرسی

شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱)
بیانیه ثبت در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره	و (۲)
	الی ۴۲



سازمان حسابرسی



وزارت امور اقتصادی و دارائی
سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل

**درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره
به هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)**

- ۱- بیانیه ثبت مورخ ۸ آذر ۱۳۹۹ شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) درخصوص تأمین مالی از طریق انتشار مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال اوراق اجاره مشتمل بر صورت های سود و زیان فرضی، وضعیت مالی فرضی، منابع و مصارف فرضی و یادداشت های توضیحی همراه که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.
- ۲- بیانیه مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره به منظور پرداخت مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال بدهی های شرکت، تهیه شده است. این بیانیه براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه می شود که این بیانیه ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این سازمان به موردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این سازمان، بیانیه یاد شده براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.
- ۴- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره (ادامه)
شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (سهامی عام)

۵- موارد قابل ذکر در خصوص دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب ۱۳۸۹/۵/۱۱ شورایی بورس و اصلاحات بعدی تا تاریخ ۱۳ اردیبهشت ۱۳۹۹ به شرح زیر است:

الف- در رعایت مفاد ماده (۱۰) دستورالعمل، مستندات آزاد بودن دارایی پایه مورد نظر (سهام شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین) به این سازمان ارائه نشده است.

ب- صدور مجوز انتشار اوراق اجاره، منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان در چارچوب تعیین شده توسط "سازمان بورس و اوراق بهادار" موضوع مفاد ماده ۲۱ دستورالعمل می باشد.

ج- در رعایت تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل، براساس رتبه بندی صورت گرفته توسط شرکت رتبه بندی اعتباری پایا، بانی دارای رتبه اعتباری A^+ می باشد، لذا طبق ماده واحده مصوب مورخ ۱۳۹۹/۲/۳ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، انتشار اوراق اجاره با استفاده از رتبه اعتباری بانی و بدون معرفی ضامن صورت می گیرد.

سازمان حسابرسی

۳۰ دی ۱۳۹۹

حسین نجات بخش

محمد حضرتی

سازمان حسابرسی

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره سهام

شرکت واسطه مالی اردیبهشت دوم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)

شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)

استان تهران - شهرستان تهران - شماره ثبت: ۵۹۴۳۵

آدرس: تهران، خیابان گاندی جنوبی، بن بست سوم، پلاک ۱۱

شماره تلفن: ۸۲۱۰۹۲۵۸ - ۰۲۱

کد پستی: ۱۵۱۷۶۱۴۱۱۱

شرکت واسطه مالی اردیبهشت دوم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۲۰۷

ثبت شده در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۲۵

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 سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(سهامی عام)

تاریخ

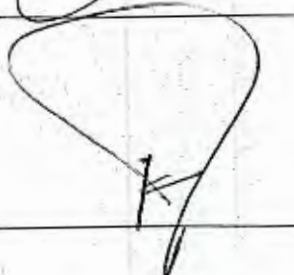
شماره

پیوست

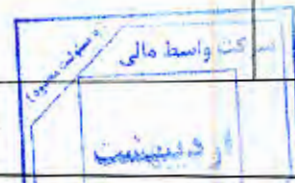
بیانیه ثبت اوراق اجاره سهام شرکت واسطه مالی اردیبهشت دوم به منظور تامین مالی شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (سهامی عام)

مقدمه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم گیری در خصوص طرح تامین مالی "شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (سهامی عام)" از طریق انتشار اوراق اجاره سهام به وسیله یکی از نهادهای واسطه تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۴ به تایید اعضای هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (سهامی عام) به شرح ذیل رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
سازمان تامین اجتماعی	آقای اکبر ترکان	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
موسسه خدمات بهداشتی درمانی میلاد سلامت تهران	آقای محمد رضوانی فر	مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره (موظف)	
شرکت رفاه گستر تامین اجتماعی	آقای محمود ملکوتی خواه	عضو هیات مدیره (موظف)	
شرکت سرمایه گذاری خانه سازی ایران	آقای سید ضیاءالدین شجاعی برهان	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
موسسه املاک و مستغلات تامین اجتماعی	-	عضو هیات مدیره	

تایید هیات مدیره
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۱۵۱۸۳



شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)

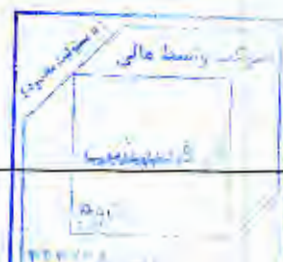
۳۰ میلیون ورقه اجاره

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 اردیبهشت دوم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، 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 اردیبهشت دوم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی سهامی عام، در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۰ در فهرست نرخ های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه بندی در هلدینگ چندرشته ای صنعتی، با نماد شستا مورد معامله قرار می گیرد.

رتبه تخصیص داده شده به بانی از سوی مؤسسه رتبه بندی اعتباری پایا معادل A^+ است. تخصیص رتبه اعتباری، به معنای توصیه به خرید، فروش یا نگهداری ورقه بهادار توسط سرمایه گذار نیست، همچنین احتمال پرداخت یا زمان پرداخت اصل یا سود اوراق بهادار را تضمین نمی کند. به علاوه، تخصیص رتبه اعتباری، تمامی ریسک هایی که بانی با آن مواجه است را مشخص نمی نماید. بسته به شرایط بانی، مؤسسه رتبه بندی ممکن است رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار را در طول مدت انتشار اوراق، تغییر دهد.

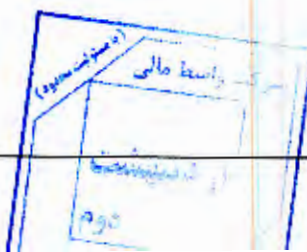


فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۵	تشریح طرح انتشار اوراق اجاره
۵	ساختار طرح تأمین مالی
۵	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۶	شرایط اجاره
۷	مشخصات اوراق اجاره
۹	رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی اردیبهشت دوم (با مسئولیت محدود)
۱۴	مشخصات شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)
۱۴	موضوع فعالیت
۱۴	تاریخچه فعالیت
۱۴	مدت فعالیت
۱۵	سهامداران
۱۵	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۵	مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۵	سرمایه بانی
۱۶	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)
۱۷	وضعیت مالی بانی
۲۱	وضعیت اعتباری بانی
۲۱	بدهی ها
۲۲	تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
۲۳	مطالبات و ذخایر
۲۴	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۴	صورت سود و زیان
۲۵	صورت وضعیت مالی
۲۷	منابع و مصارف
۲۸	تغییرات حقوق مالکانه
۳۰	مفروضات پیش بینی ها
۳۶	مشخصات ناشر
۳۶	موضوع فعالیت
۳۶	تاریخچه فعالیت
۳۶	شرکاء
۳۶	حسابرس و بازرس شرکت واسط مالی اردیبهشت دوم (با مسئولیت محدود)
۳۷	عوامل ریسک
۳۷	عوامل ریسک
۳۹	ارکان انتشار اوراق اجاره
۳۹	عامل فروش اوراق

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی اردیبهشت دوم (بامستولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)

۳۹.....	عامل پرداخت
۳۹.....	متعهد پذیره نویسی
۴۰.....	بازارگردان
۴۱.....	سایر نکات با اهمیت
۴۱.....	هزینه های انتشار
۴۱.....	مشخصات مشاور
۴۲.....	نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی

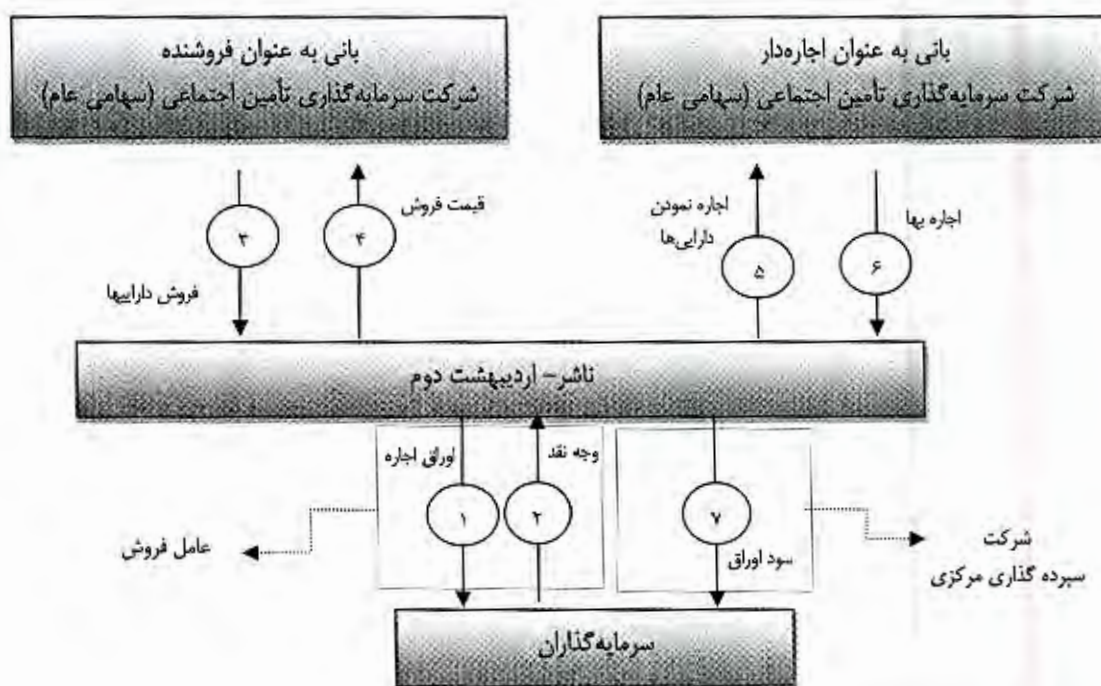


تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسطه مالی اردیبهشت دوم (با مسئولیت محدود)، به‌کارگیری منابع حاصل در خرید دارایی موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آنها به شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) می‌باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.

ساختار انتشار صکوک اجاره به‌منظور تأمین نقدینگی (اتحاد فروشنده و بانی)



مشخصات دارایی در نظر گرفته‌شده برای خرید

براساس برنامه طراحی‌شده پس از انتشار اوراق اجاره، شرکت واسطه مالی اردیبهشت دوم (با مسئولیت محدود) به وکالت از دارندگان اوراق اجاره، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: سهام شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تأمین، با مشخصات زیر:

نام سهام	محل پذیرش	تعداد سهام	حد اقل قیمت سه ماهه (ریال)	مبلغ کل (ریال)
سهام شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تأمین	بورس اوراق بهادار تهران	۲,۰۰۱,۳۳۴,۲۳۳	۱۴,۹۹۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرایط اجاره

شرایط اجاره دارایی در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می باشد:

- (۱) نوع اجاره : اجاره به شرط تملیک،
 (۲) مبالغ اجاره بها : اجاره بهای کل مبلغ ۵۱,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید :

نمایه ۱. مواعد و مبالغ اقساط شش ماهه اوراق اجاره

نوبت پرداخت	تاریخ پرداخت	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه (ریال)	مبلغ پرداختی کل (میلیون ریال)
۱	۱۴۰۰/۰۵/۱۲	۹۰,۴۹۲	۲,۷۱۴,۷۵۴
۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	۸۹,۵۰۸	۲,۶۸۵,۲۴۶
۳	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	۹۰,۲۴۷	۲,۷۰۷,۳۹۷
۴	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۸۹,۷۵۳	۲,۶۹۲,۶۰۳
۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۲	۹۰,۲۴۷	۲,۷۰۷,۳۹۷
۶	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۸۹,۷۵۳	۲,۶۹۲,۶۰۳
۷	۱۴۰۳/۰۵/۱۲	۹۰,۲۴۷	۲,۷۰۷,۳۹۷
۸	۱۴۰۳/۱۱/۱۲	۸۹,۷۵۳	۲,۶۹۲,۶۰۳
اصل اوراق		۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل		۱,۷۲۰,۰۰۰	۵۱,۶۰۰,۰۰۰

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 می گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد.

مشخصات اوراق اجاره

(۱) به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی اردیبهشت دوم (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 سهام شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام) و اجاره آن به شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) به مصرف رساند.

(۲) موضوع انتشار اوراق اجاره: خرید دارایی های مبنای انتشار اوراق اجاره (سهام شرکت سیمان تأمین (سهامی عام)) توسط نهاد واسط از بانی و سپس اجاره به شرط تملیک آنها به بانی،

(۳) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۵) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۶) نوع اوراق اجاره: با نام،

(۷) شیوه عرضه: قیمت بازار به روش ثبت سفارش،

(۸) 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.

(۹) نرخ اجاره بهاء: 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 سه سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت اجاره خاتمه یافته و آخرین مبالغ اجاره بهاء به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

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

(۱۱) دوره عمر اوراق: ۴ سال،

(۱۲) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: روز سه شنبه مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۲،

(۱۳) دوره ثبت سفارش: دوره ثبت سفارش از اول وقت اداری روز یکشنبه مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۲ آغاز و تا پایان وقت اداری روز سه شنبه مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۴ ادامه خواهد داشت.

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

(۱۵) 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 پذیرهنویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیرهنویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخهای کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۶) شیوه بازارگردانی اوراق به قیمت بازار

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

(۱۸) ارکان انتشار اوراق اجاره :

- ناشر : شرکت واسطه مالی اردیبهشت دوم (با مسئولیت محدود)
- حسابرس : سازمان حسابرسی
- عامل فروش : شرکت کارگزاری صبا تأمین (سهامی خاص)
- عامل پرداخت : شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)
- متعهد پذیرهنویس : شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی عام)
- بازارگردان : شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی عام)،

(۱۹) رتبه اعتباری اوراق (در صورت انتشار بدون ضامن ورقه بهادار) : رتبه اعتباری بلندمدت و کوتاه مدت تخصیص

داده شده به بانی از سوی مؤسسه رتبه بندی اعتباری پایا به ترتیب A^+ و A^1 است.

(۲۰) مشاور عرضه : شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی عام)،



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

وکالت نهاد واسط

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

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

نام سهام	محل پذیرش	تعداد سهام	حداقل قیمت سه ماهه (ریال)	مبلغ کل (ریال)
سهام شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین	بورس اوراق بهادار تهران	۲,۰۰۱,۳۳۴,۲۲۳	۱۴,۹۹۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

(۲) تملیک مبلغ مابه التفاوت 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 دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) برای مدت چهار سال و تعیین مبلغ اجاره بهاء،

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

(۵) اعطای حق دریافت سود، عواید و مطالبات نقدی و همچنین حق حضور در مجامع و حق رأی مربوط به سهام موضوع قرارداد اجاره، به بانی به شرط ایفای کامل تعهدات بانی در چارچوب این قرارداد تا مقطع زمانی مربوط،

(۶) اداره وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده (در صورت عدم مشارکت بانی در پذیره نویسی سهام ناشی از افزایش سرمایه)، تا زمان تسویه نهایی اوراق و پرداخت عواید حاصل از آن به بانی در سررسید اوراق در صورت ایفای کامل تعهدات مالی بانی،

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

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

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

- مصالحه و سازش،

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

- تعیین جاعل،

- ارجاع دعوا به 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 اردیبهشت دوم (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.

(۹) تملیک دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

(۱۰) سپرده‌گذاری اوراق اجاره شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)

تعهدات شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) در صورت نکول یا تنزل رتبه اعتباری از قرار زیر است:

۱- در صورت نکول از پرداخت مبالغ اصل و/یا سود اوراق در سررسید تعیین شده و گذشت ۱۰ روز کاری از سررسید مقرر:

۱-۱- اعلام نکول به مؤسسه/ مؤسسات رتبه‌بندی و دریافت رتبه اعتباری جدید از مؤسسه/ مؤسسات رتبه‌بندی ظرف مدت حداکثر ۱۵ روز کاری بلافاصله بعد از گذشت ده روز؛

۱-۲- افشای فوری نکول همراه با دلایل نکول به عنوان افشای اطلاعات با اهمیت از طریق سایت بانی و سامانه کدال؛

۱-۳- حضور در کمیته نکول در سازمان و مدیریت فرایند نکول مبتنی بر تصمیمات اتخاذ شده در این کمیته؛

۱-۴- تکمیل، افزایش یا جایگزینی دارایی پایه انتشار اوراق اجاره (سهام مبنای انتشار اوراق اجاره) به میزان حداقل مقرر شده، با موافقت نهاد واسط در صورتی که رتبه اعتباری جدید بانی/ ورقه بهادار کمتر از BBB نباشد؛

۱-۵- معرفی ضامن یا تأمین وثایق مطابق دستورالعمل انتشار اوراق اجاره و تکمیل، افزایش یا جایگزینی دارایی پایه انتشار اوراق اجاره (سهام مبنای انتشار اوراق اجاره) به میزان حداقل مقرر شده با موافقت نهاد واسط ظرف حداکثر یک ماه تقویمی در صورتی که رتبه اعتباری به کمتر از BBB تنزل یابد؛

۱-۶- تسویه کلیه تعهدات در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی/ ورقه بهادار به کمتر از BBB در صورت عدم توانایی بر معرفی ضامن یا تأمین وثیقه.

۲- تنزل رتبه اعتباری بانى یا ورقه بهادار به کمتر از BBB در گزارشات دوره‌ای مؤسسه/ مؤسسه‌های رتبه‌بندی.

۲-۱- افزایش یا جایگزینی دارایی پایه انتشار اوراق اجاره (سهام مبنای انتشار اوراق اجاره) با موافقت نهاد واسطه؛

۲-۲- معرفی ضامن یا تأمین وثایق مطابق دستورالعمل انتشار اوراق اجاره؛

۲-۳- تسویه کلیه تعهدات در صورت عدم توانایی بر معرفی ضامن یا تأمین وثیقه.

تبصره: در صورت تنزل رتبه اعتباری بانى/ ورقه بهادار به کمتر از BBB، بانى حداکثر ۱۰ روز فرصت دارد پیش از اجرایی شدن هر یک از موارد فوق‌الذکر، اقداماتی انجام دهد تا رتبه اعتباری وی ارتقا یابد. مؤسسه رتبه‌بندی می‌تواند رتبه قبلی را ضمن ارائه دلایل و افشای به عموم، ارتقا دهد.

تعهدات شرکت واسطه مالی اردیبهشت دوم (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسطه مالی اردیبهشت دوم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می‌باشد:

(۱) شرکت واسطه مالی اردیبهشت دوم (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 اجاره‌بهای دریافتی از شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)، به دارندگان ورقه اجاره در سررسیدهای مقرر،

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

در صورت انتشار اوراق اجاره بدون ضامن و با رتبه اعتباری، تعهدات نهاد واسطه به عنوان ناشر و وکیل سرمایه‌گذاران در هنگام نکول اوراق بهادار از قرار ذیل است.

۱- در صورت نکول بانى از پرداخت مبالغ سود اوراق اجاره در سررسید تعیین شده و گذشت ۱۰ روز کاری از سررسید مقرر:

۱-۱- ارائه درخواست برای توقف نماد معاملاتی به بورس مربوطه؛

۱-۲- ارائه درخواست به سازمان برای طرح موضوع نکول در کمیته نکول سازمان؛

۱-۳- مدیریت فرایند نکول. ناشر پس از طرح موضوع در کمیته نکول در سازمان، می‌تواند یک یا چند مورد از اقدامات زیر را اجرایی نماید:

- اعطای مهلت به بانى برای جبران خسارات وارده به سرمایه‌گذاران، ناشی از عدم پرداخت اجاره‌بها، جهت پرداخت اجاره‌بها طی دوره‌های بعدی؛

- درخواست فروش دارایی پایه (سهم مبنا) به میزان تعهدات ایفا نشده، وجه التزام متعلقه و جرایم مربوطه؛

- تغییر در شرایط قراردادی همچون کوتاه کردن زمان اجاره یا تغییر در میزان اجاره‌بها در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه؛

• فسخ قرارداد اجاره به وکالت از سرمایه‌گذاران در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادر به کمتر از BBB و عدم معرفی ضامن یا تأمین وثیقه؛

۲- در صورت نکول بانی از پرداخت مبالغ سود و اصل اوراق اجاره :

۲-۱- درخواست فروش دارایی پایه (سهام مبنا) به میزان تعهدات ایفا نشده، وجه التزام تعیین شده و جرایم مربوطه؛

۲-۲- در صورت عدم کفایت وجوه حاصل از فروش دارایی پایه (سهام مبنا) جهت تسویه مطالبات دارندگان اوراق، طرح دعوی حقوقی به وکالت از سرمایه‌گذاران در هیأت دאوری موضوع ماده ۳۶ قانون بازار اوراق بهادار.

۳- تنزل رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار به کمتر از BBB در صورت پرداخت کامل مبالغ توسط بانی و عدم معرفی ضامن یا تأمین وثیقه ظرف حداکثر مدت سی روز تقویمی؛

۳-۱- فسخ قرارداد اجاره به وکالت از سرمایه‌گذاران.

۳-۲- در صورت عدم کفایت وجوه حاصل از فروش دارایی پایه (سهام مبنا) جهت تسویه مطالبات دارندگان اوراق، طرح دعوی حقوقی به وکالت از سرمایه‌گذاران در هیأت دאوری موضوع ماده ۳۶ قانون بازار اوراق بهادار.

تبصره: در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار به کمتر از BBB، نهاد واسطه می‌تواند در راستای منافع سرمایه‌گذاران، با اخذ تعهدات مورد تأیید کمیته نکول و امکان ارتقای رتبه اعتباری، نسبت به تمدید قرارداد اجاره اقدام نماید.

تعهدات مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پایا

در صورت انتشار بدون ضامن ورقه بهادار، مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پایا در اجرای این بیانیه، نسبت به اجرای موارد زیر اقدام می‌نماید:

۱- پایش مستمر و افشای تغییرات در رتبه اعتباری بانی مبتنی بر معیارهایی که از قبل برای عموم افشا شده است؛

۲- پایش مستمر رتبه اعتباری ورقه بهادار و دارایی مبنای انتشار ورقه بهادار و اعلام تغییرات در رتبه اعتباری آن به عموم؛

۳- ارائه حداقل یک گزارش سالانه درخصوص رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار در صورتی که رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار بدون تغییر است؛

۴- ارائه گزارش درخصوص دلایل تغییر رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار همزمان با تغییر در رتبه اعتباری؛
تبصره: مؤسسه / مؤسسه‌های رتبه‌بندی در قبال رتبه اعتباری اعطا شده به بانی / ورقه بهادار مسئولند و در صورت بروز نکول، کمیته نکول سازمان با دعوت از متخصصین و یا مؤسسه / مؤسسه‌های رتبه‌بندی دیگر، نسبت به ارزیابی رتبه اعتباری تخصیص داده شده مبتنی بر معیارهای پیش‌فرض اقدام خواهد نمود.

تعهدات دارندگان اوراق اجاره

- (۱) خریدار اوراق اجاره با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه اجاره ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسطه مالی اردیبهشت دوم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق اجاره رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی اردیبهشت دوم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه اجاره خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق اجاره در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانک‌های داخلی را جهت واریز وجوه اجاره‌بهای دارایی 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 امکان‌پذیر 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 می‌گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق اجاره، حقوق و مالکیت اوراق اجاره وی به قیمت روز به شرکت واسطه مالی اردیبهشت دوم (با مسئولیت محدود) منتقل می‌شود.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق اجاره، شرکت واسطه مالی اردیبهشت دوم (با مسئولیت محدود) وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این بیانیه می‌باشد.



مشخصات شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)

موضوع فعالیت

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از :

- ۱- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع به طوریکه به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه یا زمینه های زیر فعالیت کند:
سرمایه گذاری، تولیدی، بازرگانی و خدماتی.
- ۲- انجام فعالیت های زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر موضوع بند ۱ فوق:
 - ۲-۱- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛
 - ۲-۲- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛
 - ۲-۳- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛
 - ۲-۴- تأمین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه پذیر با تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت؛
 - ۲-۵- تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛
 - ۲-۶- شناسایی فرصت های سرمایه گذاری در خصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛
 - ۲-۷- ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.
- ۳- سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات با نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای حق رای آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصرأ به اشخاص سرمایه پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه پذیر به دیگران ارائه می نمایند:
 - ۳-۱- خدمات موضوع بند ۲ فوق؛
 - ۳-۲- حمل و نقل، انبارداری، بازاریابی، توزیع و فروش محصولات.

تاریخچه فعالیت

شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۰۴۴۸۶۹ در تاریخ ۱۳۶۵/۰۱/۰۶ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۵۹۴۳۵ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و طبق مصوبات مجمع عمومی فوق العاده سنوات قبل (سال ۱۳۷۹) به سهامی عام تبدیل شده است و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۷ در فهرست شرکت های ثبت شده نزد بورس اوراق بهادار تهران درج گردیده است. در حال حاضر شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی جزء شرکت های فرعی سازمان تأمین اجتماعی (واحد تجاری نهایی) می باشد. مرکز اصلی شرکت و محل فعالیت اصلی آن در شهر تهران واقع است.

مدت فعالیت

از تاریخ تاسیس به مدت نامحدود می باشد.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ به شرح زیر می باشد.
نمایه ۲. ترکیب سهامداران

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
سازمان تأمین اجتماعی	سازمان عمومی غیر دولتی	۹۴۳۲	۷۲,۰۰۰,۳۳۶,۴۶۰	۹۰٪
سایر	-	-	۷,۹۹۹,۶۶۳,۵۴۰	۱۰٪
جمع	-	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۲۴ و صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۸ اسامی اعضای هیئت مدیره و نمایندگان آنها و سمت هر یک به شرح زیر تعیین گردید. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۸ هیئت مدیره آقای محمد رضوانی فر به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.
نمایه ۳. اعضای هیئت مدیره

نام	سمت	کد ملی	نماینده	تاریخ عضویت	توضیحات
سازمان تأمین اجتماعی	رئیس هیئت مدیره	۰۰۴۳۳۰۰۴۶	اکبر ترکان	۱۳۹۶/۰۷/۲۴	غیرموظف
موسسه خدمات بهداشتی درمانی میلاد سلامت تهران	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	۲۸۳۰۷۱۸۲۹۱	محمد رضوانی فر	۱۳۹۷/۰۹/۱۸	موظف
شرکت رفاه گستر تأمین اجتماعی	عضو هیئت مدیره	۰۰۴۳۹۰۰۳۶۳	محمود ملکوتی خواه	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	موظف
شرکت سرمایه گذاری خانه سازی ایران	عضو هیئت مدیره	۱۳۷۸۷۸۴۴۸۰	سید ضیاءالدین شجاعی برهان	۱۳۹۸/۰۶/۲۴	غیرموظف
موسسه املاک و مستغلات تأمین اجتماعی	-	-	-	-	-

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۳ و مجوز شماره ۷۳۳۳۹/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار، سازمان حسابرسی به عنوان حسابرس و بازرس قانونی شرکت برای مدت یک سال مالی انتخاب شده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال گذشته نیز سازمان حسابرسی بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۸۰,۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم یکهزار ریالی می باشد؛ که تماماً پرداخت شده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سنوات اخیر به شرح زیر بوده است:

نمایه ۴. آخرین تغییرات سرمایه

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۸/۰۶/۲۴	۳۹,۰۰۰	۴۱,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۱۰۵٪	مطالبات حال شده

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)
میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده بانی طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

نمایه ۵. روند سودآوری و تقسیم سود شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۲,۴۱۰	۱,۱۵۹	۳۳۱
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۲,۸۹۵	۲,۷۹۵	۹۰۱
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱,۲۰۰	۱,۳۸۴	۴۰۱
سرمایه (میلیون ریال)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰

وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده شرکت طی سه سال مالی گذشته به شرح زیر است:

الف) صورت سود و زیان مقایسه ای

مبالغ به میلیون ریال

نمایه صورت سود و زیان مقایسه ای

شرح	میان دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (بررسی اجمالی نشده)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۸۷,۰۴۴,۲۲۰	۱۹۵,۱۶۳,۴۸۹	۵۰,۷۶۸,۵۳۵	۱۸,۳۲۷,۱۴۳
هزینه های اداری و عمومی	(۱۹۱,۱۶۱)	(۴۱۰,۱۱۴)	(۲۵۲,۳۸۶)	(۱۸۵,۸۲۹)
سود عملیاتی	۸۶,۸۵۳,۰۵۹	۱۹۴,۷۵۳,۳۷۵	۵۰,۵۱۶,۱۴۹	۱۸,۱۴۱,۳۱۴
هزینه های مالی	(۲,۱۳۸,۴۷۶)	(۵,۶۷۸,۶۸۰)	(۵,۳۳۹,۵۲۴)	(۵,۳۸۴,۷۹۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۰۷۹,۰۲۵	۳,۷۵۶,۴۳۶	۳۳,۲۲۲	۴۷,۳۱۳
سود قبل از کسر مالیات	۸۶,۷۹۳,۶۰۸	۱۹۲,۸۳۱,۱۳۱	۴۵,۲۰۹,۸۴۷	۱۲,۸۰۳,۸۳۷
مالیات بر درآمد سال جاری	۰	(۳,۶۶۷)	(۳,۲۲۸)	(۶,۰۸۲)
مالیات بر درآمد سال های قبل	۰	(۱,۵۲۱)	(۱۴,۳۹۰)	(۲۴۱,۵۵۷)
سود خالص	۸۶,۷۹۳,۶۰۸	۱۹۲,۸۲۵,۹۴۳	۴۵,۱۹۲,۲۲۹	۱۲,۵۵۶,۱۹۸



ب) صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۷. صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (بررسی اجمالی نشده)	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری:				
دارایی‌های ثابت مشهود	۸۸,۶۸۰	۸۷,۳۱۰	۱,۰۹۹,۵۳۹	۸۹۷,۵۱۸
دارایی‌های نامشهود	۶۱	۶۱	۶۱	۶۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۵۵,۰۳۸,۹۱۰	۱۵۲,۵۶۶,۳۳۹	۱۸۱,۰۵۰,۴۵۰	۱۷۵,۸۳۴,۶۴۲
دریافتی‌های بلندمدت	۵۳,۵۰۰	۴۹,۶۰۳	۲۴,۸۷۷	۲۵,۰۸۵
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۵۵,۱۸۱,۱۵۱	۱۵۲,۷۰۳,۳۱۳	۱۸۲,۱۷۴,۹۱۷	۱۷۶,۷۴۷,۵۳۶
دارایی‌های جاری:				
پیش‌پرداخت‌ها	۱۳,۳۸۰	۴,۴۳۶	۸۱۰	۷,۲۰۸
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۷۱,۴۶۳,۹۰۵	۱۶۸,۸۷۰,۰۸۴	۴۶,۸۸۴,۳۹۰	۲۵۰,۲۰۰,۳۲۸
سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت	۱۹۸,۴۵۳	۱۱,۴۳۰,۳۲۰	۱,۷۴۲	۱,۷۴۲
موجودی نقد	۷,۷۸۷,۵۹۵	۷,۶۷۷,۷۳۶	۱۲۶,۸۵۸	۳۸,۵۰۷
جمع دارایی‌های جاری	۷۹,۴۶۳,۳۳۳	۱۸۷,۹۸۲,۴۷۶	۴۷,۰۱۳,۸۰۰	۲۵۰,۰۶۷,۶۸۵
جمع دارایی‌ها	۴۳۴,۶۴۴,۴۸۴	۳۴۰,۶۸۵,۶۸۹	۲۲۹,۱۸۸,۷۱۷	۴۰۱,۸۱۵,۲۱۱
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه:				
سرمایه	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	-	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۵۷,۵۶۳	۴۶,۵۷,۵۶۳
سایر اندوخته‌ها	۶۲,۰۹۵,۵۱۰	۶۲,۰۹۵,۵۱۰	-	-
سود انباشته	۱۲۰,۶۸۳,۱۶۳	۱۲۹,۸۸۹,۵۵۵	۵۶,۵۰۱,۵۵۹	۲۶,۹۶۸,۳۳۰
جمع حقوق صاحبان مالکانه	۳۷۰,۷۷۸,۶۷۳	۳۷۹,۹۸۵,۰۶۵	۱۴۱,۱۵۹,۱۲۲	۱۱۱,۶۳۵,۷۹۳
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری:				
پرداختی‌های بلندمدت	۴۶۰,۹۰۰	۴۶۰,۹۰۰	۵۵۲,۰۰۰	۱۹۷,۵۰۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۰۰,۰۰۰	۴۱,۲۵۷,۱۸۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۶,۶۲۵	۷۳,۰۷۴	۸۳,۰۲۱	۵۸,۴۵۸
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۰,۸۴۷,۵۲۵	۲۲,۸۳۳,۹۷۴	۴۱,۸۹۲,۲۰۵	۲۰,۰۵۵,۹۵۸
بدهی‌های جاری:				
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۹۶۰,۹۸۷	۱,۰۱۱,۰۷۹	۵۶۵,۸۳۳	۹,۲۶۷,۳۵۲
مالیات پرداختی	۲,۱۰۳,۷۹۹	۳,۶۶۷	۳,۲۲۸	-
سود سهام پرداختی	۰	-	۱۹,۸۷۶,۱۱۸	۲۷,۵۳۲,۷۸۲
تسهیلات مالی	۴۹,۹۵۳,۵۰۰	۳۶,۸۵۱,۹۰۴	۲۰,۵۹۹,۸۱۲	۳۳,۱۳۳,۳۲۶
جمع بدهی‌های جاری	۵۳۰,۱۸۲,۸۸۶	۳۷۸,۶۶۶,۶۵۰	۴۶,۱۳۷,۳۹۰	۶۹,۹۳۳,۴۶۰
جمع بدهی‌ها	۵۳۰,۱۸۲,۸۸۶	۳۷۸,۶۶۶,۶۵۰	۴۶,۱۳۷,۳۹۰	۶۹,۹۳۳,۴۶۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴۳۴,۶۴۴,۴۸۴	۳۴۰,۶۸۵,۶۸۹	۲۲۹,۱۸۸,۷۱۷	۴۰۱,۸۱۵,۲۱۱

ج) صورت تغییرات در حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۸ صورت تغییرات در حقوق مالکانه مقایسه‌ای

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	سود انباشته	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۵۷,۵۶۳	-	۲۱,۵۸۳,۰۳۲	۱۰۶,۲۴۰,۵۹۵
تغییرات حقوق مالکانه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	-	-	-	-	-	-
سود خالص	-	-	-	-	۱۲,۵۵۶,۱۹۸	۱۲,۵۵۶,۱۹۸
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۷,۱۷۱,۰۰۰)	(۷,۱۷۱,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۵۷,۵۶۳	-	۲۶,۹۶۸,۱۳۰	۱۱۱,۶۲۵,۷۹۳
تغییرات حقوق مالکانه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	-	-	-	-	-	-
سود خالص	-	-	-	-	۴۵,۱۹۲,۳۳۹	۴۵,۱۹۲,۳۳۹
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۱۵,۶۵۹,۰۰۰)	(۱۵,۶۵۹,۰۰۰)
افزایش سرمایه	-	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۵۷,۵۶۳	-	۵۶,۵۰۱,۵۵۹	۱۴۱,۱۵۹,۱۲۲
تغییرات حقوق مالکانه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	-	-	-	-	-	-
سود خالص	-	-	-	-	۱۹۲,۸۲۵,۹۴۳	۱۹۲,۸۲۵,۹۴۳
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۳,۳۴۲,۳۳۷	-	(۳,۳۴۲,۳۳۷)	-
سایر اندوخته‌ها	-	-	-	۶۲,۰۹۵,۵۱۰	(۶۲,۰۹۵,۵۱۰)	-
مانده در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۹۵,۵۱۰	۱۳۹,۸۱۹,۵۵۵	۳۸۹,۹۱۵,۰۶۵



د) صورت جریان های نقدی مقایسه ای

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۹. صورت جریان های نقدی

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۲۹,۸۷۸,۹۹۷	۲۷,۹۰۲,۵۵۲	۱۴,۰۹۳,۹۴۰
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴,۷۴۹)	(۲۰,۳۷۱)	(۳۷۵,۸۶۱)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۹,۸۷۴,۲۴۸	۲۷,۸۸۲,۱۸۱	۱۳,۷۱۸,۰۷۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۳,۷۷۳,۹۴۱	۱,۱۵۶	۸
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۸۱,۰۳۰)	(۲۰,۷۶۶)	(۷۶,۸۵۸)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۰,۱۸۵۷,۷۳۵	۱۵,۶۳۵,۳۵۸	۲,۲۹۴,۸۴۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۲,۸۶۲,۶۹۴)	(۵۹۸,۷۷۵)	(۵,۵۴۶,۷۷۰)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۱۱,۴۲۸,۴۷۸)	-	-
پرداخت های نقدی بابت تأمین مالی شرکت های فرعی	(۳,۰۲۳,۳۴۹)	(۴,۳۲۰,۰۰۰)	(۵,۶۶۶,۰۶۲)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۳۶۹,۷۷۳	۱۶,۳۸۷	۱۹,۹۱۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۸۸,۶۰۴,۷۸۸	۱۰,۵۳۶,۸۶۰	(۸,۹۷۴,۹۳۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۱۸,۴۷۹,۰۳۶	۳۸,۴۰۹,۰۴۱	۴,۷۴۳,۱۴۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی			
دریافت های نقدی بابت تسهیلات مالی	-	-	۵۸۸,۰۰۰
دریافت های نقدی حاصل از اوراق صکوک اجاره سهام	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴,۹۲۱,۵۹۹)	(۷۷۸,۴۰۱)	-
پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق صکوک اجاره سهام	-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۷,۹۶۵,۷۴۶)	(۸۱۸,۱۳۸)	(۱,۸۶۹,۹۳۹)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۷۳,۸۷۶,۱۱۸)	(۴۴,۷۲۵,۰۳۱)	(۳۴,۱۰۶,۳۷۱)
سایر پرداخت های نقدی به مالکان شرکت اصلی	(۲۸,۴۸۰,۹۸۹)	-	-
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۱۰,۹۴۴,۴۵۲)	(۳۸,۳۳۱,۵۷۰)	(۵,۳۸۸,۳۱۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۷,۵۳۴,۵۸۴	۸۷,۴۷۱	(۵,۴۵۰,۱۶۱)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۲۶,۸۵۸	۳۸,۵۰۷	۵۸۳,۶۴۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱۶,۳۹۴	۸۸۰	۲۲
موجودی نقد در پایان دوره	۷,۶۷۷,۷۳۶	۱۳۶,۸۵۸	۳۸,۵۰۷
معاملات غیر نقدی	۳۶,۱۰۲,۰۴۳	۱۷,۳۹۲,۸۰۶	۱۵,۷۴۹,۱۰۹

وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

نمایه ۱۰. وضعیت اعتباری شرکت

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه مدت	۱۵,۷۵۳
حساب‌ها و اسناد پرداختی غیرتجاری کوتاه مدت	۹۹۵,۳۲۶
حساب‌ها و اسناد پرداختی غیرتجاری بلند مدت	۴۶۰,۹۰۰
پیش‌دریافت‌ها	-
سود سهام پرداختی	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۳,۰۷۴
کوتاه‌مدت	۳۶,۸۵۱,۹۰۴
بلندمدت	۲۲,۳۰۰,۰۰۰
مالیات پرداختی	۳,۶۶۷
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	
تسهیلات*	
مالیات**	

* تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف:

۱. تسهیلات به تفکیک تأمین‌کنندگان

نمایه ۱۱. تسهیلات شرکت به تفکیک تأمین‌کنندگان

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
بانک‌ها	۱۷,۷۶۰,۰۰۰
اوراق اجاره	۴۴,۶۲۲,۰۰۰
سود و کارمزد سنوات آتی	(۳,۸۷۸,۴۲۷)
سپرده‌های مسدودی	-
سود و کارمزد و جرائم معوق	۶۴۸,۳۳۱
جمع	۵۹,۱۵۱,۹۰۴
حصة بلند مدت	(۲۲,۳۰۰,۰۰۰)
حصة جاری	۳۶,۸۵۱,۹۰۴

۲. تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد

نمایه ۱۲. تسهیلات شرکت به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
۲۰ تا ۲۵ درصد	۳۶,۶۴۸,۳۳۱
۱۵ تا ۲۰ درصد	۲۲,۵۰۳,۵۷۳
جمع	۵۹,۱۵۱,۹۰۴

۳. تسهیلات به تفکیک زمان بندی پرداخت

نمایه ۱۳. تسهیلات شرکت به تفکیک زمان بندی پرداخت

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
۱۳۹۹	۳۶۶۴۸.۳۳۱
۱۴۰۰ و پس از آن	۲۲.۵۰۳.۵۷۳
جمع	۵۹.۱۵۱.۹۰۴

۴. تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه

نمایه ۱۴. تسهیلات شرکت به تفکیک نوع وثیقه

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
قراردادهای لازم الاجرا	۴۲.۵۰۳.۵۷۳
سهام شرکتها	۱۶۶۴۸.۳۳۱
جمع	۵۹.۱۵۱.۹۰۴
تسهیلات بدون وثیقه (قرارداد لازم الاجرا)	-
جمع	۵۹.۱۵۱.۹۰۴

•• مالیات عملکرد شرکت به شرح زیر ارائه می گردد:

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۱۵. مالیات عملکرد

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی
۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۲.۵۵۶.۱۹۸	۲۴.۳۲۸	۶.۰۸۲	۷۶۰۳	۷۶۰۳	۷۶۰۳	-
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۴۵.۱۹۲.۳۳۹	۱۲.۹۱۲	۳.۲۲۸	-	-	۳.۲۲۸	۳.۲۲۸
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۹۲.۸۲۵.۹۴۳	۱۶.۲۹۸	۳.۶۶۷	-	-	-	۳.۶۶۷
جمع							
پیش پرداختهای مالیاتی							
جمع نهایی							

- مالیات بردرآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ و تسویه شده است.
- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در دوره جاری از معافیتهای مقرر در تبصره ۴ ماده ۱۰۵ و مواد ۱۴۳ و ۱۴۵ قانون مالیاتهای مستقیم استفاده نموده است.
- مالیات سالهای قبل به مبلغ ۱.۵۲۱ میلیون ریال در صورت سود و زیان شرکت، مربوط به سالهای قبل به گونه ای صحیح محاسبه شده بود. لذا به عنوان اصلاح اشتباه محسوب نشده است.

۲-۲- تعهدات، بدهیهای احتمالی و داراییهای احتمالی

با توجه به صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد. بدهیهای احتمالی شرکت (موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت) در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

نمایه ۱۶. بدهیهای احتمالی شرکت

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
تضمین اعطائی شرکت و شرکت های فرعی به بانکها بابت تسهیلات دریافتی	۱۵۲.۹۶۸.۴۳۰
مجموع	۱۵۲.۹۶۸.۴۳۰

تضمین اعطائی شرکت به بانکها بابت تسهیلات دریافتی شامل تضمین تسهیلات شرکت های گروه از جمله تسهیلات مشارکت مدنی ارزی شرکت کشتیرانی ج.ا.ا (شرکت وابسته) با عاملیت بانک تجارت به مبلغ ۴۹۰ میلیون یورو مشترکاً با یکی از سهامداران اصلی شرکت مذکور می باشد.

۳-۲- مطالبات و ذخایر

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها براساس صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹ به شرح جدول زیر می باشد:

نمایه ۱۷. دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

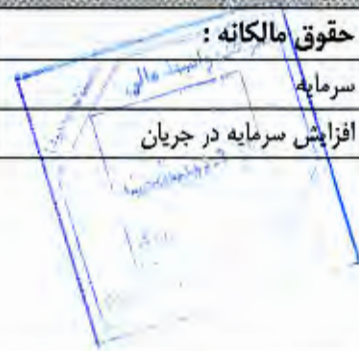
تفصیل	ناخالص	کاهش ارزشی	خالص
تجاری			
اسناد دریافتنی:			
اشخاص وابسته	۳۶۳۰,۱۶۵	-	۳۶۳۰,۱۶۵
سایر	۶۷۹	-	۶۷۹
جمع	۳,۶۳۰,۸۴۴		۳,۶۳۰,۸۴۴
حساب های دریافتنی:			
شرکت های گروه	۱۲۹,۷۷۷,۵۷۵	(۱۰,۳۸۶۲)	۱۲۹,۶۷۳,۷۱۳
سایر اشخاص	۱۰,۱۴۲,۰۷	-	۱۰,۱۴۲,۰۷
جمع	۱۳۰,۷۹۱,۷۸۳	(۱۰,۳۸۶۲)	۱۳۰,۴۰۳,۹۲۰
جمع دریافتنی های تجاری	۱۳۴,۴۲۲,۶۲۶	(۱۰,۳۸۶۲)	۱۳۴,۰۳۳,۹۶۴
سایر دریافتنی ها:			
سازمان تأمین اجتماعی - وابسته	۳۳۰,۲۴۶۳۱	-	۳۳۰,۲۴۶۳۱
لوله سازی ماهشهر و سدید	۲۰۶,۳۸۵	-	۲۰۶,۳۸۵
کارکنان (وام و مساعده)	۱۳,۸۱۳	-	۱۳,۸۱۳
بانک رفاه کارگران	۹۴۰,۱۰۰	-	۹۴۰,۱۰۰
سایر	۳۶۶,۳۹۱	-	۳۶۶,۳۹۱
جمع	۳۴۱,۵۵۱,۳۲۰	-	۳۴۱,۵۵۱,۳۲۰
مجموع دریافتنی های کوتاه مدت	۱۶۸,۹۷۳,۹۴۶	(۱۰,۳۸۶۲)	۱۶۸,۵۸۷,۰۰۸۴

صورت وضعیت مالی

نمایه ۱۹. صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	عدم انتشار اوراق					انتشار اوراق				
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
دارایی‌ها :										
دارایی‌های غیر جاری :										
دارایی‌های ثابت مشهود	۷۸,۵۴۷	۶۹,۷۸۴	۶۱,۰۲۱	۵۲,۲۵۸	۴۳,۴۹۵	۷۸,۵۴۷	۶۹,۷۸۴	۶۱,۰۲۱	۵۲,۲۵۸	۴۳,۴۹۵
دارایی‌های نامشهود	۶۱	۶۱	۶۱	۶۱	۶۱	۶۱	۶۱	۶۱	۶۱	۶۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۵۹,۱۹۷,۷۰۴	۲۸۶,۱۹۷,۷۰۴	۲۸۶,۱۹۷,۷۰۴	۲۸۶,۱۹۷,۷۰۴	۲۸۶,۱۹۷,۷۰۴	۲۵۹,۱۹۷,۷۰۴	۲۸۶,۱۹۷,۷۰۴	۲۸۶,۱۹۷,۷۰۴	۲۸۶,۱۹۷,۷۰۴	۲۸۶,۱۹۷,۷۰۴
دریافتی‌های بلندمدت	۳۹,۶۰۳	۳۹,۶۰۳	۳۹,۶۰۳	۳۹,۶۰۳	۳۹,۶۰۳	۳۹,۶۰۳	۳۹,۶۰۳	۳۹,۶۰۳	۳۹,۶۰۳	۳۹,۶۰۳
جمع دارایی‌های غیر جاری	۲۵۹,۳۲۵,۹۱۵	۲۸۶,۳۱۷,۱۵۲	۲۸۶,۳۰۸,۳۸۹	۲۸۶,۳۱۷,۱۵۲	۲۸۶,۳۱۷,۱۵۲	۲۵۹,۳۲۵,۹۱۵	۲۸۶,۳۱۷,۱۵۲	۲۸۶,۳۰۸,۳۸۹	۲۸۶,۳۱۷,۱۵۲	۲۸۶,۳۱۷,۱۵۲
دارایی‌های جاری :										
پیش پرداخت‌ها	۴,۴۳۶	۴,۴۳۶	۴,۴۳۶	۴,۴۳۶	۴,۴۳۶	۴,۴۳۶	۴,۴۳۶	۴,۴۳۶	۴,۴۳۶	۴,۴۳۶
دریافتی تجاری و سایر دریافتی‌ها	۱۸۱,۶۹۴,۹۹۹	۱۹۳,۷۳۸,۶۶۱	۲۳۲,۱۶۹,۰۵۵	۲۷۸,۲۹۷,۵۲۸	۳۳۲,۶۵۱,۶۹۶	۱۸۱,۶۹۴,۹۹۹	۱۹۳,۷۳۸,۶۶۱	۲۳۲,۱۶۹,۰۵۵	۲۷۸,۲۹۷,۵۲۸	۳۳۲,۶۵۱,۶۹۶
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۱۱,۴۳۰,۲۲۰	۱۱,۴۳۰,۲۲۰	۱۱,۴۳۰,۲۲۰	۱۱,۴۳۰,۲۲۰	۱۱,۴۳۰,۲۲۰	۱۱,۴۳۰,۲۲۰	۱۱,۴۳۰,۲۲۰	۱۱,۴۳۰,۲۲۰	۱۱,۴۳۰,۲۲۰	۱۱,۴۳۰,۲۲۰
موجودی نقد	۷۱۵,۹۹۴	۱,۳۷۰,۱۹۰	۳,۷۰۸,۶۴۶	۷,۲۱۷,۲۱۲	۸,۳۸۵,۷۴۰	۷,۲۱۷,۲۱۲	۷,۲۱۷,۲۱۲	۳,۷۰۸,۶۴۶	۱,۳۷۰,۱۹۰	۷۱۵,۹۹۴
جمع دارایی‌های جاری	۲۰۰,۸۴۵,۶۴۹	۲۰۶,۵۳۳,۵۰۷	۲۴۷,۳۱۲,۳۵۷	۲۹۶,۹۴۹,۳۹۷	۳۵۳,۴۷۲,۰۹۲	۲۰۰,۸۴۵,۶۴۹	۲۰۶,۵۳۳,۵۰۷	۲۴۷,۳۱۲,۳۵۷	۲۹۶,۹۴۹,۳۹۷	۳۵۳,۴۷۲,۰۹۲
جمع دارایی‌ها	۴۶۰,۱۷۱,۵۶۴	۴۹۲,۸۵۰,۶۵۹	۵۳۳,۶۲۰,۷۴۶	۵۸۳,۲۶۶,۵۴۹	۶۳۹,۷۸۹,۲۴۲	۴۶۰,۱۷۱,۵۶۴	۴۹۲,۸۵۰,۶۵۹	۵۳۳,۶۲۰,۷۴۶	۵۸۳,۲۶۶,۵۴۹	۶۳۹,۷۸۹,۲۴۲
حقوق مالکانه :										
سرمایه	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی اردیبهشت دوم (بامسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (سهامی عام)

شرح	عدم انتشار اوراق					انتشار اوراق				
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
اندوخته قانونی	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰
سایر اندوخته ها	۶۹,۵۳۹,۲۷۶	۶۹,۵۳۹,۲۷۶	۶۹,۵۳۹,۲۷۶	۶۹,۵۳۹,۲۷۶	۶۹,۵۳۹,۲۷۶	۶۹,۵۳۹,۲۷۶	۶۹,۵۳۹,۲۷۶	۶۹,۵۳۹,۲۷۶	۶۹,۵۳۹,۲۷۶	۶۹,۵۳۹,۲۷۶
سود انباشته	۱۸۰,۳۷۰,۴۰۴	۲۳۰,۷۸۹,۳۰۲	۲۷۲,۰۴۷,۱۵۴	۳۳۴,۸۰۰,۷۳۷	۴۱۰,۸۶۵,۰۵۹	۱۸۰,۸۶۲,۲۰۷	۲۳۲,۴۹۰,۶۷۲	۲۷۵,۲۴۸,۵۲۴	۳۳۶,۳۰۲,۱۱۷	۴۱۱,۶۶۵,۰۵۹
جمع حقوق صاحبان سهام	۴۰۶,۱۰۹,۶۸۰	۴۵۶,۵۲۸,۵۷۸	۴۹۸,۷۸۶,۳۲۰	۵۶۰,۵۴۰,۰۲۳	۶۲۶,۶۰۴,۳۳۵	۴۰۶,۶۰۱,۴۸۳	۴۵۸,۲۲۹,۹۴۸	۵۰۰,۹۸۷,۸۰۰	۵۶۲,۰۴۱,۳۹۳	۶۲۷,۴۰۴,۳۳۵
بدهی ها :										
بدهی های غیر جاری :										
پرداختی های بلندمدت	۴۶۰,۹۰۰	۴۶۰,۹۰۰	۴۶۰,۹۰۰	۴۶۰,۹۰۰	۴۶۰,۹۰۰	۴۶۰,۹۰۰	۴۶۰,۹۰۰	۴۶۰,۹۰۰	۴۶۰,۹۰۰	۴۶۰,۹۰۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۴,۳۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۳۴,۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۷,۶۸۹	۱۰۵,۲۲۷	۱۲۶,۳۷۲	۱۵۱,۵۲۶	۱۸۱,۸۳۱	۸۷,۶۸۹	۱۰۵,۲۲۷	۱۲۶,۳۷۲	۱۵۱,۵۲۶	۱۸۱,۸۳۱
جمع بدهی های غیر جاری	۲,۸۲۸,۵۸۹	۵۶۶,۱۲۷	۵۸۷,۱۷۲	۶۱۲,۳۲۶	۶۴۲,۷۳۱	۲۳,۸۲۸,۵۸۹	۳۰,۵۶۶,۱۲۷	۳۰,۵۸۷,۱۷۲	۶۱۲,۳۲۶	۶۴۲,۷۳۱
بدهی های جاری :										
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱,۲۱۲,۲۹۵	۱,۴۵۵,۹۵۴	۱,۷۴۷,۱۴۵	۲,۰۹۶,۵۷۳	۲,۵۱۵,۸۸۸	۱,۲۱۲,۲۹۵	۱,۴۵۵,۹۵۴	۱,۷۴۷,۱۴۵	۲,۰۹۶,۵۷۳	۲,۵۱۵,۸۸۸
مالیات پرداختی	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود سهام پرداختی	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تسهیلات مالی دریافتی	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.
جمع بدهی های جاری	۳۹,۲۱۲,۲۹۵	۳۵,۷۵۵,۹۵۴	۳۴,۲۴۷,۱۴۵	۳۲,۰۹۶,۵۷۳	۳,۵۱۵,۸۸۸	۱۹,۲۱۲,۲۹۵	۳۵,۷۵۵,۹۵۴	۳۴,۲۴۷,۱۴۵	۳۲,۰۹۶,۵۷۳	۳,۵۱۵,۸۸۸
جمع بدهی ها	۵۴,۰۶۱,۸۸۴	۳۶,۳۲۲,۰۸۰	۳۶,۸۳۴,۳۱۶	۳۲,۷۰۹,۰۰۰	۳,۱۵۸,۶۲۰	۵۴,۰۶۱,۸۸۴	۳۶,۳۲۲,۰۸۰	۳۶,۸۳۴,۳۱۶	۳۲,۷۰۹,۰۰۰	۳,۱۵۸,۶۲۰
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۴۶۰,۱۷۱,۵۶۴	۴۹۲,۸۵۰,۶۵۹	۵۳۲,۶۲۰,۷۳۶	۵۸۲,۲۴۹,۰۲۳	۶۲۹,۷۶۲,۹۵۵	۴۶۰,۶۶۳,۳۶۷	۴۹۴,۵۵۲,۰۲۹	۵۳۲,۲۲۲,۱۱۶	۵۹۴,۷۵۰,۳۹۳	۶۴۰,۵۶۲,۹۵۵

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی اردیبهشت دوم (بامسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (سهامی عام)

منابع و مصارف

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۲۰ منابع و مصارف پیش بینی شده

شرح	عدم انتشار اوراق					انتشار اوراق				
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
وجه نقد حاصل از درآمدهای عملیاتی	۲۰۸,۷۰۴,۸۹۶	۱۳۸,۰۳۶,۴۶۱	۱۶۵,۶۴۳,۷۵۳	۱۹۸,۷۷۲,۵۰۴	۲۳۸,۵۲۷,۰۰۴	۲۰۸,۷۰۴,۸۹۶	۱۳۸,۰۳۶,۴۶۱	۱۶۵,۶۴۳,۷۵۳	۱۹۸,۷۷۲,۵۰۴	۲۳۸,۵۲۷,۰۰۴
افزایش در حساب های پرداختی	۲۰۲,۲۱۶	۲۴۲,۶۵۹	۲۹۱,۱۹۱	۳۴۲,۶۵۹	۴۱۹,۳۱۵	۲۰۲,۲۱۶	۲۴۲,۶۵۹	۲۹۱,۱۹۱	۳۴۲,۶۵۹	۴۱۹,۳۱۵
دریافت تسهیلات مالی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
انتشار اوراق اجاره	.	.	.	.	.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
جمع منابع	۲۳۸,۹۰۷,۱۱۱	۱۶۸,۲۷۹,۱۲۰	۱۹۸,۲۳۳,۹۴۳	۲۱۹,۱۲۱,۹۳۳	۲۳۸,۹۴۶,۳۱۹	۲۳۸,۹۰۷,۱۱۱	۱۶۸,۲۷۹,۱۲۰	۱۹۸,۲۳۳,۹۴۳	۲۱۹,۱۲۱,۹۳۳	۲۳۸,۹۴۶,۳۱۹
پرداخت بابت هزینه های عمومی و اداری	۴۶۷,۰۰۶	۵۶۲,۱۶۰	۶۷۶,۳۴۵	۸۱۳,۳۶۷	۹۷۷,۷۹۱	۴۶۷,۰۰۶	۵۶۲,۱۶۰	۶۷۶,۳۴۵	۸۱۳,۳۶۷	۹۷۷,۷۹۱
پرداخت مالیات	۳,۶۶۷	.	.	.	.	۳,۶۶۷	.	.	.	.
پرداخت مخارج مالی	۵,۹۱۴,۸۱۱	۸,۰۶۲,۷۶۴	۸,۱۲۰,۱۴۲	۶,۳۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۵,۹۱۴,۸۱۱	۸,۰۶۲,۷۶۴	۸,۱۲۰,۱۴۲	۶,۳۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰
پرداخت بابت خرید سرمایه گذاری بلندمدت	۱۰,۶۳۱,۴۶۵	.	.	.	.	۱۰,۶۳۱,۴۶۵	.	.	.	.
پرداخت تسهیلات دریافتی و اوراق بدهی	۳۶,۸۵۱,۹۰۴	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۵۱,۹۰۴	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت سود سهام	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰
جمع مصارف	۲۴۵,۸۶۸,۸۵۳	۱۶۷,۶۴۳,۹۳۴	۱۹۶,۰۹۶,۴۸۷	۲۱۵,۶۱۳,۲۶۷	۲۳۷,۷۷۷,۷۹۱	۲۴۵,۸۶۸,۸۵۳	۱۶۷,۶۴۳,۹۳۴	۱۹۶,۰۹۶,۴۸۷	۲۱۵,۶۱۳,۲۶۷	۲۳۷,۷۷۷,۷۹۱
مازاد (کسری) وجوه	(۶,۹۶۱,۷۴۲)	۶۵۴,۱۹۶	۲,۳۳۸,۴۵۶	۳,۵۰۸,۵۶۶	۱,۱۶۸,۵۲۸	(۶,۹۶۱,۷۴۲)	۶۵۴,۱۹۶	۲,۳۳۸,۴۵۶	۳,۵۰۸,۵۶۶	۱,۱۶۸,۵۲۸
مانده وجه نقد ابتدای دوره	۷,۶۷۷,۷۳۶	۷۱۵,۹۹۴	۱,۳۷۰,۱۹۰	۳,۷۰۸,۶۴۶	۷,۲۱۷,۲۱۲	۷,۶۷۷,۷۳۶	۷۱۵,۹۹۴	۱,۳۷۰,۱۹۰	۳,۷۰۸,۶۴۶	۷,۲۱۷,۲۱۲
مانده وجه نقد پایان دوره	۷۱۵,۹۹۴	۱,۳۷۰,۱۹۰	۳,۷۰۸,۶۴۶	۷,۲۱۷,۲۱۲	۸,۳۸۵,۷۴۰	۷,۶۷۷,۷۳۶	۷۱۵,۹۹۴	۱,۳۷۰,۱۹۰	۳,۷۰۸,۶۴۶	۸,۳۸۵,۷۴۰

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی اردیبهشت دوم (بامسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)

تغییرات حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۲۱. تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده

عدم انتشار اوراق					انتشار اوراق					شرح
سرمایه	اندوخته مالی	سایر اندوخته ها	سود (زیان) انباشته	جمع کل	سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	سود (زیان) انباشته	جمع کل	
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۹۵,۵۱۰	۱۲۹,۸۸۹,۵۵۵	۲۷۹,۹۸۵,۰۶۵	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۹۵,۵۱۰	۱۲۹,۸۸۹,۵۵۵	۲۷۹,۹۸۵,۰۶۵	مانده در ۱۳۹۹/۴/۰۱
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سود خالص
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سود سهام مصوب
۶۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	افزایش سرمایه در جریان
-	۶,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۶,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تخصیص به سایر اندوخته ها
۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۶۹,۵۳۹,۲۷۶	۱۸۰,۳۷۰,۴۰۴	۴۰۶,۱۰۹,۶۸۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۶۹,۵۳۹,۲۷۶	۱۸۰,۳۷۰,۴۰۴	۴۰۶,۱۰۹,۶۸۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سود خالص
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تخصیص به سایر اندوخته ها
۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۶۹,۵۳۹,۲۷۶	۲۳۰,۷۸۹,۳۰۲	۴۵۶,۵۲۸,۵۷۸	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۶۹,۵۳۹,۲۷۶	۲۳۰,۷۸۹,۳۰۲	۴۵۸,۲۲۹,۹۴۸	مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۹۶,۷۵۷,۸۵۲ ۱۹۶,۷۵۷,۸۵۲

۱۹۵,۲۵۷,۸۵۲ ۱۹۵,۲۵۷,۸۵۲

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سود خالص



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی اردیبهشت دوم (بامسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (سهامی عام)

عدم انتشار اوراق										نوع
انتشار اوراق										نوع
سود (ریال) انباشته	سود (ریال) انباشته	سود (ریال) انباشته	سود (ریال) انباشته	سود (ریال) انباشته	سود (ریال) انباشته	سود (ریال) انباشته	سود (ریال) انباشته	سود (ریال) انباشته	سود (ریال) انباشته	نوع
(۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰)				(۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	بود سهام مصوب
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ندوخته قانونی
۵۰۰,۹۸۷,۸۰۰	۲۷۵,۲۴۸,۵۲۴	۶۹,۵۳۹,۲۷۶	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۸,۷۸۶,۴۲۰	۲۷۳,۰۴۷,۱۵۴	۶۹,۵۳۹,۲۷۶	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱										
۲۳۸,۰۵۳,۵۹۳	۲۳۸,۰۵۳,۵۹۳				۲۳۷,۷۵۳,۵۹۳	۲۳۷,۷۵۳,۵۹۳				سود خالص
(۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰)				(۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰)				سود سهام مصوب
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ندوخته قانونی
۵۶۲,۰۴۱,۳۹۳	۳۳۶,۳۰۲,۱۱۷	۶۹,۵۳۹,۲۷۶	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۵۴۰,۰۲۳	۳۳۴,۸۰۰,۷۴۷	۶۹,۵۳۹,۲۷۶	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱										
۲۸۹,۳۶۲,۹۴۲	۲۸۹,۳۶۲,۹۴۲				۲۹۰,۰۶۴,۳۱۲	۲۹۰,۰۶۴,۳۱۲				سود خالص
(۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰)				(۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰)				سود سهام مصوب
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ندوخته قانونی
۶۳۷,۴۰۴,۳۳۵	۴۱۱,۶۶۵,۰۵۹	۶۹,۵۳۹,۲۷۶	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۶,۶۰۴,۳۳۵	۴۱۰,۸۶۵,۰۵۹	۶۹,۵۳۹,۲۷۶	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

تأمین سرمایه اجتماعی

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳۱



مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات پیش‌بینی صورت‌های مالی شرکت

مبانی و مفروضات بر اساس عملکرد سنوات گذشته و وضعیت فعلی شرکت و پیش‌بینی آینده تدوین شده است. پدیهی است با تغییر مفروضات، پیش‌بینی آینده نیز تغییر خواهد کرد.

مفروضات پیش‌بینی

۱- درآمد عملیاتی شرکت از محل عایدی سهام در هر سال به شرح زیر فرض شده است:

مبالغ به میلیون ریال

نماینده ۲۲. پیش‌بینی درآمد عملیاتی شرکت

شرح	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	درصد مالکیت	سود سهام	درصد مالکیت	سود سهام	درصد مالکیت	سود سهام	درصد مالکیت	سود سهام	درصد مالکیت	سود سهام	درصد مالکیت	سود سهام
سود سهام شرکت‌های فرعی												
سرمایه‌گذاری صبا تأمین	۸۷.۳۰٪	۶۱,۵۹۵,۶۵۹	۸۷.۶۴٪	۷۴,۲۰۲,۶۶۱	۸۹,۰۴۳,۱۹۳	۱۰۶,۸۵۱,۸۳۱	۱۲۸,۲۲۲,۱۹۷	۱۵۳,۸۶۶,۶۳۷				
سرمایه‌گذاری نفت و گاز تأمین	۶۹.۰۷٪	۳۵,۷۹۱,۱۲۶	۷۱.۵۷٪	۴۴,۵۰۳,۹۱۰	۵۳,۴۰۴,۶۹۲	۶۴,۰۸۵,۶۳۰	۷۶,۹۰۲,۷۵۷	۹۲,۲۸۳,۳۰۸				
سرمایه‌گذاری صدر تأمین	۲۴.۱۱٪	۳,۳۲۰,۰۰۹	۲۵.۸۸٪	۴,۲۷۶,۴۹۱	۵,۱۳۱,۷۸۹	۶,۱۵۸,۱۴۷	۷,۳۸۹,۷۷۷	۸,۸۶۷,۷۳۲				
سرمایه‌گذاری نارویی تأمین	۳۵.۲۱٪	۵,۶۷۰,۹۵۵	۳۵.۱۵٪	۶,۷۹۳,۵۵۰	۸,۱۵۲,۲۶۰	۹,۷۸۲,۷۱۱	۱۱,۷۳۹,۲۵۴	۱۴,۰۸۷,۱۰۴				
سرمایه‌گذاری سیمان تأمین	۱۰۰٪	۷,۱۹۷,۳۱۲	۸۳.۲۰٪	۷,۱۸۵,۷۹۶	۸,۶۲۲,۹۵۶	۱۰,۳۴۷,۵۴۷	۱۲,۴۱۷,۰۵۶	۱۴,۹۰۰,۴۶۷				
سرمایه‌گذاری صنایع عمومی تأمین	۱۰۰٪	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۴,۴۴۰,۰۰۰	۵,۳۲۸,۰۰۰	۶,۳۹۳,۶۰۰	۷,۶۷۲,۳۲۰	۹,۳۰۶,۷۸۴				
جمع سود شرکت‌های فرعی		۱۱۷,۲۷۵,۰۶۱		۱۴۱,۴۰۲,۳۰۸	۱۶۹,۶۸۲,۸۸۹	۲۰۳,۶۱۹,۴۶۷	۲۴۴,۳۴۲,۲۶۰	۲۹۳,۲۱۳,۰۳۲				
سود سهام شرکت‌های وابسته												
کشتیرانی	۲۴.۶۱٪	۱۰۵,۷۰۵	۲۴.۶۱٪	۱۲۶,۶۹۲	۱۵۲,۰۳۰	۱۸۲,۴۳۶	۲۱۸,۹۲۳	۲۶۲,۷۰۸				
سایر		۱۶۳,۲۳۶		۱۹۶,۰۰۳	۲۳۵,۲۰۴	۲۸۲,۲۴۵	۳۳۸,۶۹۴	۴۰۶,۴۳۲				
جمع سود شرکت‌های وابسته		۲۶۹,۰۴۱		۳۲۲,۶۹۵	۳۸۷,۲۳۴	۴۶۴,۶۸۰	۵۵۷,۶۱۷	۶۶۹,۱۴۰				
جمع سود سهام		۱۱۷,۵۴۴,۱۰۲		۱۴۱,۷۲۵,۱۰۲	۱۷۰,۰۷۰,۱۲۳	۲۰۴,۰۸۴,۱۴۷	۲۴۴,۹۰۰,۹۷۷	۲۹۳,۸۸۱,۱۷۲				
سود فروش سهام		۷۷,۶۱۹,۳۸۷		۸۶,۸۰۴,۷۰۸	۰	۰	۰	۰				
جمع درآمدهای عملیاتی		۱۹۵,۱۶۳,۴۸۹		۲۲۸,۵۲۹,۸۱۰	۱۷۰,۰۷۰,۱۲۳	۲۰۴,۰۸۴,۱۴۷	۲۴۴,۹۰۰,۹۷۷	۲۹۳,۸۸۱,۱۷۲				



- سود سهام شرکت‌ها برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ بر مبنای درصد مالکیت شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی در این شرکت‌ها در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ و نیز رشد ۲۰ درصد نسبت به سود محقق شده در سال مالی ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ محاسبه شده است. سود سهام شرکت‌ها برای سنوات بعد نیز با لحاظ کردن رشد سالانه ۲۰ درصد فرض شده است.
- سود فروش سهام در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ براساس سود حاصل از واگذاری سهام شرکت‌ها طی بازه زمانی ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ لغایت ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ لحاظ شده است و برای سال‌های پس از آن برابر با صفر فرض شده است.
- ۲- نرخ رشد هزینه‌های اداری و عمومی (بدون در نظر گرفتن استهلاک) ۲۰ درصد فرض شده است.
- ۳- هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود مطابق سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ و ثابت فرض می‌شود.
- ۴- هزینه مالی تسهیلات بانکی بر مبنای نرخ ۲۴ درصد در نظر گرفته شده است. در هر دو حالت هزینه مالی اوراق اجاره سه ساله منتشر شده در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۵ به ارزش ۴,۳۰۰ میلیارد ریال لحاظ شده است. در حالت انتشار اوراق اجاره هزینه مالی اوراق اجاره چهار ساله موضوع این گزارش به ارزش کل ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال با نرخ بهره اسمی ۱۸ درصد و هزینه ارکان ۲ درصد به عنوان هزینه مالی شناسایی شده و به شرح زیر لحاظ گردیده است:

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۲۳. پیش‌بینی هزینه مالی

شرح	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
الف- عدم انتشار اوراق:					
هزینه مالی تسهیلات بانکی	۵,۰۵۳,۳۳۳	۷,۲۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰
هزینه مالی اوراق اجاره به ارزش ۴,۳۰۰ میلیارد ریال	۸۶۱,۴۷۷	۸۶۲,۷۶۴	۶۲۰,۱۴۲	.	.
هزینه مالی	۵,۹۱۴,۸۱۱	۸,۰۶۲,۷۶۴	۸,۱۲۰,۱۴۲	۶,۳۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰
ب- انتشار اوراق:					
هزینه مالی تسهیلات بانکی	۲,۰۵۳,۳۳۳	.	.	.	.
هزینه مالی اوراق اجاره به ارزش ۴,۳۰۰ میلیارد ریال	۸۶۱,۴۷۷	۸۶۲,۷۶۴	۶۲۰,۱۴۲	.	.
هزینه مالی اوراق اجاره موضوع گزارش به ارزش ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال	۲,۵۰۸,۱۹۷	۵,۹۹۰,۴۳۳	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۱,۳۷۰
هزینه مالی	۵,۴۲۳,۰۰۸	۶,۸۵۳,۱۹۷	۶,۶۲۰,۱۴۲	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۱,۳۷۰

۵- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی ثابت و برابر با صفر در نظر گرفته شده است.

۶- مالیات بر درآمد صفر فرض شده است. همچنین فرض شده است مانده مالیات پرداختی در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ در سال مالی ۱۴۰۰ پرداخت خواهد شد.

۷- نسبت سود سهام مصوب در هر سال مالی به سود خالص پیش‌بینی شده در سال مالی قبل به صورت زیر برآورد شده است. همچنین فرض شده است سود سهام مصوب در بازه زمانی قانونی بازپرداخت خواهد شد.

شرح	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
نسبت سود سهام مصوب به سود خالص ابتدای دوره	۵۰٪	۹۵٪	۹۰٪	۹۰٪

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی اردیبهشت دوم (بامسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)

- ۸- دارایی های ثابت مشهود، دارایی های نامشهود، دریافتنی های بلندمدت، پیش پرداخت ها، سرمایه گذاری های کوتاه مدت، پرداختنی های بلندمدت و سایر اندوخته ها معادل سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (برای فرض انتشار و عدم انتشار اوراق) ثابت فرض شده است.
- ۹- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی های کوتاه مدت سالانه با رشد ۲۰ درصد لحاظ شده است.
- ۱۰- بهای تمام شده سبد سرمایه گذاری های بلند مدت برای سال مالی ۱۴۰۰ و پس از آن ثابت و برابر با آخرین وضعیت سبد سرمایه گذاری شرکت در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ و به شرح زیر فرض شده است:

نمایه ۲۴. پیش بینی بهای تمام شده سرمایه گذاری بلندمدت شرکت

شرح	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	خالص خرید افزایش و فروشن سپتام	برآورد سال های مالی ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ تا ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ تا	برآورد سال های مالی ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ تا ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ تا
	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
سرمایه گذاری بلندمدت :				
شرکت های فرعی :				
سرمایه گذاری نفت و گاز تامین	۶۹.۰۷	۴۸,۲۶۲,۳۲۸	۴۸,۷۸۲,۲۶۴	۷۱.۵۷
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۵.۲۱	۱,۰۴۵,۸۶۲	۹۷۴,۱۳۳	۳۵.۱۵
سرمایه گذاری صدر تامین	۲۴.۱۱	۷,۰۸۶,۷۹۲	۱۰,۶۰۶,۹۰۰	۲۵.۸۸
سرمایه گذاری صبا تامین	۸۷.۳	۱۳,۱۰۹,۱۲۴	۳۰,۴۳۳,۶۰۷	۸۷.۶۴
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۰۰	۱۰,۹۹۹,۹۹۶	(۴۹۲,۰۲۶)	۸۳.۲۰
مدیریت صنایع نوین تامین	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۸۸	۰	۱۰۰
سرمایه گذاری صنایع عمومی تامین	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰
شرکت موج ارتباطات پارس	۱۰۰	۱,۷۵۵,۲۵۳	۰	۱۰۰
مدیریت توسعه انرژی تامین	۹۰	۲۳۴,۰۰۰	۰	۹۰
سایر		۹,۰۲۳	(۹,۰۲۳)	
		۴۳,۰۰۰	۲۳۴,۰۰۰	۹۰
		۱,۷۵۵,۲۵۳	۱,۷۵۵,۲۵۳	۱۰۰
		۱۰,۰۰۰,۰۸۸	۱۰,۰۰۰,۰۸۸	۱۰۰
		۱۰,۹۹۹,۹۹۶	۱۰,۵۰۶,۹۷۰	۸۳.۲۰
		۱۳,۱۰۹,۱۲۴	۴۳,۵۴۲,۷۳۱	۸۷.۶۴
		۷,۰۸۶,۷۹۲	۱۷,۶۹۳,۶۹۲	۲۵.۸۸
		۱,۰۴۵,۸۶۲	۲,۰۱۹,۹۹۵	۳۵.۱۵
		۴۸,۲۶۲,۳۲۸	۹۷,۰۴۴,۷۰۲	۶۹.۰۷
شرکت های وابسته :				
کنسیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۴.۶۴	۴,۸۷۶,۷۵۲	۱,۲۵۴,۷۹۶	۲۴.۶۱
فولاد مبارکه	۰.۰۶	۵۰,۳۶۲	(۱۳,۱۸۲)	۰.۰۶
شرکت ملی نفت کش	۳۰	۱,۴۱۶,۵۹۵	۰	۳۰
انتشارات علمی و فرهنگی	۴۹	۳۷۴,۰۵۳	۰	۴۹
سنگ آهن مرکزی	۹.۲	۶,۲۳۳,۰۵۸	۰	۹.۲۴
سایر شرکت ها		۱,۰۰۰,۲۵۲	۱۴,۹۹۴,۹۹۶	
مطالبات بلندمدت سرمایه ای		۴۶,۰۰۲,۵۹۱	-	
		۱۵۲,۵۶۶,۲۳۹	۱۰۶,۶۳۱,۴۶۵	
		۴۶,۰۰۲,۵۹۱	۴۶,۰۰۲,۵۹۱	
		۱۵,۹۹۵,۲۴۸	۱۵,۹۹۵,۲۴۸	
		۱۰,۹۹۹,۹۹۶	۱۰,۹۹۹,۹۹۶	
		۱,۰۴۵,۸۶۲	۱,۰۴۵,۸۶۲	
		۷,۰۸۶,۷۹۲	۷,۰۸۶,۷۹۲	
		۱۳,۱۰۹,۱۲۴	۱۳,۱۰۹,۱۲۴	
		۱۰,۹۹۹,۹۹۶	۱۰,۹۹۹,۹۹۶	
		۱۰,۰۰۰,۰۸۸	۱۰,۰۰۰,۰۸۸	
		۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
		۱,۷۵۵,۲۵۳	۱,۷۵۵,۲۵۳	
		۲۳۴,۰۰۰	۲۳۴,۰۰۰	

* به استناد صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۱، سهم شرکت در مشارکت در افزایش سرمایه پیشنهادی شرکت سرمایه گذاری نفت، گاز و پتروشیمی تأمین (به مبلغ ۴۰,۰۰۰ میلیارد ریال) مبلغ ۳۷,۰۰۰ میلیارد ریال است که این مبلغ از مطالبات شستا از تایکو ناشی از سود سهام مصوب کسر خواهد شد.

۱- برآورد مانده مطالبات بلندمدت سرمایه‌ای برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ و سال‌های پس از آن ثابت و برابر با مطالبات بلندمدت سرمایه‌ای در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ در نظر گرفته شده است.

۲- دریافتی‌های تجاری برای سال‌های آتی با رشد سالانه ۲۰ درصد در نظر گرفته شده است (فرض شده است مانده دریافتی‌های تجاری مربوط به سایر اشخاص در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ به مبلغ ۱۰,۱۴,۲۰۷ میلیون ریال در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ پرداخت خواهد شد). سایر دریافتی‌ها برای سال‌های آتی ثابت و برابر با سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ لحاظ شده است. همچنین فرض شده است ۲۷,۰۰۰ میلیارد تومان از دریافتی‌های شرکت تایپکو ناشی از سود سهام مصوب در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ در حساب‌های دریافتی باقی می‌ماند تا در سال مالی بعد و پس از تحقق افزایش سرمایه پیشنهادی ایشان به حساب سرمایه‌گذاری بلندمدت شرکت منتقل شود. دریافتی‌های مربوط به سازمان تأمین اجتماعی نیز با بخشی از سود سهام پرداختی به ایشان تهاتر شده است.

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۲۵. پیش‌بینی دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌های شرکت

شرح	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	عدم انتشار اوراق					انتشار اوراق				
		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۱۴۰۷/۰۳/۳۱	۱۴۰۸/۰۳/۳۱	
دریافتی‌های تجاری	۱۳۴,۳۱۸,۷۶۴	۱۶۰,۱۶۸,۳۱۰	۱۹۲,۲۰۱,۹۷۲	۲۳۰,۶۴۲,۳۶۶	۲۷۶,۷۷۰,۸۳۹	۳۳۲,۱۲۵,۰۰۷	۱۶۰,۱۶۸,۳۱۰	۱۹۲,۲۰۱,۹۷۲	۲۳۰,۶۴۲,۳۶۶	۲۷۶,۷۷۰,۸۳۹	۳۳۲,۱۲۵,۰۰۷
سازمان تأمین اجتماعی	۳۳,۰۲۴,۶۳۱	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سایر دریافتی‌ها	۱,۵۲۶,۶۸۹	۱,۵۲۶,۶۸۹	۱,۵۲۶,۶۸۹	۱,۵۲۶,۶۸۹	۱,۵۲۶,۶۸۹	۱,۵۲۶,۶۸۹	۱,۵۲۶,۶۸۹	۱,۵۲۶,۶۸۹	۱,۵۲۶,۶۸۹	۱,۵۲۶,۶۸۹	۱,۵۲۶,۶۸۹
دریافتی از شرکت تایپکو بابت سود سهام مصوب	.	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
کل	۱۶۸,۸۷۰,۰۸۴	۱۸۱,۶۹۴,۹۹۹	۱۹۳,۷۲۸,۶۶۱	۲۳۲,۱۶۹,۰۵۵	۲۷۸,۲۹۷,۵۲۸	۳۳۳,۶۵۱,۶۹۶	۱۸۱,۶۹۴,۹۹۹	۱۹۳,۷۲۸,۶۶۱	۲۳۲,۱۶۹,۰۵۵	۲۷۸,۲۹۷,۵۲۸	۳۳۳,۶۵۱,۶۹۶

نمایه ۲۶. مانده حساب سازمان تأمین اجتماعی

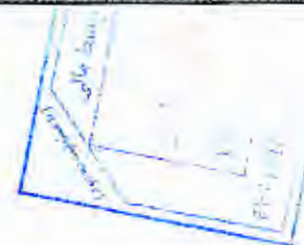
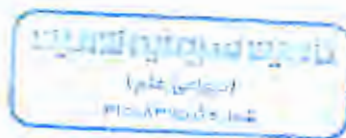
شرح	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		عدم انتشار اوراق		انتشار اوراق		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۶/۰۳/۳۱		۱۴۰۷/۰۳/۳۱		۱۴۰۸/۰۳/۳۱		۱۴۰۹/۰۳/۳۱																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۱۴۰۷/۰۳/۳۱	۱۴۰۸/۰۳/۳۱	۱۴۰۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۱۴۰۷/۰۳/۳۱	۱۴۰۸/۰۳/۳۱	۱۴۰۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۱۴۰۷/۰۳/۳۱	۱۴۰۸/۰۳/۳۱	۱۴۰۹/۰۳/۳۱																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
مانده در ابتدای دوره	(۱۹,۸۷۶,۱۱۸)	۳۳,۰۲۴,۶۳۱	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.

- ۱۳- فرض شده است برنامه افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۸۰,۰۰۰ میلیارد ریال به ۱۴۲,۰۰۰ میلیارد ریال از محل اندوخته سرمایه‌ای شرکت به منظور مشارکت در افزایش سرمایه هلدینگ‌های تابعه و سرمایه‌گذاری از طریق خرید سهام، در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ محقق شده است.
- ۱۴- اندوخته قانونی هر سال طبق اصلاحیه قانون تجارت به میزان ۵ درصد سود خالص آن دوره تا سقف ۱۰ درصد مبلغ سرمایه، لحاظ شده است.
- ۱۵- ۸۰ درصد از سود حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌ها در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ به حساب سایر اندوخته‌ها منتقل شده است.
- ۱۶- فرض می‌شود در هر سال ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان معادل ۲۰ درصد نسبت به سال مالی قبل رشد خواهد کرد.
- ۱۷- در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق اجاره فرض شده است که مانده تسهیلات کوتاه‌مدت بانکی در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ در سال مالی ۱۴۰۰ پرداخت خواهد شد. همچنین با توجه به زمان سررسید اوراق اجاره سه ساله منتشرشده در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۶ به ارزش ۲۰,۰۰۰ میلیارد ریال در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۶، فرض شده است که در هر دو حالت، اصل و سود اوراق اجاره ۲۰,۰۰۰ میلیارد ریالی بازپرداخت خواهد شد. در حالت انتشار اوراق فرض شده است که برای بازپرداخت تسهیلات بانکی و اوراق بدهی مذکور شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ اوراق اجاره ۴ ساله به ارزش ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال منتشر خواهد کرد. این در حالی است که در حالت عدم انتشار اوراق فرض شده است که شرکت برای بازپرداخت اصل و سود بدهی‌ها و براساس حجم منابع مالی مورد نیاز، هر ساله مجبور به اخذ تسهیلات مالی کوتاه مدت خواهد شد. پیش‌بینی ریز محاسبات تسهیلات مالی دریافتی و اوراق بدهی منتشر شده به صورت نمایه زیر می‌باشد.

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۲۷. پیش‌بینی مانده تسهیلات بانکی

شرح	عدم انتشار اوراق					انتشار اوراق				
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
جمع تسهیلات دریافتی بانکی و اوراق بدهی	۲۶,۸۵۱,۹۰۴	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۵۱,۹۰۴	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات مالی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ابزارهای بازار سرمایه	۲۲,۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بازپرداخت تسهیلات دریافتی و اوراق بدهی	(۲۶,۸۵۱,۹۰۴)	(۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۸۵۱,۹۰۴)	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
حاصله بلندمدت	(۴,۳۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	(۳۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۰)	۰
مانده تسهیلات	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰



ب- مفروضات اجاره دارایی

نمایه ۲۸. مواعد و مبالغ اقساط شش ماهه اوراق اجاره

نوبت پرداخت	تاریخ پرداخت	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه (ریال)	مبلغ پرداختی کل (میلیون ریال)
۱	۱۴۰۰/۰۵/۱۲	۹۰,۴۹۲	۲,۷۱۴,۷۵۴
۲	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	۸۹,۵۰۸	۲,۶۸۵,۳۴۶
۳	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	۹۰,۳۴۷	۲,۷۰۷,۳۹۷
۴	۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۸۹,۷۵۳	۲,۶۹۲,۶۰۳
۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۲	۹۰,۳۴۷	۲,۷۰۷,۳۹۷
۶	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۸۹,۷۵۳	۲,۶۹۲,۶۰۳
۷	۱۴۰۳/۰۵/۱۲	۹۰,۳۴۷	۲,۷۰۷,۳۹۷
۸	۱۴۰۳/۱۱/۱۲	۸۹,۷۵۳	۲,۶۹۲,۶۰۳
اصل اوراق		۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل		۱,۷۲۰,۰۰۰	۵۱,۶۰۰,۰۰۰



مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی اردیبهشت دوم (بامستولیت 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 اردیبهشت دوم در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۱۲ به صورت «شرکت بامستولیت محدود» تأسیس و با شماره ۴۴۶۳۳۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۵۵۳۸۰ 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 ۱۳۹۲/۰۹/۲۵ با شماره ۱۱۲۰۷، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی اردیبهشت دوم (بامستولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۳	۱۰۳۲۰۳۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۳۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

حسابرس و بازرس شرکت واسط مالی اردیبهشت دوم (بامستولیت محدود)

براساس تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۶، مؤسسه حسابرسی دش و همکاران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

فعالیت شرکت با ریسک و مخاطراتی همراه است که سرمایه‌گذاران در زمان تصمیم‌گیری برای سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار منتشر شده توسط این شرکت‌ها باید بدان توجه داشته باشند. این عوامل به شرح زیر است:

- ریسک وجود موانع عملیاتی در پیشبرد طرح‌های توسعه‌ای شرکت،
- تصویب قوانین محدودکننده و عدم ثبات قوانین (نرخ ارز، تعرفه‌های حقوقی دولتی و ...)،
- عدم تأمین زیرساخت‌های مربوطه مانند آب، برق، گاز و سیستم حمل و نقل،
- افزایش قیمت‌های جهانی و محدودیت عرضه الکتروود گرافیتی به دلیل افزایش تقاضا در چین،
- محدودیت ظرفیت ناوگان حمل و نقل ریلی در کشور (لکوموتیو و واگن باربری)،
- کمبود شدید منابع آب در منطقه و دشوار شدن پیشبرد طرح‌های توسعه‌ای، و
- افزایش تقاضای کنسانتره سنگ آهن و دشوار شدن تأمین آن در آینده.

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 شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) طی قرارداد شماره متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسطه مالی اردیبهشت دوم (با مسئولیت محدود)، با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسطه مالی اردیبهشت دوم (با مسئولیت محدود) شده است.



ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) طی قرارداد شماره متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسط مالی اردیبهشت دوم (با مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

ریسک اعتباری

مطابق رتبه اعتباری اعلام شده توسط مؤسسه رتبه بندی اعتباری پایا، رتبه اعتباری اوراق اجاره A^4 می باشد.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد شماره منعقد شده با شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) و شرکت واسط مالی اردیبهشت دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

ریسک از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی

در صورت تلف دارایی، قرارداد اجاره به شرط تملیک منفسخ می گردد.

رتبه اعتباری بانی

بر اساس رتبه بندی صورت گرفته توسط شرکت رتبه بندی اعتباری پایا رتبه اعتباری بلندمدت و کوتاه مدت تخصیص داده شده به بانی به ترتیب A^+ و A^1 است.



ارکان انتشار اوراق اجاره

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری صبا تأمین (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) و شرکت واسط مالی اردیبهشت دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق اجاره در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق اجاره موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار،

برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق اجاره عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق اجاره فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط متعهدین پذیرهنویس 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 بازارگردانی 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 مبلغ وجه التزام، حداقل معادل ۱۰ درصد سود یا درآمد روز شمار اوراق بابت هر روز تأخیر، خواهد بود.

عامل پرداخت

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

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) و شرکت واسط مالی اردیبهشت دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

(۱) تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب موضوع این قرارداد به شرح زیر است:

(۱-۱) در صورتی که حجم کل سفارش های ثبت شده با قیمتی معادل سقف دامنه تعیین شده بیش از کل اوراق بهادار قابل عرضه باشد، قیمت عرضه معادل قیمت سقف بوده و اوراق بهادار به نحوی تسهیم می شود که در هر مرحله از تخصیص اوراق بهادار، تعداد حداقل ورقه بهادار قابل تخصیص تعیین شده توسط بورس به هر کد مالکیت در سامانه معاملاتی به هریک از متقاضیان تخصیص داده شده و این روند تا تخصیص کامل تمامی اوراق بهادار قابل عرضه ادامه می یابد.

(۱-۳) در صورتی که حجم کل سفارش های ثبت شده در دامنه قیمت، مساوی یا بیشتر از تعداد کل اوراق بهادار قابل عرضه باشد، تخصیص اوراق بهادار براساس اولویت قیمت و به قیمت ثبت شده هر سفارش انجام می شود. در پایین ترین قیمت قابل معامله، چنانچه حجم تقاضا بیشتر از حجم عرضه باقیمانده باشد، میزان باقیمانده به شرح بند ۱ این ماده تسهیم می گردد.

(۱-۳) در صورتی که حجم کل سفارش های ثبت شده کمتر از تعداد کل اوراق بهادار قابل عرضه بوده و به گونه ای باشد که پس از اعمال تمام یا بخشی از تعهد خرید، کل اوراق بهادار قابل عرضه معامله شود، در صورتی که ایفای تعهد خرید به میزان بیش از ۳۰ درصد کل اوراق قابل عرضه باشد قیمت ورود سفارش متعهد و عرضه معادل کف قیمت خواهد بود. در غیر این صورت، **متعهد پذیرهنویسی** ملزم به ورود سفارش خرید به قیمت کف سفارشات موجود و به میزان مابه التفاوت سفارش های وارده و سفارش های قابل عرضه بوده و عرضه اوراق بهادار بر اساس مفاد بند ۲ این ماده انجام خواهد شد.

(۱-۴) در صورت تقاضای مدیر عرضه، درخواست بازنگری در دامنه قیمت و انجام یک مرحله دیگر ثبت سفارش توسط وی به بورس ارائه می شود.

تبصره ۱: بازنگری در دامنه قیمت فرایند ثبت سفارش فقط برای یک نوبت انجام می شود. شرایط عرضه در مرحله دوم مشابه مرحله اول بوده و در صورت وقوع شرایط بند ۴ این ماده، **متعهد پذیرهنویسی** مکلف است کل اوراق باقیمانده را خریداری نماید.

تبصره ۲: در صورت بازنگری در دامنه قیمت و تکرار ثبت سفارش، سفارش های ثبت شده در دوره ثبت سفارش قبلی حذف و سفارش گیری مجدداً در دامنه قیمت جدید انجام می شود.

تبصره ۳: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، **متعهد پذیرهنویسی** مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

(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: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، **متعهد پذیرهنویسی**، موظف به پرداخت مبلغ وجه التزام معادل حداقل سود یا درآمد روزشمار اوراق بابت هر روز تأخیر، به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی اردیبهشت دوم (بامسئولیت محدود)، 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 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 ۳ درصد از کل اوراق تعهد می نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت مبلغ وجه التزام، حداقل معادل سود یا درآمد روز شمار اوراق 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 هفت 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

هزینه های انتشار

هزینه های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق اجاره، به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	مبلغ
هزینه های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	-
هزینه جمع آوری و طبقه بندی اطلاعات	-
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	-
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق العاده	-
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	-
هزینه های ناشی از قرارداد با ارکان	۲ درصد ارزش اسمی کل اوراق

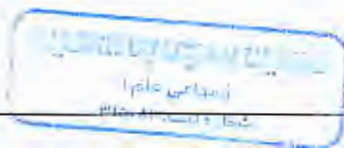
مشخصات مشاور

شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور / مشاوران زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس
شرکت تأمین سرمایه امین	سهامی عام	مشاور عرضه اوراق	تهران - خیابان ولیعصر - بالاتر از میرداماد - خیابان قبادیان - پلاک ۵۱	۴۳۶۹۲۰۰۰

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

- ۱- بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- ۲- ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- ۳- معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی برای تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز برای انجام موضوع قرارداد،
- ۴- بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات منای تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یادشده،
- ۵- نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی اخذ مجوزهای تأمین مالی،
- ۶- تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار در قالب فرم های مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و تکمیل سایر مستندات و فرم های لازم برای اخذ موافقت اصولی،



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی اردیبهشت دوم (بامسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)

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

نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱۸۲۱۰۹۲۵۸ تماس حاصل فرمایند.

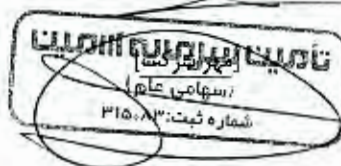
آدرس بانی: تهران، خیابان گاندی جنوبی، بن بست سوم، پلاک ۱۱، کدپستی: ۱۵۱۷۶۱۴۱۱۱.

آدرس وب سایت شرکت: www.ssic.ir

مشاور - تأمین سرمایه تامین
محسن بهرامی ارض اقلس (رئیس هیئت مدیره)
سلمان خادم المله (مدیر عامل و عضو هیئت مدیره)

ناشر - واسط مالی اردیبهشت دوم
محمد سجاد سیاهکارزاده (رئیس هیئت مدیره)
غلامرضا ابوترابی (عضو هیئت مدیره)

بانی - سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
محمد مصوایی فر (نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل)
محمود ملکوتی خواه (عضو هیئت مدیره)



[مهر شرکت]