

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

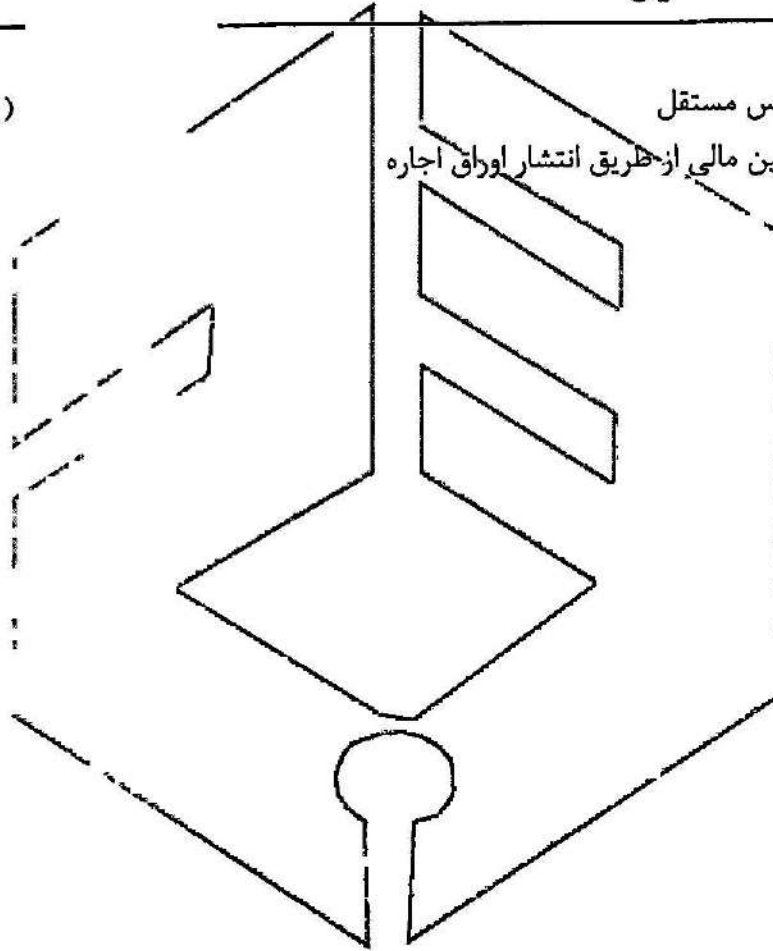
سازمان تامین اجتماعی

به انضمام بیانیه ثبت

سازمان تامین اجتماعی

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره	(۱) و (۲) ۱ الی ۴۱



سازمان حسابرسی



گزارش حسابرسی مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

به هیئت مدیره سازمان تامین اجتماعی

۱ - بیانیه ثبت مورخ ۷ خرداد ۱۴۰۱ سازمان تامین اجتماعی درخصوص تامین مالی از طریق انتشار مبلغ ۴۰,۰۰۰ میلیارد ریال اوراق اجاره مشتمل بر صورتهای درآمد و هزینه فرضی، وضعیت مالی فرضی، منابع و مصارف فرضی و یادداشتهای توضیحی همراه که پیوست می باشد. طبق استانداردهای حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره سازمان است.

۲ - بیانیه مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره به منظور پرداخت مبلغ ۴۰,۰۰۰ میلیارد ریال بدهی های سازمان، 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 داده 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 مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را 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 حسابرسی مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره (ادامه)
سازمان تامین اجتماعی

۵- اطلاعات مالی بیانیه ثبت برای سال ۱۴۰۰ شامل اطلاعات واقعی تا تاریخ ۱۴۰۰/۸/۳۰ و برآوردی ۴ ماهه پایان سال می باشد.

۶- موارد قابل ذکر درخصوص قانون بازار اوراق بهادار و دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب ۱۳۸۹/۵/۱۱ و اصلاحیه‌های بعدی آن و سایر قوانین و مقررات مرتبط از جمله مصوبه هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار بشرح زیر است:

۶-۱- صدور مجوز نهایی انتشار اوراق اجاره منوط به انعقاد قراردادهای لازم فی مابین ارکان در چارچوب تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار موضوع ماده ۲۱ دستورالعمل می باشد.

۶-۲- سهام معرفی شده برای وثیقه می بایست حداقل معادل ۸۰ درصد روزهای معاملاتی بازار در یک سال منتهی به تاریخ درخواست، معامله شده باشد، لیکن این درصد برای سهام وثیقه شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (شستا) معادل ۷۶ درصد می باشد (موضوع بند ۳-۳ تبصره ۳ ماده ۵ دستورالعمل).

۶-۳- بیانیه ثبت درخصوص درج تاریخ تائید توسط هیئت مدیره سازمان و تایید و امضاء توسط ارکان بیانیه (شامل بانی، ناشر و مشاور) بطور کامل تهیه نگردیده است.

سازمان حسابرسی

۱۰ خرداد ۱۴۰۱

فریبرز فرزادفر

محمود رضا گشتاسبی

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره
شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی سازمان تأمین اجتماعی

سازمان تأمین اجتماعی

استان تهران، شهرستان تهران، شماره ثبت: ۹۴۳۲

آدرس: تهران - خیابان آزادی - نرسیده به بهبودی - سازمان تأمین اجتماعی - پلاک ۳۵۹، سازمان تأمین اجتماعی

کدپستی: ۱۴۵۷۹۶۵۵۹۵

شماره تلفن: ۰۲۱-۶۴۵۰۱

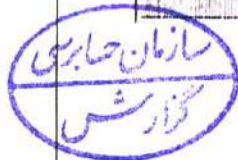
شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۰۲۱

ثبت شده در ۱۳۹۰/۱۲/۰۸

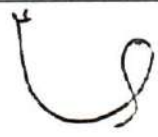
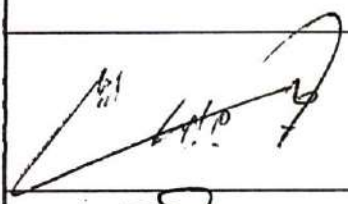
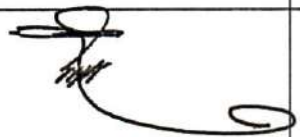
تذکر:

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



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی سازمان تامین اجتماعی

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تامین مالی "سازمان تامین اجتماعی" از طریق انتشار اوراق اجاره سهام به وسیله یکی از نهادهای واسطه تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ به تایید اعضای هیئت مدیره سازمان تامین اجتماعی رسیده است.

نام	سمت	امضاء
محمد حسین مهدوی عادل	رئیس هیئت مدیره	
علی حدیری	نائب رئیس هیئت مدیره	
محمدباقر هداوند	عضو هیئت مدیره	
محمد ابراهیم جواهری	عضو هیئت مدیره	
مرتضی لطفی	عضو هیئت مدیره	



سازمان تأمین اجتماعی

۴۰ 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 مهر (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی سازمان تأمین اجتماعی (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://sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی مهر (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



فهرست مطالب

عنوان	صفحه
تشریح طرح انتشار اوراق اجاره	۵
ساختار طرح تأمین مالی	۵
مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۶
شرایط اجاره	۶
مشخصات اوراق اجاره	۷
رابطه دارندگان اوراق اجاره با واسط مالی	۹
وکالت نهاد واسط	۹
کارمزد وکالت	۱۰
تعهدات شرکت واسط مالی	۱۰
تعهدات دارندگان اوراق اجاره	۱۰
نقل و انتقال اوراق اجاره	۱۱
مشخصات سازمان تامین اجتماعی	۱۲
موضوع فعالیت	۱۲
تاریخچه فعالیت	۱۲
مدت فعالیت	۱۳
مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل	۱۴
مشخصات حسابرس / بازرس بانی	۱۴
وضعیت مالی بانی	۱۵
وضعیت اعتباری بانی	۱۸
بدهی ها	۱۸
تضمین ها و بدهی های احتمالی	۱۹
مطالبات و ذخایر	۱۹
پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۲۱
مقروضات پیش بینی ها	۲۱
صورت وضعیت مالی	۲۸
صورت تغییرات در خالص دارایی ها	۳۱
صورت درآمد و هزینه	۳۳
مشخصات ناشر	۳۵
موضوع فعالیت	۳۵
تاریخچه فعالیت	۳۵
شرکاء	۳۵
حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی	۳۵
عوامل ریسک	۳۶
ارکان انتشار اوراق اجاره	۳۷
عامل فروش اوراق	۳۸
عامل پرداخت	۳۸
متعهد پذیره نویسی	۳۸
بازارگردان	۳۹
سایر نکات با اهمیت	۴۰
هزینه های انتشار	۴۰
مشخصات مساور / مساوران	۴۰
نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی	۴۱

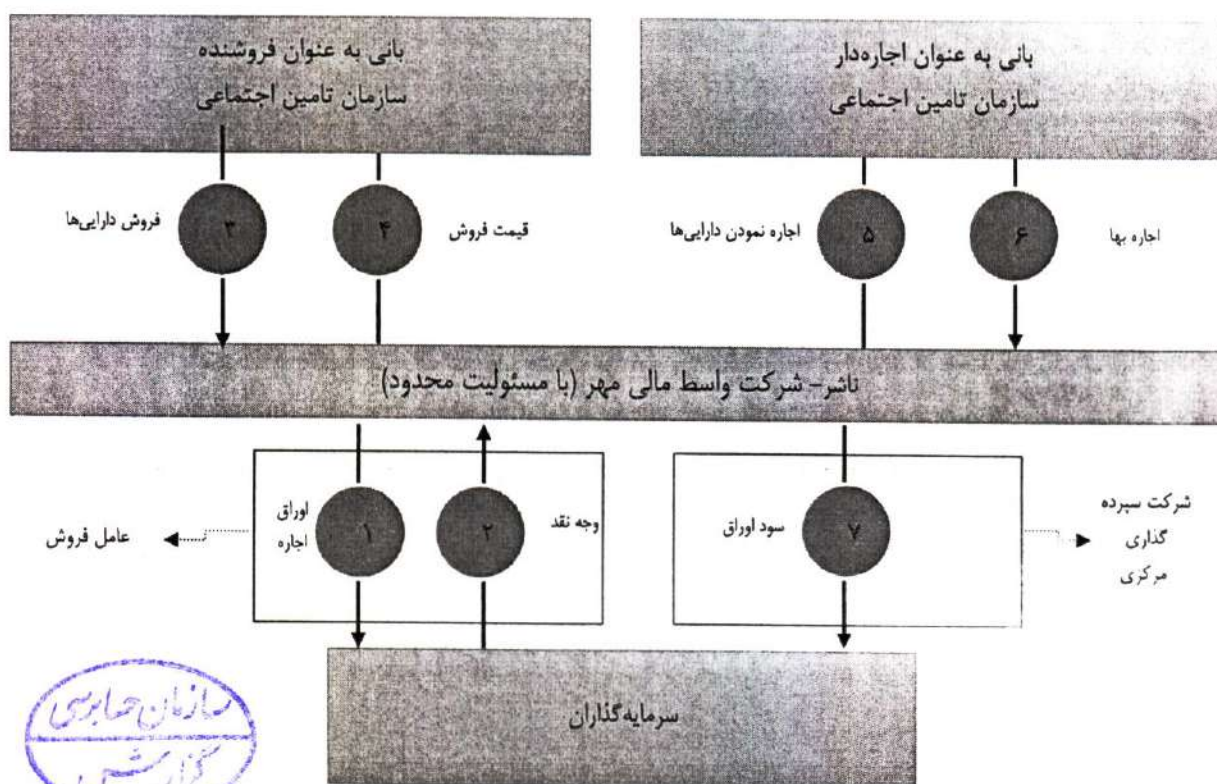


تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود)، به کارگیری منابع حاصل در خرید سهام موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آنها به سازمان تأمین اجتماعی می باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.

ساختار انتشار اوراق اجاره به منظور تأمین نقدینگی (اتحاد فروشنده و بانی)



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق اجاره، شرکت واسط مالی مهر (با مسئولیت محدود) به وکالت از دارندگان اوراق

اجاره، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: سهام شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)،

(۲) عمر اقتصادی: مورد ندارد،

(۳) ارزش دارایی: بر اساس حداقل قیمت پایانی در سه ماهه اخیر:

نمایه ۱. مشخصات دارایی

نام سهام	محل پذیرش	تعداد سهام	حداقل قیمت سه ماهه (ریال)	مبلغ کل (ریال)
سهام شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)	بورس اوراق بهادار تهران	۴۵,۳۵۱,۴۷۳,۹۲۳	۸۸۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

«تعداد سهام و حداقل قیمت سه ماهه ارائه شده در جدول فوق با توجه به اطلاعات در دسترس تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۸ می باشد، بدیهی است در صورت تغییر

حداقل قیمت سهام مبنای انتشار اوراق اجاره محاسبات مذکور طی مجوز انتشار اوراق اجاره اعلام خواهد شد.

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 ۷۰,۴۰۰,۰۰۰ 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 ۲. مواعد و مبالغ اقساط شش ماهه اوراق اجاره

نوبت پرداخت	تاریخ پرداخت	مبلغ اجاره هر دوره (ریال)	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه (ریال)
۱	۱۴۰۱/۹/۳۰	۳,۸۳۱,۲۳۲,۸۷۶,۷۱۲	۹۵,۷۸۱
۲	۱۴۰۲/۳/۳۰	۳,۷۶۸,۷۶۷,۱۲۳,۲۸۸	۹۴,۳۱۹
۳	۱۴۰۲/۹/۳۰	۳,۸۳۱,۲۳۲,۸۷۶,۷۱۲	۹۵,۷۸۱
۴	۱۴۰۳/۳/۳۰	۳,۷۶۸,۷۶۷,۱۲۳,۲۸۸	۹۴,۳۱۹
۵	۱۴۰۳/۹/۳۰	۳,۸۲۰,۷۶۵,۰۲۷,۳۲۲	۹۵,۵۱۹
۶	۱۴۰۴/۳/۳۰	۳,۷۷۹,۲۳۴,۹۷۲,۶۷۸	۹۴,۴۸۱
۷	۱۴۰۴/۹/۳۰	۳,۸۳۱,۲۳۲,۸۷۶,۷۱۲	۹۵,۷۸۱
۸	۱۴۰۵/۳/۳۰	۳,۷۶۸,۷۶۷,۱۲۳,۲۸۸	۱,۰۹۴,۳۱۹
		۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
جمع		۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰

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

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی مهر (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 تأمین اجتماعی (سهامی عام) از بانی و اجاره آن به سازمان تأمین اجتماعی به مصرف رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: خرید دارایی مبنای انتشار اوراق اجاره (سهام شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی

عام)) توسط ناشر و سپس اجاره به شرط تملیک آن به بانی،

(۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق اجاره: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

بانی دارایی را به قیمت بازار (قیمت کل اوراق فروخته شده) به ناشر می فروشد، لیکن نرخ اجاره بها را نسبت به ارزش اسمی

اوراق به ناشر (به وکالت از دارندگان اوراق) می پردازد.

(۸) نرخ اجاره بها: ۱۹ درصد،

درآمد دارندگان اوراق اجاره به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار، به کل مبلغ اسمی اوراق اجاره منتشر شده می باشد. پس از

۴ 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 شش ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۰) دوره عمر اوراق: ۴ سال،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: روز یکشنبه مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۰،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

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

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

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

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

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

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

کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۵) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار،

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



(۱۷) ارکان انتشار اوراق اجاره:

• ناشر: شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود)

• وثیقه‌ها:

نمایه ۳. وثایق

شرح	نماد	بورس / فرا بورس	بازار / تابلو	درصد روزیهای معاملاتی در یک سال اخیر	ضریب - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار	حد جبران ارزش وثیقه	درصد توثیق	مجموع مبلغ پوشش داده شده از اصل و سود اوراق بهادار (ریال)	مبلغ یا لحاظ ضریب (ریال)	حداقل قیمت روز و میانگین قیمت شش ماهه (ریال) تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۸	تعداد اوراق در وثیقه
پالایش نفت لاوان	شاوان	فرا بورس	بازار دوم	۹۸٪	۲۰۰	۱.۵	۵۰٪	۳۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۰۴	۳,۶۶۵,۹۱۲,۱۹۴
شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی	شستا	بورس	بازار دوم	۷۶٪	۱.۵	۱.۱	۵۰٪	۳۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۹	۵۳,۳۸۷,۲۵۹,۸۵۹
مجموع								۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

تعداد دقیق سهام وثیقه بر اساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص میانگین قیمت ۶ ماهه سهم در تاریخ انتشار تعیین می‌گردد.

• حسابرس: سازمان حسابرسی

• عامل فروش: شرکت کارگزاری امین آوید (سهامی خاص)،

• عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،

• بازارگردان و متعهد پذیرهنویسی: شرکت تامین سرمایه امین (سهامی عام)

(۱۸) مشاور عرضه: شرکت تامین سرمایه امین (سهامی عام).



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

وکالت ناشر

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

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

نمایه ۴. مشخصات دارایی

نام سهام	محل پذیرش	تعداد سهام	حداقل قیمت سه ماهه (ریال)	مبلغ کل (ریال)
سهام شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)	بورس اوراق بهادار تهران	۴۵,۳۵۱,۴۷۳,۹۲۳	۸۸۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

*تعداد سهام و حداقل قیمت سه ماهه ارائه شده در جدول فوق با توجه به اطلاعات در دسترس تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۸ می باشد، بدیهی است در صورت تغییر حداقل قیمت سهام مبنای انتشار اوراق اجاره محاسبات مذکور طی مجوز انتشار اوراق اجاره اعلام خواهد شد.

(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 سازمان تأمین اجتماعی برای مدت چهار سال و تعیین مبلغ اجاره بها،

(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 دعوی ثالث،
 - ورود شخص ثالث و دفاع از دعوی ورود ثالث،
 - دعوی متقابل و دفاع در قبال آن،
 - ادعای اعسار،
 - درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل،
 - قبول یا رد سوگند.
- تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی مهر (با مسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه اجاره حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

- (۹) تملیک دارایی موضوع بند ۱ فوق به سازمان تأمین اجتماعی با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،
- (۱۰) سپرده گذاری اوراق اجاره سازمان تأمین اجتماعی نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

شرکت واسط مالی مهر (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 مهر (با مسئولیت محدود)

- تعهدات شرکت واسط مالی مهر (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:
- (۱) شرکت واسط مالی مهر (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 سازمان تأمین اجتماعی، به دارندگان ورقه اجاره در سررسیدهای مقرر،
- تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق اجاره، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارنده اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

تعهدات دارندگان اوراق اجاره

- (۱) خریدار اوراق اجاره با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را 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 مهر (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.



(۳) با انتقال اوراق اجاره رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی مهر (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 فرابورس ایران امکان‌پذیر است.

سایر موارد

(۱) اوراق اجاره موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق اجاره براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می‌گردد.

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق اجاره، تا زمان معرفی ولی یا قیم از سوی مراجع ذیصلاح، اعمال حقوق مربوط به اوراق اجاره وی توسط ناشر صورت می‌پذیرد.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق اجاره، شرکت واسط مالی مهر (با مسئولیت محدود) وصی وی در اداره حقوق کلیه اختیارات مرقوم در این بیانیه می‌باشد.



مشخصات سازمان تأمین اجتماعی

موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه به شرح زیر می‌باشد:

به موجب ماده ۳ اساسنامه سازمان تأمین اجتماعی مصوب ۱۳۸۹/۰۴/۲۰ هیأت وزیران، موضوع فعالیت سازمان در راستای تحقق اهداف بیمه‌ای مقرر در قوانین و مقررات مربوط از جمله قانون ساختار نظام جامع رفاه و تأمین اجتماعی و قانون تأمین اجتماعی همچون بازنشستگی، بیکاری، خدمات درمانی، غرامت دستمزد، حوادث و بیماری‌ها، مستمری از کار افتادگی و بازماندگان و همچنین خدمات درمانی و تشکیل اداره و نظارت بر بخش‌های بیمه‌های اجتماعی و درمانی و فعالیت‌های اقتصادی (شرکت‌های سرمایه‌گذاری تحت پوشش) مربوط می‌باشد.

به موجب مصوبات مختلف، تغییراتی در نرخ حق بیمه، ارائه خدمات و حمایت‌ها صورت گرفته که مهمترین آن‌ها عبارتند از: قانون بیمه بیکاری مصوب ۱۳۶۹/۰۶/۲۶؛

قانون بیمه هماهنگی خدمات درمانی کشور مصوب ۱۳۷۳/۰۸/۰۳ (صاحبان حرف و مشاغل آزاد و اختیاری)؛ قانون الزام سازمان تأمین اجتماعی به اجرای بندهای الف و ب ماده ۳ قانون تأمین اجتماعی مصوب ۱۳۶۸/۰۸/۲۴ به موجب مفاد این قانون سازمان موظف گردید کلیه تعهدات درمانی مشمولین تأمین اجتماعی را از بخش‌های دولتی و در صورت نیاز از بخش خصوصی تأمین نماید.

قانون دریافت جرائم نقدی از کارفرمایان مشمولین قانون تأمین اجتماعی مصوب ۱۳۷۳/۰۵/۰۹ حناچه کارفرمایان از تنظیم و ارسال صورت مزد و حقوق در موعد مقرر قانونی، خودداری کنند و یا به ترتیبی که با موافقت قبلی سازمان معین می‌شود عمل نکنند، ملزم به پرداخت جریمه نقدی مقطوع مقرر در این قانون خواهند بود؛ قانون بیمه بازنشستگی، فوت و از کارافتادگی بافندگان قالی، قالیچه، گلیم و زیلو مصوب ۱۳۷۶/۰۹/۱۱ و قانون بیمه‌های اجتماعی قالیبافان، بافندگان فرش و شاغلان صنایع دستی شناسه‌دار (کد دار) مصوب ۱۳۸۸/۰۵/۱۸ مجلس شورای اسلامی؛ قانون بیمه اجتماعی رانندگان حمل و نقل بار و مسافر بین شهری مصوب ۱۳۷۹/۰۲/۱۸ ماده واحده قانون اصلاح تبصره (۲) الحاقی ماده ۷۶ مربوط به کارهای سخت و زیان‌آور؛ قانون اصلاح مواد (۹) و (۱۰) قانون تنظیم بخشی از مقررات تسهیل و نوسازی صنایع کشور و اصلاح ماده ۱۱۳ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران؛ ماده ۷ قانون هدفمند کردن یارانه‌ها، موضوع بند «ب» ماده ۱۱ آیین‌نامه اجرایی ماده مزبور در خصوص گروه‌های هدف به تشخیص وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی.

تاریخچه فعالیت

مقوله تأمین اجتماعی برای نخستین بار در کشور با احداث راه‌آهن به منظور حمایت از کارگران در مواقع بیماری و حوادث، مطرح و شکل گرفت در ۱۹ مرداد سال ۱۳۱۵ بموجب تصویب نامه هیأت وزیران صندوق احتیاط کارخانجات دولتی جهت حمایت از کارگران در این بخش‌ها تأسیس و با تشکیل شرکت سهامی بیمه ایران در سال ۱۳۱۸ کارگران بیشتری از مزایای بیمه برخوردار شدند. به مرور و با توسعه فعالیت صنایع و ضرورت برخورداری کارگران از مزایای بیمه، دامنه آن گسترش یافته و بالاخره با تصویب طرح قانون کار، بنگاه رفاه اجتماعی در تاریخ ۱۳۲۵/۰۲/۲۸ تأسیس و از سال ۱۳۲۶ شروع به فعالیت نمود. متعاقب آن بموجب قانون کار مصوب سال ۱۳۲۸ با ادغام بنگاه رفاه اجتماعی و شرکت سهامی بیمه ایران در رابطه با کارگران «صندوق تعاون و بیمه کارگران» تشکیل گردید که این رویداد در رابطه با بیمه توانست بخش قابل توجهی از کارگران را مشمول خود قرار دهد و دامنه شمول آن روز به روز گسترده‌تر شد تا آنکه در سال ۱۳۳۱ صندوق مزبور به «سازمان بیمه‌های



اجتماعی کارگران» تبدیل و از اردیبهشت ماه سال ۱۳۳۲ شروع به فعالیت نمود و در سال های ۱۳۳۴ و ۱۳۳۹ برخی از مواد لایحه قانونی بیمه های اجتماعی کارگران اصلاح گردید.

برای آنکه اقشار دیگری از جامعه بتوانند از مزایای بیمه های اجتماعی برخوردار گردند، به موجب مصوبات بهمن ماه سال ۱۳۴۷ و خرداد ماه سال ۱۳۴۹ اصلاحاتی در قانون مزبور بعمل آمد و کلمه کارگران از آخر سازمان حذف و به «سازمان بیمه های اجتماعی» تغییر یافت. این پدیده مهم و زیربنایی در کشور موجب گردید بیمه که تا آن زمان منحصر در برگیرنده کارگران بود به گروه های مولد دیگر جامعه توسعه یابد و مقدمات استقرار نظام تامین اجتماعی را در کشور فراهم سازد، بطوری که با تصویب قانون تامین اجتماعی در تیرماه ۱۳۵۴ سازمان بیمه های اجتماعی به «سازمان تامین اجتماعی» تغییر نام یافت.

سپس طبق ماده ۱۱ قانون تشکیل وزارت بهداشتی و بهزیستی از تاریخ ۱۳۵۵/۰۴/۱۶ سازمان تامین اجتماعی به «صندوق تامین اجتماعی» تبدیل گردید. در این وضعیت واحدهای اجرائی (شعب) از ساختار تامین اجتماعی منتزع و تحت عنوان نواحی بهداشتی و بهزیستی در سازمان های منطقه ای بهداشتی و بهزیستی هر استان ادغام گردیدند، بطوری که در هر استان نواحی بهداشتی و بهزیستی بطور مستقل از نواحی استان های دیگر فعالیت نمودند و سازمان مرکزی تحت عنوان صندوق تامین اجتماعی مجزا از واحدهای اجرائی (نواحی بهداشتی و بهزیستی) به فعالیت خود ادامه داد. این وضع تا پیروزی انقلاب اسلامی ایران ادامه داشت تا اینکه از تاریخ ۱۳۵۸/۰۴/۲۸ مجددا صندوق تامین اجتماعی و نواحی بهداشتی و بهزیستی در هم ادغام و تحت نام سازمان تامین اجتماعی شروع به فعالیت نمود و طبق ماده یک مصوبه شماره ۴۲۴۹۶/ت/۹۶۶۹۲ هـ مورخ ۱۳۹۱/۰۵/۱۵ هیأت وزیران و به موجب قانون اصلاح ماده (۱۱۳) قانون مدیریت خدمات کشوری و چگونگی مدیریت سازمان تامین اجتماعی - مصوب ۱۳۸۸ - صندوق تامین اجتماعی به سازمان تامین اجتماعی تغییر نام یافت. طبق ماده ۴ اساسنامه سازمان، سازمان دارای شخصیت حقوقی و استقلال مالی می باشد و به صورت موسسه عمومی غیردولتی، زیرمجموعه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی طبق مقررات این اساسنامه و سایر قوانین و مقررات مربوط اداره خواهد شد و طبق ماده ۵ مرکز اصلی سازمان در تهران است و می تواند در تهران و سایر مناطق کشور از طریق شعب و نمایندگی ها یا از طریق واگذاری برخی از امور به کارگزاری ها با رعایت تبصره (۱) ماده (۱۲) قانون ساختار نظام جامع رفاه و تامین اجتماعی نسبت به انجام وظایف قانونی خود اقدام نماید.



مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت مطابق اساسنامه نامحدود است.

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

فهرست اعضای هیئت مدیره سازمان تأمین اجتماعی به شرح جدول زیر می باشد:

نمایه ۵. اعضای هیئت مدیره

نام	سمت	مدت مأموریت		موظف/غیرموظف
		شروع	خاتمه	
محمدحسین مهدوی عادل	رئیس هیئت مدیره	۱۳۹۲/۰۹/۱۳	-	موظف
علی حیدری	نائب رئیس هیئت مدیره	۱۳۹۲/۰۹/۲۱	-	موظف
محمدباقر هداوند	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۲/۲۱	۱۴۰۵/۰۲/۲۱	موظف
محمد ابراهیم جواهری	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۲/۲۱	۱۴۰۵/۰۲/۲۱	موظف
مرتضی لطفی	عضو هیئت مدیره	۱۳۹۷/۱۲/۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۶	موظف
میرهاشم موسوی	مدیرعامل	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	-	-

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

حسابرس و بازرس قانونی سازمان تأمین اجتماعی مطابق تبصره ۶ ماده ۱۶ اساسنامه سازمان تأمین اجتماعی (مصوبه هیئت وزیران به شماره ۹۷۸۶۳/ت ۴۲۴۹۶ هـ مورخ ۱۳۸۹/۰۵/۰۳)، سازمان حسابرسی می باشد.



وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در خالص دارایی‌ها، صورت گردش حساب ارزش ویژه و صورت درآمد و هزینه سه سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می‌باشد.

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۶. صورت وضعیت مالی

شرح	سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۲۴۴,۷۳۷,۸۳۳	۱۵۹,۳۵۱,۹۷۵	۹۵,۴۰۰,۳۸۳
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۵۹۲,۳۷۲	۵۹۲,۳۷۲	۲,۳۳۶,۹۲۹
سرمایه گذاری در سایر شرکت ها	۲۹۳,۶۱۰,۱۱۴	۲,۵۰۸	۲۵,۰۳۷,۱۹۹
تسهیلات اعطایی	۲۵,۹۴۵,۳۱۴	۱۳,۲۶۶,۳۵۲	۱۰,۳۰۸,۶۱۵
سپرده های بانکی	۶۷۰,۰۵۰	۶۷۰,۰۵۰	۸۰۷,۵۵۰
وجوه اداره شده	۱۸۵,۴۰۱	۴۰۸,۵۳۴	۵۸۹,۴۷۹
جمع سرمایه گذاری ها	۵۶۵,۷۵۱,۰۷۴	۱۷۴,۲۹۱,۶۹۱	۱۳۴,۴۸۰,۱۵۵
موجودی نقد	۳۰,۴۴۸,۰۷۱	۶۷,۰۹۶,۵۳۳	۱۰,۳۶۹,۷۵۱
حق بیمه های دریافتی	۱۲۷,۹۵۳,۱۹۱	۱۱۶,۱۸۸,۰۴۳	۹۴,۲۸۵,۰۹۲
حساب های دریافتی - دولت	۳,۶۲۷,۴۳۰,۵۴۸	۲,۹۴۴,۰۵۸,۴۱۶	۲,۵۳۹,۳۰۵,۷۸۵
سایر حساب ها و اسناد دریافتی	۱۶۸,۳۰۳,۳۹۲	۶۸,۴۵۲,۴۰۶	۹۸,۸۱۶,۱۸۸
موجودی ها	۸,۵۸۹,۴۲۵	۶,۴۸۷,۷۸۵	۴,۸۰۹,۵۶۹
پیش پرداخت ها	۸۹۰,۰۸۹	۳,۲۵۱,۶۴۸	۴۸۸,۵۷۲
سایر دارایی ها	۸,۲۷۷,۱۰۹	۷,۴۰۴,۳۲۹	۷,۰۱۱,۷۶۹
جمع	۳,۹۷۱,۸۹۱,۸۲۵	۳,۲۱۲,۹۳۹,۱۶۰	۲,۷۵۵,۰۸۶,۷۲۶
دارایی های ثابت مشهود	۵۳,۱۴۶,۵۲۸	۳۷,۵۸۴,۲۹۰	۳۲,۸۹۹,۸۳۲
دارایی های نامشهود	۳۷۹,۴۳۷	۳۵۶,۲۸۸	۲۵۵,۱۸۹
جمع	۵۳,۵۲۵,۹۶۵	۳۷,۹۴۰,۵۷۸	۳۳,۱۵۵,۰۲۱
جمع دارایی ها	۴,۵۹۱,۱۶۸,۸۶۴	۳,۶۴۵,۱۷۱,۴۲۹	۳,۰۸۸,۲۴۱,۷۴۷
حساب ها و اسناد پرداختی	(۱۵۵,۸۹۱,۰۵۵)	(۱۵۸,۸۶۰,۷۹۲)	(۱۷۱,۹۵۶,۲۱۴)
پیش دریافت ها	(۵,۹۹۸,۳۲۹)	(۷,۰۸۴,۹۴۷)	(۶,۷۸۴,۳۵۲)
تسهیلات دریافتی	(۵۷۶,۲۸۹,۱۵۳)	(۴۶۴,۵۰۳,۹۲۸)	(۲۵۸,۳۲۰,۳۹۶)
صندوق ها	(۱۸,۷۲۶,۰۴۲)	(۳,۳۱۰,۵۰۳)	(۷,۳۱۸,۵۰۳)
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۱۳۱,۳۱۹,۹۶۴)	(۸۴,۵۸۶,۶۶۷)	(۶۲,۵۱۲,۵۸۹)
جمع بدهی ها	(۸۷۸,۲۴۴,۴۴۳)	(۷۱۸,۲۴۶,۸۳۷)	(۵۰۶,۷۹۱,۹۵۴)
خالص دارایی های طرح (ارزش ویژه طرح)	۳,۷۱۲,۹۴۴,۴۲۱	۲,۷۰۶,۹۲۴,۵۹۲	۲,۴۱۵,۹۲۹,۹۴۸



وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت اصلی به شرح زیر است.

نمایه ۱۰. وضعیت اعتباری شرکت مبلغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه مدت و بلندمدت	۱۵۵,۸۹۱,۰۵۵
پیش دریافت‌ها	۵,۹۹۸,۲۲۹
صندوق‌ها	۱۸,۷۲۶,۰۴۲
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۲۱,۳۱۹,۹۶۴
کوتاه مدت	۵۷۶,۲۸۹,۱۵۳
تسهیلات*	

تسهیلات مالی دریافتی به شرح جدول زیر است:

نمایه ۱۱. وضعیت اعتباری شرکت مبلغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
بانک رفاه کارگران	۵۲۹,۸۱۳,۱۷۱
سایر بانک‌ها	۴۶,۴۷۵,۹۸۲
جمع	۵۷۶,۲۸۹,۱۵۳

* به موجب ماده ۴۹ آئین‌نامه مالی سازمان و مصوبات هیئت مدیره، به منظور تأمین سرمایه در گردش حسب نیاز و ضرورت جهت انجام تعهدات قانونی در قبال بیمه‌شدگان و مستمری‌بگیران تحت پوشش تسهیلات کوتاه مدت از بانک‌های عامل این سازمان اخذ گردیده است.



نمایه ۷. صورت تغییرات در خالص دارایی‌ها

شرح	سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
منابع:			
حق بیمه های بازنشتی و درمان	۲,۳۴۶,۶۱۳,۰۴۱	۱,۳۸۳,۱۹۶,۵۳۳	۱,۴۹۱,۹۶۰,۲۲۷
حق بیمه انتقالی از سایر طرح ها	۱,۴۵۰,۲۴۱	۲,۳۸۲,۵۲۴	۲,۳۱۶,۰۰۰
کمک های بلاعوض	۲۹۸,۱۲۵	۱۰۵,۰۴۲	۴۱,۵۵۶
سایر منابع طرح	۲۵,۹۶۸,۱۹۶	۱۷,۱۱۲,۸۵۰	۱۴,۰۸۹,۰۰۸
مازاد (کسری) درآمد بر هزینه	۱۴۴,۹۸۲,۵۶۹	(۲۷,۹۱۴,۶۰۷)	(۴,۱۴۲,۸۳۲)
جمع منابع	۲,۵۱۹,۳۱۲,۱۸۲	۱,۳۹۳,۸۸۲,۳۴۲	۱,۵۰۴,۲۶۳,۹۶۹
مصارف:			
حقوق و سایر مزایای بازنشتی اعضا	(۱,۱۴۱,۰۵۹,۸۳۲)	(۸۱۸,۲۰۰,۶۶۷)	(۵۹۸,۰۴۹,۳۷۸)
هزینه های درمان	(۳۲۴,۴۴۵,۲۸۴)	(۲۲۵,۲۳۰,۵۴۶)	(۲۵۲,۶۹۲,۱۸۱)
حق بیمه انتقالی به سایر طرح ها	(۱,۴۹۸,۷۲۸)	(۱,۸۷۱,۹۸۷)	(۱,۷۵۶,۵۸۵)
هزینه های اداره طرح	(۴۶,۲۸۸,۵۱۰)	(۳۸,۵۸۴,۳۹۷)	(۲۹,۰۷۹,۰۳۱)
جمع مصارف	(۱,۵۱۳,۲۹۲,۳۵۳)	(۱,۸۳۸,۸۱۷,۶۹۷)	(۸۸۱,۵۷۷,۱۷۵)
افزایش در خالص دارایی های طرح	۱,۰۰۶,۰۱۹,۸۲۸	۲۹۰,۹۹۴,۶۴۵	۶۲۲,۶۸۶,۷۹۴

نمایه ۸. گردش حساب ارزش ویژه سازمان

شرح	سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تغییر در خالص دارایی های طرح	۱,۰۰۶,۰۱۹,۸۲۸	۲۹۰,۹۹۴,۶۴۵	۶۲۲,۶۸۶,۷۹۴
ارزش ویژه طرح در ابتدای سال	۲,۷۰۶,۹۲۳,۵۹۳	۲,۴۱۵,۹۲۹,۹۴۸	۱,۷۹۳,۱۳۳,۱۵۴
ارزش ویژه طرح در پایان سال	۳,۷۱۲,۹۴۴,۴۲۱	۲,۷۰۶,۹۲۴,۵۹۳	۲,۴۱۵,۹۲۹,۹۴۸



مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۹. صورت درآمد و هزینه

شرح	سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود سهام	۸۷,۳۱۹,۷۵۲	۵۵,۸۹۳,۲۶۸	۱۷,۶۷۷,۷۱۲
سود تسهیلات مالی اعطایی	۹۹۵,۹۸۵	۱,۴۲۱,۶۶۹	۶۶۵,۵۸۷
سود سپرده بانکی	۳,۱۳۸,۷۲۴	۲۰۸,۲۱۶	۲۸۸,۹۸۰
سود فروش سهام	۱۱۵,۲۳۶,۷۳۵	۰	۳,۶۷۹,۹۶۷
درآمد حاصل از وجوه اداره شده	۱۸,۳۳۶	۱۸,۹۳۰	۲۶,۸۷۴
درآمد اجاره	۱۰۳,۱۴۷	۱۵۳,۰۹۵	۸۷,۶۵۸
خالص درآمدهای عملیاتی	۲۰۶,۸۱۲,۶۸۹	۵۷,۶۹۵,۱۷۸	۲۲,۴۲۶,۷۷۸
هزینه های مالی	(۶۹,۴۶۳,۴۹۵)	(۸۸,۹۰۵,۵۷۵)	(۳۳,۰۰۷,۵۹۲)
درآمد حق الاجرا	۵,۷۰۹,۶۷۶	۳۰,۱۵,۵۸۱	۲,۶۹۲,۶۰۳
سود فروش املاک تبصره ۸۲ و املاک سرمایه گذاری	۱,۴۱۷,۴۹۲	۰	۲,۷۸۶,۹۷۱
خالص درآمد و هزینه های غیر عملیاتی	۵۰۶,۳۰۷	۲۸۰,۳۰۹	۹۵۸,۴۱۸
خالص مازاد (کسری) درآمد بر هزینه	۱۴۴,۹۸۲,۵۶۹	(۳۷,۹۱۴,۶۰۷)	(۳,۱۴۲,۸۲۲)

سازمان حسابرسی

تضمین ها و بدهی های احتمالی

۱. دعاوی حقوقی در سال ۱۳۹۹ توسط اشخاص علیه سازمان در محاکم قضایی و دیوان عدالت اداری مطرح، که پیامدهای ناشی از آن در شرایط حاضر مشخص نمی باشد.

نمایه ۱۲. تعهدات احتمالی مبلغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
حساب های انتظامی (اسناد دریافتی، ضمانتنامه، انبار وسایل و لوازم مرجوعی، دفترچه های درمان)	۹۳,۹۴۶,۹۹۲
حساب های انتظامی سود و کارمزد تحصیل نشده	۵,۹۳۸,۹۶۷
کارگاه ها (حق بیمه برآوردی و جرائم قطعی و برآوردی)	۴۴۰,۹۷۲,۳۹۲
جمع	۵۴۰,۸۵۹,۳۵۱

مطالبات و ذخایر

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها براساس صورت های مالی سالانه حسابرسی نشده منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ به شرح جدول زیر می باشد:

نمایه ۱۳. حق بیمه های دریافتنی میلیون ریال

شرح	سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹
کارگاه ها - حق بیمه کارگری قطعی ۲۷٪	۱۸۳,۶۰۹,۳۶۱
کارگاه ها - حق بیمه بیکاری قطعی ۳٪	۱۶,۷۳۷,۱۵۶
جمع حق بیمه	۲۰۰,۳۴۶,۵۱۷
کسر می شود:	
ذخیره م م حق بیمه قطعی کارگاه ها ۲۷٪	(۳۶,۷۲۱,۸۷۲)
ذخیره م م حق بیمه قطعی کارگاه ها ۳٪ بیمه بیکاری	(۳,۳۴۷,۴۲۹)
ذی حسابی	(۳۱,۲۰۲,۳۱۳)
اشخاص بانک درآمد	(۱,۱۲۱,۷۱۲)
جمع	(۷۲,۳۹۳,۳۲۶)
جمع کل	۱۲۷,۹۵۳,۱۹۱

نمایه ۱۴. حساب های دریافتنی - دولت میلیون ریال

شرح	سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سه درصد حق بیمه	۳۷۸,۴۵۷,۷۱۲
معافیت سهم حق بیمه کارفرمایان کارگاه های فنی کوچک (حداکثر تا ۵ نفر کارگر)	۱۷۰,۵۸۲,۰۳۵
حق سرانه درمان	۲۲,۱۲۲,۹۲۶
مابه التفاوت کسورات حق ۵۰٪ بیمه سهم دولت	۲۶۰,۹۸۴۴
مستمری تا احراز شرایط قانونی	۱۰,۴۹۴,۳۲۴
دو درصد حق بیمه حرف و مشاغل آزاد	۲۲,۶۸۸,۹۵۱

شرح	سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲۳٪ حق بیمه سربازی و حق حضور داوطلبانه در جبهه	۱۶۰,۷۲۲,۶۹۱
بند الف ماده ۳۹ قانون برنامه سوم	۱۳,۳۷۰,۹۶۶
مستمری ارفاقی بازنشستگی جانبازان دستگاه های غیردولتی	۲۹,۶۷۹,۰۶۵
حمایت یارانه ای دولت از مستمری بگیران و ترمیم مستمری	۷۴,۱۳۳,۸۹۲
۱۰/۲۷ حق بیمه رانندگان و حق بیمه یاریران و ۲۰/۲۷ خادمین مساجد	۲۷,۵۶۱,۶۴۴
هدفمندی یارانه ها	۱۱۳,۴۵۳,۸۷۸
بند ه ماده ۷ قانون ساختار رفاه و تامین اجتماعی هدفمندی یارانه ها	۷۷,۶۳۷,۲۵۸
سایر مطالبات بیمه ای	۲۳۵,۱۳۱,۱۱۵
بند ه ماده ۷ قانون ساختار رفاه و تامین اجتماعی	۲,۲۸۸,۷۸۸,۰۸۰
مطالبات غیر حق بیمه	۹۹۶,۱۶۷
جمع	۳,۶۲۷,۴۳۰,۵۴۸

نمایه ۱۵. دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
میلیون ریال

شرح	سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹
استاد خزانه اسلامی	۷۹,۳۲۱,۱۸۶
سایر اشخاص	۳۹۵,۹۸۴
جمع	۷۹,۷۱۷,۱۷۰
شرکت های گروه	۶۲,۱۶۴,۸۱۱
شرکت های وابسته	۱,۱۵۰,۶۴۰
سایر اشخاص - بخش بیمه ای	۱۱,۳۴۸,۴۷۳
سایر اشخاص - بخش درمانی	۱,۰۴۷,۴۰۴
سود سهام دریافتنی	۸۶
مالیات و عوارض ارزش افزوده	۷,۸۵۹,۹۰۳
صندوق بازنشستگی کارکنان فولاد	۱,۶۷۳,۵۹۱
سایر	۳,۴۴۱,۳۱۳
جمع	۸۸,۵۸۶,۳۲۲
جمع کل	۱۶۸,۳۰۳,۳۹۲



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:

مفروضات پیش بینی ها

مبانی و مفروضات براساس عملکرد سنوات گذشته و وضعیت فعلی شرکت و بهترین برآورد از پیش بینی آینده تدوین شده است. بدیهی است با تغییر مفروضات، پیش بینی آینده نیز تغییر خواهد کرد. در حالت انتشار اوراق، فرض شده است شرکت در سال مالی ۱۴۰۰ جهت تأمین منابع مالی مورد نیاز برای بازپرداخت بخشی از بدهی ها اقدام به انتشار اوراق اجاره ۴ ساله به ارزش ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال خواهد نمود. این درحالی است که فرض شده است در حالت عدم انتشار اوراق اجاره شرکت جهت تأمین منابع مالی مورد نیاز خود مجبور به اخذ تسهیلات بانکی خواهد شد.

۱. درآمدهای عملیاتی شرکت به شرح جداول زیر می باشد. طی آخرین اطلاعات مالی شرکت تا پایان ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ تغییری در پرتفوی سهام سازمان تأمین اجتماعی وجود نداشته و همچنین این سازمان برنامه ای برای فروش سهام خود در آینده ندارد لذا سود سهام شرکت با فرض ثابت بودن درصد مالکیت سازمان در شرکت های زیرمجموعه خود مطابق با نرخ تورم پیش بینی شده کشور توسط صندوق بین المللی پول برای سال های آتی معادل ۲۵٪ رشد داده شده است.

میلیون ریال

نمایه ۱۶. سود سهام

شرح	سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سود سهام شرکت ها و موسسات فرعی						
شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۰۶,۳۰۰,۴۳۶	۱۳۲,۸۷۵,۵۴۵	۱۶۶,۰۹۴,۳۳۲	۲۰۷,۶۱۸,۰۴۰	۲۵۹,۵۲۲,۵۴۹	۳۲۴,۴۰۳,۱۸۷
پالایش نفت لاوان	۱۶۱۳,۶۱۰	۲,۰۱۷,۰۱۳	۲,۵۲۱,۲۶۶	۳,۱۵۱,۵۸۲	۳,۹۳۹,۴۷۸	۴,۹۲۴,۳۲۷
سایر	۱۱۴,۳۶۵	۱۴۲,۹۵۶	۱۷۸,۶۹۵	۲۲۳,۳۶۹	۲۷۹,۳۱۱	۳۴۹,۰۱۴
جمع	۱۰۸,۰۲۸,۴۱۱	۱۳۵,۰۳۵,۵۱۴	۱۶۸,۷۹۴,۳۹۳	۲۱۰,۹۹۲,۹۹۱	۲۶۳,۷۴۱,۲۳۸	۳۲۹,۶۷۶,۵۴۸
سود سهام سایر شرکت های سرمایه پذیر						
پالایش نفت بندرعباس	۱,۰۸۶,۷۱۵	۱,۳۵۸,۳۹۴	۱,۶۹۷,۹۹۲	۲,۱۲۲,۴۹۰	۲,۶۵۳,۱۱۳	۳,۳۱۶,۳۹۱
پتروشیمی تبریز	۳۴,۴۴۳	۴۳,۰۵۳	۵۳,۸۱۶	۶۷,۲۷۱	۸۴,۰۸۸	۱۰۵,۱۱۰
صبا تأمین سپهر	۱۲۱	۱۵۲	۱۸۹	۲۳۷	۲۹۶	۳۷۰
جمع	۱,۱۲۱,۳۲۹	۱,۴۰۱,۵۹۸	۱,۷۵۱,۹۹۸	۲,۱۸۹,۹۹۸	۲,۷۳۷,۴۹۷	۳,۴۲۱,۸۷۱
جمع کل	۱۰۹,۱۴۹,۷۹۰	۱۳۶,۴۳۷,۱۱۳	۱۷۰,۵۴۶,۳۹۱	۲۱۳,۱۸۲,۹۸۸	۲۶۶,۴۷۸,۷۳۵	۳۳۳,۰۹۸,۴۱۹



۲. سود حاصل از وام مسکن کارکنان برابر میانگین نسبت این حساب به «تسهیلات مالی اعطایی به کارکنان و بیمه شدگان جهت مسکن» طی ۲ سال اخیر معادل ۵٪ برآورد شده است. همچنین «درآمد حاصل از دیرکرد اقساط تسهیلات سرمایه گذاری و مسکن بیمه شدگان» معادل ۲۵٪ رشد داده شده است.

نمایه ۱۷. سود تسهیلات مالی اعطایی

شرح	سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سود حاصل از وام مسکن کارکنان	۱,۷۳۵,۷۱۴	۲,۵۸۱,۹۲۰	۳,۸۴۰,۶۷۶	۵,۷۱۳,۱۰۸	۸,۳۹۸,۴۰۱	۱۲,۶۴۱,۶۰۰
درآمد حاصل از دیرکرد اقساط تسهیلات سرمایه گذاری و مسکن بیمه شدگان	۱۲۰,۵۲۴	۱۵۰,۶۵۵	۱۸۸,۳۱۸	۲۳۵,۳۹۸	۲۹۴,۲۴۷	۳۶۷,۸۰۹
جمع کل	۱,۸۵۶,۲۳۷	۲,۷۳۲,۵۷۵	۴,۰۲۸,۹۹۴	۵,۹۴۸,۵۰۶	۸,۶۹۲,۶۴۹	۱۳,۰۰۹,۴۰۹

۳. سود سپرده بانکی و درآمد اجاره سازمان معادل ۲۵٪ رشد داده شده است. همچنین برای سال های آتی فروش سهام پیش بینی نشده است.

۴. درآمد حق الاجرا برای سال های آتی برابر با نسبت این حساب به حساب «حق بیمه های دریافتی» در سال اخیر معادل ۴٪ در نظر گرفته شده است.

۵. خالص درآمد و هزینه های غیر عملیاتی با نرخ ۲۵٪ رشد داده شده است.

۶. برای حساب های «حق بیمه وصولی از کارگاه ها»، «حق بیمه وصولی از صاحبان حرف و مشاغل آزاد و بیمه اختیاری» و «حق بیمه وصولی از رانندگان حمل و نقل بار و مسافر بین شهری (ماده ۷ قانون تأمین اجتماعی)» فرض شده است که تعداد بیمه پردازان ثابت می باشد و نرخ بیمه پرداخته شده با نرخ ۲۵٪ افزایش می یابد. سایر حساب های مرتبط با این سرفصل نیز معادل ۲۵٪ افزایش می یابد.

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۱۸. حق بیمه های بازنشستگی و درمان

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹
حق بیمه وصولی از کارگاه ها	۱,۴۹۱,۷۷۵,۱۱۲	۱,۸۶۴,۷۱۸,۸۸۹	۲,۳۳۰,۸۹۸,۶۱۲	۲,۹۱۳,۶۲۳,۲۶۵	۳,۶۴۲,۰۲۹,۰۸۱	۴,۵۵۲,۵۳۶,۳۵۱
حق بیمه وصولی از صاحبان حرف و مشاغل آزاد و بیمه اختیاری	۹۱,۴۶۸,۶۰۸	۱۱۴,۳۳۵,۷۶۰	۱۴۲,۹۱۹,۷۰۰	۱۷۸,۶۴۹,۶۲۵	۲۲۳,۳۱۲,۰۳۱	۲۷۹,۱۴۰,۰۳۹
حق بیمه وصولی از رانندگان حمل و نقل بار و مسافر بین شهری (ماده ۷ قانون تأمین اجتماعی)	۷۳,۷۳۴,۳۳۲	۹۲,۱۵۵,۴۱۵	۱۱۵,۱۹۴,۲۶۹	۱۴۳,۹۹۳,۸۳۶	۱۷۹,۹۹۱,۰۴۵	۲۲۴,۹۸۸,۸۰۷
حق سرانه بیمه شدگان حرف و مشاغل آزاد	۳۶,۲۷۴,۵۶۶	۴۵,۳۴۳,۲۰۸	۵۶,۶۷۹,۰۱۰	۷۰,۸۴۸,۷۶۲	۸۸,۵۶۰,۹۵۳	۱۱۰,۷۰۱,۱۹۱
کسورات سهم کارفرما ۵۰٪ ماده ۱۰ قانون نوسازی صنایع	۱۰,۱۷۰	۱۲,۷۱۳	۱۵,۸۹۱	۱۹,۸۶۳	۲۴,۸۲۹	۳۱,۰۳۶
حق بیمه و مستمری سهم دولت	۵۱۹,۶۰۳,۵۵۶	۶۴۹,۵۰۴,۴۴۵	۸۱۱,۸۱۰,۵۵۷	۱,۰۱۴,۸۵۰,۶۹۶	۱,۲۶۸,۵۶۳,۳۷۰	۱,۵۸۵,۷۰۴,۲۱۲

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹
حق بیمه موضوع بند ه ماده ۷ قانون ساختار نظام جامع رفاه و تأمین اجتماعی	۶۲۷,۶۰۷,۸۴۵	۷۸۴,۵۰۹,۸۰۶	۹۸۰,۶۳۷,۲۵۸	۱,۲۲۵,۷۹۶,۵۷۲	۱,۵۳۲,۲۴۵,۷۱۵	۱,۹۱۵,۳۰۷,۱۴۴
سایر	۱۱۶,۲۸۲,۵۲۳	۱۴۵,۳۵۳,۱۵۳	۱۸۱,۶۹۱,۴۴۱	۲۲۷,۱۱۴,۳۰۲	۲۸۳,۸۹۲,۸۷۷	۳۵۴,۸۶۶,۰۹۶
جمع	۲,۹۵۶,۷۴۶,۷۱۲	۳,۶۹۵,۹۳۳,۳۹۰	۴,۶۱۹,۹۱۶,۷۳۷	۵,۷۷۴,۸۹۵,۹۲۲	۷,۳۱۸,۱۳۸,۵۹۲	۹,۰۲۳,۲۷۴,۸۷۷
پورسانت واگذاری به کارفرمایان	(۴,۷۵۴,۹۹۱)	(۵,۹۴۳,۷۳۹)	(۷,۴۲۹,۶۷۴)	(۹,۲۸۷,۰۹۲)	(۱۱,۶۰۸,۸۶۵)	(۱۴,۵۱۱,۰۸۲)
جمع	۲,۹۵۱,۹۹۱,۷۲۱	۳,۶۸۹,۹۸۹,۶۵۱	۴,۶۱۲,۴۸۷,۰۶۳	۵,۷۶۵,۶۰۸,۸۲۹	۷,۲۰۷,۰۱۱,۰۳۷	۹,۰۰۸,۷۶۳,۷۹۶

۷. حساب «حق بیمه انتقالی از سایر طرح ها» و «کمک های بلاعوض» مطابق با میانگین نرخ تورم رشد داده شده اند. مانده حساب سایر منابع طرح تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ برابر با ۱۹,۵۲۳,۱۸۰ میلیون ریال می باشد که مانده این حساب برای انتهای سال ۱۴۰۰ متناسب با مانده مذکور رشد داده شده است. برای سال های بعد مانده حساب ها متناسب با نرخ رشد این حساب طی سنوات گذشته معادل ۲۹٪ برآورد شده است.

۸. تعداد بازنشستگان در سال ۱۳۹۹ بر اساس تعداد افشا شده در سالنامه آماری سازمان تأمین اجتماعی معادل ۲,۲۰۸,۳۰۲ نفر در نظر گرفته شده است. تعداد بازنشسته ها در سال ۱۴۰۰ برابر با میانگین نرخ رشد تعداد بازنشستگان طی ۳ سال اخیر یعنی ۸٪ رشد یافته و برابر با ۲,۳۷۸,۷۱۷ نفر در نظر گرفته شده است که این تعداد برای سال های اتی ثابت فرض شده اند. نرخ مستمری بازنشستگان برای سال ۱۴۰۰ به بعد با نرخ ۲۵٪ رشد داده شده اند.

۹. مانده منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ حساب های «مستمری بازماندگان» و «از کارافتادگی و غرامت نقص عضو مقطوع» برابر با ۲۱۷,۳۶۴,۹۷۳ میلیون ریال و ۲۹,۱۹۰,۳۳۶ میلیون ریال می باشد. مانده این حساب ها برای انتهای سال ۱۴۰۰ متناسب با مانده های مذکور رشد داده شده است و برای سال های اتی با نرخ ۲۵٪ رشد یافته اند.

۱۰. حساب کمک ازدواج و کمکها با توجه به میانگین نرخ تورم ۶ سال اخیر برابر با ۲۵٪ رشد داده شده اند. غرامت دستمزد نیز با توجه به نرخ رشد ۳ سال اخیر این حساب معادل ۲۶٪ رشد داده شده است.

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۱۹. حقوق و سایر مزایای بازنشستگی اعضا

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مستمری بازنشستگی	۹۴۰,۱۲۴,۸۶۵	۱,۱۷۵,۱۵۶,۰۸۱	۱,۴۶۸,۹۴۵,۱۰۲	۱,۸۳۶,۱۸۱,۳۷۷	۲,۲۹۵,۲۲۶,۷۲۱	۲,۸۶۹,۰۳۳,۴۰۲
مستمری بازماندگان	۳۲۶,۰۴۷,۴۶۰	۴۰۷,۵۵۹,۳۲۴	۵۰۹,۴۴۹,۱۵۵	۶۳۶,۸۱۱,۴۴۴	۷۹۶,۰۱۴,۳۰۵	۹۹۵,۰۱۷,۸۸۲
کمک ازدواج	۴,۸۴۱,۴۱۸	۶,۰۵۱,۷۷۲	۷,۵۶۴,۷۱۵	۹,۴۵۵,۸۹۴	۱۱,۸۱۹,۸۶۷	۱۴,۷۷۴,۸۳۴
کمکها	۲۱۸,۱۳۳,۰۸۵	۲۷۲,۶۵۳,۸۵۶	۳۴۰,۸۱۷,۳۲۰	۴۲۶,۰۲۱,۶۵۰	۵۳۲,۵۲۷,۰۶۳	۶۶۵,۶۵۸,۸۲۹
از کارافتادگی و غرامت نقص عضو مقطوع	۴۳,۷۸۵,۵۰۴	۵۴,۷۳۱,۸۱۰	۶۸,۴۱۴,۸۵۰	۸۵,۵۱۸,۵۶۳	۱۰۶,۸۱۸,۲۰۳	۱۳۳,۶۲۲,۷۵۴
غرامت دستمزد	۱۴,۱۷۳,۵۲۵	۱۷,۸۱۴,۳۳۶	۲۲,۳۹۰,۱۲۵	۲۸,۱۴۱,۴۰۹	۳۵,۳۷۰,۰۰۷	۴۴,۴۵۵,۳۹۴
جمع	۱,۵۴۷,۰۹۵,۸۵۷	۱,۹۳۳,۹۶۷,۱۵۰	۲,۴۱۷,۵۸۱,۲۱۷	۳,۰۲۲,۱۳۰,۳۳۶	۳,۷۷۷,۸۵۶,۱۶۷	۴,۷۲۲,۵۶۳,۰۹۴

۱۱. حساب هزینه های درمان و حق بیمه انتقالی به سایر طرح ها برای سال های آتی با نرخ ۲۵٪ رشد داده شده اند. مانده حساب هزینه های اداره طرح تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ برابر با ۴۱,۵۱۶,۷۱۷ میلیون ریال می باشد. مانده این حساب برای انتهای سال ۱۴۰۰ متناسب با مانده مذکور رشد داده شده است. مانده این حساب برای سال های آتی معادل نرخ رشد ۳ سال گذشته، برابر با ۲۹٪ برآورد شده است.

۱۲. مفروضات حساب تسهیلات اعطایی در جدول زیر نمایش داده شده است:

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۲۰. تسهیلات اعطایی

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تسهیلات مالی اعطایی به کارکنان و بیمه شدگان جهت مسکن	۳۴,۵۹۴,۶۱۲	۵۱,۴۶۰,۴۱۲	۷۶,۵۴۸,۷۴۱	۱۱۳,۸۶۸,۳۰۳	۱۶۹,۳۸۲,۱۵۲	۲۵۱,۹۶۰,۴۸۸
تسهیلات اعطایی به صندوق پس انداز و رفاه کارکنان	۳,۵۵۲,۵۶۴	۵,۰۴۸,۳۸۵	۷,۱۷۳,۷۴۲	۱۰,۱۹۴,۰۷۱	۱۴,۴۸۶,۰۳۷	۲۰,۵۸۵,۰۳۰
کانون های بازنشتگی	۵۸,۸۳۱	۷۳,۵۳۹	۹۱,۹۲۴	۱۱۴,۹۰۵	۱۴۳,۶۳۱	۱۷۹,۵۳۹
تسهیلات اعطایی	۱۴۱,۷۸۶	۱۴۱,۷۸۶	۱۴۱,۷۸۶	۱۴۱,۷۸۶	۱۴۱,۷۸۶	۱۴۱,۷۸۶
جمع	۳۸,۳۴۷,۷۹۳	۵۶,۷۲۴,۰۲۲	۸۳,۹۵۶,۱۹۳	۱۲۴,۳۱۹,۰۶۵	۱۸۴,۱۵۳,۶۰۵	۲۷۲,۸۶۶,۸۴۳

تسهیلات مالی اعطایی به کارکنان و بیمه شدگان جهت مسکن با توجه به میانگین نرخ رشد ۵ سال اخیر برابر با ۴۸.۸٪ در نظر گرفته شده است. مانده تسهیلات اعطایی به صندوق پس انداز و رفاه کارکنان با توجه به نرخ رشد این حساب طی سنوات اخیر معادل ۴۲٪ برآورد شده است. وام کانون های بازنشتگی با توجه به میانگین تورم ۶ سال اخیر با نرخ ۲۵٪ رشد داده شده است. مانده تسهیلات اعطایی معادل این حساب در پایان سال ۱۳۹۹ برآورد شده است.

۱۳. برای سال ۱۴۰۰ مانده حساب سپرده های بانکی و وجوه اداره شده برابر با مانده واقعی این حساب در ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ می باشد. حساب سپرده های بانکی برای سال های آتی با نرخ ۲۵٪ رشد یافته است.

۱۴. حق بیمه های دریافتی با توجه به میانگین نسبت این حساب به حق بیمه های بازنشتگی و درمان طی ۳ سال گذشته در حدود ۷٪ حق بیمه های بازنشتگی هر سال برآورد شده است.

۱۵. گردش حساب های دریافتی دولت در جدول زیر نمایش داده شده است:

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۲۱. گردش حساب دولت

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مانده حساب دریافتی از دولت در ابتدای دوره	۳,۶۳۷,۴۳۰,۵۴۸	۴,۶۳۱,۴۰۲,۶۹۱	۵,۸۸۳,۴۵۳,۴۳۴	۷,۴۴۵,۶۹۳,۰۸۱	۹,۳۹۵,۷۵۰,۱۳۹	۱۱,۸۳۰,۶۶۲,۴۴۷
دریافتی طی دوره	۱,۱۴۷,۲۱۱,۴۰۱	۱,۴۳۴,۰۱۴,۲۵۲	۱,۷۹۲,۵۱۷,۸۱۴	۲,۲۴۰,۶۴۷,۲۶۸	۲,۸۰۰,۸۰۹,۰۸۵	۳,۵۰۱,۰۱۱,۳۵۶
وصول طی دوره	(۱۳۳,۲۳۹,۲۵۸)	(۱۸۱,۹۶۲,۵۰۸)	(۲۳۰,۳۷۹,۱۶۷)	(۲۹۰,۵۹۰,۲۱۰)	(۳۶۵,۸۹۶,۷۷۷)	(۴۵۹,۹۵۰,۲۱۴)
مانده حساب دریافتی از دولت در انتهای دوره	۴,۶۳۱,۴۰۲,۶۹۱	۵,۸۸۳,۴۵۳,۴۳۴	۷,۴۴۵,۶۹۳,۰۸۱	۹,۳۹۵,۷۵۰,۱۳۹	۱۱,۸۳۰,۶۶۲,۴۴۷	۱۴,۸۷۱,۷۳۳,۵۸۹

دریافتی طی دوره معادل «حق بیمه و مستمری سهم دولت» و «حق بیمه موضوع بند ه ماده ۷ قانون ساختار نظام جامع رفاه و تأمین اجتماعی» می باشد.

۱۶. حساب موجودی ها، پیش پرداخت ها و سایر دارایی ها معادل مانده واقعی شان در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ در نظر گرفته شده اند و برای سال های آتی با نرخ ۲۵٪ رشد یافته اند.

۱۷. سایر حساب ها و اسناد دریافتی معادل ۲۵٪ رشد داده شده است.



۱۸. مانده دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود معادل مانده واقعی این حساب در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ در نظر گرفته شده است و برای سال‌های آتی هزینه استهلاک معادل هزینه استهلاک سال ۱۳۹۹ از دارایی ثابت کسر شده است.

۱۹. حساب‌ها و اسناد پرداختی با توجه به میانگین نسبت این حساب به جمع مصارف طی ۳ سال گذشته معادل ۱۵٪ جمع مصارف هر سال برآورد شده است.

۲۰. پیش‌دریافت‌ها برای سال ۱۴۰۰ برابر با مانده واقعی این حساب در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ در نظر گرفته شده است و پس از آن با نرخ ۲۵٪ رشد داده شده است.

۲۱. ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان با نرخ ۲۵٪ رشد داده شده است.



بیانیه ثبت اوراق اجاره مالی شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی سازمان تأمین اجتماعی

۲۲. گردش حساب تسهیلات دریافتی به شرح جدول زیر می باشد:

نمایه ۲۲. گردش تسهیلات کوتاه مدت

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مانده تسهیلات مالی در ابتدای دوره	۵۷۶,۲۸۹,۱۵۳	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات مالی طی دوره	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی کوتاه مدت طی دوره	(۵۷۶,۲۸۹,۱۵۳)	(۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
مانده تسهیلات مالی کوتاه مدت در پایان دوره	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰
هزینه های مالی تسهیلات دریافتی از بانک ها	۱۳۰,۶۷۳,۲۵۳	۱۲۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۵۰,۰۰۰	۱۲۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۷۵۰,۰۰۰	۱۳۲,۸۲۵,۰۰۰

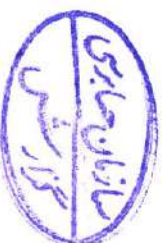
هزینه های مالی معادل ۲۳٪ میانگین تسهیلات ابتدای دوره و پایان دوره هر سال در نظر گرفته شده است.

۲۲. گردش حساب تسهیلات دریافتی بلندمدت به شرح زیر می باشد:

نمایه ۲۳. گردش تسهیلات بلندمدت

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مانده تسهیلات بلندمدت ابتدای دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت تسهیلات بلندمدت طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بازپرداخت اصل تسهیلات طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تسهیلات بلندمدت دریافتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه های مالی تسهیلات بلندمدت	۱۱,۸۶۰,۶۸۵	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۸۰,۵۷۳	۱۹,۰۱۹,۳۷۸	۱۹,۰۱۹,۳۷۸	۷,۱۳۹,۳۱۵



در حالت عدم انتشار اوراق						شرح
۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	ماده تسهیلات بلندمدت ابتدای دوره
۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	دریافت تسهیلات بلندمدت طی دوره
(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	بازپرداخت اصل تسهیلات طی دوره
	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	ماده تسهیلات بلندمدت دریافتی
۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-	هزینه مالی تسهیلات بلندمدت

شرکت در نظر دارد در خرداد ۱۴۰۱ اقدام به انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۴۰,۰۰۰ میلیارد ریال و در مرداد و شهریور همان سال هر کدام ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال مجموعاً ۱۰۰,۰۰۰ میلیارد ریال نماید. نرخ بهره اوراق ۱۹٪ و هزینه ارکان آن‌ها معادل ۲٪ می‌باشد. همچنین در حالت عدم انتشار اوراق فرض شده است سازمان جهت تأمین منابع مالی خود اقدام به تأمین مالی از محل تسهیلات با نرخ ۲۳٪ می‌نماید.



صور ت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۳۴. صور ت وضعیت مالی

در حالت انتشار اوراق

۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
۲۳۴,۲۳۷,۸۱۳	۲۳۴,۲۳۷,۸۱۳	۲۳۴,۲۳۷,۸۱۳	۲۳۴,۲۳۷,۸۱۳	۲۳۴,۲۳۷,۸۱۳	۲۳۴,۲۳۷,۸۱۳	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۵۹۲,۳۷۲	۵۹۲,۳۷۲	۵۹۲,۳۷۲	۵۹۲,۳۷۲	۵۹۲,۳۷۲	۵۹۲,۳۷۲	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۲۹۳,۶۱۰,۱۱۴	۲۹۳,۶۱۰,۱۱۴	۲۹۳,۶۱۰,۱۱۴	۲۹۳,۶۱۰,۱۱۴	۲۹۳,۶۱۰,۱۱۴	۲۹۳,۶۱۰,۱۱۴	سرمایه گذاری در سایر شرکت ها
۲۷۲,۸۵۶,۸۳۳	۱۸۴,۱۵۲,۶۰۵	۱۲۴,۲۱۹,۰۶۵	۸۳,۹۵۶,۱۹۳	۵۶,۷۳۴,۰۲۲	۲۸,۳۳۷,۷۹۲	تسهیلات اعطایی
۲,۰۲۹,۵۷۲	۱,۶۲۳,۶۵۷	۱,۳۹۸,۹۱۶	۱,۰۳۹,۱۴۱	۸۳۱,۳۱۳	۶۶۵,۰۵۰	سپرده های بانکی
۱۸۵,۴۰۱	۱۸۵,۴۰۱	۱۸۵,۴۰۱	۱۸۵,۴۰۱	۱۸۵,۴۰۱	۱۸۵,۴۰۱	وجه اداره شده
۸۱۴,۰۳۳,۱۲۴	۷۳۴,۹۱۲,۹۱۲	۶۶۴,۷۵۲,۷۰۱	۶۴۴,۱۳۱,۰۶۴	۵۹۶,۶۹۱,۰۴۴	۵۷۸,۱۴۸,۵۵۳	جمع سرمایه گذاری ها
۱۸۰,۲۶۰,۲۶۷	۸۸,۱۶۹,۰۳۹	۵۳,۰۱۸,۰۴۶	۳۸,۸۵۰,۳۴۱	۱۷,۹۲۳,۶۶۱	۷,۹۹۸,۷۱۸	موجودی نقد
۶۰۵,۷۵۴,۸۷۲	۴۸۴,۶۰۳,۸۹۷	۲۸۷,۶۸۳,۱۱۸	۲۱۰,۱۴۶,۳۹۴	۲۴۸,۱۱۷,۱۹۵	۱۹۸,۳۹۳,۷۵۶	حق بیمه های دریافتی
۱۳,۸۷۱,۲۳۳,۵۸۹	۱۱,۸۳۰,۶۶۲,۳۴۷	۹,۳۹۵,۷۵۰,۱۳۹	۷,۴۴۵,۶۹۳,۰۸۱	۵,۸۸۲,۴۵۲,۲۴۴	۴,۶۳۱,۴۰۲,۶۹۱	حساب های دریافتی - دولت
۶۴۲,۰۲۶,۴۸۹	۵۱۳,۶۳۱,۱۹۱	۴۱۰,۸۵۶,۹۵۳	۳۳۸,۱۷۷,۵۶۳	۲۶۳,۹۷۴,۰۵۰	۲۱۰,۳۷۹,۲۴۰	سایر حساب ها و اسناد دریافتی
۳۳,۱۱۲,۱۸۹	۲۷,۲۸۹,۷۵۱	۲۱,۸۱۲,۸۰۱	۱۷,۴۶۵,۴۴۱	۱۳,۹۷۲,۳۵۳	۱۱,۱۷۷,۸۸۲	موجودی ها
۲,۹۹۸,۵۴۵	۲,۱۹۸,۸۲۸	۲,۵۵۹,۰۶۳	۲,۰۴۷,۲۵۰	۱,۶۲۷,۸۰۰	۱,۳۱۰,۳۴۰	پیش پرداخت ها
۲۵,۳۷۰,۳۴۵	۲,۰۳۵,۱۹۶	۱۶,۲۳۶,۹۵۷	۱۲,۹۹۹,۵۶۶	۱۰,۳۹۱,۶۵۳	۸,۳۱۳,۳۲۳	سایر دارایی ها
۱۶,۳۶۳,۲۴۶,۱۸۷	۱۲,۹۱۷,۸۴۱,۳۵۰	۱۰,۳۸۷,۹۷۶,۰۷۶	۸,۱۵۵,۹۱۹,۷۳۵	۶,۴۳۸,۴۷۰,۱۴۵	۵,۰۶۹,۰۷۵,۸۵۰	جمع
۴۷,۳۰۰,۷۲۸	۵۰,۷۱۸,۳۵۴	۵۴,۰۳۵,۹۸۰	۵۷,۲۵۲,۶۰۶	۶۰,۶۷۱,۳۳۳	۶۲,۹۸۸,۸۵۸	دارایی های ثابت مشهود
۴۰۴,۱۵۵	۴۰۴,۱۵۵	۴۰۴,۱۵۵	۴۰۴,۱۵۵	۴۰۴,۱۵۵	۴۰۴,۱۵۵	دارایی های نامشهود
۴۷,۸۰۴,۸۸۴	۵۱,۱۲۲,۵۰۹	۵۴,۴۴۰,۱۳۵	۵۷,۷۵۷,۷۱۱	۶۱,۰۷۵,۳۸۷	۶۴,۳۹۲,۰۱۳	جمع
۱۷,۳۲۵,۰۸۳,۱۹۴	۱۳,۷۴۲,۸۷۶,۸۳۱	۱۱,۰۰۷,۱۶۹,۹۱۲	۸,۸۳۳,۸۰۸,۵۳۹	۷,۰۹۶,۳۳۱,۵۷۶	۵,۷۱۱,۶۱۷,۴۱۶	جمع دارایی ها
(۹۱۷,۲۷۶,۶۹۴)	(۷۳۲,۹۵۹,۹۲۷)	(۵۸۵,۶۹۹,۸۹۸)	(۴۶۸,۰۴۱,۸۳۵)	(۲۷۴,۰۳۱,۶۷۲)	(۲۹۸,۹۱۳,۷۲۰)	حساب ها و اسناد پرداختی

در حالت انتشار اوراق						شرح
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	
(۸۸۲۸,۷۳۵)	(۱۱,۰۳۵,۹۱۹)	(۱۳,۷۹۴,۸۵۸)	(۱۷,۲۲۳,۶۳۳)	(۲۱,۵۵۴,۵۳۹)	(۲۶,۹۴۳,۱۶۱)	پیش دریافت ها
(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	تسهیلات دریافتی
.	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	تسهیلات دریافتی بلندمدت
(۱۸,۷۳۶,۰۳۲)	(۱۸,۶۲۱,۳۷۶)	(۲۳,۳۷۶,۷۲۰)	(۲۹,۰۹۵,۹۰۰)	(۳۶,۳۶۹,۸۷۵)	(۴۵,۴۶۲,۳۳۴)	صندوق ها
.	(۲,۳۶۰,۶۸۵)	(۲,۳۶۰,۶۸۵)	(۲,۳۶۷,۳۱۲)	(۲,۳۶۰,۶۸۵)	.	بهره برداختی
(۱۵۱,۶۴۹,۹۵۵)	(۱۸۹,۵۶۲,۳۳۴)	(۲۳۶,۹۵۴,۰۵۵)	(۲۶۶,۱۹۱,۳۱۸)	(۳۷,۲۲۹,۱۴۸)	(۴۶۲,۷۸۸,۹۳۵)	ذخیره خزانه‌ای پایان خدمت کارکنان
(۱,۰۳۸,۱۱۸,۴۵۴)	(۱,۰۳۸,۱۱۸,۴۵۴)	(۱,۰۳۷۴,۴۳۷,۱۹۳)	(۱,۰۳۷۴,۴۳۷,۱۹۳)	(۱,۰۳۷۴,۴۳۷,۱۹۳)	(۱,۰۳۷۴,۴۳۷,۱۹۳)	جمع بدهی ها
۴,۶۱۳,۴۹۸,۹۶۳	۵,۹۰۰,۱۲۴,۴۸۱	۷,۴۴۳,۳۸۱,۳۴۶	۹,۴۴۳,۵۷۱,۹۵۹	۱۱,۹۶۱,۰۳۹,۶۱۷	۱۵,۱۳۷,۶۰۲,۰۵۸	خالص دارایی های طرح ارزش ویژه طرح

در حالت عدم انتشار اوراق						شرح
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	
۲۴۴,۳۴۷,۸۱۳	۲۴۴,۳۴۷,۸۱۳	۲۴۴,۳۴۷,۸۱۳	۲۴۴,۳۴۷,۸۱۳	۲۴۴,۳۴۷,۸۱۳	۲۴۴,۳۴۷,۸۱۳	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۵۹۲,۳۷۲	۵۹۲,۳۷۲	۵۹۲,۳۷۲	۵۹۲,۳۷۲	۵۹۲,۳۷۲	۵۹۲,۳۷۲	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۲۹۳,۶۱۰,۱۱۴	۲۹۳,۶۱۰,۱۱۴	۲۹۳,۶۱۰,۱۱۴	۲۹۳,۶۱۰,۱۱۴	۲۹۳,۶۱۰,۱۱۴	۲۹۳,۶۱۰,۱۱۴	سرمایه گذاری در سایر شرکت ها
۲۸,۳۳۷,۷۹۳	۲۸,۳۳۷,۷۹۳	۵۶,۷۳۴,۰۲۳	۵۶,۷۳۴,۰۲۳	۵۶,۷۳۴,۰۲۳	۵۶,۷۳۴,۰۲۳	تسهیلات اعطایی
۶۶۵,۰۵۰	۸۳۱,۳۱۳	۸۳۱,۳۱۳	۸۳۱,۳۱۳	۸۳۱,۳۱۳	۸۳۱,۳۱۳	سپرده های بانکی
۱۸۵,۴۰۱	۱۸۵,۴۰۱	۱۸۵,۴۰۱	۱۸۵,۴۰۱	۱۸۵,۴۰۱	۱۸۵,۴۰۱	وجه اداره شده
۵۷۸,۱۴۸,۵۵۳	۵۹۶,۶۹۱,۰۴۴	۶۲۴,۱۳۱,۰۴۴	۶۷۴,۷۵۴,۷۰۱	۷۲۴,۹۱۲,۹۷۳	۸۱۴,۰۳۲,۱۲۴	جمع سرمایه گذاری ها
۷,۹۹۸,۷۱۸	۱۷,۹۲۳,۶۶۱	۳۶,۸۵۰,۳۳۱	۴۸,۹۹۲,۰۹۰	۸۲,۱۶۹,۰۳۹	۱۷۲,۳۶۰,۳۶۷	موجودی نقد
۱۹۸,۴۹۲,۷۵۶	۲۴۸,۱۱۷,۱۹۵	۲۴۸,۱۱۷,۱۹۵	۲۸۷,۶۸۲,۱۱۸	۳۸۴,۶۰۲,۸۹۷	۶۰۵,۷۵۴,۸۷۳	حق بیمه های دریافتی

در حالت عدم انتشار اوراق						شرح
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	حساب های دریافتی - دولت
۴,۶۳۱,۳۰۲,۶۹۱	۵,۸۸۳,۴۵۳,۳۳۴	۲,۳۳۵,۶۹۳,۰۸۱	۹,۳۹۵,۷۵۰,۱۳۹	۱۱,۸۱۳,۰۶۶,۳۳۷	۱۳,۸۷۱,۳۳۳,۵۸۹	سایر حساب ها و اسناد دریافتی
۲۱۰,۳۷۹,۳۴۰	۲۵۲,۹۱۴,۰۵۰	۱۳,۹۷۳,۳۵۳	۴۱۰,۸۹۶,۹۵۳	۵۱۳,۶۲۱,۱۹۱	۶۴۲,۰۲۶,۴۸۹	موجودی ها
۱۳,۱۱۷,۸۸۲	۱۳,۹۷۳,۳۵۳	۲,۰۴۷,۷۵۰	۲۱,۸۱۳,۸۰۱	۲۷,۲۸۹,۷۵۱	۳۴,۱۱۲,۱۸۹	پیش پرداخت ها
۸,۳۱۳,۳۳۲	۱۰,۳۷۱,۶۵۳	۱۳,۹۸۹,۵۶۶	۱۶,۳۳۶,۸۵۷	۲,۱۹۸,۸۱۸	۲,۹۹۸,۵۳۵	سایر دارایی ها
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۳۸,۴۷۰,۱۴۵	۶,۴۳۸,۴۷۰,۱۴۵	۱۰,۳۸۳,۹۵۰,۱۲۰	۵۰,۷۱۸,۳۵۴	۸۷,۳۵۰,۳۲۵	جمع
۶۳,۷۸۸,۸۵۸	۶۰,۶۷۱,۳۳۲	۵۷,۲۵۳,۶۰۶	۵۴,۰۳۵,۹۸۰	۴۰,۳۰۱,۵۵۰	۴۷,۳۰۰,۷۲۸	دارایی های ثابت مشهود
۴۰۳,۱۵۵	۴۰۳,۱۵۵	۴۰۳,۱۵۵	۴۰۳,۱۵۵	۴۰۳,۱۵۵	۴۰۳,۱۵۵	دارایی های نامشهود
۷۴,۳۹۳,۰۱۳	۷۱,۰۷۵,۳۸۷	۵۷,۷۵۷,۷۶۱	۵۴,۴۴۰,۱۳۵	۵۱,۱۲۳,۵۰۹	۴۷,۸۰۴,۸۸۳	جمع
۵,۷۱۱,۶۱۷,۴۱۶	۷,۰۹۶,۲۳۶,۵۷۶	۸,۸۲۵,۵۰۸,۵۰۳	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۳۷,۸۷۶,۳۳۷	۱۷,۳۱۷,۰۸۰,۳۶۱	جمع دارایی ها
۱۸,۸۲۸,۳۲۵	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۹۴,۸۹۸	۱۷,۳۳۳,۶۲۳	۲۱,۵۵۳,۵۲۹	۲۶,۹۴۳,۶۹۵	حساب ها و اسناد پرداختی
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش دریافت ها
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی
۱۸,۸۲۶,۴۲۱	۱۸,۶۲۱,۳۲۶	۲۳,۲۷۶,۷۲۰	۲۹,۰۹۵,۹۰۰	۳۶,۳۶۹,۸۷۵	۴۵,۳۶۲,۳۴۴	تسهیلات دریافتی بلندمدت
۱۸,۸۲۶,۴۲۱	۱۸,۶۲۱,۳۲۶	۲۳,۲۷۶,۷۲۰	۲۹,۰۹۵,۹۰۰	۳۶,۳۶۹,۸۷۵	۴۵,۳۶۲,۳۴۴	صندوق ها
۱۵۱,۶۴۹,۹۵۵	۱۸۹,۵۵۳,۳۴۴	۲۳۶,۹۵۳,۰۵۵	۲۹۶,۱۹۱,۳۱۸	۳۷۰,۳۳۹,۱۲۸	۴۶۲,۷۸۸,۹۳۵	بهره برداری
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴,۶۳۱,۳۰۲,۶۹۱	۵,۸۸۳,۴۵۳,۳۳۴	۲,۳۳۵,۶۹۳,۰۸۱	۹,۳۹۵,۷۵۰,۱۳۹	۱۱,۸۱۳,۰۶۶,۳۳۷	۱۳,۸۷۱,۳۳۳,۵۸۹	جمع بدهی ها
۴,۶۳۱,۳۰۲,۶۹۱	۵,۸۸۳,۴۵۳,۳۳۴	۲,۳۳۵,۶۹۳,۰۸۱	۹,۳۹۵,۷۵۰,۱۳۹	۱۱,۸۱۳,۰۶۶,۳۳۷	۱۳,۸۷۱,۳۳۳,۵۸۹	خالص دارایی های طرح (ارزش ویژه طرح)

مهر سازمان تامین اجتماعی
کد رهگیری

صورت تغییرات در خالص دارایی ها

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۲۵. صورت تغییرات در خالص دارایی ها

در صورت انتشار اوراق					شرح
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
منابع:					
					حق بیمه های بازنشستگی و درمان
۹,۰۰۸,۷۶۳,۷۹۶	۷,۳۰۷,۰۱۰,۰۳۷	۵,۷۶۵,۶۰۸,۸۳۹	۴,۶۱۲,۳۸۷,۰۶۳	۳,۶۸۹,۹۸۹,۶۵۱	۲,۹۵۱,۹۹۱,۷۳۱
۵,۵۳۲,۳۳۰	۴,۳۲۵,۷۸۳	۲,۵۴۰,۶۳۷	۲,۸۳۲,۵۰۲	۲,۲۶۶,۰۰۲	۱,۸۱۲,۸۰۱
۱,۱۳۷,۲۹۵	۹۰۹,۸۳۶	۷۷۷,۸۶۹	۵۸۲,۳۹۵	۴۶۵,۸۳۶	۳۷۲,۶۶۹
۱۰۳,۳۳۳,۸۹۷	۸۰,۳۴۵,۳۵۰	۶۲,۳۶۹,۹۴۵	۴۸,۳۷۶,۴۵۴	۳۷,۶۷۷,۸۶۹	۲۹,۲۸۲,۷۷۰
۳۳۷,۴۹۰,۳۳۵	۱۶۶,۵۸۳,۰۸۰	۱۰۲,۷۱۹,۴۸۹	۵۶,۳۰۲,۹۰۵	۲۰,۳۵۵,۴۸۶	(۶,۱۰۶,۳۷۱)
۹,۲۶۶,۱۶۷,۵۵۶	۷,۴۵۹,۱۷۵,۰۸۷	۵,۹۲۳,۸۶۶,۷۵۹	۲,۷۲۰,۶۸۲,۳۳۰	۳,۷۸۰,۷۵۳,۸۳۴	۲,۹۷۲,۴۵۵,۴۸۹
					جمع منابع:
					مصارف:
					حقوق و سایر مزایای بازنشستگی اعضا
(۳,۷۳۲,۵۶۴,۰۹۴)	(۳,۷۷۷,۸۵۶,۱۶۷)	(۳,۰۲۳,۱۳۰,۳۳۶)	(۲,۳۱۷,۵۸۱,۳۶۷)	(۱,۹۱۳,۹۶۷,۵۰۰)	(۱,۵۳۷,۰۹۵,۸۵۷)
(۱,۳۳۷,۶۶۰,۵۳۸)	(۹۹۰,۱۷۸,۳۳۰)	(۷۹۲,۱۰۲,۷۳۴)	(۶۳۳,۶۸۳,۱۹۵)	(۵۰۶,۹۴۵,۷۵۶)	(۴۰۵,۵۵۶,۶۰۵)
(۵,۷۱۷,۱۹۴)	(۴,۵۷۳,۷۵۵)	(۲,۶۵۹,۰۰۴)	(۲,۹۳۷,۲۰۲)	(۲,۳۳۱,۷۶۲)	(۱,۸۷۲,۴۱۰)
(۲۳۲,۰۱۷,۳۳۶)	(۱۷۲,۷۹۶,۰۳۷)	(۱۳۳,۸۸۴,۰۶۲)	(۱۰۳,۷۳۴,۶۸۹)	(۸۰,۳۷۴,۶۵۷)	(۶۲,۳۷۵,۰۷۶)
(۶,۱۸۸,۹۵۸,۱۶۱)	(۴,۹۴۵,۳۵۳,۳۷۹)	(۳,۹۵۱,۷۹۶,۱۲۶)	(۳,۱۵۷,۹۱۵,۳۵۴)	(۲,۵۸۳,۶۲۹,۳۲۴)	(۲,۰۱۶,۸۰۰,۹۳۷)
۳,۱۷۷,۲۰۹,۳۹۱	۲,۵۱۳,۸۲۰,۷۰۸	۱,۹۸۲,۱۹۰,۲۱۳	۱,۵۲۲,۷۵۹,۸۷۵	۱,۳۲۷,۱۴۵,۵۱۷	۹۶۰,۵۵۴,۵۴۲
جمع افزایش در خالص دارایی های طرح					



در صورت عدم انتشار اوراق						شرح
۲۹/۱۲/۱۴۰۵	۲۹/۱۲/۱۴۰۴	۲۹/۱۲/۱۴۰۳	۲۹/۱۲/۱۴۰۲	۲۹/۱۲/۱۴۰۱	۲۹/۱۲/۱۴۰۰	
منابع:						
						حق بیمه های بازنشستگی و درمان
۹,۰۰۸,۷۶۳,۷۹۵	۷,۲۰۷,۰۱۱,۰۳۷	۵,۷۶۵,۶۰۸,۸۲۹	۴,۶۱۲,۳۸۷,۰۶۳	۳,۶۸۹,۹۸۹,۶۵۱	۲,۹۵۱,۹۹۱,۷۳۱	حق بیمه انتقالی از سایر طرح ها
۵,۵۳۲,۳۲۰	۴,۳۲۵,۷۸۴	۳,۵۴۰,۶۳۷	۲,۸۳۳,۵۰۲	۲,۲۶۶,۰۰۲	۱,۸۱۲,۸۰۱	کمک های بلاعوض
۱,۱۳۷,۲۹۵	۹۰۹,۸۲۶	۷۳۷,۸۶۹	۵۸۲,۳۹۵	۴۶۵,۸۲۶	۳۳۲,۶۶۹	سایر منابع طرح
۱۰۳,۳۳۳,۸۹۷	۸۰,۳۳۵,۳۵۰	۶۲,۳۶۹,۹۳۵	۴۸,۴۷۶,۴۵۴	۳۷,۶۷۷,۸۶۹	۲۹,۲۸۴,۷۷۰	مازاد (کسری) درآمد بر هزینه
۳۳۳,۱۲۹,۶۵۰	۱۶۴,۶۰۳,۵۰۸	۱۰۰,۷۰۰,۰۶۱	۵۴,۳۰۳,۹۰۵	۲۲,۷۱۶,۱۷۱	(۶,۱۰۶,۳۷۱)	جمع منابع
۹,۳۶۱,۸۰۶,۸۶۷	۷,۳۵۷,۸۱۲,۵۱۵	۵,۵۱۳,۶۲۷,۳۳۱	۴,۷۱۸,۶۸۲,۲۳۰	۳,۷۵۳,۱۱۵,۵۷۸	۲,۹۷۷,۳۵۵,۴۸۲	جمع منابع
						مصارف:
						حقوق و سایر مزایای بازنشستگی اعضا
(۴,۷۳۲,۵۶۳,۰۹۴)	(۳,۷۷۷,۸۵۶,۱۶۷)	(۳,۰۳۲,۱۳۰,۳۳۶)	(۲,۴۱۷,۵۸۱,۳۶۷)	(۱,۹۳۳,۹۶۷,۱۵۰)	(۱,۵۴۷,۰۹۵,۸۵۷)	هزینه های درمان
(۱,۳۳۷,۶۶۰,۵۳۸)	(۹۹۰,۱۲۸,۳۳۰)	(۷۹۲,۱۰۲,۷۳۴)	(۶۳۳,۶۸۲,۱۹۵)	(۵۰۶,۹۳۵,۷۵۶)	(۴۰۵,۵۵۶,۶۰۵)	حق بیمه انتقالی به سایر طرح ها
(۵,۷۱۷,۱۹۴)	(۴,۵۷۳,۷۵۵)	(۳,۶۵۹,۰۰۴)	(۲,۹۱۷,۲۰۳)	(۲,۳۳۱,۷۶۲)	(۱,۸۷۳,۴۱۰)	هزینه های اداره طرح
(۲۲۳,۰۱۷,۳۳۶)	(۱۱۲,۷۹۶,۰۳۷)	(۱۱۳,۸۸۴,۰۶۲)	(۱۰۳,۳۳۳,۶۸۹)	(۸۰,۳۷۴,۶۵۷)	(۶۲,۲۷۵,۰۷۶)	جمع مصرف
(۶,۱۸۸,۹۵۸,۱۶۱)	(۴,۹۴۵,۳۵۳,۱۷۹)	(۳,۹۵۱,۷۷۶,۱۴۶)	(۳,۱۵۷,۹۴۵,۲۵۴)	(۲,۵۳۳,۶۳۹,۳۳۶)	(۲,۰۱۶,۸۰۰,۹۳۷)	
۳,۱۷۲,۸۴۸,۷۰۶	۲,۵۱۱,۸۴۰,۱۳۶	۱,۹۸۱,۱۷۱,۱۸۵	۱,۵۰۱,۷۵۶,۸۶۵	۱,۳۲۹,۴۸۶,۲۰۲	۹۲۰,۵۵۴,۵۴۲	افزایش در خالص دارایی های طرح

مهر سازمان تامین اجتماعی

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی سازمان تأمین اجتماعی

صورت درآمد و هزینه

نمایه ۲۶ صورت درآمد و هزینه

مبالغ به میلیون ریال

در صورت انتشار اوراق						شرح
۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۳۳۲,۰۸۸,۳۱۹	۷۶۶,۳۷۸,۷۲۵	۲۱۳,۱۸۲,۸۸۸	۱۷۰,۵۴۶,۳۹۱	۱۲۶,۳۳۷,۱۱۳	۱۰۹,۱۴۹,۶۹۰	سود سهام
۱۳,۰۰۹,۳۰۹	۸,۷۹۲,۶۳۹	۵,۹۳۸,۵۰۶	۴,۰۲۸,۹۹۴	۲,۷۳۲,۵۷۵	۱,۸۵۶,۳۳۷	سود تسهیلات مالی اعطایی
۱۱,۹۷۳,۳۸۲	۹,۵۷۸,۶۲۵	۷,۶۶۲,۹۰۰	۶,۱۳۰,۳۳۰	۴,۹۰۴,۳۵۶	۳,۹۲۳,۳۰۵	سود سیرده بانکی
.	.	.	.	.	.	سود فروش سهام
۱۸,۳۳۶	۱۸,۳۳۶	۱۸,۳۳۶	۱۸,۳۳۶	۱۸,۳۳۶	۱۸,۳۳۶	درآمد حاصل از وجوه اداره شده
۳۹۲,۳۷۵	۲۱۴,۷۸۰	۲۵۱,۸۳۴	۲۰۱,۴۵۹	۱۶۱,۱۶۷	۱۲۸,۹۱۴	درآمد اجاره
۲۵۸,۳۹۲,۹۲۰	۲۵۵,۱۸۳,۱۲۵	۲۲۷,۰۶۴,۵۵۴	۱۸۰,۹۱۵,۵۰۰	۱۳۴,۲۵۳,۳۳۷	۱۱۵,۰۷۶,۶۰۲	خالص درآمدهای عملیاتی
(۱۳۹,۹۶۴,۳۱۵)	(۱۳۱,۷۶۹,۴۲۸)	(۱۳۳,۵۸۰,۵۷۲)	(۱۳۹,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۳۵,۷۶۰,۶۸۵)	(۱۳۰,۶۷۲,۲۵۳)	هزینه های مالی
۲۷,۰۳۰,۷۰۳	۲۱,۶۳۲,۵۶۲	۱۷,۳۹۹,۶۵۰	۱۳,۸۳۹,۷۲۰	۱۱,۰۷۱,۷۷۶	۸,۸۵۷,۲۱۱	درآمد حق الاجرا
.	.	.	.	.	.	سود فروش املاک تبصره ۸۲ و املاک سرمایه گذاری
۱,۹۳۱,۰۲۶	۱,۵۳۴,۸۲۱	۱,۳۳۵,۵۵۷	۹۸۸,۶۸۶	۷۹۰,۹۲۸	۶۳۲,۷۵۹	خالص درآمد و هزینه های غیر عملیاتی
۳۳۷,۳۹۰,۳۳۵	۱۶۶,۵۸۲,۰۸۰	۱۰۳,۷۱۹,۳۸۹	۵۶,۳۰۲,۹۰۵	۲۰,۳۵۵,۳۸۶	(۶۰۱-۶,۴۷۱)	خالص مالز (کسری) درآمد بر هزینه



در صورت عدم انتشار اوراق						شرح
۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۳۳۳.۹۸.۴۱۹	۲۶۶.۴۷۸.۷۳۵	۲۱۳.۱۸۲.۹۸۸	۱۷۰.۵۴۶.۳۹۱	۱۳۶.۴۳۷.۱۱۳	۱۰۹.۱۴۹.۶۹۰	سود سهام
۱۳۰.۰۹.۴۰۹	۸.۷۹۲.۶۴۹	۵.۹۴۸.۵۰۶	۴۰.۲۸.۹۹۴	۲.۷۳۳.۵۷۵	۱.۸۵۶.۳۳۷	سود تسهیلات مالی اعطایی
۱۱.۹۷۳.۲۸۲	۹.۵۷۸.۶۲۵	۷.۶۶۲.۹۰۰	۶.۱۳۰.۳۲۰	۴.۹۰۴.۲۵۶	۳.۹۲۳.۴۰۵	سود سبزه بانگی
.	.	.	.	.	.	سود فروش سهام
۱۸.۳۳۶	۱۸.۳۳۶	۱۸.۳۳۶	۱۸.۳۳۶	۱۸.۳۳۶	۱۸.۳۳۶	درآمد حاصل از وجوه اداره شده
۳۹۳.۴۷۵	۳۱۴.۷۸۰	۲۵۱.۸۲۴	۲۰۱.۴۵۹	۱۶۱.۱۶۷	۱۳۸.۹۳۴	درآمد اجاره
۳۵۸.۴۹۲.۹۱۰	۲۸۵.۱۸۳.۱۲۵	۲۳۷.۰۶۴.۵۵۴	۱۸۰.۹۲۵.۵۰۰	۱۴۴.۲۵۳.۴۴۷	۱۱۵.۰۷۶.۶۰۲	خالص درآمدهای عملیاتی
(۱۴۴.۳۳۵.۰۰۰)	(۱۴۳.۷۵۰.۰۰۰)	(۱۴۹.۹۰۰.۰۰۰)	(۱۴۱.۴۵۰.۰۰۰)	(۱۳۳.۴۰۰.۰۰۰)	(۱۳۰.۶۷۳.۲۵۳)	هزینه های مالی
۲۷.۰۳۰.۷۰۳	۲۱.۶۲۴.۵۶۲	۱۷.۲۹۹.۶۵۰	۱۳.۸۳۹.۷۲۰	۱۱.۰۷۱.۷۷۶	۸.۸۵۷.۴۲۱	درآمد حق الاجرا
.	.	.	.	.	.	سود فروش املاک تبصره ۸۲ و املاک سرمایه گذاری
۱.۹۳۱.۰۲۶	۱.۵۴۴.۸۲۱	۱.۲۳۵.۸۵۷	۹۸۸.۶۸۶	۷۹۰.۹۴۸	۶۳۲.۷۵۹	خالص درآمد و هزینه های غیر عملیاتی
۲۴۳.۱۲۹.۶۵۰	۱۶۳.۶۰۳.۵۰۸	۱۰۰.۷۰۰.۰۰۰	۵۴۳.۳۰۹.۰۵	۲۲.۷۱۶.۱۷۱	(۶۰۱.۶۰۳۷۱)	خالص ملزات (کسری) درآمد بر هزینه

تأیید مدیر مالی
مهر و امضاء

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسطه مالی مهر (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 واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۰۲ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۴۱۶۶۳۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۶۸۴۹۹۷، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از ناشران موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۰۸ با شماره ۱۱۰۲۱، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.

نمایه ۲۷. شرکا

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 / بازررس شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود)

به استناد مصوبه شرکا مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۳۹۶۴۵ به عنوان حسابرس و بازررس قانونی انتخاب گردیده است.



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

با همه‌گیری بیماری کرونا در اواخر سال ۱۳۹۸ و ادامه شیوع و گسترش آن در سال ۱۳۹۹ و با توجه به مأموریت سازمان در ارائه خدمات بیمه‌ای (غرامت دستمزد ایام بیماری)، مقرری بیمه بیکاری و درمانی به افراد تحت پوشش خود، گسترش این بیماری پیش‌بینی می‌گردد که اثرات منفی با اهمیتی بر نقدینگی، منابع حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها، افزایش هزینه‌های بخش درمان و وضعیت مالی سازمان داشته باشد، لیکن سازمان هزینه‌های درمانی انجام پذیرفته در پایان سال مالی ۱۳۹۹ مبلغ با اهمیتی در این خصوص مشاهده نشده است، لذا با توجه به مشخص نبودن زمان قطع شیوع ویروس کرونا در آینده، برآورد اثرات مالی بر عملکرد سازمان قابل اتکا و میسر نمی‌باشد.

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 سازمان تأمین اجتماعی طی قرارداد شماره ۲۹۸۹/۱۴۰۱... متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود)، با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود) شده است.

ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک سازمان تأمین اجتماعی طی قرارداد شماره ۲۹۹۰/۱۴۰۱... متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با سازمان تأمین اجتماعی و شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



ارکان انتشار اوراق اجاره

اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر بدون ضامن منتشر شده و جهت تضمین اوراق یادشده، اوراق بهادار با شرایط زیر با رعایت دستورالعمل توثیق اوراق بهادار نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به نفع ناشر برای پشتیبانی از تعهدات ناشر وثیقه شده است:

نماینه ۲۸. وثایق

شرح	نماد	بورس / فرابورس	بازار / تابلو	درصد روزهای معاملاتی در یک سال اخیر	ضریب - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار	حد جبران ارزش وثیقه	درصد توثیق	مجموع مبلغ پوشش داده شده از اصل و سود اوراق بهادار (ریال)	مبلغ با لحاظ ضریب (ریال)	میانگین قیمت شش ماهه (ریال) تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۸	تعداد اوراق در وثیقه
بالایش	شاول	فرابورس	بازار دوم	۹۸٪	۲۰۰	۱.۵	۵۰٪	۳۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۰۳	۳,۶۶۵,۹۱۲,۱۹۳
کف	سستا	بورس	بازار دوم	۷۶٪	۱.۵	۱.۱	۵۰٪	۳۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۹	۵۳,۳۸۷,۲۵۹,۸۵۹
مجموع								۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

تعداد دقیق سهام وثیقه بر اساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص میانگین قیمت ۶ ماهه سهم در تاریخ انتشار تعیین می گردد.

- اوراق مذکور به نفع ناشر توثیق گشته و مالک وثیقه نسبت به اعطای وکالت با اختیار فروش وثیقه به ناشر به صورت بلاعزل تام الاختیار با حق توکیل به غیر و با سلب حق ضم امین و با سلب حق انجام موضوع وکالت از خود تا پایان ایفای تعهدات مرتبط با اوراق بهادار منتشره اقدام نموده است.
- در صورتی که متوسط ارزش وثیقه به مدت ۵ روز معاملاتی پیاپی تا حد تعیین شده جهت جبران وثیقه کاهش یابد، بانی مکلف به جبران آن تا سقف اولیه ظرف مدت ده روز کاری می باشد. در صورت عدم ایفای تعهدات مالی بانی در خصوص اوراق بهادار منتشره و گذشت ۱۰ روز کاری از مواعید مقرر، ناشر با اعلام کتبی به سازمان، نسبت به فروش وثایق به میزان تعهدات ایفا نشده و جرایم مربوطه اقدام و تعهدات بانی را از این محل ایفا می نماید.



عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری امین آوید (سهامی خاص)، به عنوان عامل فروش، مسئولیت عرضه اولیه اوراق اجاره در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق اجاره موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق اجاره عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق اجاره فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی عام)، 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 معادل ۲۰,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۱ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد با سازمان تأمین اجتماعی و شرکت واسطه مالی مهر (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 اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط بورس باشد، عرضه انجام شده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، 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، کل اوراق اجاره باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

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



۲. متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق 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 ۲۰,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۹ ریال بابت هر روز تاخیر، به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تامین سرمایه امین (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با سازمان تامین اجتماعی و شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت 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 فرابورس ایران 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 ۲.۵ درصد از کل اوراق تعهد می نماید.
تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۱۹٪ سالانه نسبت به تعهدات ایفا نشده بابت هر روز تاخیر 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 پس از کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار 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 با 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:

نمایه ۲۹. هزینه‌های انتشار

شرح	مبلغ
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	-
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	-

مشخصات مشاور / مشاوران

سازمان تأمین اجتماعی، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نمایه ۳۰. مشخصات مشاور

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه امین	سهامی عام	مشاوره عرضه اوراق	تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱	۴۳۶۹۳۰۰۰

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

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

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. به‌کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.

