

گزارش حسابرسی مستقل

به هیئت مدیره

شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام)

در باره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه



مؤسسه حسابرسی (حسابداران رسمی)
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره: ۳۱۹۴-۱۴۰۲

تاریخ: ۱۴۰۲/۱۱/۰۲

گزارش حسابرسی مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام)

- ۱- بیانیه ثبت مورخ ۲۷ دی ۱۴۰۲ هیئت مدیره شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورتهای سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و منابع و مصارف پیش بینی شده و سایر اطلاعات که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.
- ۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تأمین مالی برای خرید تعداد هفت دستگاه واگن مسافری از طریق انتشار اوراق مرابحه طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است. این بیانیه ثبت 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 ثبت ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیه شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استاندارد های حسابداری ارائه شده است.
- ۴- شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور، برخورد نشده است. همچنین در خصوص رعایت مفاد ماده ۵ دستورالعمل اوراق مرابحه، انتشار اوراق مرابحه بدون ضامن و با تکیه بر رتبه اعتباری تخصیص یافته، خواهد بود. ضمناً در رعایت ماده ۴ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، شرکت ریل سیر کوثر به عنوان بانوی و شرکت واگن پارس به عنوان فروشنده دارایی منعکس در صفحه ۵ بیانیه ثبت اوراق مرابحه، دارای شخصیت حقوقی واحد نمی باشند.
- ۵- 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.

۲ بهمن ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

بصیر محاسب توس (حسابداران رسمی)

سید محمد رضا بنی فاطمی کاشی

سید کمال علوی

شماره عضویت: ۸۳۱۱۶۴

شماره عضویت: ۸۰۰۵۵۲

بصیر محاسب توس

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

(حسابداران رسمی)

دفتر تهران: میدان شاطمی، خیابان چهل ستون، خیابان بوعلی سینای شرقی، پلاک ۲۶، طبقه سوم

تلفن: ۰۲۱-۸۸۹۸۷۳۵۱-۵ کد پستی: ۱۴۳۱۶۹۴۶۶۴ پست الکترونیک: Basirmohaseb@gmail.com

دفتر مشهد: خراسان رضوی، مشهد مقدس، خیابان احمد آباد، بلوار ابوذر غفاری، بین ابوذر غفاری ۱۲ و ۱۴، پلاک ۱۱۰، طبقه دوم

تلفن: ۰۵۱-۳۸۴۵۶۲۹۲ | ۰۵۱-۳۸۴۵۶۳۶۹ صندوق پستی: ۹۱۷۳۵-۹۶۶ کد پستی: ۹۱۷۶۷۴۵۴۳۵

تاریخ: ۱۴۰۲/۱۰/۲۷
شماره:
پیوست:

تائیدیه هیأت مدیره

مرتبه

این بیانیه در راستای بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به منظور تصمیم گیری در خصوص تامین مالی شرکت ریل سیر کوثر از طریق انتشار اوراق مرابحه به منظور تامین وجه لازم جهت خرید ۷ دستگاه واگن مسافری ۴ تخته ۵ ستاره، به وسیله شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود) تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۷ به تائیدیه هیأت مدیره شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام) رسیده است.

امضا	سمت	نماینده	اعضای هیات مدیره
	مدیر عامل	-	سید حسین هاشمی
	رئیس هیأت مدیره	-	سید محمد هاشمی
 شرکت تک زر اندیشان نوآور سهامی عام شماره ثبت: ۳۷۹۵۷۲	نائب رئیس هیأت مدیره	مرتضی کریمی	شرکت تک زر اندیشان نوآور
	عضو هیأت مدیره	مریم بزم آمون	شرکت سبز دانه کویر
 SARZADYAR سهامی عام	عضو هیأت مدیره	ابوالقاسم سعیدی	شرکت توسعه طلوع تجارت خلیج فارس



بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

بدون ضامن با تکیه بر رتبه اعتباری

شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام)

شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام)

استان تهران، شهرستان تهران، شماره ثبت ۲۱۵۰۳۷

تهران، ونک، خیابان شهید عقیل خلیل زاده، بلوار نلسون ماندلا، پلاک ۷۸

ساختمان کوشیار، طبقه سوم، واحد ۱۵

تلفن: ۰۲۱-۵۷۸۵۱

شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۳۱۰۱

ثبت شده در ۱۴۰۱/۱۲/۰۳

شماره در اداره کل ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران: ۶۰۹۳۷۰

ثبت شده در ۱۴۰۱/۱۲/۰۱

تذکر:

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



شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام)

۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مباحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مباحه در دست انتشار شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرمها، 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 مباحه 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 گزاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مباحه 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 دی پنجم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

رتبه تخصیص داده شده به بانی/ورقه بهادار از سوی شرکت رتبه بندی اعتباری پایا (سهامی خاص) معادل رتبه بلندمدت BBB+ و رتبه کوتاه مدت A۲ با دورنمای باثبات است. تخصیص رتبه اعتباری، به معنای توصیه به خرید، فروش یا نگهداری ورقه بهادار توسط سرمایه گذار نیست. همچنین احتمال پرداخت با زمان پرداخت اصل با سود اوراق بهادار را تضمین نمی کند. به علاوه، تخصیص رتبه اعتباری، تمامی یسک های که بانی/ورقه بهادار با آن مواجه است را مشخص نمی نماید. بسته به شرایط بانی/ورقه بهادار، شرکت رتبه بندی ممکن است رتبه اعتبار بانی/ورقه را در طول مدت انتشار اوراق، تغییر دهد.



فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۵.....	تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه.....
۵.....	ساختار طرح تأمین مالی.....
۵.....	مشخصات دارایی های در نظر گرفته شده برای خرید.....
۶.....	شرایط مرابحه.....
۷.....	مشخصات اوراق مرابحه.....
۸.....	رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود).....
۸.....	وکالت نهاد واسط.....
۹.....	کارمزد وکالت.....
۹.....	تعهدات شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام).....
۱۲.....	تعهدات شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود).....
۱۳.....	تعهدات شرکت رتبه بندی اعتباری پایا (سهامی خاص).....
۱۳.....	تعهدات دارندگان اوراق مرابحه.....
۱۴.....	نقل و انتقال اوراق مرابحه.....
۱۴.....	سایر موارد.....
۱۴.....	مشخصات ریل سیر کوثر (سهامی عام).....
۱۴.....	موضوع فعالیت.....
۱۵.....	تاریخچه فعالیت.....
۱۵.....	مدت فعالیت.....
۱۵.....	سهامداران.....
۱۵.....	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل.....
۱۶.....	مشخصات حسابرس/ بازرس بانی.....
۱۶.....	سرمایه بانی.....
۱۶.....	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام).....
۱۷.....	وضعیت مالی بانی.....
۲۰.....	وضعیت اعتباری بانی.....
۲۳.....	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی.....
۲۷.....	مفروضات پیش بینی ها.....
۳۳.....	مشخصات ناشر.....



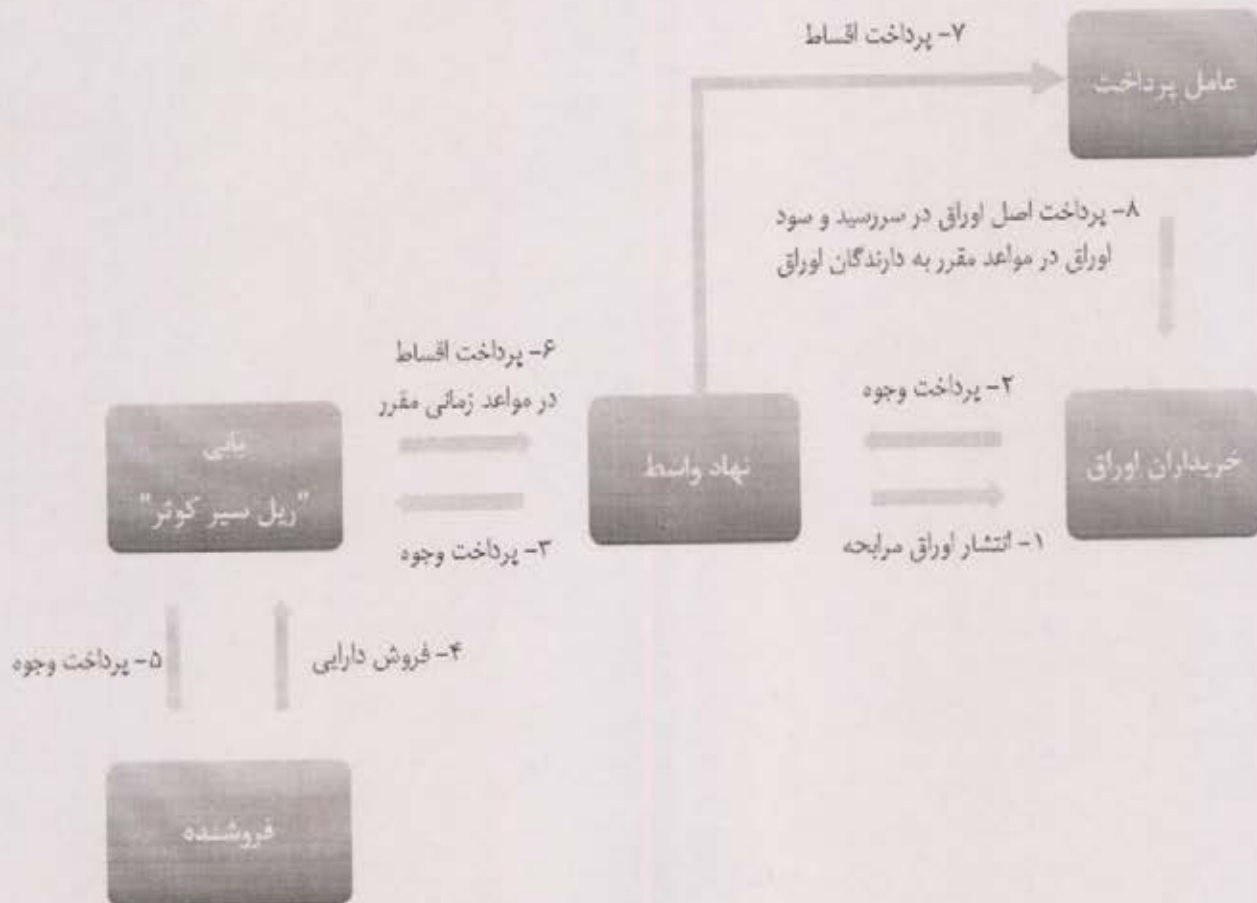
- ۳۳..... موضوع فعالیت.....
- ۳۳..... تاریخچه فعالیت.....
- ۳۳..... شرکاء.....
- ۳۳..... حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود).....
- ۳۴..... عوامل ریسک.....
- ۳۴..... عوامل ریسک.....
- ۳۴..... ریسکهای مرتبط با فعالیت شرکت ریل سیر کوثر.....
- ۳۵..... ارکان انتشار اوراق مرابحه.....
- ۳۵..... عامل فروش اوراق.....
- ۳۶..... عامل پرداخت.....
- ۳۶..... متعهد پذیرهنویسی.....
- ۳۶..... بازارگردان.....
- ۳۷..... سایر نکات با اهمیت.....
- ۳۷..... هزینههای انتشار.....
- ۳۸..... مشخصات مشاور.....
- ۳۹..... نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی.....



تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام) می باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.



مشخصات دارایی های در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام) به وکیلان ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی ها:

نوع واگن	نام فروشنده	تعداد	واحد	مبلغ واحد (ریال)	مبلغ کل (ریال)
واگن مسافری ۴ نخه ۵ ستاره	شرکت واگن پارس	۷	دستگاه	۲۸۵,۷۱۴,۲۸۵,۷۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واگن مسافری ۴ نخه ۵ ستاره	شرکت مهندسی احیاء صنعت ادوات	۷	دستگاه	۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واگن مسافری ۴ نخه ۵ ستاره	ریل پرداز سیستم	۷	دستگاه	۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واگن مسافری ۴ نخه ۵ ستاره	واگن سازی ریل گشا پارسپان	۷	دستگاه	۳۰۲,۸۵۷,۱۴۲,۸۵۴	۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

(۲) ارزش دارایی: بر اساس پیش فاکتورهای اخذ شده از فروشندگان به شرح جدول بند ۱ به دلیل مقرون به صرفه بودن مبلغ مندرج در پیش فاکتور شرکت واگن پارس ارزش دارایی ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد که تماماً از محل بازار سرمایه تأمین خواهد شد.

(۳) نحوه تعیین ارزش دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرابحه: ارزش دارایی‌ها بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانى، با تایید حسابرس و مطابق با پیش فاکتور دریافتی از فروشنده صورت گرفته است.

(۴) مستندات مربوط به واگن مسافری: کالای موضوع خرید شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام)، شامل ۷ دستگاه واگن مسافری ۴ تخته ۵ ستاره به منظور برطرف نمودن کمبود واگن در خط ریلی (قم-مشهد)، مطابق جدول فوق می‌باشد.

(۵) موعد زمانی تحویل دارایی‌ها به بانى: با توجه به رویه عملیاتی شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام)، پیش‌بینی می‌شود واگن‌ها به شرح جدول بند ۱ فوق، از تاریخ انتشار اوراق و واریز وجوه از سوی ناشر، حداکثر ظرف ۶ ماه از فروشنده تحویل گرفته شود.

(۶) نام فروشنده: شرکت واگن پارس

شرایط مرابحه

شرایط فروش اقساطی دارایی‌های در نظر گرفته شده به بانى به شرح زیر می‌باشد:

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۳,۸۴۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانى تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

سال	ردیف	تاریخ	تعداد روز	سود روزانه نجمی هر ورقه (ریال)	کل مبلغ سود (ریال)
۱ سال	۱	۱۴۰۳/۲/۷	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
	۲	۱۴۰۳/۵/۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
	۳	۱۴۰۳/۸/۷	۹۲	۵۷,۹۷۳	۱۱۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹
	۴	۱۴۰۳/۱۱/۷	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۲ سال	۵	۱۴۰۴/۲/۷	۹۱	۵۷,۱۸۶	۱۱۴,۳۷۱,۵۸۴,۶۹۹
	۶	۱۴۰۴/۵/۷	۹۳	۵۸,۴۴۳	۱۱۶,۸۸۵,۲۴۵,۹۰۲
	۷	۱۴۰۴/۸/۷	۹۲	۵۷,۸۱۴	۱۱۵,۶۲۸,۴۱۵,۳۰۱
	۸	۱۴۰۴/۱۱/۷	۹۰	۵۶,۵۵۷	۱۱۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۸
۳ سال	۹	۱۴۰۵/۲/۷	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
	۱۰	۱۴۰۵/۵/۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
	۱۱	۱۴۰۵/۸/۷	۹۲	۵۷,۹۷۳	۱۱۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹
	۱۲	۱۴۰۵/۱۱/۷	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۴ سال	۱۳	۱۴۰۶/۲/۷	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
	۱۴	۱۴۰۶/۵/۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
	۱۵	۱۴۰۶/۸/۷	۹۲	۵۷,۹۷۳	۱۱۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹
	۱۶	۱۴۰۶/۱۱/۷	۹۰	۱,۰۵۶,۷۱۲	۲,۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
مجموع باز پرداخت				۱,۹۲۰,۰۰۰	۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

در صورت خرید بخشی از اوراق مباحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.

مشخصات اوراق مباحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)، در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مباحه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق را به بانی پرداخت خواهد نمود.

(۱) موضوع انتشار اوراق مباحه: خرید ۷ دستگاه واگن مسافری ۴ تخته ۵ ستاره

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

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

(۴) تعداد اوراق مباحه در دست انتشار: ۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مباحه: با نام،

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

(۷) سقف و کف قیمت پیشنهادی: هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۸) نرخ مباحه: ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مباحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مباحه منتشر شده می‌باشد. پس از ۴ سال معادل ۴۸ ماه از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مباحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) طول عمر اوراق: ۴ سال (۴۸ ماه)،

(۱۰) مقاطع پرداخت‌های مرتبط با اوراق مباحه: هر سه ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۱۱/۰۷،

(۱۲) حداقل سفارش خرید: ۱,۰۰۰,۰۰۰،

(۱۳) مدت عرضه: ۳ روز،

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

خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده‌گذاری 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 فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

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



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

(۱۷) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

• ناشر: شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود).

• ضامن: فاقد ضامن، با تکیه رتبه اعتباری، رتبه اعتباری تخصیص داده شده به بانی از سوی شرکت رتبه بندی اعتباری پلیا (سهامی خاص) معادل رتبه بلند مدت BBB+ و رتبه کوتاه مدت A۲ با دورنمای باثبات است. رتبه تخصیص داده شده ه اوراق از سوی شرکت رتبه بندی اعتباری پلیا (سهامی خاص) معادل رتبه BBB+ است.

• حسابرس: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت بصیر محاسب توس.

• عامل فروش: کارگزاری اندیشه و بینش پیشرو.

• عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام).

• بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تثبیت پاداش.

• متعهد پذیرهنویسی: فاقد متعهد پذیرهنویسی.

(۱۸) رتبه اعتباری بانی: رتبه تخصیص داده شده به بانی از سوی رتبه بندی اعتباری پلیا (سهامی خاص) معادل رتبه بلند مدت BBB+ و رتبه کوتاه مدت A۲ با دورنمای باثبات است.

(۱۹) رتبه اعتباری اوراق: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به ورقه بهادار از سوی رتبه بندی اعتباری پلیا (سهامی خاص) معادل رتبه BBB+ می باشد.

(۲۰) مشاور عرضه: شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش (سهامی خاص).

رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)، متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می دهند:

(۱) پرداخت وجوه ناشی از انتشار اوراق به بانی و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی داراییها با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر و فروش اقساطی آنها به خود (شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام)):

نوع واگن	نام فروشنده	تعداد	واحد	مبلغ واحد (ریال)	مبلغ کل (ریال)
واگن مسافری ۴ تخته ۵ ستاره	شرکت واگن پارس	۷	دستگاه	۲۸۵,۷۱۴,۲۸۵,۷۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع				۲۸۵,۷۱۴,۲۸۵,۷۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

ارزش واگنهای مسافری به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال است که شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام) قصد دارد تماماً از طریق اوراق مرابحه تأمین نماید.

(۲) تملیک مبلغ مابه التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش داراییها به بانی در صورت فروش اوراق به صرف.



- (۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مباحه،
- (۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم با حق توکیل به غیر،
- (۵) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به‌ویژه موارد ذیل:
- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،
 - مصالحه و سازش،
 - ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
 - تعیین جاعل،
 - ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،
 - توکیل به غیر،
 - تعیین مصدق و کارشناس،
 - دعوای خسارت،
 - استرداد دادخواست یا دعوا،
 - جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
 - ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
 - دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،
 - ادعای اعسار،
 - درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
 - قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مباحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مباحه شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام)

- (۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی، با مشخصات مذکور در ماده ۲ قرارداد وکالت؛
- (۲) پرداخت کلیه هزینه‌های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛
- (۳) اجرای کلیه مقدمات و تمهیدات حقوقی و پرداخت کلیه هزینه‌های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه‌های دادرسی، اجرایی و اداری و اخذ کلیه مجوزها یا تاییدیه‌های مربوطه از مراجع ذصلاح قانونی یا قضایی؛
- (۴) پرداخت مبالغ اقساط در مواعید مقرر به ناشر؛



- (۵) جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه هر گونه تقصیر، قصور و یا نقض قوانین و مقررات؛
- (۶) خرید کالاهای پذیرفته شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق شرکت مذکور؛ (در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه التفاوت توسط بانی تأمین شده و در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس کمتر از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر کالا با وجوه در اختیار میسر نباشد، مبلغ مازاد را صرف سرمایه گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود)
- (۷) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده گذاری وجوه حاصل از فروش؛ به دارندگان اوراق
- (۸) خرید دارایی موضوع انتشار اوراق مرابحه ظرف حداکثر ۶ ماه پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بانی و ارائه مدارک مربوطه به ناشر. خرید تدریجی کالا توسط بانی با رعایت مهلت مقرر در این بند، با استفاده از وجوه جمع آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلاشکال می باشد؛ در این صورت بانی ملزم است وجوه باقیمانده را تا زمان خرید دارایی، صرف سرمایه گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی، نرخ سود مرابحه در زمان انجام هر معامله به اندازه ای تعیین شود که نرخ سود آن مرابحه به اضافه نرخ سود سرمایه گذاری، نرخ سود اوراق مرابحه را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود
- تبصره ۱:** در صورت عدم خرید دارایی ظرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه گذاری وجوه باقیمانده تا زمان خرید دارایی، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۲۹ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می باشد.
- تبصره ۲:** در صورتی که پس از واریز وجوه حاصل از انتشار اوراق به حساب بانی تا خرید دارایی توسط وی، قیمت دارایی به هر علتی از قبیل تورم و ... افزایش یابد، پرداخت مابه التفاوت ثمن و هر گونه هزینه مازاد متعلقه بر عهده بانی است.
- (۹) بانی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشنده اظهار و اقرار نموده و می نماید؛
- (۱۰) در صورت مستحق للغیر درآمدن دارایی موضوع این قرارداد، بانی موظف به رد ثمن و جبران کلیه غرامات حاصله از جمله پرداخت وجه التزامی معادل فرع روزانه اوراق منتشره تا زمان رد کل ثمن به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می باشد. مبلغ وجه التزام مزبور مقطوع بوده و تا زمان بازپرداخت کامل ثمن به ناشر، روزانه بر عهده بانی قرار می گیرد و ناشر موظف گردید ثمن و کلیه غرامات دریافتی را به دارندگان اوراق پرداخت نماید. همچنین ناشر حق دارد راساً و بدون نیاز به انجام تشریفات قضایی یا غیرقضایی نسبت به وصول ثمن و غرامات حاصله به تشخیص و محاسبه خود، از محل تضامین اقدام کند و بانی حق هرگونه ادعا در این خصوص را از خود سلب و ساقط نمود.
- (۱۱) در صورت هرگونه تأخیر در پرداخت مبالغ هر یک از اقساط، بانی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۲۹ درصد سالانه نسبت به تعهدات ایفاء نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. همچنین بانی موظف است فوراً مراتب تأخیر یا عدم پرداخت را همراه با دلایل آن به عنوان افشای اطلاعات با اهمیت از طریق تارنمای خود و سامانه کدال منتشر کند.
- (۱۲) در صورت تأخیر بانی در پرداخت اقساط اوراق بیش از ده روز از تاریخ مقرر، این قرارداد با اعلام ناشر راساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره، فسخ می گردد و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق و وجه التزام متعلقه می باشد.



(۱۳) صدور مجوز سازمان جهت برداشت وجوه حاصل از انتشار اوراق، منوط به اعطای وکالت رسمی (موضوع بند ۱ ماده ۶) از جانب بانی به ناشر جهت برداشت از تمامی حساب‌های متعلق به بانی در بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری به دفعات به میزان اصل و فرع اوراق به مبلغ ۳,۸۴۰,۰۰۰ میلیون ریال، در فرض عدم انجام تعهدات خود در موعد مقرر است. این وکالت باید بدون قید و شرط، بلاعزل، با حق توکیل به غیر و متضمن حق برداشت از حساب رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره باشد.

(۱۴) بانی به منظور تضمین پرداخت بدهی و انجام تعهدات خود به شرح این قرارداد به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار را داد که رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره، مطالبات خود از بابت این قرارداد را از محل تضامین مأخوذه استیفا نماید.

(۱۵) بانی مکلف است گزارش موسسه رتبه بندی در خصوص رتبه اعتباری شرکت و اوراق را حداقل هر سال یکبار به سازمان بورس و اوراق بهادار و شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه ارائه نماید. در صورت عدم ارائه این گزارش در مواعد سالیانه، قرارداد با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره فسخ می‌گردد و بانی موظف است نسبت به تسویه اوراق ظرف مدت ۳۰ روز از زمان انقضای اعتبار گزارش رتبه اعتباری سال گذشته اقدام نماید.

(۱۶) چنانچه بر اساس گزارش‌های دوره‌ای مؤسسه رتبه‌بندی، رتبه اعتباری اوراق یا بانی، به کمتر از BBB- تنزل یابد، بانی باید ظرف حداکثر ۳۰ روز از انقضای اعتبار گزارش رتبه اعتباری سال گذشته، اقدامات لازم را در جهت ارتقای رتبه اعتباری خود یا اوراق معمول دارد و یا نسبت به معرفی ضامن اقدام نماید. در صورت عدم ارتقای رتبه و یا عدم معرفی ضامن در مهلت مذکور، با انقضای مدت، این قرارداد با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره فسخ می‌گردد و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق در سررسید مهلت مذکور است.

(۱۷) فسخ قرارداد توسط ناشر به شرح مقرر در بندهای ۱۲، ۱۵ و ۱۶ این ماده، موجب حال شدن کلیه دیون باقی مانده‌ی بانی می‌شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قرارداد جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت.

(۱۸) در صورت عدم تعیین مدت اجرای تعهدات بانی به طور صریح یا ضمنی، تعهدات مربوطه، حال محسوب می‌شوند و تا زمانی که کاملاً ایفا نشده یا به دلایل قانونی یا قراردادی خاتمه نیافته باشند، معتبر و لازم‌الاجرا خواهند بود. تبصره: در صورت تعارض احتمالی میان مهلت‌ها و مواعد اجرای تعهدات بانی، مهلت کمتر ملاک عمل خواهد بود.

بانی در راستای تضمین ایفای تعهدات خود (اعم از پرداخت اصل و فرع اوراق، وجه التزام و جرائم متعلقه در طول مدت قرارداد یا به هنگام خاتمه آن تحت هر عنوان و به هر نحو)، اسناد و مدارک ذیل را هم‌زمان با انعقاد قرارداد حاضر به ناشر تسلیم نمود:

(۱) وکالتنامه بدون قید و شرط، بلاعزل، با حق توکیل به غیر متضمن جهت مراجعه به تمامی بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری و برداشت از تمامی حساب‌های متعلق به بانی در بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری به دفعات به شماره مورخ صادره از دفترخانه اسناد رسمی شماره تهران؛

(۲) چک‌های صیادی به شرح ذیل:

- یک فقره چک صیادی معادل مجموع اصل و فرع اوراق، ثبت شده در سامانه صیاد،
- یک فقره چک صیادی معادل مجموع اقساط ۱ و ۲، ثبت شده در سامانه صیاد بابت ایفای تعهدات سال اول قرارداد وکالت



- یک فقره چک صیادی معادل مجموع اقساط ۳ و ۴، ثبت شده در سامانه صیاد بابت ابفای تعهدات سال اول قرارداد وکالت
- یک فقره چک صیادی معادل مجموع اقساط ۵ و ۶، ثبت شده در سامانه صیاد بابت ابفای تعهدات سال دوم قرارداد وکالت
- یک فقره چک صیادی معادل مجموع اقساط ۷ و ۸، ثبت شده در سامانه صیاد بابت ابفای تعهدات سال دوم قرارداد وکالت
- یک فقره چک صیادی معادل مجموع اقساط ۹ و ۱۰، ثبت شده در سامانه صیاد بابت ابفای تعهدات سال سوم قرارداد وکالت
- یک فقره چک صیادی معادل مجموع اقساط ۱۱ و ۱۲، ثبت شده در سامانه صیاد بابت ابفای تعهدات سال سوم قرارداد وکالت
- یک فقره چک صیادی معادل مجموع اقساط ۱۳ و ۱۴، ثبت شده در سامانه صیاد بابت ابفای تعهدات سال چهارم قرارداد وکالت
- یک فقره چک صیادی معادل مجموع اقساط ۱۵ و ۱۶، ثبت شده در سامانه صیاد بابت ابفای تعهدات سال چهارم قرارداد وکالت

تبصره: تضامین فوق در صورت ایفای کامل و صحیح کلیه تعهدات قراردادی، به بانی مسترد می‌گردد. در صورتی که ناشر اقدام به وصول مطالبات قانونی و قراردادی از محل چک‌های موضوع این ماده نماید، مبلغ مازاد وجه چک، صرفاً پس از ارائه چک صیادی جدید به میزان مبلغ مازاد، به بانی مسترد می‌گردد.

تعهدات شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)

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

- (۱) واریز وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه پس از تکمیل فرایند انتشار اوراق و تایید سازمان به حساب بانی؛
- (۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مرابحه در همه حال؛
- (۳) پرداخت وجوه دریافتی از بانی، به دارندگان ورقه مرابحه در مواعد مقرر؛
- (۴) در صورت نکول بانی از پرداخت اقساط، ناشر اقدامات ذیل را معمول می‌دارد:
 - ۴-۱ ارائه درخواست برای توقف نماد معاملاتی به بورس مربوطه در روز نکول؛
 - ۴-۲ تعیین مهلت پرداخت وجه التزام ناشی از تأخیر در پرداخت قسط؛
 - ۴-۳ وصول اقساط پرداخت نشده و وجه التزام ناشی از تأخیر در پرداخت قسط وفق مفاد ماده ۴؛
- (۵) در صورت تحقق موجبات فسخ وفق بندهای ۱۲، ۱۵ و ۱۶ ماده ۴ این قرارداد، ناشر اقدامات زیر را معمول می‌دارد:
 - ۵-۱ فسخ قرارداد به وکالت از دارندگان اوراق (راساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره)؛
 - ۵-۲ تسویه اصل و فرع اوراق به میزان تعهدات ایفا نشده، وجه التزام و جرایم متعلقه با اعمال وکالت برداشت از حساب بانی یا از محل چک‌های تضمین دریافتی به انتخاب خود بدون الزام به رعایت هرگونه ترتیبات؛
 - ۵-۳ طرح دعوی یا شکایت به وکالت از دارندگان اوراق حسب مورد نزد هیأت داورى موضوع ماده ۳۶ قانون بازار اوراق بهادار یا سایر مراجع ذیصلاح؛



(۶) تأخیر در اعمال هر یک از حقوق قانونی و قراردادی ناشر به معنای اسقاط آن نیست. اسقاط یا اعراض از هر یک از حقوق مندرج در این قرارداد تنها در صورتی مؤثر است که به صورت کتبی بوده و ممضی به امضای صاحبان امضای مجاز هر یک از طرفین باشد که آن حق را اسقاط یا از آن اعراض نموده است. این اسقاط یا اعراض تنها در خصوص همان حق اعمال می‌شود و نباید آن را اسقاط یا اعراض از حقوق دیگر تلقی نمود.

تعهدات شرکت رتبه‌بندی اعتباری پایا (سهامی خاص)

در صورت انتشار ورقه بهادار بدون ضامن، شرکت رتبه‌بندی اعتباری پایا (سهامی خاص) در اجرای این بیانیه، نسبت به اجرای موارد زیر اقدام می‌نماید:

- (۱) پایش مستمر و افزایش تغییرات در رتبه اعتباری بانی مبنی 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 در خصوص رتبه اعتباری بانی ورقه بهادار در صورتی که رتبه بانی / ورقه بهادار بدون تغییر است،
- (۴) ارائه گزارش در خصوص دلایل تغییر در رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار همزمان با تغییر در رتبه اعتباری، تبصره: موسسه رتبه‌بندی در قبال رتبه اعتباری اعطا شده به بانی / ورقه بهادار مسئول می‌باشد و در صورت بروز نکول، کمیته نکول سازمان با دعوت از متخصصین و یا موسسه رتبه‌بندی دیگر، نسبت به ارزیابی رتبه اعتباری تخصیص داده شده مبنی بر معیارهای پیش فرض اقدام خواهد نمود.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

- (۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرابحه 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 دی پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود) و منتقل‌الیه برقرار شده و ایشان با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرابحه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مرابحه در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانک‌های داخلی را جهت واریز وجوه را به کارگزار خریدار اعلام نماید.



نقل و انتقال اوراق مرابحه

نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصرأ از طریق فرابورس ایران امکان پذیر است.

سایر موارد

- (۱) اوراق مرابحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرابحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرابحه، تا زمان تعیین قیمت از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرابحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) وصی وی در اعمال حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

مشخصات ریل سیر کوثر (سهامی عام)

موضوع فعالیت

مطابق ماده ۲ اساسنامه شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح ذیل می باشد:

الف: موضوع اصلی:

ایجاد واحدهای صنعتی و تولیدی و فعالیت در بخش صنعت و ساخت قطعات یدکی مورد نیاز صنعت ریلی و تأسیس کارگاههای تعمیراتی جزئی و کلی واگنهای مسافری و باری. خرید واگنهای مسافرتی و باری از داخل و خارج از کشور استفاده از آن در ناوگان ریلی کشور و تعمیر و نگهداری واگنهای مسافری و باری و ایجاد تعمیرگاههای مجهز در این رابطه و خرید و سفارش قطعات یدکی و ابزار آلات تعمیر و نگهداری از داخل و خارج از کشور صادرات و واردات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی اخذ و اعطای نمایندگی اخذ تسهیلات ریالی و ارزی از بانکها، اخذ وام و تسهیلات از بانکها و موسسات مالی و اعتباری داخلی و خارجی در صورت ضرورت قانونی انجام موضوعات فعالیت پس از اخذ مجوزهای لازم.

ب: موضوع فرعی:

شامل صادرات و واردات کلیه کالاهای مجاز، اخذ و اعطای نمایندگی، خرید و فروش سهام و سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مجاز و فعالیت در بخشهای صنعتی مرتبط و خرید و فروش کالاهای مجاز.



تاریخچه فعالیت

شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۵۶۴۱۸۳ در تاریخ ۱۳۸۲/۱۰/۱۷ با شخصیت حقوقی با مسئولیت محدود در اداره ثبت شرکت‌های استان تهران طی شماره ۲۱۵۰۳۷ به ثبت رسیده است. به موجب تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۶/۱۰/۳۰ شخصیت حقوقی شرکت به سهامی خاص تغییر یافت و در نهایت در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ طبق تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده شرکت و همچنین تاییدیه سازمان بورس اوراق بهادار به شماره ۱۶۱۶۶۱۲۱ مورخ ۱۳۹۵/۰۵/۲۴ از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل شده است. در حال حاضر شرکت ریل سیر کوثر جزء شرکت فرعی شرکت توسعه طلوع تجارت خلیج فارس می باشد.

مدت فعالیت

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

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (براساس صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ حسابرسی شده) به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت	مبلغ
شرکت توسعه طلوع تجارت خلیج فارس	۵۸۰,۷۱۱,۵۹۳	۴۸.۱۶	۵۸۰,۷۱۲
سید محمد هاشمی	۱۰۸,۰۴۱,۷۸۴	۸.۹۶	۱۰۸,۰۴۱
سهامداران کمتر از ۵ درصد	۵۱۷,۱۴۱,۲۳۵	۴۲.۸۸	۵۱۷,۱۴۲
جمع	۱,۲۰۵,۸۹۴,۶۱۲	۱۰۰	۱,۲۰۵,۸۹۵

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۷ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده‌اند.

نام	نماینده شخص حقوقی	سمت	مدت مأموریت	
			شروع	پایان
سید محمد هاشمی	-	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۶/۲۷	۱۴۰۳/۰۶/۲۷
شرکت تک زر اندیشان نوآور	مرتضی کریمی	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۶/۲۷	۱۴۰۳/۰۶/۲۷
سید حسین هاشمی	-	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۶/۲۷	۱۴۰۳/۰۶/۲۷
شرکت توسعه طلوع تجارت خلیج فارس	ابوالقاسم سعیدی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۶/۲۷	۱۴۰۳/۰۶/۲۷
شرکت سبز دانه کویر	مریم بزم آمون	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۶/۲۷	۱۴۰۳/۰۶/۲۷



مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت بصیر محاسب توس به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز همین مؤسسه بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱,۲۰۵,۸۹۵ میلیون ریال منقسم به ۱,۲۰۵,۸۹۴,۶۱۲ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۷ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱	۶۰۲,۹۴۷	۶۰۲,۹۴۸	۱,۲۰۵,۸۹۵	٪۱۰۰	سود انباشته

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام)

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

شرح	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۲۱۴	۶۰۱	۳,۰۳۲
سرمایه (میلیون ریال)	۶۰۲,۹۴۷	۶۰۲,۹۴۷	۱,۲۰۵,۸۹۵



وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت جریان وجوه نقد سه سال مالی اخیر شرکت، به شرح زیر می باشد.

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	صورت وضعیت مالی
				دارایی ها
				دارایی های غیر جاری
۵,۷۴۲,۶۳۷	۵,۴۵۳,۹۱۱	۱,۶۶۰,۶۷۱	۱,۴۲۴,۴۳۲	دارایی های ثابت مشهود
۴۸۸	۵۵۸	۶۸۲	۶۸۲	دارایی های نامشهود
-	-	۴۲۵,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۳۰۱,۰۵۹	۶۰۱,۰۵۹	۱۵,۷۷۴	۱۵,۷۷۴	سرمایه گذاری های بلندمدت
	۶,۰۵۵,۵۲۸	۲,۱۰۲,۱۲۷	۱,۸۶۵,۸۳۵	جمع دارایی های غیر جاری
				دارایی های جاری
۳۳۷,۴۱۷	۳۰,۸۹۴	۳۸,۷۱۱	۶,۹۸۵	پیش پرداخت ها
۱۱۰,۰۰۰	۵۵,۰۱۴	۱۲۳,۴۶۵	۴۹,۶۶۲	موجودی مواد و کالا
۲,۹۹۰,۲۰۹	۲,۷۲۴,۹۰۶	۶۰۷,۳۵۳	۱۳۸,۶۶۵	دریافت های تجاری و غیر تجاری
-	-	۳۰,۶۶۳	۸۹,۹۹۷	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۷۰,۴۳۸	۷۸,۵۷۲	۷۵,۱۴۱	۵۳,۰۰۰	موجودی نقد
۳,۵۰۸,۰۶۵	۲,۸۸۹,۳۸۶	۸۷۵,۳۳۳	۳۳۸,۳۰۹	جمع دارایی های جاری
۹,۸۵۲,۲۵۰	۸,۹۴۴,۹۱۴	۲,۹۷۷,۴۶۰	۲,۲۰۴,۱۴۴	جمع دارایی ها
۱,۳۰۵,۸۹۵	۱,۳۰۵,۸۹۵	۶۰۲,۹۴۷	۶۰۲,۹۴۷	سرمایه
۱۳۰,۵۸۹	۱۳۰,۵۸۸	۶۰,۱۶۷	۲۳,۹۳۱	انداخته قانونی
۴,۱۱۵,۷۷۵	۳,۸۰۹,۷۰۴	۸۸۹,۷۸۵	۳۱۴,۵۷۱	سود (زیان) انباشته
۵,۴۴۳,۳۵۹	۵,۱۳۶,۱۸۷	۱,۵۵۲,۸۹۹	۸۴۱,۴۴۹	جمع حقوق صاحبان سهام
				بدهی ها
				بدهی های غیر جاری
	-	۱۴۵,۵۰۱	۱۵۸,۹۹۹	پرداختنی های بلندمدت
۱۹۸,۰۷۶	-	-	۴۵۴,۲۸۷	تسهیلات مالی بلندمدت
۴,۵۳۱	۳,۹۴۴	۵,۲۶۱	۳,۸۷۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۰۲,۶۰۷	۳,۹۴۴	۱۵۰,۷۶۲	۶۱۷,۱۶۳	جمع بدهی های غیر جاری
				بدهی های جاری
۲,۷۷۷,۳۴۶	۱,۷۵۸,۲۵۳	۵۴۴,۲۳۹	۴۴۵,۶۰۶	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۲,۸۹۳	-	-	۲۳,۸۲۰	مالیات پرداختنی
۳۹۹,۴۱۸	۳۱,۶۲۰	۴۹,۸۰۷	۳۷,۹۹۴	سود سهام پرداختنی
۱,۰۲۷,۷۲۷	۲,۰۱۴,۹۱۰	۶۷۳,۷۵۳	۲۳۲,۱۱۲	تسهیلات مالی
-	-	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	پس دریافت ها
۴,۲۰۷,۳۸۳	۳,۸۰۴,۷۸۳	۱,۲۷۳,۷۹۹	۷۴۵,۵۳۲	جمع بدهی های جاری
۴,۴۰۹,۹۹۱	۳,۸۰۸,۷۲۷	۱,۴۲۴,۵۶۱	۱,۳۶۲,۶۹۵	جمع بدهی ها
۹,۸۵۲,۲۵۰	۸,۹۴۴,۹۱۴	۲,۹۷۷,۴۶۰	۲,۲۰۴,۱۴۴	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی دی پنجم به منظور تأمین مالی شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام)

دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	صورت سود و زیان
۱۴۰۲/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	
۱,۸۳۲,۸۴۶	۱,۶۰۲,۹۲۱	۹۷۵,۴۶۴	۲۴۵,۲۶۵	درآمدهای عملیاتی
(۱,۰۷۵,۷۲۹)	(۱,۳۱۴,۲۸۹)	(۷۰۱,۰۹۹)	(۲۵۲,۹۲۷)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷۵۷,۱۱۷	۲۸۸,۶۳۱	۲۷۴,۳۶۵	(۷,۶۶۲)	سود ناخالص
(۷۰,۶۴۵)	(۱۱۳,۹۸۷)	(۶۰,۰۷۶)	(۳۴,۵۶۳)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۳۸۹	۹۵۹	-	۳,۰۷۹	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۶۸۶,۸۶۱	۱۷۵,۶۰۳	۲۱۴,۲۸۹	(۳۹,۱۴۶)	سود عملیاتی
(۳۵,۹۷۱)	(۶۰,۹۰۹)	(۹۹,۷۱۰)	(۹۸,۹۱۵)	هزینه‌های مالی
۲۲,۹۸۰	۳,۵۴۱,۵۳۳	۶۱۰,۱۳۶	۲۶۸,۹۶۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۶۷۳,۸۷۰	۳,۶۵۶,۲۲۷	۷۲۴,۷۱۵	۱۳۰,۹۰۵	سود (زیان) خالص

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۷۲۸,۶۳۲	۱۰۸,۲۹۹	۱۷,۳۸۶	۶۰۲,۹۴۷	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹				
۱۳۰,۹۰۵	۱۳۰,۹۰۵	-	-	سود خالص ۱۳۹۹
(۱۸,۰۸۸)	(۱۸,۰۸۸)	-	-	سود سهام مصوب
-	(۶,۵۴۵)	۶,۵۴۵	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۸۴۱,۴۴۹	۲۱۴,۵۷۱	۲۳,۹۳۰	۶۰۲,۹۴۷	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰				
۷۲۴,۷۱۵	۷۲۴,۷۱۵	-	-	سود خالص در ۱۴۰۰
(۱۳,۲۶۵)	(۱۳,۲۶۵)	-	-	سود سهام مصوب
-	(۳۶,۲۳۶)	۳۶,۲۳۶	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۱,۵۵۲,۸۹۹	۸۸۹,۷۸۵	۶۰,۱۶۶	۶۰۲,۹۴۷	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱				
۳,۶۵۶,۲۲۹	۳,۶۵۶,۲۲۹	-	-	سود خالص ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
(۷۲,۹۵۷)	(۷۲,۹۵۷)	-	-	سود سهام مصوب
-	(۶۰۲,۹۴۷)	-	۶۰۲,۹۴۷	افزایش سرمایه
-	(۶۰,۴۲۲)	۶۰,۴۲۲	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۵,۱۳۶,۱۸۷	۳,۸۰۹,۷۰۳	۱۲۰,۵۸۹	۱,۲۰۵,۸۹۵	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۲				
۶۷۳,۸۷۰	۶۷۳,۸۷۰	-	-	سود خالص دوره شش ماهه ۱۴۰۲
(۳۶۷,۷۹۸)	(۳۶۷,۷۹۸)	-	-	سود سهام مصوب
۵,۴۴۲,۳۵۹	۴,۱۱۵,۷۷۵	۱۲۰,۵۸۹	۱,۲۰۵,۸۹۵	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی دی پنجم به منظور تأمین مالی شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	صورت جریان وجوه نقد حسابرسی شده
جریان های نقدی حاصل از (مصرف شده در) فعالیت های عملیاتی				
۵۸۸,۹۱۷	۱,۷۶۰,۹۹۴	۳۸۲,۵۰۱	۲۱۹,۲۰۹	نقد حاصل از عملیات
-	-	(۲۳,۸۲۰)	(۷,۳۴۵)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۵۸۸,۹۱۷	۱,۷۶۰,۹۹۴	۳۵۸,۶۸۱	۲۱۱,۸۶۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از (مصرف شده در) فعالیت های سرمایه گذاری				
(۴۰۲,۱۷۶)	(۳,۰۲۵,۷۹۷)	(۲۸۴,۲۳۹)	(۶۴۷,۵۳۵)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
-	(۱۵)	(۱۹۳)	-	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت نامشهود
-	۱۴,۷۲۴	-	۳۱۲,۰۰۰	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری بلند مدت
-	(۳۹۹,۹۹۹)	-	-	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
-	۳۰,۶۶۲	۵۹,۳۳۴	۸۶,۶۰۰	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	-	-	(۵۹,۹۹۹)	وجوه پرداختی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	۴۲۵,۰۰۰	-	-	وجوه دریافتی حاصل از سود سهام
-	-	-	۷,۶۳۷	وجوه دریافتی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۸	۸,۰۸۷	۱۵,۸۲۵	-	وجوه دریافتی حاصل از سود سپرده بانکی
(۴۰۲,۱۶۸)	(۲,۹۹۷,۳۳۷)	(۲۰۹,۲۶۳)	(۳۰۱,۲۹۷)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۸۶,۷۴۹	(۱,۱۸۶,۳۴۳)	۱۴۹,۴۱۸	(۸۹,۴۳۳)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
جریان های نقدی حاصل از (مصرف شده) فعالیت های تأمین مالی				
-	-	(۱۳,۴۹۷)	-	بازپرداخت تأمین مالی به سهامدار
۶۷۲,۳۹۹	-	-	-	دریافت قرض الحسنه از سهامدار عمده
۱۱۶,۰۰۰	۲,۰۰۶,۲۹۹	۱۴۸,۹۱۲	۲۶۸,۳۵۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۹۴۷,۳۵۷)	(۶۶۳,۵۲۹)	(۱۷۷,۵۵۸)	(۴۷,۴۵۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
-	-	-	-	پرداخت هزینه مالی
(۵۲۹,۹۷۱)	(۶۲,۵۲۲)	(۸۳,۷۱۰)	(۸۸,۳۹۵)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
-	(۹۱,۱۴۴)	(۱,۴۵۱)	(۷۷۷)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۱۹۴,۹۲۹)	۱,۱۸۹,۱۰۴	(۱۲۷,۳۰۴)	۱۳۱,۷۲۸	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
(۸,۱۸۱)	۲,۷۶۱	۲۲,۱۱۴	۴۲,۲۹۵	خالص افزایش در وجه نقد
۷۸,۵۷۱	۷۵,۱۴۱	۵۳,۰۰۰	۱۰,۲۲۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۴۷	۶۷۰	۲۷	۴۷۶	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۷۰,۴۳۸	۷۸,۵۷۲	۷۵,۱۴۱	۵۳,۰۰۰	مانده موجودی نقد در پایان سال



وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

بر اساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

شرح	مبلغ	
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلند مدت	۲,۷۷۷,۳۴۶	بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری	-	
حساب‌ها و اسناد پرداختی غیرتجاری کوتاه مدت و بلند مدت	۲,۷۷۷,۳۴۶	
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	-	
پیش‌دریافت‌ها	-	
سود سهام پرداختی	۳۹۹,۴۱۸	
ذخیره مزایای پایان خدمت	۴,۵۳۱	تسهیلات ^۱
کوتاه مدت	۱,۰۲۷,۷۲۷	
بلند مدت	۱۹۸,۰۷۶	
حصه جاری تسهیلات مالی بلند مدت	-	
جریمه‌ها	-	
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	-	
مالیات پرداختی	۲,۸۹۳	مالیات ^۲

۱. تسهیلات:

تسهیلات مالی به تفکیک نرخ و تاریخ سررسید به شرح جداول ذیل می‌باشد.

نرخ سود و کارمزد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۲۰ الی ۲۵ درصد	۲,۰۱۴,۹۱۰	۱,۳۱۵,۵۲۹
جمع	۲,۰۱۴,۹۱۰	۱,۳۱۵,۵۲۹

سررسید	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سال ۱۴۰۳ و ۱۴۰۲	۲,۰۱۴,۹۱۰	۱,۱۱۷,۴۵۲
سال ۱۴۰۳ و ۱۴۰۶	-	۱۹۸,۰۷۶



۲. مالیات:

- خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت بشرح ذیل می باشد:

نحوه تشخیص	۱۴۰۲/۰۶/۳۱						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختی ۱۴۰۱	ماده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
اعتراض در مرحله هیئت حل اختلاف هم عرض	-	۳۶,۸۶۶	۱۵۰۲	۳۸,۳۶۸	۳۹,۴۶۸	-	۶۵,۲۰۹	۶۵,۲۰۹	۱۳۹۷
قطعی شده	۲,۸۹۳	۲,۸۹۳	۲,۸۹۳	۵,۷۸۵	۶۷,۵۶۹	-	-	۱۰۳,۶۱۷	۱۳۹۸
قطعی شده	-	-	-	-	۸۸۴	-	-	۱۳۰,۹۰۵	۱۳۹۹
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	۸۰,۶۵۲	-	-	۷۲۴,۷۱۵	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۶۵۶,۲۲۷	۱۴۰۱
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۶۷۳,۸۷۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱

- برگ قطعی مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ به موجب رای صادره از شعبه نهم شورای عالی مالیاتی به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۰ نقض و اعتراض شرکت در هیئت حل اختلاف مالیاتی موضوع ماده ۲۵۷ قانون م.م در حال رسیدگی مجدد می باشد.
- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ به موجب برگ قطعی شماره ۱۷۳۲۱۱۴۳۴/۱۰۰۰۰۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۲ ابلاغ گردید که با توافق انجام شده تا تاریخ تایید صورت های مالی ۷۵ درصد آن پرداخت و الباقی در دستور پرداخت قرر گرفته است.
- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ به موجب برگ قطعی صادره بر اساس رأی هیئت حل اختلاف مالیاتی بدوی ، به شماره ۱۵۱۴۷۷۹۰۷/۱۰۰۰۰۰ به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۲ مبلغ ۱۱۴,۹۵۱ میلیون ریال زیان تایید شده است.
- مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۵ ابلاغ الکترونیکی گردیده، به واسطه عدم رعایت مقررات مالیاتی در تشخیص مالیات سال مذکور، در مرحله ماده ۲۳۸ ق.م.م می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی برگ دعوت به هیئت حل اختلاف بدوی ابلاغ شده است.
- شرکت با توجه به مقررات مفاد جزء ۲ بند ۱ ماده ۱۳۲ قانون م.م و همچنین مفاد ماده ۵۲ قانون برنامه ششم توسعه ذخیره مالیات برای سنوات ۱۳۹۷ لغایت ۱۴۰۱ در حسابها منظور ننموده است.



تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۳۰ صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، بدهی‌های احتمالی به شرح زیر می باشد:

تعهدات ریالی	مبلغ
بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت	
تضمین قرارداد فی مابین با شرکت راه آهن ج ۱۱	۲۳۴,۵۰۶
تضمین قرارداد فی بین با شرکت بالاست	۲۶,۱۰۰
سایر بدهی های احتمالی	
تضمین وام شرکت پرتو بار فرابر خلیج فارس	۲,۵۹۲,۷۹۴
تضمین قرارداد فی مابین با شرکت بخش فراورده های نفتی	۲۱,۰۰۰
سایر	۱,۴۵۱,۹۹۹
مجموع	۴,۳۲۶,۳۹۹

مطالبات

دریافتنی و سایر دریافتنی‌های شرکت به شرح زیر می باشد:

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
دریافتنی‌های تجاری	۲,۵۵۵,۳۶۹	۲,۸۷۲,۴۹۷
سایر دریافتنی‌ها	۱۶۹,۵۳۷	۱۱۷,۷۱۲
جمع	۲,۷۲۴,۹۰۶	۲,۹۹۰,۲۰۹



مفروضات پیش بینی ها

اطلاعات مالی آتی پیش بینی شده بر اساس مفروضاتی به شرح زیر می باشد:
الف) مفروضات عملیات شرکت با فرض عدم و انتشار اوراق
درآمدها:

درآمدهای عملیاتی شرکت حاصل از جابه جایی مسافر بوده که با توجه به ناوگان موجود و طرح های در دست اجرا پیش بینی ها به شرح جدول زیر می باشد:

سال	نوع واکتی	تعداد واکتی	ظرفیت هر واکتی	تعداد واکتی در سیر	تعداد سیر سال	قیمت بلیط (ریال)	مجموعه اشتغال	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد مسافران
سال ۱۴۰۲	یاد برآورد	۱۰	۴۰	۹	۳۶۵	۲,۳۳۱,۵۰۰	۸۵۲	۵۷۸,۳۶۱	۱۱۱,۶۹۰
	سیر عین برآورد	۱۰	۴۰	۹	۳۶۵	۵,۸۰۳,۰۰۰	۸۵۲	۶۹۸,۱۳۷	۱۱۱,۶۹۰
	گامته برآورد	۱۰	۴۰	۹	۳۶۵	۳,۱۵۸,۸۰۰	۸۵۲	۳۳۳,۱۵۸	۱۱۱,۶۹۰
	فصلته انبساط	۳۰	۶۰	۱۶	۳۶۵	۲,۹۹۲,۵۰۰	۷۵۲	۷۰۷,۵۸۹	۲۶۳,۸۰۰
	برآورد مسافعه سیری اول	۴	۴۰	۴	*	۵,۵۳۵,۰۰۰	۸۵۲	*	*
	برآورد مسافعه سیری دوم	۴	۴۰	۴	*	۵,۵۳۵,۰۰۰	۸۵۲	*	*
	برآورد	۱۰	۴۰	۹	۳۶۵	۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۲	۱,۰۰۵,۳۱۰	۱۱۱,۶۹۰
	برآورد	۷	۴۰	۷	۴۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۲	۸۵,۶۹۰	۹,۵۳۰
	برآورد	۸	۴۰	۸	*	۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۲	*	*
	برآورد	۱۰	۴۰	۹	*	۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۲	*	*
جمع									
سال ۱۴۰۳	یاد برآورد	۱۰	۴۰	۹	۳۶۵	۶,۳۳۵,۵۸۰	۸۵۲	۶۹۷,۵۶۹	۷۱۹,۰۸۰
	سیر عین برآورد	۱۰	۴۰	۹	۳۶۵	۷,۵۹۱,۹۶۰	۸۵۲	۸۵۵,۵۳۱	۱۱۱,۶۹۰
	گامته برآورد	۱۰	۴۰	۹	۳۶۵	۵,۳۳۵,۹۱۶	۸۵۲	۵۸۳,۶۴۹	۱۱۱,۶۹۰
	فصلته انبساط	۳۰	۶۰	۱۶	۳۶۵	۳,۵۵۴,۱۰۰	۷۵۲	۳۱۷,۳۱۰	۸۹,۳۷۰
	برآورد مسافعه سیری اول	۴	۴۰	۴	۳۶۵	۷,۳۰۶,۳۰۰	۸۵۲	۳۷۲,۰۱۰	۳۷,۳۳۰
	برآورد مسافعه سیری اول	۴	۴۰	۴	۳۶۵	۷,۳۰۶,۳۰۰	۸۵۲	۳۷۲,۰۱۰	۳۷,۳۳۰
	برآورد	۱۰	۴۰	۹	۳۶۵	۱۱,۸۸۰,۰۰۰	۸۵۲	۱,۳۳۶,۸۷۷	۱۱۱,۶۹۰
	برآورد	۷	۴۰	۷	۳۶۵	۱۱,۸۸۰,۰۰۰	۸۵۲	۱,۰۰۳,۰۱۶	۸۶,۸۷۰
	برآورد	۸	۴۰	۸	۳۶۵	۱۱,۸۸۰,۰۰۰	۸۵۲	۵۷۸,۳۱۳	۳۸,۶۸۸
	برآورد	۱۰	۴۰	۹	۳۶۵	۱۱,۸۸۰,۰۰۰	۸۵۲	۶۵۰,۷۱۵	۵۲,۷۳۲
جمع									
۶,۵۵۶,۱۱۰									
۸۰۰,۸۳۳									



پیش بینی در آید سهامی از سال ۱۴۰۳ تا سال ۱۴۰۴ در صورت عدم انتشار

سال	نوع واکن	مقدار واکن	ظرفیت هر واکن	پیش بینی در واکن	مقدار واکن در سیر	مقدار سیر سال	قیمت طبقه ریان	شویب اشتغال	مبلغ (مطلوب ریان)	مقدار استقال
سال ۱۴۰۴	بده خزان	۱۰	۴۰	۴۰	۱	۴۹۰	۷۸۰۰۰۰۰۰	ASZ	۸۷۱,۹۹۱	ASZ
	بندر علی خزان	۱۰	۴۰	۴۰	۱	۴۹۰	۹,۵۷۲,۹۵۰	ASZ	۱,۰۲۹,۳۲۹	ASZ
	آذین خزان	۱۰	۴۰	۴۰	۱	۴۹۰	۹,۵۷۲,۹۵۰	ASZ	۱,۰۲۹,۳۲۹	ASZ
	عقیده انبیا	۲۰	۶۰	۶۰	۱۲	۱,۱۳۲,۶۹۵	۲,۴۴۲,۶۹۵	YBZ	۷۲۹,۵۹۱	ASZ
	خزان ساخته سوری دوم	۳	۴۰	۴۰	۳	۱,۱۳۲,۶۹۵	۱,۱۳۲,۶۹۵	ASZ	۳۴۰,۰۱۴	ASZ
	خزان ساخته سوری اول	۴	۴۰	۴۰	۳	۱,۱۳۲,۶۹۵	۱,۱۳۲,۶۹۵	ASZ	۳۴۰,۰۱۴	ASZ
	زیرد	۱۰	۴۰	۴۰	۱۰	۱۴,۸۵۰,۰۰۰	۱۴,۸۵۰,۰۰۰	ASZ	۱,۶۵۸,۵۹۷	ASZ
	زیرد	۷	۴۰	۴۰	۷	۱۴,۸۵۰,۰۰۰	۱۴,۸۵۰,۰۰۰	ASZ	۱,۶۵۸,۵۹۷	ASZ
	زیرد	۸	۴۰	۴۰	۸	۱۴,۸۵۰,۰۰۰	۱۴,۸۵۰,۰۰۰	ASZ	۱,۶۵۸,۵۹۷	ASZ
	زیرد	۱۰	۴۰	۴۰	۹	۱۴,۸۵۰,۰۰۰	۱۴,۸۵۰,۰۰۰	ASZ	۱,۶۵۸,۵۹۷	ASZ
جمع										
سال ۱۴۰۵	زیرد تجدیدی	۲۰	۴۰	۴۰	۱۸	۱۴,۸۵۰,۰۰۰	۱۴,۸۵۰,۰۰۰	ASZ	۲,۳۱۷,۱۹۳	ASZ
	زیرد	۱۰	۴۰	۴۰	۱	۹,۷۵۸,۹۱۹	۹,۷۵۸,۹۱۹	ASZ	۱,۰۰۸,۹۱۵	ASZ
	بندر علی خزان	۱۰	۴۰	۴۰	۱	۱۱,۹۶۸,۶۸۸	۱۱,۹۶۸,۶۸۸	ASZ	۱,۵۳۶,۷۸۳	ASZ
	آذین خزان	۱۰	۴۰	۴۰	۱	۸,۱۶۵,۰۰۰	۸,۱۶۵,۰۰۰	ASZ	۹۱۱,۸۵۳	ASZ
	عقیده انبیا	۲۰	۶۰	۶۰	۱۲	۵,۵۵۳,۳۸۱	۵,۵۵۳,۳۸۱	YBZ	-	ASZ
	خزان ساخته سوری دوم	۳	۴۰	۴۰	۳	۱۱,۳۱۵,۹۳۸	۱۱,۳۱۵,۹۳۸	ASZ	۳۴۵,۰۱۵	ASZ
	خزان ساخته سوری اول	۴	۴۰	۴۰	۳	۱۱,۳۱۵,۹۳۸	۱۱,۳۱۵,۹۳۸	ASZ	۳۴۵,۰۱۵	ASZ
	زیرد	۱۰	۴۰	۴۰	۱	۱۸,۵۶۲,۵۰۰	۱۸,۵۶۲,۵۰۰	ASZ	۲,۰۷۳,۲۴۶	ASZ
	زیرد	۷	۴۰	۴۰	۷	۱۸,۵۶۲,۵۰۰	۱۸,۵۶۲,۵۰۰	ASZ	۲,۰۷۳,۲۴۶	ASZ
	زیرد	۸	۴۰	۴۰	۸	۱۸,۵۶۲,۵۰۰	۱۸,۵۶۲,۵۰۰	ASZ	۲,۰۷۳,۲۴۶	ASZ
جمع										
۱۰,۴۲۴,۴۴۰										
۱۵,۹۳۷,۸۰۸										



کد سهامداران	مبلغ (میلون ریال)	نوع سهام	قیمت بهای (ریال)	تعداد سیر سال	پیش بینی درآمد مسافری از سال ۱۴۰۲ تا سال ۱۴۰۶ در صورت عدم انتشار	تعداد واگن در سیر	تعداد واگن	نوع واگن	سال
۱۱۱۶۹۰	۱,۳۶۲,۳۳۹	ASZ	۱۲,۱۹۸,۳۹۸	۳۹۵	۹	۲۰	۱۰	بورد عریض	سال ۱۴۰۶
۱۱۱۶۹۰	۱,۶۷۰,۹۷۸	ASZ	۱۴,۸۵۰,۸۵۹	۳۹۵	۹	۲۰	بسیار عریض عریض		
۱۱۱۶۹۰	۱,۱۳۹,۸۴۰	ASZ	۱۰,۳۰۶,۳۸۱	۳۹۵	۹	۲۰	تخت عریض		
.	.	ASZ	۶,۹۹۱,۶۰۳	.	۱۵	۲۰	تخت انبساط		
۳۷,۳۳۰	۵۳۱,۳۶۹	ASZ	۱۴,۳۶۹,۹۳۳	۳۹۵	۳	۴۰	عریض ساخته سری دوم		
۳۷,۳۳۰	۵۳۱,۳۶۹	ASZ	۱۴,۳۶۹,۹۳۳	۳۹۵	۳	۴۰	عریض ساخته سری اول		
۱۱۱۶۹۰	۲,۵۹۱,۵۵۷	ASZ	۲۳,۳۰۳,۱۲۵	۳۹۵	۹	۲۰	زیربورد		
ASZ	۲,۰۱۵,۶۵۵	ASZ	۲۳,۳۰۳,۱۲۵	۳۹۵	۷	۲۰	زیربورد		
۹۹,۳۸۰	۲,۳۰۳,۶۰۶	ASZ	۲۳,۳۰۳,۱۲۵	۳۹۵	۸	۲۰	زیربورد		
۱۱۱۶۹۰	۲,۵۹۱,۵۵۷	ASZ	۲۳,۳۰۳,۱۲۵	۳۹۵	۹	۲۰	زیربورد		
۳۳۳,۳۸۰	۵,۱۸۳,۱۱۴	ASZ	۲۳,۳۰۳,۱۲۵	۳۹۵	۱۸	۲۰	زیربورد تکمیلی		
۱۰,۴۴۳,۴۴۰	۱۹,۴۳۱,۳۸۵							جمع	

کد سهامداران	مبلغ (میلون ریال)	نوع سهام	قیمت بهای (ریال)	تعداد سیر سال	پیش بینی درآمد مسافری از سال ۱۴۰۲ تا سال ۱۴۰۶ در صورت انتشار	تعداد واگن در سیر	تعداد واگن	نوع واگن	سال
۱۱۱۶۹۰	۵۳۸,۳۶۱	ASZ	۲,۳۳۱,۵۰۰	۳۹۵	۹	۲۰	۱۰	بورد عریض	سال ۱۴۰۶
۱۱۱۶۹۰	۳۸۸,۱۳۷	ASZ	۵,۸۰۳,۰۰۰	۳۹۵	۹	۲۰	بسیار عریض عریض		
۱۱۱۶۹۰	۳۳۳,۱۵۸	ASZ	۲,۱۵۵,۸۰۰	۳۹۵	۹	۲۰	تخت عریض		
۳۶۲,۸۰۰	۷۰۷,۵۸۹	ASZ	۲,۶۹۳,۵۰۰	۳۹۵	۱۵	۲۰	تخت انبساط		
.	.	ASZ	۵,۳۳۵,۰۰۰	.	۳	۲۰	عریض ساخته سری دوم		
.	.	ASZ	۵,۳۳۵,۰۰۰	.	۳	۲۰	عریض ساخته سری اول		
۱۱۱۶۹۰	۱,۰۰۵,۳۱۰	ASZ	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۵	۹	۲۰	زیربورد		
۹,۵۳۰	۸۵,۶۸۰	ASZ	۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	۷	۲۰	زیربورد		
.	.	ASZ	۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۸	۲۰	زیربورد		
.	.	ASZ	۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۹	۲۰	زیربورد		
۷۱۹,۰۸۰	۴۳۱,۷۳۳							جمع	



بیش بینی در آمد مسافری از سال ۱۴۰۲ تا سال ۱۴۰۶ در صورت انتشار

سال	نوع واری	تعداد واری	درست هر واری	تعداد واری در سیر	تعداد سیر سال	قیمت بلیط (ریال)	کسب از انتشار	مبلغ (مجموع ریال)	تعداد مسافران
سال ۱۴۰۲	بازرگانی	۱۰	۲۰	۹	۳۹۵	۲,۳۲۵,۵۸۰	۸۵٪	۱,۹۷۵,۵۹۱	۱۱۱,۶۹۰
	بازرگانی	۱۰	۲۰	۹	۳۹۵	۲,۳۲۵,۵۸۰	۸۵٪	۱,۹۷۵,۵۹۱	۱۱۱,۶۹۰
	بازرگانی	۱۰	۲۰	۹	۳۹۵	۲,۳۲۵,۵۸۰	۸۵٪	۱,۹۷۵,۵۹۱	۱۱۱,۶۹۰
	بازرگانی	۱۰	۲۰	۹	۳۹۵	۲,۳۲۵,۵۸۰	۸۵٪	۱,۹۷۵,۵۹۱	۱۱۱,۶۹۰
	بازرگانی	۱۰	۲۰	۹	۳۹۵	۲,۳۲۵,۵۸۰	۸۵٪	۱,۹۷۵,۵۹۱	۱۱۱,۶۹۰
	بازرگانی	۱۰	۲۰	۹	۳۹۵	۲,۳۲۵,۵۸۰	۸۵٪	۱,۹۷۵,۵۹۱	۱۱۱,۶۹۰
	بازرگانی	۱۰	۲۰	۹	۳۹۵	۲,۳۲۵,۵۸۰	۸۵٪	۱,۹۷۵,۵۹۱	۱۱۱,۶۹۰
	بازرگانی	۱۰	۲۰	۹	۳۹۵	۲,۳۲۵,۵۸۰	۸۵٪	۱,۹۷۵,۵۹۱	۱۱۱,۶۹۰
	بازرگانی	۱۰	۲۰	۹	۳۹۵	۲,۳۲۵,۵۸۰	۸۵٪	۱,۹۷۵,۵۹۱	۱۱۱,۶۹۰
	بازرگانی	۱۰	۲۰	۹	۳۹۵	۲,۳۲۵,۵۸۰	۸۵٪	۱,۹۷۵,۵۹۱	۱۱۱,۶۹۰
بازرگانی	۱۰	۲۰	۹	۳۹۵	۲,۳۲۵,۵۸۰	۸۵٪	۱,۹۷۵,۵۹۱	۱۱۱,۶۹۰	
سال ۱۴۰۳	بازرگانی	۲۰	۴۰	۱۸	۷۹۹	۱۱,۸۸۰,۰۰۰	۸۵٪	۱۰,۲۸۲,۰۰۰	۵۴,۷۷۴
	بازرگانی	۲۰	۴۰	۱۸	۷۹۹	۱۱,۸۸۰,۰۰۰	۸۵٪	۱۰,۲۸۲,۰۰۰	۵۴,۷۷۴
	بازرگانی	۲۰	۴۰	۱۸	۷۹۹	۱۱,۸۸۰,۰۰۰	۸۵٪	۱۰,۲۸۲,۰۰۰	۵۴,۷۷۴
	بازرگانی	۲۰	۴۰	۱۸	۷۹۹	۱۱,۸۸۰,۰۰۰	۸۵٪	۱۰,۲۸۲,۰۰۰	۵۴,۷۷۴
	بازرگانی	۲۰	۴۰	۱۸	۷۹۹	۱۱,۸۸۰,۰۰۰	۸۵٪	۱۰,۲۸۲,۰۰۰	۵۴,۷۷۴
	بازرگانی	۲۰	۴۰	۱۸	۷۹۹	۱۱,۸۸۰,۰۰۰	۸۵٪	۱۰,۲۸۲,۰۰۰	۵۴,۷۷۴
	بازرگانی	۲۰	۴۰	۱۸	۷۹۹	۱۱,۸۸۰,۰۰۰	۸۵٪	۱۰,۲۸۲,۰۰۰	۵۴,۷۷۴
	بازرگانی	۲۰	۴۰	۱۸	۷۹۹	۱۱,۸۸۰,۰۰۰	۸۵٪	۱۰,۲۸۲,۰۰۰	۵۴,۷۷۴
	بازرگانی	۲۰	۴۰	۱۸	۷۹۹	۱۱,۸۸۰,۰۰۰	۸۵٪	۱۰,۲۸۲,۰۰۰	۵۴,۷۷۴
	بازرگانی	۲۰	۴۰	۱۸	۷۹۹	۱۱,۸۸۰,۰۰۰	۸۵٪	۱۰,۲۸۲,۰۰۰	۵۴,۷۷۴
جمع	بازرگانی	۱۰	۲۰	۹	۳۹۵	۲,۳۲۵,۵۸۰	۸۵٪	۱,۹۷۵,۵۹۱	۱۱۱,۶۹۰
	بازرگانی	۱۰	۲۰	۹	۳۹۵	۲,۳۲۵,۵۸۰	۸۵٪	۱,۹۷۵,۵۹۱	۱۱۱,۶۹۰
	بازرگانی	۱۰	۲۰	۹	۳۹۵	۲,۳۲۵,۵۸۰	۸۵٪	۱,۹۷۵,۵۹۱	۱۱۱,۶۹۰
	بازرگانی	۱۰	۲۰	۹	۳۹۵	۲,۳۲۵,۵۸۰	۸۵٪	۱,۹۷۵,۵۹۱	۱۱۱,۶۹۰
	بازرگانی	۱۰	۲۰	۹	۳۹۵	۲,۳۲۵,۵۸۰	۸۵٪	۱,۹۷۵,۵۹۱	۱۱۱,۶۹۰
	بازرگانی	۱۰	۲۰	۹	۳۹۵	۲,۳۲۵,۵۸۰	۸۵٪	۱,۹۷۵,۵۹۱	۱۱۱,۶۹۰
	بازرگانی	۱۰	۲۰	۹	۳۹۵	۲,۳۲۵,۵۸۰	۸۵٪	۱,۹۷۵,۵۹۱	۱۱۱,۶۹۰
	بازرگانی	۱۰	۲۰	۹	۳۹۵	۲,۳۲۵,۵۸۰	۸۵٪	۱,۹۷۵,۵۹۱	۱۱۱,۶۹۰
	بازرگانی	۱۰	۲۰	۹	۳۹۵	۲,۳۲۵,۵۸۰	۸۵٪	۱,۹۷۵,۵۹۱	۱۱۱,۶۹۰
	بازرگانی	۱۰	۲۰	۹	۳۹۵	۲,۳۲۵,۵۸۰	۸۵٪	۱,۹۷۵,۵۹۱	۱۱۱,۶۹۰



سال	نوع واکنی	تعداد واکنی	تاریخ هر واکنی	تعداد واکنی در سیر	تعداد سیر سال	قیمت ریاضه (ریال)	ضریب استحقاق	مبلغ (میلون ریال)	تعداد مسائلون
سال ۱۴۰۵	باز خرید	۱۰	۴۰	۹	۳۶۵	۹,۷۵۸,۷۱۹	۸۵٪	۱۰,۸۸۱,۹۵۱	۱۱,۶۹۰
	بند خرید	۱۰	۴۰	۹	۳۶۵	۱۱,۹۹۸,۹۸۸	۸۵٪	۱,۳۳۳,۷۸۳	۱۱,۶۹۰
	تجدید عنوان	۱۰	۴۰	۹	۳۶۵	۸,۱۶۵,۰۰۰	۸۵٪	۹۱۱,۹۵۳	۱۱,۶۹۰
	تجدید اجینیا	۴۰	۴۰	۱۵	-	۵,۵۵۳,۳۸۱	۷۵٪	-	-
	خرید سلفه سری دوم	۴	۴۰	۴	۳۶۵	۱۱,۴۱۵,۹۳۸	۸۵٪	۲۲۵,۰۱۵	۳۷,۳۳۰
	خرید سلفه سری اول	۴	۴۰	۴	۳۶۵	۱۱,۴۱۵,۹۳۸	۸۵٪	۲۲۵,۰۱۵	۳۷,۳۳۰
	زیررد	۱۰	۴۰	۹	۳۶۵	۱۸,۵۶۲,۵۰۰	۸۵٪	۲,۰۷۳,۳۳۶	۱۱,۶۹۰
	زیررد	۷	۴۰	۷	۳۶۵	۱۸,۵۶۲,۵۰۰	۸۵٪	۱,۹۱۲,۵۳۳	۸۶,۸۷۰
	زیررد	۸	۴۰	۹	۳۶۵	۱۸,۵۶۲,۵۰۰	۸۵٪	۱,۸۳۳,۸۸۵	۹۹,۷۸۰
	زیررد	۱۰	۴۰	۹	۳۶۵	۱۸,۵۶۲,۵۰۰	۸۵٪	۲,۰۷۳,۳۳۶	۱۱,۶۹۰
سال ۱۴۰۶	زیررد	۴۰	۴۰	۱۸	۳۶۵	۱۸,۵۶۲,۵۰۰	۸۵٪	۲,۱۴۳,۳۹۱	۲۳۳,۳۸۰
	زیررد	۷	۴۰	۷	۳۶۵	۱۸,۵۶۲,۵۰۰	۷۵٪	۱,۴۳۲,۸۱۶	۷۶,۶۵۰
	جمع	-	-	-	-	-	-	۱۷,۳۵۹,۹۳۳	۱,۱۱۹,۰۰۰
	باز خرید	۱۰	۴۰	۹	۳۶۵	۱۲,۱۹۸,۳۹۸	۸۵٪	۱,۳۶۲,۳۳۹	۱۱,۶۹۰
	بند خرید	۱۰	۴۰	۹	۳۶۵	۱۲,۱۹۸,۳۹۸	۸۵٪	۱,۳۶۲,۳۳۹	۱۱,۶۹۰
	تجدید عنوان	۱۰	۴۰	۹	۳۶۵	۱۰,۳۰۶,۳۸۱	۸۵٪	۱,۱۳۹,۴۰۰	۱۱,۶۹۰
	تجدید اجینیا	۴۰	۴۰	۱۵	-	۶,۴۹۱,۲۰۰	۷۵٪	-	-
	خرید سلفه سری دوم	۴	۴۰	۴	۳۶۵	۱۲,۳۶۹,۹۱۳	۸۵٪	۵۳۱,۳۶۹	۳۷,۳۳۰
	خرید سلفه سری اول	۴	۴۰	۴	۳۶۵	۱۲,۳۶۹,۹۱۳	۸۵٪	۵۳۱,۳۶۹	۳۷,۳۳۰
	زیررد	۱۰	۴۰	۹	۳۶۵	۲۳,۳۰۰,۱۳۵	۸۵٪	۲,۵۲۱,۵۵۷	۱۱,۶۹۰
زیررد	۷	۴۰	۷	۳۶۵	۲۳,۳۰۰,۱۳۵	۸۵٪	۲,۰۰۰,۶۵۵	۸۶,۸۷۰	
زیررد	۸	۴۰	۹	۳۶۵	۲۳,۳۰۰,۱۳۵	۸۵٪	۲,۰۰۰,۶۵۵	۸۶,۸۷۰	
زیررد	۱۰	۴۰	۹	۳۶۵	۲۳,۳۰۰,۱۳۵	۸۵٪	۲,۵۲۱,۵۵۷	۱۱,۶۹۰	
زیررد	۴۰	۴۰	۱۸	۳۶۵	۲۳,۳۰۰,۱۳۵	۸۵٪	۵,۱۸۳,۱۱۳	۲۳۳,۳۸۰	
زیررد	۷	۴۰	۷	۳۶۵	۲۳,۳۰۰,۱۳۵	۷۵٪	۱,۷۷۸,۵۳۰	۷۶,۶۵۰	
جمع	-	-	-	-	-	-	۲۱,۶۹۹,۹۰۵	۱,۱۱۹,۰۰۰	



مبنای پیش‌بینی‌های به عمل آمده، عملکرد واقعی شرکت در سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ و گزارش بودجه شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ می‌باشد.

- پیش‌بینی قیمت بلیط در سال‌های آتی بر اساس نرخ تورم برآورد شده در صندوق بین‌المللی پول IMF می‌باشد.
- واگن‌های موجود در سرفصل دارایی‌های در جریان تکمیل (غزال سانحه سری اول و دوم)، پس از بازسازی از سال ۱۴۰۳ در سیر قرار می‌گیرند.
- واگن‌های زمرد نیز در سال ۱۴۰۳ از سرفصل پیش پرداخت سرمایه‌ایی به واگن مسافری منتقل می‌گردد و در سال ۱۴۰۳ مطابق جدول فوق در سیر قرار می‌گیرد.
- با فرض انتشار اوراق مرابحه، ۷ دستگاه واگن با ظرفیت ۲۸۰ صندلی به ناوگان افزوده خواهد شد که با فرض در سیر بودن تمامی روزهای سال (۳۶۵ روز) و اشتغال آن تا میزان ۸۵ درصد، ظرفیت جابه‌جایی مسافران به میزان ۸۶،۸۷۰ نفر در سال افزایش خواهد یافت.
- بر اساس بخشنامه سازمان برنامه و بودجه کشور مبنی بر اصلاح مصوبه های شماره ۲۸۳۹۶۸ و ۱۶۲۵۸۷ شورای اقتصاد برای اجرای طرح ((توسعه حمل و نقل بار و مسافر توسط راه آهن)) به استناد ماده ۱۲ قانون رفع موانع تولید، برای واگن‌های عرفان و زمرد به ازای حمل هر نفر کیلومتر مسافر ۰.۷۳ سنت یارانه صرفه جویی سوخت محاسبه و در سرفصل درآمدهای عملیاتی منعکس گردیده است.

بهای تمام شده خدمات ارائه شده و هزینه‌ها:

- حقوق راهبری معادل ۲۲ درصد از کل درآمدهای مسافری می‌باشد.
- حق دسترسی راه آهن بابت واگن‌های غزال معادل ۴۰ درصد درآمدهای مسافری و برای واگن‌های عرفان، اپتیما و زمرد مبلغ ۲۳۰ میلیون ریال به ازای تعداد روزهای سیر در یک سال محاسبه گردیده و این مبلغ به تناسب تورم برآوردی در سال‌های آتی افزایش یافته است.
- کارمزد آژانس‌ها و هزینه تعمیرات واگن به میزان ۵ درصد درآمدهای مسافری پیش‌بینی شده است.
- هزینه بسته پذیرایی معادل ۲۵ درصد درآمد مسافری واگن‌های زمرد برآورد گردیده است.
- هزینه استهلاک برای واگن‌های مسافری با نرخ ۷ درصد و با روش نزولی محاسبه شده است و مابقی دارایی‌ها بر اساس مفروضات صورت‌های مالی حسابرسی شده شرکت برآورد شده است.

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی:

- هزینه‌های عمومی اداری هر ساله بر اساس نرخ تورم برآورد شده در صندوق بین‌المللی پول می‌باشد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی:

- سود حاصل از اوراق بهادار، سپرده های بانکی و سایر درآمدهای عملیاتی بر مبنای میانگین سال‌های گذشته نسبت به درآمد عملیاتی لحاظ شده است.



مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار و سایر فعالیت‌هایی که به منظور انجام موضوع فعالیت اصلی شرکت با کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد.» می‌باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۱ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۶۰۹۳۷۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۰۱۲۷۷۰، 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 ۱۴۰۱/۱۲/۰۳ با شماره ۱۲۱۰۱، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

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

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۳	۱۰۳۲۰۴۷۲۵۷۰	۹۹٪
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۲۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱٪
جمع				۱۰۰

حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)

به استناد مجمع موسسین، مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۳ موسسه حسابرسی هوشیار ممیز به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۳۹۶۴۵ به سمت حسابرس و بازرس قانونی شرکت تعیین گردید.



عوامل ریسک

عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه 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 مرابحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

ریسک‌های مرتبط با فعالیت شرکت ریل سیر کوثر

۱. ریسک صنعت

الف) ریسک ورود رقبای جدید:

وابستگی به دارایی‌های انبوه و با ارزش یکی از ویژگی‌های مهم صنعت ریلی به ویژه شرکت‌های صاحب ناوگان است. یک شرکت ریلی برای کسب مجوز فعالیت راه‌اندازی یک مجموعه مسافری باید حداقل ۵۰ دستگاه واگن مسافری در اختیار داشته باشد. همین امر باعث می‌شود حداقل سرمایه مورد نیاز برای ورود به این صنعت بسیار بالا باشد. لذا محدود بودن رقبا یکی از ویژگی‌های مهم این صنعت است. دارایی محور بودن صنعت ریلی ضمن اینکه حاشیه امنی برای شرکت‌های موجود در صنعت ایجاد می‌کند.

ب) ریسک وضع قوانین و مقررات دولتی جدید:

با توجه به شرایط کشور، همواره ریسک تعیین قوانین و مقررات جدید که می‌تواند منجر به ایجاد محدودیت در فعالیت‌های شرکت وجود دارد. در حال حاضر شرکت‌های ریلی ضمن اخذ مجوز از راه آهن جمهوری اسلامی ایران، تحت کنترل و نظارت راه آهن ج.ا.ا بوده و ملزم به تبعیت از دستورالعمل‌هایی از قبیل تعرفه نرخ حق دسترسی میباشند.

ج) مدیریت ریسک نقدینگی:

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیشبینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

۲. ریسک تأمین مالی از طریق انتشار اوراق

الف) ریسک عدم استفاده از 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 واسط، 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 امکان پذیر است.



(ب) ریسک نقدشوندگی:

جهت پوشش این ریسک، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تثبیت پاداش به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام) و شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

(ج) ریسک رتبه اعتباری:

بر اساس رتبه بندی صورت گرفته توسط شرکت رتبه بندی اعتباری پایا (سهامی خاص)، رتبه اعتباری بانئ، رتبه بلندمدت BBB+ و رتبه کوتاه مدت 2A با دورنمای باثبات می باشد.

(د) ریسک رتبه اعتباری ورقه بهادار:

بر اساس رتبه بندی صورت گرفته توسط شرکت رتبه بندی اعتباری پایا (سهامی خاص)، رتبه اعتباری ورقه بهادار، رتبه BBB+ می باشد.

ارکان انتشار اوراق مرابحه

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری اندیشه و بینش پیشرو به عنوان عامل فروش طی نامه قبولی سمت به شماره ۱۴۰۲/۹۵۵، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرابحه 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 مرابحه 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 مرابحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در دوره عرضه 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 مرابحه 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 مرابحه 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 مسؤولیت عامل فروش نسبت به پرداخت مبلغ وجه التزام حداقل معادل ۱۰ درصد سود یا درآمد روزشمار اوراق معادل ۱۲۶,۰۲۷,۳۹۷ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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

متعهد پذیره نویسی

بر اساس بند ۲-۱۱ ابلاغیه شماره ۱۲۱/۱۱۲۲۳۷ مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۸ سازمان بورس و اوراق بهادار، اوراق مباحه موضوع این بیانیه، فاقد رکن متعهد پذیره نویسی است.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تثبیت پاداش به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت ریل سیر کوثر (سهامی عام) و شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسؤولیت محدود)، مسؤولیت بازارگردانی اوراق مباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

(۱) بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مباحه موضوع این قرارداد را

بر مبنای حراج به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مباحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲ درصد از کل اوراق تعهد می نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

(۲) چنانچه در طول عمر اوراق موضوع قرارداد، نرخ سود سپرده های متناظر بانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانکها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی (و سایر موارد مشابه)، یکبار یا به دفعات افزایش یابد، در این صورت حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخهای افزایش یافته، «نرخ جدید» گفته می شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط، و ابلاغ کتبی آن توسط بازارگردان به بانی، بانی مکلف است با مجوز سازمان، نرخ سود اسمی اوراق موضوع قرارداد را از زمان اعلام نرخ جدید، افزایش دهد. همچنین بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان صدور مجوز افزایش نرخ اوراق توسط سازمان، مبلغ قرارداد را به نحو یادشده در تبصره ۱ این ماده افزایش دهد و (چنانچه در خصوص موعد/مواعد پرداخت آن وفق مفاد تبصره ۳، توافق دیگری نشود) همزمان با مواعد پرداخت سود دوره ای به صورت روزشمار به بازارگردان براساس تعهدات هر یک از اعضا مطابق با ماده ۲ این قرارداد، پرداخت نماید. چنانچه سازمان مجوز افزایش نرخ سود اسمی اوراق را به هر دلیل ملاحظه ننماید، تکلیف بانی به افزایش و پرداخت مبلغ قرارداد به نحو فوق الذکر به قوت خود باقی خواهد بود.



تبصره ۱: افزایش مبلغ کارمزد سالانه ارائه خدمات بازارگردانی موضوع این قرارداد، به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود قبلی اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد به صورت سالانه و روزشمار می‌باشد.

تبصره ۲: چنانچه افزایش نرخ موضوع مجوز سازمان بورس کمتر از ما به التفاوت نرخ سود اسمی قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، بانی مکلف به افزایش مبلغ کارمزد می‌باشد. افزایش مبلغ مذکور به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ موضوع مجوز سازمان و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد به صورت سالانه و روزشمار می‌باشد که به نحو مذکور در قسمت اخیر بند ۲ این ماده به بازارگردان پرداخت می‌گردد.

تبصره ۳: در صورتیکه که طبق مفاد این قرارداد، بانی مکلف به پرداخت ما به التفاوت یا افزایش مبلغ قرارداد باشد، می‌بایست ظرف مدت یک ماه از تاریخ اعلام نرخ جدید و اطلاع کتبی آن توسط بازارگردان به بانی، نسبت به امضای الحاقیه افزایش نرخ کارمزد قرارداد بازارگردانی با بازارگردان و صدور و تحویل چک‌های مرتبط با افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی اقدام نماید. در صورتی که بانی در خصوص امضای الحاقیه با بازارگردان به توافق نرسد یا در صورت انعقاد الحاقیه نسبت به پرداخت مبالغ افزایش یافته کارمزد بازارگردانی در موعد مقرر اقدام ننماید، بانی علاوه بر اصل تعهد به پرداخت مبالغ مذکور، مشمول پرداخت وجه التزام روزانه معادل یک در هزار مبالغ پرداخت نشده از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان ایفای کامل تعهدات خود خواهد بود.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

مبلغ (میلیون ریال)	شرح
۱.۰۰۰	هزینه حسابرسان
حدود ۷ درصد مبلغ انتشار	هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرسان، 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

شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

جدول ۱ - مشخصات مشاور

شماره تماس و دورنگار	موضوع مشاوره	شخصیت حقوقی	نام مشاور
۰۲۱۵۸۷۱۸	خدمات مشاور عرضه اوراق بهادار	سهامی خاص	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۷ روز از تاریخ دریافت تمامی مستندات،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذیصلاح در خصوص گزارش‌های یادشده به مدت ۳۰ روز از تاریخ دریافت تمامی مستندات،
- (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذیصلاح به مدت ۱۵ روز از تاریخ دریافت تمامی مستندات،
- (۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی، به مدت ۷ روز از تاریخ دریافت موافقت اصولی،
- (۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذیصلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- (۸) تهیه گزارش توجیهی به مدت ۱۵ روز از تاریخ دریافت تمامی مستندات،
- (۹) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره نویسی اوراق، زمان بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار،
- (۱۰) تعیین قیمت فروش یا پذیره نویسی اوراق بهادار،



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

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

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس‌های زیر مراجعه یا تماس حاصل فرمایند.

راه های تماس با ناشر:

آدرس: تهران، بخارست، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶

کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

تلفن: ۰۲۱۴۲۴۳۱۰۰۰

تارنما: www.sukuk.ir

راه های تماس بانی:

آدرس: تهران، ونک، خیابان شهید عقیل خلیل زاده، بلوار نلسون ماندلا، پلاک ۷۸

ساختمان کوشیار، طبقه سوم، واحد ۱۵

کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۶

تلفن: ۰۲۱-۵۷۸۵۱

تارنما: www.railseir.ir

