

گزارش حسابرس مستقل
درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
به هیات مدیره
شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ و ۲	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۴۶	گزارش بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه



بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
به هیئت مدیره شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

۱. بیانیه ثبت مورخ ۲۸ بهمن ۱۴۰۳ با تأیید بانی (شرکت ایران ترانسفو - سهامی عام) و مشاور عرضه (شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس - سهامی عام) با موضوع تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۵۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورتهای سود و زیان، صورت 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 تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲. بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار، با هدف توجیه اقتصادی و مالی برای خرید مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید محصولات از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۵۰۰۰ میلیارد ریال با نرخ ۲۳ درصد و به مدت ۴ سال از تاریخ انتشار، 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 گزارش توجیهی 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، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه بیانیه ثبت یادشده 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 پیش ها خواهد بود، زیرا رویدادهای بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

۵. موارد قابل ذکر درخصوص رعایت مفاد دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب آذرماه ۱۳۹۰، به شرح زیر است:

۵-۱- در رعایت تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل مزبور، طبق بررسی های به عمل آمده بانک رفاه کارگران (سهامی عام) به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) به عنوان بانی انتشار اوراق یادشده، از یکدیگر مستقل بوده و بانک رفاه کارگران تحت کنترل شرکت ایران ترانسفو نمی باشد. ضمناً ارزش مواد اولیه موضوع انتشار اوراق مرابحه براساس قیمت معاملاتی بورس کالای ایران استخراج گردیده و در این رابطه به شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد بند ۵ ماده ۱۷ و ماده ۱۰ دستورالعمل درخصوص شرایط دارایی مبنای انتشار و همچنین مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور، برخورد نشده است.



مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش (حسابداران رسمی)
گزارش حسابرسی مستقل درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

۵-۲- مستنداتی مبنی بر رعایت مفاد ماده ۹ دستورالعمل درخصوص اینکه بازارگردان و متعهد پذیره نویسی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار تأیید شده و از کفایت سرمایه لازم برخوردار باشند، در اختیار این مؤسسه قرار نگرفته است.

۵-۳- مستندات قبولی سمت ضامن و همچنین مستنداتی مبنی بر انعقاد قراردادهای مربوطه فیما بین بانی با ارکان انتشار شامل ضامن، عامل فروش و بازارگردان و متعهد پذیره نویسی، تا تاریخ این گزارش در اختیار این مؤسسه قرار نگرفته است. در رعایت مفاد ماده ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان در چارچوب تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار است.

۵-۴- تا تاریخ این گزارش، ناشر (شرکت واسطه مالی) از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار به بانی (شرکت ایران ترانسفو) معرفی نگردیده فلذا در بیانیه ثبت مورد گزارش، نام ناشر مشخص نبوده و به همین دلیل بیانیه مذکور به امضای ناشر به عنوان یکی از ارکان تأیید کننده، نرسیده است.

۶. نظر استفاده کنندگان این بیانیه را به عوامل مربوط به ریسک های مطرح شده در بیانیه ثبت، جلب می نماید.

۷. تأیید نهایی ارکان انتشار اوراق مرابحه که توسط بانی معرفی شده اند، مطابق قوانین و مقررات موضوعه بر عهده سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد. همچنین قابل ذکر است صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به ارائه مدارک و مستندات موضوع مواد ۱۷ و ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب آذرماه ۱۳۹۰ و مصوبه های بعدی آن، به سازمان مذکور می باشد.



۲۹ بهمن ۱۴۰۳

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی **میرپاد چابک** (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)



استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۱۰۸۲۲

تهران، ونک، بزرگراه کردستان، خیابان حکیم اعظم، پلاک ۱۵، طبقه همکف

شماره تلفن: ۰۲۱-۸۸۲۱۰۹۱۱-۱۴

کد پستی ۱۹۹۱۶۴۷۱۱۳

آدرس کارخانه: شهرستان زنجان، واقع در کیلومتر ۴ جاده قدیم زنجان-تهران

شرکت واسطه مالی **میرپاد چابک** (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۳۹۷/۹/۳

ثبت شده در ۱۱۹۱٪

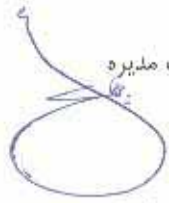
تذکر:

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.



مقدمه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) از طریق انتشار اوراق مرابحه به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۸ به تأیید اعضای هیئت مدیره شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضا
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (سهامی عام)	آقای محمد حاجی ابراهیم طهرانی	رئیس هیئت مدیره	
شرکت سرمایه‌گذاری امین مهرگان (سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز) (سهامی عام)	آقای مرتضی عبداللهی علی آبادی	نایب رئیس هیئت مدیره	
شرکت مادر تخصصی مدیریت ساخت و تهیه کالای آب و برق (ساتکاب) (سهامی خاص)	آقای مهدی صادقی	مدیر عامل و عضو اصلی هیئت مدیره	
شرکت توسعه فاوا صنعت (سهامی خاص)	آقای محمد بهزاد	عضو هیئت مدیره	
شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی (سهامی خاص)	آقای محمدحسن صبوری دیلمی	عضو هیئت مدیره	

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

۵,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مرابحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی ... (یا مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) (که در این بیانیه پانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و پانی تهیه گردیده است. پانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. 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 مرابحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) به آدرس <http://www.sukukplus.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی ... (یا مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۶۹/۱۰/۱۹ در فهرست نرخ های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه بندی در صنعت ماشین آلات و دستگاه های برقی، با نماد بترانس مورد معامله قرار می گیرد.

فہرست

تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه ۵

مشخصات شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) ۱۲

پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی ۲۷

عوامل ریسک ۴۰

پیوست‌ها ۴۴

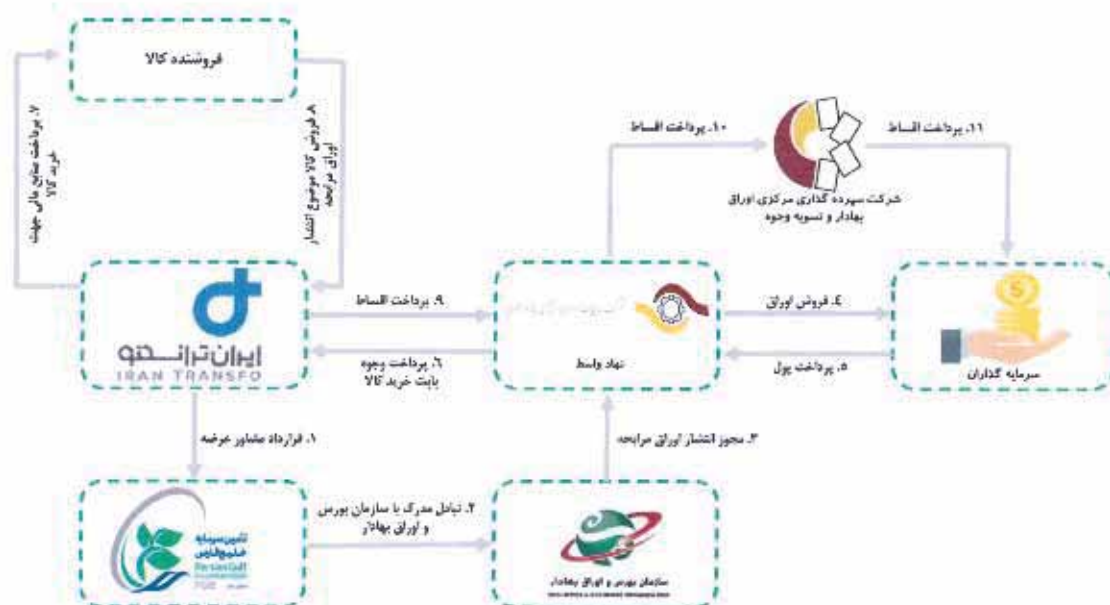
پیوست ۱: جداول موضوع تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی ۴۵



تشریح طرح انتشار اوراق مربحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مربحه توسط شرکت واسط مالی **میراد چای**... (یا مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت ایران ترانسفو (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 در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مربحه، شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مفتول مس،

نوع مواد اولیه مورد نیاز	نرخ به ازای هر کیلوگرم (ریال)	مقدار (کیلوگرم)	مبلغ (میلیون ریال)
مفتول مس	۶,۸۶۸,۱۱۶	۷۲۸,۰۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۷۲۸,۰۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰

(۲) ارزش دارایی: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

نحوه تعیین ارزش دارایی های موضوع انتشار اوراق مربحه به شرح زیر است:

ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می گیرد. کالای مورد نیاز شرکت (مفتول مس) دارای مرجع رسمی تعیین قیمت بر اساس عرضه و تقاضا معاملات بورس کالای ایران می باشد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: دارایی مبنای انتشار اوراق مربحه شامل ۷۲۸,۰۰۱ کیلوگرم مفتول مس معادل ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال است که این مبلغ از طریق انتشار اوراق مربحه تأمین می شود.

شرایط مرابحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۹,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است

مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

مبالغ به ریال

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	دوره (روز)	مبلغ پرداختی بابت کل اوراق	مبلغ پرداختی بابت هر ورقه
انتشار اوراق	۲۰ اردیبهشت ۱۴۰۴	-	-	-
۱	۲۰ مرداد ۱۴۰۴	۹۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۵۸,۶۰۳
۲	۲۰ آبان ۱۴۰۴	۹۲	۲۸۹,۸۶۳,۰۱۳,۶۹۹	۵۷,۹۷۳
۳	۲۰ بهمن ۱۴۰۴	۹۰	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۵۶,۷۱۲
۴	۲۰ اردیبهشت ۱۴۰۵	۹۰	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۵۶,۷۱۲
۵	۲۰ مرداد ۱۴۰۵	۹۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۵۸,۶۰۳
۶	۲۰ آبان ۱۴۰۵	۹۲	۲۸۹,۸۶۳,۰۱۳,۶۹۹	۵۷,۹۷۳
۷	۲۰ بهمن ۱۴۰۵	۹۰	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۵۶,۷۱۲
۸	۲۰ اردیبهشت ۱۴۰۶	۹۰	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۵۶,۷۱۲
۹	۲۰ مرداد ۱۴۰۶	۹۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۵۸,۶۰۳
۱۰	۲۰ آبان ۱۴۰۶	۹۲	۲۸۹,۸۶۳,۰۱۳,۶۹۹	۵۷,۹۷۳
۱۱	۲۰ بهمن ۱۴۰۶	۹۰	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۵۶,۷۱۲
۱۲	۲۰ اردیبهشت ۱۴۰۷	۹۰	۲۸۳,۱۲۲,۶۱۳,۹۶۸	۵۶,۶۲۵
۱۳	۲۰ مرداد ۱۴۰۷	۹۳	۲۹۲,۳۱۳,۱۱۴,۷۵۴	۵۸,۴۴۳
۱۴	۲۰ آبان ۱۴۰۷	۹۲	۲۸۹,۰۷۱,۰۳۸,۲۵۱	۵۷,۸۱۴
۱۵	۲۰ بهمن ۱۴۰۷	۹۰	۲۸۲,۷۸۶,۸۸۵,۲۴۶	۵۶,۵۵۷
۱۶	۲۰ اردیبهشت ۱۴۰۸	۹۱	۲۸۶,۳۶۷,۹۹۱,۶۱۶	۵۷,۲۷۴
پرداخت اصل			۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل		۱,۴۶۱	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰

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

مشخصات اوراق مرابحه

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

- موضوع انتشار اوراق مرابحه: تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه (مفتول مس).
- مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.



- مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۵,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،
- نوع اوراق مرابحه: با نام،
- شیوه عرضه: به قیمت بازار (یا روش حراج)،
- کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- نرخ مرابحه: ۲۳ درصد،
- درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشر شده می باشد.
- پس از ۴ سال (معادل ۴۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.
- دوره عمر اوراق: ۴ سال (معادل ۴۸ ماه)،
- مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرابحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
- تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۴/۰۲/۲۰،
- مدت عرضه: ۳ روز کاری،
- معاملات ثانویه اوراق مرابحه: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،
- خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.
- کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.
- شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار (یا روش حراج)،
- قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،
- ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی **پرسپولیس** (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک رفاه کارگران (سهامی عام)،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری خلیج فارس (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)،
- متعهد پذیره نویسی: تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)،
- مشاور عرضه: تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)،



رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی ...

وکالت نهاد واسط

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

(۱) پرداخت وجوه ناشی از انتشار اوراق به پانی و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر و فروش اقساطی آن ها به شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام):

• مفتول مس،

نوع مواد اولیه مورد نیاز	نرخ به ازای هر کیلوگرم	مقدار (کیلوگرم)	مبلغ (میلیون ریال)
مفتول مس	۶,۸۶۸,۱۱۶	۷۲۸,۰۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع	-	۷۲۸,۰۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰

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

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

(۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم به 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، به ویژه موارد ذیل:

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

• مصالحه و سازش،

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

• تعیین جاعل،

• ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،

• توکیل به غیر،

• تعیین مصدق و کارشناس،

• دعوای خسارت،

• استرداد دادخواست یا دعوا،

• جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

• ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

• دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

• ادعای اعسار،

• درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.

• قبول یا رد سوگند.



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

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی

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

(۱) شرکت واسط مالی ... (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

(۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مرابحه در همه حال،

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه، 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 بانی [شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)]

(۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی، با مشخصات مذکور در ماده (۲) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی اوراق مرابحه شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)؛

(۲) پرداخت کلیه هزینه‌های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛

(۳) ضمانت درک دارایی موضوع معامله از تاریخ انعقاد این قرارداد به عهده بانی و ضامن می‌باشد و در صورت مستحق‌الغیر درآمدن دارایی موضوع معامله، آن‌ها متضامناً مکلف‌اند ضمن استرداد ثمن، کلیه غرامات حاصله به مأخذ بهای سود روزانه اوراق منتشره، تا زمانی که ثمن به طور کامل به ناشر مسترد نشده را به عنوان وجه التزام به ناشر بپردازند؛

(۴) 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 ذیصلاح قانونی یا قضایی؛

(۵) پرداخت مبالغ اقساط در مواعد مقرر به ناشر؛

(۶) جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه هر گونه تقصیر، قصور و یا نقض قوانین و مقررات؛

(۷) تخلف توانان بانی و ضامن در پرداخت هر یک از اقساط، موجب زوال مواعد اقساط و حال شدن دیون می‌شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قراردادها جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت؛

(۸) بانی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشنده اظهار و اقرار نموده و می‌نماید؛



(۹) خرید کالاهای پذیرفته شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملاتی شرکت مذکور امکان پذیر می باشد؛ (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)؛

(۱۰) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده گذاری وجوه حاصل از فروش؛

(۱۱) خرید دارایی موضوع انتشار اوراق مربحه ظرف حداکثر ۶ ماه پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بانی و ارائه مدارک مربوطه به همراه تاییدیه حسابرس درخصوص آن به ناشر/سازمان بورس و اوراق بهادار الزامی است. 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 مربحه در زمان انجام هر معامله به اندازه ای تعیین شود که نرخ سود آن مربحه به اضافه نرخ سود سرمایه گذاری، نرخ سود اوراق مربحه 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 (نرخ اوراق + ۶) 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 غیره افزایش یابد، پرداخت مابه التفاوت ثمن و هر گونه هزینه مازاد متعلقه بر عهده بانی است.

تبصره ۳: بانی همزمان با انعقاد این قرارداد، یک فقره چک صیادی معادل کل مبلغ قرارداد بابت تضمین ایفای تعهدات خود در وجه ناشر صادر و ارائه نمود. بانی به منظور تضمین بدهی و انجام تعهدات خود به شرح این قرارداد به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار داده که مطالبات خود را از بابت این قرارداد، از محل چک مأخوذه استیفا نماید. چک مزبور، پس از اتمام پرداخت اقساط در مواعد مقرر با تایید سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر ایفای کامل تعهدات قراردادی، به بانی مسترد می گردد.

تعهدات دارندگان اوراق مربحه

(۱) خریدار اوراق مربحه یا خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.

(۲) دارنده ورقه مربحه 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... (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مربحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی... (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار

با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مربحه خواهد بود.

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

نقل و انتقال اوراق مربحه

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

سایر موارد

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

(۲) در فرض حجر خریدار تا زمان تعیین قیمت از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط نهاد واسط یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) اعمال خواهد شد.

(۳) در صورت فوت خریدار، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد نهاد واسط یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



گزارش
صفحه ۱۱ از ۴۶



تأمین سرمایه
خلیج فارس
Persian Gulf
Investment Bank



مشخصات شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

موضوع فعالیت

الف) مطابق اساسنامه شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

موضوع اصلی فعالیت شرکت عبارت است از:

۱: تأسیس و نگهداری و بهره برداری از کارخانه در ایران به منظور تهیه و تولید ترانسفورماتور و قطعات و لوازم آن، همچنین هرگونه لوازم الکتریکی دیگر که اصولاً جهت تأمین نیروی برق عمومی و شبکه های توزیع مورد استفاده قرار می گیرد و بعداً توسط هیأت مدیره تعیین خواهد شد. به منظور انجام مقاصد فوق شرکت مواد اولیه محصولات و اجزا متشکله ای را که در آن ها به کار برده می شود اعم از ساخته شده و یا نیمه تهیه شده در ایران یا در خارج قطع نظر از نوع موادی که در آن مصرف می شود و همچنین کلیه ابزار آلات و ماشین ها و وسایل و مواد اولیه و لوازم مربوط را خریداری و یا وارد خواهد نمود. ۲: انجام کلیه عملیات مالی و بازرگانی و صنعتی مربوط به تولید و انجام کلیه یا هر یک از اموری که مستقیم و یا غیرمستقیم مربوط به مقاصد فوق بوده و هیأت مدیره آن را به نفع شرکت تشخیص دهد.

ب) موضوع فرعی فعالیت شرکت عبارت است از:

۱: انجام امور بهره برداری با جلب سرمایه خارجی در موضوع فعالیت شرکت ۲: تأسیس هر نوع شرکت و مؤسسات در داخل و خارج از کشور و همچنین سرمایه گذاری و مشارکت با شرکت ها و مؤسسات خارجی و داخلی اعم از دولتی، تعاونی، خصوصی، اشخاص حقیقی و غیره در زمینه های مختلف اقتصادی. ۳: اخذ نمایندگی از شرکت های خارجی و ارائه خدمات فنی و مهندسی در راستای اهداف شرکت. ۴: انجام امور مطالعاتی، پژوهشی کاربردی در رابطه با اهداف و موضوع شرکت. ۵: انجام کلیه امور بازرگانی در داخل و خارج از کشور و انجام عملیات واردات و صادرات مربوط به موضوع شرکت.

محصولات شرکت شامل انواع ترانسفورماتورهای توزیع روغنی مصرف در حوزه توزیع برق کشور، ترانسفورماتور خشک رزینی مصرفی در حوزه صنعت و مترو، انواع پست فشار قوی و ضعیف و تابلوهای برق، انواع تجهیزات ترانسفورماتور، انواع ترانسفورماتورهای قدرت مصرفی در حوزه انتقال نیروگاه و سایر صنایع بزرگ کشور، انواع ترانسفورماتور کوره مصرفی در صنعت فولاد و سایر محصولات معدنی می باشد.

بخشی از مواد اولیه مورد نیاز شرکت از طریق تأمین کنندگان داخلی و بخشی از طریق منابع خارجی تأمین می گردد. مواد اولیه عمده داخلی شامل سیم مسی و آهن آلات و مواد اولیه عمده خارجی شامل ورق هسته و روغن ترانسفورماتور می باشد. عمده مواد اولیه داخلی از طریق بورس کالا تأمین می شود و مواد اولیه خارجی با توجه به شرایط اقتصادی حاکم بر کشور از طرق مختلف تأمین می گردد.

عمده محصولات شرکت ویژه و بر مبنای سفارش مشتری می باشد و به همین جهت فرآیند تولید پس از اخذ سفارش در واحد مهندسی طراحی و سپس تأمین مواد و در نهایت تولید و تحویل مشتری می گردد.

روش و تکنولوژی مورد استفاده در تولید محصول و یا ارائه خدمات گروه صنعتی ایران ترانسفو عمدتاً دانش محور بوده و وابسته به مهندسين متخصص و نیروی انسانی فنی توانمند مبتکر و خلاق می باشد، البته در ماشین آلات هم برای پیاده سازی طرح ها مورد استفاده قرار می گیرد.

فرآیند تولید ترانسفورماتور شرکت به شرح زیر است:

۱. طراحی ترانسفورماتور

۲. ترسیم طرح ترانسفورماتور



۳. تصویب طرح ترانسفورماتور طراحی شده
۴. سفارش و تهیه مواد اولیه مورد نیاز برای ساخت ترانسفورماتور با توجه به نوع و کاربرد مورد نیاز
۵. تولید ترانسفورماتور با توجه به اندازه، طرح و کاربرد مورد نیاز
۶. مرحله تست اولیه ترانسفورماتور تولید شده
۷. مونتاژ نهایی ترانسفورماتور
۸. تست نهایی ترانسفورماتور تولید شده، بسته بندی و ارسال به واحد بخش ترانسفورماتور

مرحله پنجم فرآیند تولید (تولید ترانسفورماتور) در شکل زیر تشریح شده است:



تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۳۳۸۲۵ و شرکت های فرعی آن است. شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) با مشارکت شرکت سهامی برق منطقه ای تهران ۴۵٪، شرکت زمینس آلمان ۴۵٪ و بانک توسعه صنعت و معدن ایران ۱۰٪ در سال ۱۳۴۵ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۰۸۲۲ مورخ ۱۳۴۵/۰۴/۳۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در سال ۱۳۵۴ به شرکت سهامی عام تبدیل و در سال ۱۳۶۹ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران ونک خیابان شیرازی شمالی، خیابان حکیم اعظم، پلاک ۱۵ و کارخانه آن در شهرستان زنجان واقع در کیلومتر ۴ جاده قدیم زنجان-تهران است.

مدت فعالیت

فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد.

درصد مالکیت	تعداد سهام	شماره ثبت	نوع شخصیت حقوقی	نام سهامدار
۳۴٪	۱۸,۲۳۵,۱۱۲,۰۷۹	۸۹۵۸۴	سهامی عام	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱۵٪	۸,۱۷۷,۸۸۶,۷۹۹	۱۲۵۵۳	سهامی خاص	شرکت مدیریت و ساخت و تهیه کالای آب و برق
۱۷٪	۹,۰۰۰,۷۱۶,۸۲۳	۳۲۹۲۷۴	سهامی عام	شرکت سرمایه گذاری امین مهرگان
۳٪	۱,۴۸۴,۸۷۱,۶۴۵	۳۸۳۳	سهامی عام	بانک صادرات ایران
۳٪	۱,۵۷۹,۰۴۲,۰۹۶	۳۸۰۳۷	سهامی عام	بانک تجارت
۱٪	۷۴۷,۱۲۵,۰۸۲	۳۶۰۳۵۴	سهامی خاص	شرکت آرمان توسعه مین مهر سپهر
۳٪	۸۶۵,۳۲۹,۳۸۳	۲۳۹۴۰۶	سهامی عام	شرکت گروه مالی ملت
۱٪	۲۹۵,۹۱۲,۲۶۰	۴۰۳۷۸۹	سهامی خاص	شرکت توسعه فاوا صنعت
۱٪	۷۰۱,۴۱۴,۲۳۱	۵۲۶۸۰	سهامی خاص	صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما
۳۴٪	۱۳,۳۱۲,۳۷۹,۶۰۳	-	-	سایر
	۵۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	جمع



مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۳ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۳ هیئت مدیره آقای مهدی صادقی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی	رئیس هیئت مدیره	محمد حاجی ابراهیمی طهرانی	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۴۰۵/۰۵/۰۳	غیر موظف
شرکت سرمایه گذاری امین مهرگان (سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز)	نایب رئیس هیئت مدیره	مرتضی عبداللهی علی آبادی	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۴۰۵/۰۵/۰۳	غیر موظف
شرکت مادر تخصصی مدیریت ساخت و تهیه کالای آب و برق (سانکاب)	مدیر عامل و عضو اصلی هیئت مدیره	مهدی صادقی	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۴۰۵/۰۵/۰۳	موظف
شرکت توسعه فاوا صنعت	عضو هیئت مدیره	محمد بهزاد	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۴۰۵/۰۵/۰۳	غیر موظف
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	عضو هیئت مدیره	محمدرحسن صوری دلمی	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۴۰۵/۰۵/۰۳	موظف

مشخصات حسابرس/ بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱، مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۵۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۵۴,۵۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۸ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۳۶,۴۰۲,۷۵۶	۱۸,۰۹۷,۲۴۴	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۰٪	سود انباشته
۱۳۹۹/۱۰/۱۶	۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۲,۶۵۲,۷۵۶	۳۶,۴۰۲,۷۵۶	۸۷۱٪	سود انباشته و مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

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

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۲۸۹	۲۱۴	۲۶۰
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۴۵۵	۲۵۸	۳۷۱
سود تقدی هر سهم (ریال)	۶۷	۱۰۰	۷۰
درصد تقسیم سود	۲۲٪	۳۱٪	۲۷٪
سرمایه (میلیون ریال)	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۰۲,۷۵۶	۳۶,۴۰۲,۷۵۶



صفحه ۱۴ از ۲۶ گزارش



وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	درصد افزایش/کاهش سال ۱۴۰۲ نسبت به سال ۱۴۰۱
صورت وضعیت مالی					
دارایی های ثابت مشهود	۲۲,۳۱۰,۸۸۴	۲۱,۹۱۴,۶۳۱	۲۱,۵۸۳,۳۰۶	۲۱,۱۰۶,۴۱۶	۱٪
دارایی های نامشهود	۸۹,۹۳۷	۶۷,۵۲۷	۳۷,۳۲۱	۱۹,۸۴۶	۸۱٪
سرمایه گذاری های در شرکت های قرعی	۱۱,۹۲۳,۶۸۳	۱۱,۹۲۳,۶۸۳	۷,۳۹۰,۷۶۰	۶,۰۷۲,۳۵۵	۶۱٪
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۵۵۷,۲۲۸	۵۵۷,۲۲۸	۷۶,۲۹۲	۷۶,۲۹۲	۶۲۰٪
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۰۴,۵۷۵	۱۰۴,۵۷۵	۱۹۶,۵۷۹	۶۹۲,۶۳۵	۳۷٪
دریافتنی های بلندمدت	-	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰٪
جمع دارایی های غیر جاری	۳۳,۸۸۶,۳۰۷	۳۵,۸۷۲,۶۵۲	۴۰,۵۸۳,۳۵۸	۳۹,۲۶۸,۵۳۳	۱۳٪
پیش پرداخت ها	۲,۹۵۷,۱۳۵	۳,۷۳۵,۲۶۵	۱۱,۹۵۸,۹۷۷	۳,۷۳۳,۰۳۷	۶۸٪
موجودی سواد و کالا	۳۹,۳۹۱,۷۹۴	۴۰,۷۷۲,۷۵۷	۲۳,۲۵۶,۷۸۲	۱۷,۱۲۰,۲۶۵	۶۸٪
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۸۶,۵۷۱,۱۳۵	۶۳,۳۲۰,۸۳۴	۴۷,۵۷۰,۴۰۵	۳۴,۰۷۳,۳۴۲	۳۳٪
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۳۱۰,۸۲۷	۳۹۲,۶۸۳	۵۴۸,۱۸۷	۱۲۶,۸۲۸	۲۸٪
موجودی نقد	۲,۳۶۰,۳۹۹	۷۸۹,۹۶۰	۸۷۱,۳۶۵	۱,۳۴۲,۷۸۹	۹٪
جمع دارایی های جاری	۱۲۲,۵۹۱,۳۹۰	۱۰۹,۰۴۱,۶۹۹	۸۵,۳۰۵,۷۱۶	۵۶,۵۰۵,۱۷۱	۲۸٪
جمع دارایی ها	۱۸۷,۵۷۷,۵۹۷	۱۵۴,۹۱۹,۳۵۱	۱۲۵,۸۸۹,۹۷۴	۹۵,۷۷۳,۷۱۵	۲۳٪
سرمایه	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۰۲,۷۵۶	۳۶,۴۰۲,۷۵۶	۵۰٪
اندوخته قانونی	۳,۱۵۷,۵۷۵	۲,۵۶۵,۴۴۵	۱,۷۷۹,۰۱۲	۱,۱۹۶,۱۰۲	۲۲٪
سایر اندوخته ها	۳۱,۳۶۱	۳۱,۳۶۱	۳۱,۳۶۱	۳۱,۳۶۱	۰٪
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۲۸,۸۲۴	۲۸,۸۲۴	۲۸,۸۲۴	۲۸,۸۲۴	۰٪
سود انباشته	۲۳,۸۵۹,۸۰۳	۱۶,۳۴۴,۶۳۷	۲۳,۱۵۶,۱۴۵	۱۴,۶۲۹,۰۴۸	۲۹٪
جمع حقوق مالکانه	۸۱,۶۷۷,۲۶۳	۷۳,۳۹۰,۳۶۷	۶۱,۳۹۷,۹۹۹	۵۲,۳۸۷,۹۹۲	۲۰٪
تسهیلات مالی بلندمدت	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۰٪
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۰۰,۲۸۵	۲,۳۹۹,۹۳۹	۱,۶۱۹,۳۱۵	۱,۱۱۴,۲۵۰	۵۴٪
ذخایر	۱,۰۰۷,۷۶۱	۸,۰۹۰,۹۴۴	-	-	-
جمع بدهی های غیر جاری	۹,۱۱۰,۷۶۱	۸,۳۰۰,۹۳۳	۶,۶۱۹,۳۱۵	۱,۱۱۴,۲۵۰	۱۳٪
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۴۰,۸۷۱,۰۱۶	۲۷,۰۴۴,۱۴۸	۲۲,۳۳۵,۳۶۶	۱۵,۷۱۳,۴۳۵	۱۶٪
مالیات پرداختنی	۴,۲۸۲,۷۱۸	۱,۳۷۵,۴۶۶	۱,۸۳۵,۸۵۸	۱,۵۱۶,۹۳۲	۲۵٪
سود سهام پرداختنی	۷,۱۱۹,۶۳۱	۴,۱۳۴,۵۲۱	۲,۳۷۶,۱۸۶	۱,۸۷۸,۰۰۹	۶۷٪
تسهیلات مالی	۲۱,۲۰۷,۹۳۲	۲۱,۴۲۶,۳۹۸	۱۹,۹۴۹,۷۹۰	۱۴,۳۷۳,۱۰۲	۷٪
ذخایر	-	-	۵۳۸,۰۲۹	۳۳۹,۰۲۹	۵۰٪
پیش دریافت ها	۲۳,۱۰۸,۲۲۶	۱۹,۱۴۹,۰۳۸	۹,۶۴۶,۸۳۱	۸,۵۵۰,۵۸۳	۹۸٪
جمع بدهی های جاری	۹۶,۷۸۹,۵۲۳	۷۳,۱۱۹,۹۵۱	۵۷,۷۷۳,۶۶۰	۲۲,۳۷۱,۲۳۳	۲۸٪
جمع بدهی ها	۱۰۵,۹۰۰,۱۲۴	۸۱,۳۲۸,۹۸۳	۶۴,۳۹۱,۹۷۵	۲۳,۳۸۵,۷۲۳	۲۶٪
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۱۸۷,۵۷۷,۵۹۷	۱۵۴,۹۱۹,۳۵۱	۱۲۵,۸۸۹,۹۷۴	۹۵,۷۷۳,۷۱۵	۲۳٪



مبالغ به مایه ریال

شرح	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد افزایش/کاهش سال ۱۴۰۲ نسبت به سال ۱۴۰۱
صورت سود و زیان					
درآمدهای عملیاتی	۳۱,۴۶۹,۵۱۳	۵۵,۷۲۹,۹۱۵	۳۹,۱۴۷,۱۸۳	۲۸,۳۵۸,۱۸۳	۲۲٪
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۴,۸۱۳,۲۳۸)	(۲۷,۵۷۰,۳۷۸)	(۲۶,۵۱۲,۶۹۲)	(۱۹,۱۱۲,۹۹۰)	۲۱٪
سود ناخالص	۱۶,۶۵۶,۲۷۵	۲۸,۱۵۹,۵۳۷	۱۲,۶۳۴,۴۹۱	۹,۲۴۵,۱۹۳	۳۳٪
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۴۷۷,۸۶۸)	(۳,۳۴۷,۴۹۷)	(۲,۱۸۶,۸۰۶)	(۱,۴۰۸,۴۲۹)	۵۲٪
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۳,۶۷۳,۰۶۹	۹,۸۲۹,۳۵۲	۶,۹۳۵,۲۲۸	۲,۷۹۶,۳۲۲	۴۱٪
سود عملیاتی	۱۸,۸۵۰,۴۷۶	۲۴,۶۴۱,۴۹۲	۱۷,۳۸۳,۰۱۳	۱۲,۶۳۲,۱۸۷	۴۲٪
هزینه های مالی	(۳,۷۷۲,۳۶۰)	(۶,۵۵۸,۳۱۸)	(۴,۸۲۳,۹۴۴)	(۲,۲۹۱,۲۰۵)	۲۶٪
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۳۲۹,۸۲۵)	(۱,۰۷۳,۴۰۳)	۳۰۰,۹۵۶	۱۵۷,۹۴۷	۲۵۷٪-
سود قبل از مالیات	۱۴,۷۴۷,۲۸۱	۱۷,۰۰۹,۷۷۱	۱۲,۸۶۰,۰۲۵	۱۰,۴۹۹,۹۲۹	۳۲٪
هزینه مالیات بر درآمد	(۲,۹۰۸,۶۸۵)	(۱,۲۷۷,۱۳۷)	(۱,۲۰۱,۸۲۵)	(۱,۰۲۳,۱۵۶)	۶٪
سود خالص	۱۱,۸۳۸,۵۹۶	۱۵,۷۳۲,۶۳۴	۱۱,۶۵۸,۲۰۰	۹,۴۷۶,۷۷۳	۳۵٪
نسبت دارایی جاری به بدهی جاری	۱,۴۴	۱,۲۷	۱,۲۷	۱,۲۳	۰٪
نسبت بدهی به دارایی	۵۹٪	۵۳٪	۵۱٪	۴۵٪	۲٪
سرمایه در گردش	۴۸,۸۹۰,۵۷۳	۳۵,۱۱۲,۶۵۴	۲۷,۴۲۳,۰۵۶	۱۳,۱۲۳,۶۹۸	۲۸٪
دوره وصول مطالبات (در صورت فروش نسبه)		۲۷۶	۲۸۳	۲۲۲	(۲٪)
نسبت مبلغ اوراق به سرمایه	۹٪	۹٪	۱۳٪	۱۴٪	(۳۲٪)
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاصر به سرمایه	۲۸٪	۲۸٪	۴۱٪	۴۱٪	(۳۲٪)
نسبت مبلغ اوراق به حقوق صاحبان سهام	۶٪	۷٪	۸٪	۱۰٪	(۱۶,۴۵٪)
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاصر به حقوق صاحبان سهام	۱۸٪	۲۰٪	۲۳٪	۲۹٪	(۱۶,۴۵٪)
نسبت سود خالص به سود سالانه اوراق	۱۰,۲۹	۱۳,۶۸	۱۰,۱۴	۸,۲۲	۳۳,۹۵٪
حاشیه سود ناخالص	۴۰٪	۲۲٪	۲۲٪	۳۳٪	۰,۹۶٪
حاشیه سود عملیاتی	۴۵٪	۲۲٪	۲۲٪	۴۵٪	(۰,۴۲٪)
حاشیه سود خالص	۲۹٪	۲۸٪	۳۰٪	۳۳٪	(۵,۲۱٪)

دلایل تغییرات مبالغ صورت های مالی سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱

- افزایش در دارایی نامشهود بابت افزایش در پیش پرداخت های سرمایه ای به مبلغ ۳۵,۶۸۱ میلیون ریال است.
- افزایش در سرمایه گذاری در شرکت های فرعی عمدتاً مربوط به مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های فرعی ایران ترانسفو ری، ترانسفورماتور توزیع زنگان و توسعه پست های ایران ترانسفو می باشد.
- افزایش در سرمایه گذاری در شرکت های وابسته مربوط به مشارکت در افزایش سرمایه شرکت وابسته ترانسفورماتور سازی کوشکن است.
- کاهش در سرمایه گذاری بلندمدت مربوط به کاهش در اسناد خزانه اسلامی به مبلغ ۱۷۷,۰۰۴ میلیون ریال است.
- کاهش در پیش پرداخت ها عمدتاً به دلیل کاهش در پیش پرداخت سفارشات مواد اولیه است.
- افزایش موجودی مواد و کالا عمدتاً به دلیل افزایش در کالای ساخته شده است.
- افزایش حساب های دریافتنی عمدتاً مربوط به افزایش دریافتنی تجاری از شرکت های برق منطقه ای و توزیع برق و افزایش مطالبات تجاری از سایر مشتریان است.
- کاهش در سرمایه گذاری کوتاه مدت از محل کاهش در سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی است.
- کاهش مالیات پرداختنی عمدتاً به دلیل پرداخت مالیات به مبلغ ۱,۷۳۵,۱۲۱ میلیون ریال طی سال ۱۴۰۲ است.



صفحه ۱۶ از ۴۶



- افزایش ذخایر به دلیل افزایش در ذخیره هزینه مشاغل سخت و زیان آور کارکنان تولید به مبلغ ۲۷۱,۰۶۵ میلیون ریال می باشد.
- افزایش در پیش دریافت ها عمدتاً از محل افزایش در پیش دریافت از مشتریان متفرقه داخلی و خارجی است.
- افزایش درآمدهای عملیاتی عمدتاً مربوط به افزایش در نرخ فروش ترانسفورماتور فوق توزیع ۶۳-۱۳۲ کیلوولت و ترانسفورماتور قدرت انتقال ۲۳۰-۴۰۰ کیلو ولت است.
- افزایش در بهای تمام شده عمدتاً مربوط به افزایش در مبلغ مواد مستقیم مصرفی است که به نوبه خود عمدتاً از رشد نرخ مواد اولیه تأثیر گرفته است.
- افزایش در هزینه های فروش، اداری و عمومی عمدتاً ناشی از افزایش در هزینه های حقوق و دستزد و مزایا بوده است.
- افزایش در خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی عمدتاً مربوط به افزایش سود حاصل از فروش مواد اولیه است.
- افزایش هزینه مالی شرکت به دلیل افزایش در تسهیلات دریافتی و نیز افزایش سود تضمین شده اوراق مشارکت رخ داده است.
- کاهش در خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی عمدتاً مربوط به افزایش هزینه تنزیل اسناد خزانه اسلامی و فروش این اسناد قبل از سررسید بوده است.

مبالغ به میلیون ریال

صورت تغییرات در حقوق مالکانه	سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت	سود اتبایسته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۳۶,۴۰۲,۷۵۶	۷۲۳,۲۶۴	۳۱,۲۶۱	۲۸,۸۲۴	۷,۴۶۵,۲۵۲	۴۴,۶۵۱,۳۵۷
سود خالص سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	۹,۲۵۶,۷۷۳	۹,۲۵۶,۷۷۳
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۱,۸۲۰,۱۳۸)	(۱,۸۲۰,۱۳۸)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۴۷۲,۸۳۹	-	-	(۲۷۲,۸۳۹)	-
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳۶,۴۰۲,۷۵۶	۱,۱۹۶,۱۰۳	۳۱,۲۶۱	۲۸,۸۲۴	۱۴,۶۴۹,۰۲۸	۵۲,۲۸۷,۹۹۲
سود خالص سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	۱۱,۶۵۸,۲۰۰	۱۱,۶۵۸,۲۰۰
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۲,۵۴۸,۱۹۳)	(۲,۵۴۸,۱۹۳)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۵۸۲,۹۱۰	-	-	(۵۸۲,۹۱۰)	-
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۶,۴۰۲,۷۵۶	۱,۷۷۹,۰۱۳	۳۱,۲۶۱	۲۸,۸۲۴	۲۳,۱۵۶,۱۴۵	۶۱,۳۹۷,۹۹۹
سود خالص سال ۱۴۰۲	-	-	-	-	۱۵,۷۳۲,۶۴۴	۱۵,۷۳۲,۶۴۴
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۳,۶۲۰,۲۷۶)	(۳,۶۲۰,۲۷۶)
افزایش سرمایه	۱۸,۰۹۷,۲۴۴	-	-	-	(۱۸,۰۹۷,۲۴۴)	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۷۸۶,۶۳۲	-	-	(۷۸۶,۶۳۲)	-
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۶۵,۶۴۵	۳۱,۲۶۱	۲۸,۸۲۴	۱۶,۴۴۶,۶۳۷	۷۳,۴۹۰,۳۶۷
سود خالص شش ماهه ۱۴۰۳	-	-	-	-	۱۱,۸۲۸,۵۹۶	۱۱,۸۲۸,۵۹۶
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۳,۶۵۱,۵۰۰)	(۳,۶۵۱,۵۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۵۹۱,۹۳۰	-	-	(۵۹۱,۹۳۰)	-
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۷,۵۷۵	۳۱,۲۶۱	۲۸,۸۲۴	۲۳,۹۵۹,۸۰۳	۸۱,۶۷۷,۴۶۳

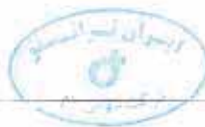


مبالغ به میلیون ریال

شرح	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
صورت گردش وجوه نقد				
نقد حاصل از (صرف شده در) عملیات	۷,۲۴۶,۸۴۳	۱۳,۷۷۵,۶۹۵	(۲,۸۰۳,۹۰۸)	۶,۸۵۶
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۸۱۲)	(۱,۷۳۷,۱۳۱)	(۱۰۰۹۱)	(۲,۵۱۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۷,۲۴۵,۰۳۰	۱۲,۰۳۸,۵۵۶	(۲,۸۰۴,۹۹۹)	۴,۳۴۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۸۱۰	۱۲۶,۰۸۹	۱۲,۶۳۳	۱۶,۲۶۷
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵۰۷,۶۰۶)	(۵۹۵,۵۶۱)	(۵۸۳,۷۳۹)	(۳۰۱,۸۴۱)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۳۷,۶۹۷)	(۳۵,۹۶۶)	(۱۸,۳۲۹)	(۱۲,۵۶۳)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	-	(۳,۹۳۱,۸۵۶)	(۱,۴۹۵,۴۰۹)	(۳۷۸,۴۱۲)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت	-	۱۵۵,۵۰۲	-	۲۲۸,۰۹۹
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۸۱۸,۳۳۳)	-	(۳۱۱,۳۳۹)	-
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۱۹,۸۸۱	۲۲۲,۲۷۱	۱۹۱,۳۴۳	۱۸۲,۷۲۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۲۲۳,۸۵۶)	(۵۰۴,۳۲۰)	(۲,۳۱۴,۸۶۹)	(۳۶۴,۹۹۱)
دریافت‌های نقدی ناشی از تسهیلات	۱۸,۳۵۹,۸۳۵	۳۱,۳۳۱,۳۲۰	۳۱,۰۹۱,۳۲۳	۳۱,۳۳۲,۵۰۳
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۸,۴۱۵,۹۷۱)	(۳۰,۲۱۳,۳۲۱)	(۳۵,۷۹۹,۴۷۱)	(۱۶,۴۹۶,۰۰۶)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳,۳۸۱,۹۸۱)	(۳,۹۲۱,۸۵۳)	(۳,۳۹۰,۵۵۶)	(۳,۱۲۳,۵۰۳)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مرابحه	-	-	۵۰۰,۰۰۰	-
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مرابحه	(۲۵۳,۶۹۹)	(۱,۱۷۷,۷۵۴)	(۳۷۳,۵۳۵)	-
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۶۵۴,۳۰۰)	(۱,۹۹۱,۸۴۱)	(۱,۸۱۶,۹۴۰)	(۱,۴۰۴,۷۵۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۴,۴۴۸,۳۱۶)	(۷,۰۷۳,۶۴۹)	(۴,۶۹۹,۸۶۲)	(۱,۲۹۹,۲۳۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۵۷۳,۹۵۸	(۸۴,۴۱۴)	(۶۲۰,۰۰۶)	۹۳۹,۰۹۰
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷۸۹,۱۶۰	۸۷۱,۲۶۵	۱,۴۶۲,۷۸۹	۲۸۲,۲۳۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۶,۳۸۱	۳,۰۰۹	۲۸,۵۸۲	۳۹,۲۶۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲,۳۶۰,۲۹۹	۷۸۹,۹۶۰	۸۷۱,۳۶۵	۱,۴۶۲,۷۸۹
معاملات غیر نقدی	۳۳,۰۶۴	-	۱,۰۱۰,۵۰۷	۸۳۵,۳۱۱

اظهار نظر مشروط گزارش حسابرسی صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹:

واحد مورد گزارش در سال مالی ۱۳۸۹ با اخذ تضامین متقابل، مبادرت به تضمین تسهیلات مالی دریافتی شرکت صنایع از بانک سرمایه به مبلغ ۵/۳ میلیون یورو نموده که به دلیل عدم ایفای تعهدات شرکت مذکور بانک سرمایه از طریق محاکم قضایی اقدام به صدور اجرائیه جهت مطالبه مبلغ ۱۲/۵ میلیون یورو (شامل سود و خسارت تأخیر در تأدیه تا تاریخ ۳۱ فروردین ۱۳۹۹) از مدیون و واحد مورد گزارش نموده که در شرایط حاضر حکم توقف عملیات اجرایی مذکور توسط مدیون و واحد مورد گزارش از طریق توثیق بخشی از سرمایه‌گذاری‌ها، اخذ شده و همچنین بخشی از سهام خزانه گروه و مبلغ ۴۱ میلیارد ریال از مانده حساب‌های بانکی شرکت از این بابت مسدود گردیده است با توجه به مراتب فوق، به دلیل فقدان اطلاعات کافی در خصوص توانایی ایفای تعهدات توسط مدیون امکان تعیین آثار مالی احتمالی ناشی از تعیین تکلیف و رفع موارد فوق الذکر بر صورت‌های مالی مورد گزارش در شرایط حاضر برای این موسسه مشخص نمی‌باشد.



جزئیات وضعیت مالی بانی

۱. دارایی در جریان تکمیل و سفارشات و پیش پرداخت سرمایه‌ای

مبالغ به میلیون ریال

شرح توسعه کارخانه	درصد تکمیل فیزیکی		برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل	مخارج اثبات شده	
	۱۴۰۲	۱۴۰۱			۱۴۰۲	۱۴۰۱
	دارایی در جریان تکمیل	سفرشات و پیش پرداخت سرمایه‌ای	دارایی در جریان تکمیل	سفرشات و پیش پرداخت سرمایه‌ای	دارایی در جریان تکمیل	سفرشات و پیش پرداخت سرمایه‌ای
شرح توسعه کارخانه	۳۵	۳۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	۱۳۷,۴۱۳	۹۵,۳۳۴
پروژه هتل	۲۰	۲۰	-	-	۸,۰۰۲	۸,۰۰۲
ساختمان بهناری	۱۰۰	-	-	-	-	۶۸,۳۹۲
سایر	-	-	-	-	۳۳۷,۵۳۳	۴,۰۹۲
جمع	-	-	-	-	۴۶۰,۰۵۳	۱۷۵,۱۲۱
					۱۸۵,۵۹۷	۴۳۶,۵۸۵

۲. سرفصل پیش پرداخت ها، حساب‌های دریافتی، حساب‌های پرداختی و پیش دریافت‌ها در صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ شرکت هریک به شرح جدول است:

مبالغ به میلیون ریال

پیش پرداخت ها	نام اشخاص	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
اشخاص وابسته	موسسه تحقیقات ترانسفورماتور ایران	۸۹۷	۰.۰٪
	مقره‌سازی صدف گستر زنجان	۸۳,۹۸۹	۲.۲٪
	جمع	۸۴,۸۸۶	۲.۳٪
اشخاص غیر وابسته:		۳,۶۶۱,۵۷۹	۹۷.۸٪
جمع کل		۳,۷۴۵,۴۶۵	۱۰۰.۰٪

حساب‌های دریافتی	نام اشخاص	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
اشخاص وابسته	شرکت بازرگانی ایران ترانسفو	۶,۰۸۰,۰۲۹	۹.۶٪
	ترانسفورماتور توزیع رنگان	۱,۸۹۰,۱۷۳	۲.۰٪
	ایران ترانسفو ری	۶,۳۲۸,۵۲۱	۱۰.۱٪
	ترانس پست پارس	۴,۵۴۲,۷۷۴	۷.۲٪
	موسسه تحقیقات ترانسفورماتور ایران	۱۳۳,۰۳۷	۰.۲٪
	توسعه فلزا صنعت	۹,۳۵۳	۰.۰٪
	خدمات پس از فروش ایران ترانسفو	۱۹,۲۳۸	۰.۰٪
	توسعه پست های ایران ترانسفو	۷۶,۲۳۲	۰.۱٪
	پالایش روغن‌های صنعتی رنگان	۳۵,۹۹۷	۰.۱٪
	کارگزاری مستقیم بیمه زنجان سیا ترانس	۲,۱۲۳	۰.۰٪
	شرکت زیرمجموعه تولیدی	۳۳,۰۸۲	۰.۳٪
	شرکت زیرمجموعه بازرگانی	۵۹,۰۳۱	۰.۱٪
	خودروسازی رنگان موتور پیشران	۹۸,۰۰۲	۰.۲٪
	صنایع سیم لاکه اشراق	۸۴۷,۰۲۳	۱.۳٪
	ترانسفورماتورسازی کوشکن	۱,۳۰۸,۲۰۷	۲.۱٪
	جمع	۳۱,۷۵۲,۳۴۷	۳۴.۲٪
اشخاص غیر وابسته		۳۱,۵۸۸,۵۸۷	۶۵.۷٪
جمع کل		۶۳,۳۴۰,۹۳۴	۱۰۰.۰٪

حساب‌های پرداختی	نام اشخاص	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
اشخاص وابسته:	شرکت بازرگانی ایران ترانسفو	۱۰,۳۸۰,۲۷۴	۳۸.۴٪
	عابقی‌های الکتریکی پارس	۱,۱۳۸,۴۵۱	۴.۲٪
	مقره‌سازی صدف گستر زنجان	۱۶۲,۳۵۲	۰.۶٪
	حمل و نقل آشنا راه سماء	۶۷,۰۳۳	۰.۲٪
	ترانسفورماتورسازی کوشکن	۳,۲۷۰	۰.۰٪



صفحه ۱۹ از ۴۶



حسابهای پرداختی	نام اشخاص	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
	تعاونی مصرف ایران ترانسفو	۵۲,۸۹۶	۰.۲٪
	تعاونی سرمایه گذاری کارکنان و بازنشستگان گروه صنعتی ایران ترانسفو	۳,۷۵۶	۰.۰٪
	جمع	۱۱,۸۰۸,۰۳۳	۲۳.۷٪
	اشخاص غیروابسته	۱۵,۲۳۶,۱۱۴	۵۶.۳٪
	جمع کل	۲۷,۰۴۴,۱۴۸	۱۰۰.۰٪

پیش دریافت ها	نام اشخاص	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
اشخاص وابسته:	شرکت بازرگانی ایران ترانسفو	۲۵۲,۸۲۶	۱.۳٪
	خدمات پس از فروش ایران ترانسفو	۱,۶۲۰	۰.۰٪
	جمع	۲۵۴,۴۵۶	۱.۳٪
	اشخاص غیروابسته	۱۸,۸۹۳,۵۸۲	۹۸.۷٪
	جمع کل	۱۹,۱۴۸,۰۳۸	۱۰۰.۰٪

۳. درآمد عملیاتی بانی به تفکیک فروش به خریداران (داخلی و خارجی) بالای ۱۰٪ و نوع وابستگی آنها (شخص وابسته/غیر وابسته) به شرح جداول ذیل است:

مبالغ به میلیون ریال

محصول/خدمت	۱۴۰۲				۱۴۰۱			
	مگا ولت	دستگاه	نرخ به ازای هر مگا ولت (آمپر ریال)	مبلغ	درصد نسبت به کل فروش	مگا ولت	دستگاه	نرخ به ازای هر مگا ولت (آمپر ریال)
ترانسفورماتور توزیع و فوق توزیع شرکت های فرعی و وابسته	۳۰.۵	۲۲۲	۶,۲۰۱,۵۲۰,۲۲۲	۲,۵۵۲,۱۱۶	۵.۱٪	۲۶۶	۲۳۲	۶,۷۰۵,۶۹۸,۲۲۲
ترانسفورماتوری فوق توزیع ۱۳۲-۶۳ کیلو ولت آمپر	۲,۸۱۳	۱۵۵	۲,۲۵۷,۲۷۱,۸۳۲	۲۱۸,۰۹,۲۳۱	۴۳.۶٪	۵۳۰.۸	۱۳۵	۲,۸۶۸,۱۹۹,۷۰۷
ترانسفورماتور قدرت ۲۳۰-۴۰ کیلو ولت آمپر	۷,۵۳۵	۲۲	۳,۰۹۲,۱۱۳,۶۳۵	۱۲,۳۲۰,۵۵۰	۲۶.۶٪	۷۳۰.۸	۲۷	۲,۰۶۲,۲۵۰,۳۵۸
جمع فروش داخلی	۱۲,۸۳۳	۴۲۹	۳,۷۱۲,۶۶۲,۳۴۴	۲۷,۶۹۱,۸۹۷	۹۵.۳٪	۱۲,۹۸۲	۴۲۲	۳۱,۸۲۸,۴۸۲
ترانسفورماتور توزیع و فوق توزیع شرکت های فرعی و وابسته	۸	۵	۵,۹۳۲,۰۵۸,۵۵۶	۲۷,۲۸۴	۰.۱٪	۳۹۲	۳۹۷	۲,۵۸۵,۸۰۸,۷۰۷
ترانسفورماتور فوق توزیع ۱۳۲-۶۳ کیلو ولت	۵۰.۵	۱۶	۲,۵۷۴,۵۰۰,۳۳۷	۲,۵۱۱,۱۲۳	۴.۶٪	۲۷۲	۱۲	۳,۲۶۰,۰۰۷,۵۴۱
پست برق	۰	۰	-	-	۰.۰٪	۲۰	۷۵	۷,۸۶۵,۱۵۱,۵۶۷
جمع فروش خارجی	۵۱۳	۲۱	۲,۱۳۵,۵۱۷	۲,۱۳۵,۵۱۷	۴.۷٪	۳۷۷	۲۸۵	۲,۵۳۸,۱۶۷
جمع	۱۳,۳۵۶	۴۵۰	۵۰,۰۵۰,۵۱۴	۳۴,۳۸۶,۶۴۹	۱۰۰.۰٪	۱۳,۷۷۹	۹۰۹	۳۴,۳۸۶,۶۴۹
سود سرمایه گذاری ها			۵,۶۷۹,۴۰۱	۲,۷۶۰,۵۲۲				
جمع درآمدهای عملیاتی			۵۵,۷۲۹,۹۱۵	۳۹,۱۴۷,۱۸۳				

مبالغ به میلیون ریال

خریدار	نوع وابستگی	۱۴۰۲		۱۴۰۱	
		مبلغ	درصد نسبت به کل فروش	مبلغ	درصد نسبت به کل فروش
خریداران شرکت های گروه	وابسته	۱,۰۶۰,۰۷۰	۲.۱	۱,۳۵۷,۹۸۳	۲.۲٪
شرکت های برق منطقه ای	غیروابسته	۲۸,۷۴۵,۹۸۹	۵۷.۴٪	۱۲,۶۲۰,۱۶۶	۳۶.۷٪
شرکت گروه مینا	غیروابسته	۳,۵۳۲,۵۱۲	۷.۱٪	۵,۵۸۲,۷۵۱	۱۶.۲٪
خریداران خارجی (صادرات)	غیروابسته	۲,۲۵۸,۵۱۷	۴.۷٪	۲,۵۳۸,۱۶۶	۷.۴٪
سایر مشتریان	غیروابسته	۱۲,۲۵۲,۴۲۶	۲۴.۸٪	۱۲,۱۸۷,۵۸۳	۳۵.۴٪
جمع		۵۰,۰۵۰,۵۱۴	۱۰۰.۰٪	۳۴,۳۸۶,۶۴۹	۱۰۰.۰٪

تغییرات مقادیر و نرخ فروش در آخرین صورت مالی حسابرسی شده (سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹) به شرح جداول ذیل است.

شرح محصول	نرخ (ریال)		مقدار (مگا ولت آمپر)		درصد افزایش/کاهش نرخ نسبت به سال قبل	دلایل افزایش/کاهش (در صورت لزوم)	درصد افزایش/کاهش مقدار نسبت به سال قبل	دلایل افزایش/کاهش (در صورت لزوم)
	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۱				
ترانسفورماتور توزیع و فوق توزیع شرکت های فرعی و وابسته	۶,۳۰۱,۵۲۰,۴۴۴	۴,۷۰۵,۶۹۸,۴۴۲	۴۰۵	۲۶۶	٪۳۴	عمدتاً ناشی از افزایش نرخ مواد اولیه	٪۵۲	محصولات شرکت عمدتاً سفارشی تولید می شوند و این امر دلیل اصلی نوسان در مقادیر فروش است.
ترانسفورماتوری فوق توزیع ۶۳-۱۳۲ کیلو ولت آمپر	۴,۴۵۷,۳۷۱,۸۲۲	۲,۸۶۸,۱۹۹,۷۰۷	۴,۸۹۳	۵,۴۰۸	٪۵۵	عمدتاً ناشی از افزایش نرخ مواد اولیه	(٪۱۰)	محصولات شرکت عمدتاً سفارشی تولید می شوند و این امر دلیل اصلی نوسان در مقادیر فروش است.
ترانسفورماتور قدرت ۴۰۰-۶۳۰ کیلو ولت آمپر	۳,۰۹۲,۱۷۳,۶۳۵	۲,۰۶۴,۲۵۰,۳۵۸	۷,۵۴۵	۷,۳۰۸	٪۵۰	عمدتاً ناشی از افزایش نرخ مواد اولیه	٪۳	محصولات شرکت عمدتاً سفارشی تولید می شوند و این امر دلیل اصلی نوسان در مقادیر فروش است.
جمع فروش داخلی	-	-	۱۲,۸۲۳	۱۲,۸۸۲	-	-	(٪۱)	-
ترانسفورماتور توزیع و فوق توزیع شرکت های فرعی و وابسته	۵,۹۲۳,۰۵۸,۶۵۶	۲,۵۸۵,۸۰۸,۷۰۷	۸	۲۹۴	٪۱۲۹	عمدتاً ناشی از افزایش نرخ مواد اولیه	(٪۹۷)	محصولات شرکت عمدتاً سفارشی تولید می شوند و این امر دلیل اصلی نوسان در مقادیر فروش است.
ترانسفورماتور فوق توزیع ۶۳-۱۳۲ کیلو ولت	۴,۵۷۶,۵۰۰,۳۳۷	۳,۲۶۰,۰۰۷,۵۲۱	۵۰۵	۴۷۲	٪۴۰	عمدتاً ناشی از افزایش نرخ مواد اولیه	٪۷	محصولات شرکت عمدتاً سفارشی تولید می شوند و این امر دلیل اصلی نوسان در مقادیر فروش است.
پست برق	-	۷,۸۶۵,۱۵۱,۵۶۷	-	۳۰	-	-	(٪۱۰۰)	-
جمع فروش خارجی	-	-	۵۱۳	۷۹۷	-	-	(٪۳۶)	-

* با توجه به موقعیت شرکت ایران ترانسفو به عنوان بزرگترین تولید کننده در بازار یا همان قدرت مسلط بازار، مرجع تعیین نرخ محصولات عمدتاً خود شرکت و کشش بازار می باشد و ارگان یا مرجعی خارج از شرکت نرخ فروش را تعیین نمی کند. عوامل اصلی اثرگذار بر نرخ فروش شرکت بهای تمام شده تولید محصولات و خصوصاً نرخ مواد اولیه و سطح تقاضا در بازار و قیمت اعلام شده در مناقصات، قراردادهای فروش ارزی (نرخ فروش متأثر از تغییرات نرخ ارز)، تفاوت در ویژگی های فنی ترانسفورماتور از جمله ردیف ولتاژ، وابستگی مقدار تولید تست شده (مگا ولت آمپر) و ارائه سایر خدمات فنی به مشتریان است. سیاست شرکت در رابطه با فروش نسبه بر کاهش دوره وصول مطالبات متمرکز است و در سال گذشته با برنامه ریزی های انجام شده و استفاده از ظرفیت های بودجه کشور و تعامل با مشتریان و نیز برق های منطقه ای، دوره وصول مطالبات را کاهش داده است.

اقدامات شرکت در راستای فروش و بازاریابی شامل معرفی توانمندی ها و محصولات شرکت و حضور فعال در مناقصات برق های منطقه ای، حوزه نفت، گاز و پتروشیمی و سایر صنایع، تعامل سازنده با پیمانکاران کلیدی صنعت برق و توسعه سهم شرکت از بازار موجود، توسعه بازار در صنایع مختلف از جمله نفت، گاز و پتروشیمی، سیمان و فولاد و مس، توسعه خدمات

صفحه ۲۱ از ۴۶
مستند رسمی
تأیید شده

پس از فروش ضمن ارتباط و تعامل با مشتریان از طریق برگزاری جلسات منظم و دریافت نظرات و پیشنهادات و انتقادات آنها، ارائه خدمات نصب و راه اندازی رایگان برای ترانسفورماتورهای فوق توزیع و قدرت به منظور حفظ مشتریان موجود و توسعه بازارهای جدید است.

۴. سرفصل های بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به تفکیک به شرح جدول ذیل می باشد.

مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده	۱۴۰۲	۱۴۰۱
مواد مستقیم مصرفی	۳۶,۸۴۸,۵۶۳	۲۳,۱۰۷,۰۶۶
دستمزد مستقیم	۲,۶۵۲,۳۱۴	۲,۰۴۶,۷۹۲
سربار ساخت	۴,۲۷۱,۱۶۷	۲,۷۹۰,۱۶۳
جمع هزینه های ساخت	۴۳,۷۷۲,۰۴۵	۲۸,۹۴۴,۰۲۲
افزایش در موجودی در جریان ساخت	(۱۲۴,۶۶۶)	(۱,۰۵۴,۱۶۹)
بهای تمام شده ساخت	۴۳,۶۴۷,۳۷۹	۲۷,۸۸۹,۸۵۳
خرید کالای ساخته شده	۲,۵۹۸,۸۵۳	۲,۱۴۲,۵۰۲
کاهش (افزایش) در موجودی کالای ساخته شده	(۸,۶۷۵,۹۵۳)	(۳,۵۱۹,۶۶۳)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۳۷,۵۷۰,۲۷۸	۲۶,۵۱۲,۶۹۲

مواد اولیه مصرفی شرکت، به تفکیک تامین کنندگان بالای ۱۰٪ و به تفکیک اشخاص داخلی و خارجی و نوع وابستگی آنها (شخص وابسته/غیر وابسته)، به شرح جدول ذیل است:

مبالغ به میلیون ریال

نوع ماده اولیه	فروشنده	نوع وابستگی	مقدار - تن	۱۴۰۲		۱۴۰۱		درصد نسبت به کل خرید سال
				مبلغ	نرخ (ریال)	مبلغ	نرخ (ریال)	
مواد اولیه داخلی								
مس	شرکت گیل راد و شرکت صنایع مس شهید باهنر	غیر وابسته	۲۶۷۳	۳,۱۴۰,۵۳۸,۸۲۲	۱۱۰,۶۷۶,۶۸۷	۲,۷۷۳	۲,۸۱۲,۸۴۰,۳۱۵	۱۰۳٪
آهن آلات	شرکت فولاد مبارکه و فولاد اکسین	غیر وابسته	۶,۳۸۵	۳,۰۱۸,۷۳۵,۰۰۰	۱,۸۱۲,۵۹۰	۵,۳۱۸	۲۶۰,۳۰۰,۰۶۵	۸۷٪
سایر	شرکت های متفرقه	غیر وابسته	۱	۵,۸۷۰,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۷۰,۸۷۰	۱	۳,۶۱۴,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۲٪
جمع مواد اولیه داخلی					۱۸,۸۶۶,۱۴۷		۱۳,۱۶۱,۳۹۶	۹۷٪
مواد اولیه وارداتی:								
روغن	شرکت های خارجی	غیر وابسته	۳,۸۳۶	۷۰,۲۳۴,۷۷۵	۲,۳۳۸,۷۳۲	۵,۸۳۴	۴۶۰,۳۳۳,۱۱۶	۷۱٪
ورق هنه	شرکت های خارجی	غیر وابسته	۶,۵۸۰	۱,۳۱۰,۳۳۲,۸۳۷	۷,۸۶۲,۳۳۲	۵,۸۹۳	۷۱۰,۳۸۳,۰۳۸	۷۸٪
سایر	شرکت های خارجی	غیر وابسته	۱	۶,۶۲۰,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۲۰,۳۲۱	۱	۳۰,۷۳۸,۸۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۱٪
جمع مواد اولیه وارداتی					۱۷,۸۸۲,۴۱۷		۱۰,۸۴۵,۶۷۰	۸۰٪
جمع					۳۶,۸۴۸,۵۶۴		۲۴,۰۰۷,۰۶۶	۸۹٪

میزان تولید هریک از محصولات شرکت به شرح جدول ذیل می باشد:

شرح	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۲	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۱	درصد افزایش/کاهش تولید سال اخیر نسبت به سال قبل
انواع ترانسفورماتورهای فوق توزیع قدرت	مگاوات آمپر	۳۴,۰۰۰	۱۴,۵۵۳	۱۶,۰۰۳	۱۴,۳۳۲	۱۲٪
جمع کل		۳۴,۰۰۰	۱۴,۵۵۳	۱۶,۰۰۳	۱۴,۳۳۲	۱۲٪

در سال مالی اخیر، شرکت از ۱۱۰٪ ظرفیت عملی و ۶۷٪ ظرفیت اسمی خود جهت تولید محصولات استفاده نموده است.



تأمین سرمایه
پارسا
Persian Gulf
Investment Bank



وضعیت اعتباری بانی

بدهی ها

براساس آخرین صورت های مالی شش ماهه حسابرسی شده مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
تسهیلات کوتاه مدت	۲۱۰,۶۴۱,۱۷۱
اوراق مبادجه جاری	۳۴۴,۷۷۱
بلند مدت (اوراق مبادجه)	۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۲۱۰,۴۰۷,۹۴۲

۱- جزئیات تسهیلات شرکت به تفکیک تأمین کنندگان، نرخ سود و کارمزد، زمانبندی پرداخت و نوع وثیقه به شرح جداول ذیل است.

مبالغ به میلیون ریال

تأمین کنندگان تسهیلات	مبلغ
بانک ها	۲۵,۳۶۴,۵۴۷
اختیارات اسنادی	-
صندوق مالی تکنواوزی	-
جمع	۲۵,۳۶۴,۵۴۷
سود و کارمزد سال های انی	(۷۵۵,۶۹۵)
سپرده های سرمایه گذاری	(۳,۸۱۲,۴۶۷)
سود و کارمزد و جرائم معوق	۲۶۶,۷۸۶
حصه بلندمدت	-
حصه جاری	۲۱۰,۰۶۳,۱۷۱

تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد	مبلغ
بیش از ۲۵ درصد	۱,۸۵۴,۰۰۰
۱۹ تا ۲۵ درصد	۲۳,۵۱۰,۵۴۷
۱۸ تا ۱۹ درصد	-
۴ درصد	-
جمع	۲۵,۳۶۴,۵۴۷

تسهیلات به تفکیک زمانبندی پرداخت	مبلغ
سررسید گذشته	-
تا پایان شهریور ۱۴۰۴	۲۵,۳۶۴,۵۴۷
مهر ۱۴۰۴ و پس از آن	-
جمع	۲۵,۳۶۴,۵۴۷

تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه	مبلغ
قرارداد لازم الاجرا	۲۵,۳۶۴,۵۴۷
جمع	۲۵,۳۶۴,۵۴۷



۲- جزئیات اوراق مرابحه شرکت به شرح جدول ذیل است.

مبالغ به میلیون ریال

مبلغ	اوراق مرابحه به تفکیک ارزش اسمی و سود و کارمزد سال‌های آتی
۵,۰۰۰,۰۰۰	ارزش اسمی
۲,۵۹۰,۲۹۷	سود و کارمزد
۷,۵۹۰,۲۹۷	جمع
(۲,۲۴۵,۵۲۶)	سود و کارمزد سال‌های آتی
۵,۳۴۴,۷۷۱	جمع

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه‌ای می‌باشد. بدهی‌های احتمالی شرکت شامل موارد زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

مبلغ	بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت
۶۱,۲۴۲,۳۲۰	بانک‌ها - اخذ تسهیلات، صدور ضمانت‌نامه و ...
-	شرکت‌ها و اشخاص - صدور ضمانت‌نامه و ...
۶۱,۲۴۲,۳۲۰	جمع

* شرکت در سال ۱۳۸۹ ضمانت پرداخت تسهیلات دریافتی شرکت صنایع را از بانک سرمایه به مبلغ ۵,۳۵۰,۰۰۰ یورو قبول کرده است که در قبال آن نیز چک تضمین به مبلغ ۸,۱۰۰,۰۰۰ یورو از شرکت صنایع دریافت شده است که در این رابطه با توجه به عدم ایفای تعهدات از جانب صنایع، بانک سرمایه اقدام به طرح دعوی حقوقی بابت موضوع فوق نموده که طی اجرائیه صادر شده از این بابت مبلغ ۱۲,۵۲۴,۳۹۷ یورو شامل ۴,۴۸۳,۹۹۸ یورو بابت سود و ۲,۶۹۰,۳۹۹ یورو بابت خسارت تاخیر در تادیه از شرکت صنایع و این شرکت مطالبه نموده است که با توجه به پیگیری‌های واحد حقوقی این شرکت طی دادنامه صادره مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۶ از جانب شعبه ۴۱ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضایی شهید صدر تهران موضوع توقف عملیات اجرایی اجرائیه صادره علیه شرکت از طریق وثیقه گذاشتن تعداد ۱۷۷,۰۲۶,۶۱۸ سهم از سهام این شرکت نزد شرکت فرعی توسعه فاوا صنعت (سهام خزانه گروه) با ارزش ۳۳۲ میلیارد ریال در تاریخ توقیف آن مورد تایید مقام قضائی مذکور قرار گرفته است و اقدامات لازم جهت حل و فصل دعوی فوق از جانب شرکت و همچنین شرکت صنایع در جریان می‌باشد. قابل ذکر می‌باشد، قبل از اخذ حکم توقف اجرایی بخشی از موجودی نقد شرکت نزد بانک‌ها جمعاً به مبلغ ۴۱,۴۲۷ میلیارد ریال و بخشی از سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت شرکت جمعاً به بهای تمام شده ۵,۳۹۶ میلیارد ریال توقیف گردیده است.

مطالبات و ذخایر

حسابهای دریافتی کوتاهمدت بانی با سررسید زیر یکسال بر اساس دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ به شرح جدول ذیل است.

مبالغ به میلیون ریال

مطالبات شرکت	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص
تجاری:					
حساب های دریافتی:					
شرکت های گروه	۶,۱۰۷,۸۳۵	۸۳۳,۷۳۳	۶,۹۴۱,۵۶۹	۰	۶,۹۴۱,۵۶۹
شرکت های برق منطقه ای و توزیع برق	۴۸,۸۳۲,۲۴۹	۰	۴۸,۸۳۲,۲۴۹	(۲۷,۲۳۷)	۴۸,۸۰۴,۹۱۲
سایر مشتریان	۲,۹۴۱,۹۱۸	۱۱,۳۰۳,۱۵۶	۱۴,۲۴۵,۰۷۴	(۳۹,۵۴۸)	۱۴,۲۰۵,۵۲۶
سپرده حسن انجام کار	۶۷,۳۹۳	۶۲,۸۷۸	۱۳۰,۲۷۱	۰	۱۳۰,۲۷۱
جمع	۵۷,۹۴۹,۳۹۵	۱۲,۱۹۹,۷۶۸	۷۰,۱۴۹,۱۶۳	(۶۶,۸۸۵)	۷۰,۰۸۲,۲۷۸
سایر دریافتی ها:					
استاد دریافتی:					
کارکنان (وام و مساعده)	۷۲۸,۴۸۵	۷,۲۳۳	۷۳۵,۷۱۷	۰	۷۳۵,۷۱۷
سپرده های موقت	۲۶۰,۷۱۰,۳	۰	۲۶۰,۷۱۰,۳	۰	۲۶۰,۷۱۰,۳
شرکت های گروه	۱۱,۲۸۹,۱۱۷	۲۸۶,۳۷۱	۱۱,۵۷۵,۳۸۸	۰	۱۱,۵۷۵,۳۸۸
اشخاص وابسته	۹۴۶,۵۹۲	۰	۹۴۶,۵۹۲	۰	۹۴۶,۵۹۲
سایر اشخاص وابسته	۳۰۴	۰	۳۰۴	۰	۳۰۴
سایر	۴۴۲,۳۹۶	۱,۸۸,۳۵۱	۶۳۰,۷۴۷	(۶,۹۹۴)	۶۲۳,۷۵۳
جمع	۱۶,۰۱۳,۹۹۷	۴۸۱,۸۵۴	۱۶,۴۹۵,۸۵۱	(۶,۹۹۴)	۱۶,۴۸۸,۸۵۷
جمع کل	۷۳,۹۶۳,۳۹۲	۱۲,۶۸۱,۶۲۳	۸۶,۶۴۵,۰۱۴	(۷۳,۸۷۹)	۸۶,۵۷۱,۱۳۵



تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

تشریح جزییات طرح

جزییات طرح موضوع تأمین مالی برنامه ریزی شده به شرح زیر می باشد:

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) در نظر دارد پس از انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید مواد اولیه مورد نیاز خود با مشخصات زیر نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مفتول مس،

نوع مواد اولیه مورد نیاز	نرخ به ازای هر کیلوگرم (ریال)	مقدار (کیلوگرم)	مبلغ (میلیون ریال)
مفتول مس	۶۸۶۸,۱۱۶	۷۲۸,۰۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع	-	۷۲۸,۰۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰

مستندات مربوط به مواد و کالا: دارایی مبنای انتشار اوراق مرابحه شامل ۷۲۸,۰۰۱ کیلوگرم مفتول مس معادل ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال است که این مبلغ از طریق انتشار اوراق مرابحه تأمین می شود. کالای مورد نیاز شرکت (مفتول مس) دارای مرجع رسمی تعیین قیمت بر اساس عرضه و تقاضا معاملات بورس کالای ایران می باشد.

تشریح شیوه تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید:

نهاد واسط مذکور پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق بورس اوراق بهادار تهران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه گذاران، وجوه جمع آوری شده را به شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) تملیک می نماید. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

شرح	سال ۱۴۰۴	جمع
انتشار اوراق مرابحه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
خرید مفتول مس	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع مصارف	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰



بر اساس 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:

پیش بینی صورت های مالی شرکت

پیش بینی صورت سود و زیان شرکت با فرض انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
درآمدهای عملیاتی	۸۹,۵۳۰,۶۳۶	۸۹,۵۳۰,۶۳۶	۱۱۷,۷۰۰,۱۲۳	۱۰,۳۶۵,۰۳۳	۱۳۰,۰۰۷,۳۱۳	۱۱۹,۶۱۳,۸۲۹	۱۵۰,۰۰۰,۲۳۲,۶۵۷	۱۲۸,۰۰۰,۶۸۶,۵۷۳	۱۷۳,۱۱۵,۷۱۲	۱۵۹,۳۳۲,۷۱۷	۱۹۰,۷۰۰,۶۱۳	۱۸۲,۵۵۲,۷۵۳
هزینه های تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۰,۰۳۹,۰۶۵)	(۲۰,۰۳۹,۰۶۵)	(۲۰,۰۳۹,۰۶۵)	(۳۹,۳۳۰,۳۸۸)	(۵۵,۸۵۵,۲۳۳)	(۸۰,۰۳۶,۶۰۷)	(۱۰۰,۰۳۶,۰۰۷)	(۲۷,۸۸۲,۱۷۸)	(۱۱۶,۱۷۸,۷۹۱)	(۱۰۷,۳۳۳,۸۷۰)	(۱۳۳,۵۸۲,۹۰۱)	(۱۲۳,۳۳۶,۶۵۹)
سود ناخالص	۶۹,۴۹۱,۵۷۱	۶۹,۴۹۱,۵۷۱	۹۷,۶۶۹,۰۸۸	۸۰,۲۸۴,۶۴۱	۷۴,۱۵۲,۰۸۰	۳۹,۵۷۷,۲۱۲	۴۹,۹۶۴,۲۵۰	۱۰۰,۱۱۸,۵۰۵	۵۶,۹۳۶,۹۲۱	۵۱,۸۹۸,۸۴۷	۵۷,۱۱۷,۷۱۲	۵۹,۲۱۶,۰۹۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۹,۰۳۲,۹۹۲)	(۱۹,۰۳۲,۹۹۲)	(۱۹,۰۳۲,۹۹۲)	(۳۸,۳۱۰,۵۸۰)	(۵۵,۸۵۵,۲۳۳)	(۸۰,۰۳۶,۶۰۷)	(۱۰۰,۰۳۶,۰۰۷)	(۲۷,۸۸۲,۱۷۸)	(۱۱۶,۱۷۸,۷۹۱)	(۱۰۷,۳۳۳,۸۷۰)	(۱۳۳,۵۸۲,۹۰۱)	(۱۲۳,۳۳۶,۶۵۹)
سود زائده	۵۰,۴۵۸,۵۷۹	۵۰,۴۵۸,۵۷۹	۷۸,۶۳۶,۰۹۶	۴۱,۹۷۴,۰۶۰	۱۸,۱۱۶,۰۸۷	۱۵,۵۴۰,۶۰۵	۴۹,۹۲۸,۲۴۳	۷۲,۲۳۶,۳۳۳	۳۹,۷۵۸,۱۳۰	۴۴,۵۶۴,۹۷۷	۳۹,۷۵۸,۱۳۰	۳۶,۸۷۹,۰۹۴
سود (زیان) عملیاتی	۳۷,۵۴۳,۳۱۱	۳۷,۵۴۳,۳۱۱	۵۹,۶۰۳,۱۰۰	۴۳,۶۶۳,۰۷۰	۵۸,۰۳۵,۸۴۷	۵۰,۵۴۰,۶۰۵	۶۹,۹۴۰,۲۴۳	۴۴,۳۵۴,۱۵۵	۲۳,۷۵۸,۱۳۰	۳۷,۵۶۱,۰۴۷	۲۶,۱۷۵,۲۳۰	۱۴,۵۴۲,۴۳۵
هزینه های مالی	(۱۹,۳۳۶,۳۷۱)	(۱۹,۳۳۶,۳۷۱)	(۱۹,۳۳۶,۳۷۱)	(۸۰,۰۳۶,۶۰۷)	(۱۰۰,۰۳۶,۰۰۷)	(۱۳۳,۵۸۲,۹۰۱)	(۱۰۰,۰۳۶,۰۰۷)	(۲۷,۸۸۲,۱۷۸)	(۱۱۶,۱۷۸,۷۹۱)	(۱۰۷,۳۳۳,۸۷۰)	(۱۳۳,۵۸۲,۹۰۱)	(۱۲۳,۳۳۶,۶۵۹)
سود عملیات در حال تدارک قبل از مالیات	۱۸,۲۰۶,۹۴۰	۱۸,۲۰۶,۹۴۰	۴۰,۲۶۶,۷۲۹	۳۵,۶۲۶,۴۶۳	۴۷,۷۰۰,۸۴۰	۳۰,۵۰۳,۹۹۸	۴۹,۹۰۴,۲۳۶	۱۶,۴۷۱,۹۷۷	۱۲,۵۸۹,۲۴۶	۱۶,۲۲۷,۱۷۷	۱۲,۸۴۲,۳۳۰	۱۲,۲۰۵,۷۷۶
هزینه های مالی	(۱۹,۳۳۶,۳۷۱)	(۱۹,۳۳۶,۳۷۱)	(۱۹,۳۳۶,۳۷۱)	(۸۰,۰۳۶,۶۰۷)	(۱۰۰,۰۳۶,۰۰۷)	(۱۳۳,۵۸۲,۹۰۱)	(۱۰۰,۰۳۶,۰۰۷)	(۲۷,۸۸۲,۱۷۸)	(۱۱۶,۱۷۸,۷۹۱)	(۱۰۷,۳۳۳,۸۷۰)	(۱۳۳,۵۸۲,۹۰۱)	(۱۲۳,۳۳۶,۶۵۹)
سود عملیات	۰	۰	۲۰,۹۳۰,۳۵۸	۲۵,۵۸۹,۸۵۶	۳۷,۷۰۰,۸۴۰	۱۰,۴۶۷,۳۹۱	۲۱,۸۲۰,۲۳۰	۱۰,۵۸۹,۸۰۰	۶,۴۱۰,۴۵۵	۵,۸۹۳,۳۰۷	۵,۴۵۸,۴۳۰	۰
سود خالص	۲۴,۵۱۷,۱۷۸	۲۴,۵۱۷,۱۷۸	۳۴,۵۱۷,۱۷۸	۳۴,۵۱۷,۱۷۸	۳۴,۵۱۷,۱۷۸	۳۴,۵۱۷,۱۷۸	۳۴,۵۱۷,۱۷۸	۳۴,۵۱۷,۱۷۸	۳۴,۵۱۷,۱۷۸	۳۴,۵۱۷,۱۷۸	۳۴,۵۱۷,۱۷۸	۳۴,۵۱۷,۱۷۸





پیش بینی صورت وضعیت مالی شرکت با فرض انتشار و عدم انتشار اوراق مزایه

[illegible]

پیام به ذیبت اوراق مو ایجه شرکت واسطه مالی..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ایران توانسفر (سهامی عام)

شرح	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸	
	تتمت	عدم التتم	تتمت	عدم التتم	تتمت	عدم التتم	تتمت	عدم التتم	تتمت	عدم التتم	تتمت	عدم التتم
سهامات مالی	۲۳,۳۷۰,۲۶۲	۲۳,۳۷۰,۲۶۲	۱۸,۷۷۰,۲۴۲	۱۸,۳۷۰,۲۴۲	۸,۳۷۰,۲۶۲	۸,۳۷۰,۲۶۲	۸,۳۷۰,۲۶۲	۸,۳۷۰,۲۶۲	۸,۳۷۰,۲۶۲	۸,۳۷۰,۲۶۲	۸,۳۷۰,۲۶۲	۸,۳۷۰,۲۶۲
بیش از یک ماه	۲۶,۵۵۲,۱۹۵	۲۶,۵۵۲,۱۹۵	۳۳,۸۱۲,۰۳۷	۳۳,۸۱۲,۰۳۷	۲۵,۵۵۲,۱۹۹	۲۵,۵۵۲,۱۹۹	۲۵,۵۵۲,۱۹۹	۲۵,۵۵۲,۱۹۹	۲۵,۵۵۲,۱۹۹	۲۵,۵۵۲,۱۹۹	۲۵,۵۵۲,۱۹۹	۲۵,۵۵۲,۱۹۹
جمع بهای جاری	۱۰۱,۹۹۱,۱۳۱	۱۰۱,۹۹۱,۱۳۱	۱۱۷,۰۴۰,۳۱۹	۱۱۷,۰۴۰,۳۱۹	۱۱۴,۸۳۵,۵۵۱	۱۱۴,۸۳۵,۵۵۱	۱۱۴,۸۳۵,۵۵۱	۱۱۴,۸۳۵,۵۵۱	۱۱۴,۸۳۵,۵۵۱	۱۱۴,۸۳۵,۵۵۱	۱۱۴,۸۳۵,۵۵۱	۱۱۴,۸۳۵,۵۵۱
جمع بهای	۱۱۶,۲۴۲,۰۳۸	۱۱۶,۲۴۲,۰۳۸	۱۳۲,۸۱۴,۴۳۷	۱۳۲,۸۱۴,۴۳۷	۱۲۵,۳۸۰,۰۱۸	۱۲۵,۳۸۰,۰۱۸	۱۲۵,۳۸۰,۰۱۸	۱۲۵,۳۸۰,۰۱۸	۱۲۵,۳۸۰,۰۱۸	۱۲۵,۳۸۰,۰۱۸	۱۲۵,۳۸۰,۰۱۸	۱۲۵,۳۸۰,۰۱۸
جمع حقوق مالکانه	۲۱۰,۵۹۸,۰۸۳	۲۱۰,۵۹۸,۰۸۳	۲۴۶,۵۵۰,۲۴۰	۲۴۶,۵۵۰,۲۴۰	۲۵۸,۱۳۴,۰۰۸	۲۵۸,۱۳۴,۰۰۸	۲۵۸,۱۳۴,۰۰۸	۲۵۸,۱۳۴,۰۰۸	۲۵۸,۱۳۴,۰۰۸	۲۵۸,۱۳۴,۰۰۸	۲۵۸,۱۳۴,۰۰۸	۲۵۸,۱۳۴,۰۰۸



بانک سرمایه‌گذاری
Persian Gulf
Investment Bank



پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه با فرض انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه

مصباح به مضبوط زبان

[illegible]

پیامده ثبت اوراق مرابحه شرکت و اسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

پیش بینی صورت جریان وجه نقد شرکت با فرض انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه

شرح جریان نقد	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۲,۵۳۰,۰۵۳	۱۲,۳۲۹,۱۲۷	۳۰,۵۵۴,۱۳۴	۳۳,۳۰۲,۷۱۳	۴۳,۰۳۳,۸۳۳	۳۹,۷۵۶,۶۸۳	۶۵,۸۵۳,۰۰۵	۶۵,۳۲۷,۰۰۵	۵۷,۳۸۷,۳۰۱	۵۳,۲۵۲,۴۵۰	۵۹,۹۸۱,۲۶۲	۵۹,۹۸۱,۲۶۲
نقد حاصل از افزایش شده در اقسامات												
پیش بینی نقدی بابت دریافت بر درآمد	۱۱,۳۲۹,۱۲۷	۱۱,۳۲۹,۱۲۷	۱۱,۳۲۹,۱۲۷	۱۱,۳۲۹,۱۲۷	۱۱,۳۲۹,۱۲۷	۱۱,۳۲۹,۱۲۷	۱۱,۳۲۹,۱۲۷	۱۱,۳۲۹,۱۲۷	۱۱,۳۲۹,۱۲۷	۱۱,۳۲۹,۱۲۷	۱۱,۳۲۹,۱۲۷	۱۱,۳۲۹,۱۲۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۱,۳۲۹,۱۲۷	۱۱,۳۲۹,۱۲۷	۳۰,۵۵۴,۱۳۴	۳۳,۳۰۲,۷۱۳	۴۳,۰۳۳,۸۳۳	۳۹,۷۵۶,۶۸۳	۶۵,۸۵۳,۰۰۵	۶۵,۳۲۷,۰۰۵	۵۷,۳۸۷,۳۰۱	۵۳,۲۵۲,۴۵۰	۵۹,۹۸۱,۲۶۲	۵۹,۹۸۱,۲۶۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰
فریفت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰	۸۱۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷
پیش بینی نقدی برای تسهیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷	۳۳,۳۲۹,۱۲۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷
دریافت های نقدی برای از ادای مرابحه در دست انتشار	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷
پرداخت های نقدی برای از ادای مرابحه در دست انتشار	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷
پیش بینی نقدی بابت سود اوراق در دست انتشار	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷	۱۰,۳۲۹,۱۲۷
حالت موجودی نقد در ابتدای سال	۷۸۸,۵۰۰	۷۸۸,۵۰۰	۷۸۸,۵۰۰	۷۸۸,۵۰۰	۷۸۸,۵۰۰	۷۸۸,۵۰۰	۷۸۸,۵۰۰	۷۸۸,۵۰۰	۷۸۸,۵۰۰	۷۸۸,۵۰۰	۷۸۸,۵۰۰	۷۸۸,۵۰۰
حالت موجودی نقد در پایان سال	۷۹۸,۸۲۹	۷۹۸,۸۲۹	۷۹۸,۸۲۹	۷۹۸,۸۲۹	۷۹۸,۸۲۹	۷۹۸,۸۲۹	۷۹۸,۸۲۹	۷۹۸,۸۲۹	۷۹۸,۸۲۹	۷۹۸,۸۲۹	۷۹۸,۸۲۹	۷۹۸,۸۲۹



مفروضات پیش بینی ها

اطلاعات مالی اتی پیش بینی شده براساس مفروضاتی به شرح زیر می باشد:

الف- مفروضات عملیات شرکت

۱- مفروضات پیش بینی، عملکرد مالی اتی شرکت

بر اساس صورت های مالی، درآمدهای عملیاتی شرکت شامل فروش محصولات تولیدی و سود سرمایه گذاری ها در شرکت های فرعی و وابسته می باشد که توضیحات برآورد هر یک در ادامه بیان شده است.

✓ مقدار فروش برای سال ۱۴۰۳ متناسب با تولید ۱۰ ماهه شرکت و برای سال های اتی در حالت عدم انتشار اوراق یکسان و برابر با فروش سال ۱۴۰۳ و در حالت انتشار اوراق و ورود منابع مازاد به شرکت، مقدار فروش متناسب با توزیع منابع جدید و افزایش مواد مصرفی و در نتیجه آن افزایش مقدار تولید در نظر گرفته شده است و به شرح جدول زیر ارائه گردیده است:

میزان تولید/فروش-حکایت امور	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷		۱۴۰۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
فروش داخلی:	۱۱,۴۹۰		۱۱,۴۹۰		۱۲,۸۰۵		۱۲,۸۰۵		۱۲,۸۰۵		۱۲,۸۰۵	
گروه ترانسکو مازور	۱۱,۴۹۰		۱۲,۸۰۵		۱۲,۸۰۵		۱۲,۸۰۵		۱۲,۸۰۵		۱۲,۸۰۵	
جمع فروش داخلی	۱۱,۴۹۰		۱۲,۸۰۵		۱۲,۸۰۵		۱۲,۸۰۵		۱۲,۸۰۵		۱۲,۸۰۵	
فروش صادراتی:												
گروه ترانسکو مازور												
پست برق												
جمع فروش صادراتی												
جمع فروش	۱۲,۶۷۳	۱,۱۸۳	۱۲,۶۷۳	۱,۱۸۳	۱۲,۶۷۳	۱,۱۸۳	۱۲,۶۷۳	۱,۱۸۳	۱۲,۶۷۳	۱,۱۸۳	۱۲,۶۷۳	۱,۱۸۳





بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (شرکت واسطه مالی) به منظور تأمین مالی شرکت ایران ترانسکو (سهامی عام)

✓ نرخ‌های فروش شرکت برای سال مالی ۱۴۰۳ مطابق با متوسط نرخ فروش ۱۰ ماهه شرکت و برای سال‌های بعد سالانه با ۱۵ درصد افزایش به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

نرخ فروش	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۸
فروش داخلی:						
گروه ترانسکو رباتور	۵,۹۸۸	۶,۸۸۶	۷,۹۱۹	۹,۱۰۷	۱۰,۳۷۳	۱۲,۰۴۴
فروش صادراتی:						
گروه ترانسکو رباتور	۱۲,۰۳۱	۱۳,۸۱۴	۱۵,۸۶۸	۱۸,۳۸۲	۲۱,۰۲۵	۲۴,۱۷۹

✓ با توجه به نرخ و مقدار فروش، درآمد حاصل از فروش محصولات مطابق با جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

مبلغ فروش	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
فروش داخلی:						
گروه ترانسکو رباتور	۶۸,۸۰۲,۱۳۰	۸۸,۱۷۵,۳۳۰	۷۹,۱۳۰,۱۳۰	۱۱۶,۶۱۵,۱۲۵	۱۰۳,۶۲۹,۳۳۰	۱۵۶,۱۲۳,۳۲۰
جمع فروش داخلی	۶۸,۸۰۲,۱۳۰	۸۸,۱۷۵,۳۳۰	۷۹,۱۳۰,۱۳۰	۱۱۶,۶۱۵,۱۲۵	۱۰۳,۶۲۹,۳۳۰	۱۵۶,۱۲۳,۳۲۰
فروش صادراتی:						
گروه ترانسکو رباتور	۱۴,۳۳۳,۳۴۷	۱۶,۳۵۶,۵۵۷	۱۸,۸۱۰,۵۱۴	۲۱,۱۳۳,۴۴۶	۲۳,۸۱۶,۷۸۰	۲۸,۶۰۸,۵۹۳
جمع فروش صادراتی	۱۴,۳۳۳,۳۴۷	۱۶,۳۵۶,۵۵۷	۱۸,۸۱۰,۵۱۴	۲۱,۱۳۳,۴۴۶	۲۳,۸۱۶,۷۸۰	۲۸,۶۰۸,۵۹۳
جمع فروش	۸۳,۰۳۵,۴۷۷	۱۰۴,۵۳۱,۸۸۷	۹۷,۹۴۰,۶۴۴	۱۳۷,۷۴۸,۵۷۱	۱۲۷,۴۴۶,۱۱۰	۱۸۴,۷۳۱,۹۱۳

درآمدهای حاصل از سود سرمایه‌گذاری‌های شرکت سالانه با ۲۰ درصد رشد برآورد شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۸
سود سهام شرکت‌های فرعی	۵,۶۸۴,۱۱۷	۶,۸۲۰,۹۴۰	۸,۱۸۵,۱۲۸	۹,۸۲۲,۱۵۴	۱۱,۷۷۶,۵۵۵	۱۴,۱۳۳,۹۰۲
سود سهام شرکت‌های وابسته	۱,۱۳۱,۱۶۴	۱,۳۵۷,۳۹۷	۱,۶۲۸,۸۷۷	۱,۹۵۳,۶۵۲	۲,۳۴۵,۵۸۲	۲,۸۱۴,۶۹۹
جمع درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها	۶,۸۱۵,۲۸۱	۸,۱۷۸,۳۳۷	۹,۸۱۴,۰۰۵	۱۱,۷۷۶,۸۰۶	۱۴,۱۲۲,۱۳۷	۱۶,۹۴۸,۶۰۱



- مجموع درآمدهای عملیاتی شرکت مطابق با جدول زیر برآورد شده است:

مجموع درآمدها	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷		۱۴۰۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
جمع فروش	۸۳,۰۷۵,۳۶۹	۸۳,۰۷۵,۳۶۹	۱۰۴,۵۳۱,۷۸۷	۹۵,۳۶۴,۶۹۷	۱۲۰,۳۰۱,۳۰۹	۱۰۰,۳۹۹,۸۳۳	۱۲۸,۳۳۷,۵۸۱	۱۲۶,۳۷۰,۸۱۶	۱۵۸,۹۸۳,۴۴۵	۱۳۵,۳۱۱,۵۵۰	۱۸۲,۸۱۶,۰۱۷	۱۵۶,۹۴۲,۱۵۳
جمع درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها	۶,۹۱۵,۶۸۱	۶,۹۱۵,۶۸۱	۸,۱۷۸,۳۳۷	۸,۱۷۸,۳۳۷	۱,۸۱۳,۰۰۵	۹,۸۱۳,۰۰۵	۱۱,۳۷۶,۸۰۶	۱۱,۳۷۶,۸۰۶	۱۲,۱۳۲,۱۶۷	۱۲,۱۳۲,۱۶۷	۱۶,۹۵۸,۶۰۱	۱۶,۵۸۶,۰۰۱
جمع درآمدها	۸۹,۹۹۰,۰۵۰	۸۹,۹۹۰,۰۵۰	۱۱۲,۷۱۰,۱۲۴	۱۰۳,۵۴۳,۰۳۴	۱۲۲,۱۱۴,۳۱۴	۱۱۰,۲۱۲,۸۳۹	۱۳۹,۷۵۴,۳۸۷	۱۳۷,۷۴۷,۶۲۲	۱۷۱,۱۱۵,۶۱۲	۱۴۷,۴۴۳,۷۱۷	۱۹۹,۷۷۴,۶۱۸	۱۷۳,۵۲۸,۱۵۳

✓ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت برای سالهای مورد پیش بینی به شرح زیر پیش بینی گردیده است:

بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷		۱۴۰۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مواد مستقیم	۵۹,۱۱۷,۷۵۷	۵۹,۱۱۷,۷۵۷	۷۳,۱۲۱,۷۵۱	۶۶,۸۳۳,۶۸۸	۸۳,۱۲۴,۱۰۶	۷۶,۵۸۸,۸۷۷	۹۵,۷۳۳,۳۰۶	۸۸,۳۲۰,۳۱۳	۱۱۱,۲۷۸,۳۶۲	۱۰۰,۶۴۸,۰۵۵	۱۲۷,۹۸۱,۳۰۹	۱۱۴,۵۸۰,۰۰۰
دستور مستقیم	۳,۱۸۳,۷۷۷	۳,۱۸۳,۷۷۷	۳,۸۱۹,۳۳۲	۳,۸۱۹,۳۳۲	۴,۵۸۳,۱۹۹	۳,۵۸۳,۱۹۹	۵,۴۲۹,۸۳۸	۵,۴۲۹,۸۳۸	۶,۵۹۹,۸۰۶	۶,۵۹۹,۸۰۶	۸,۰۵۸,۶۰۶	۷,۹۱۹,۷۶۷
سایر ساخت	۵,۱۲۵,۳۰۰	۵,۱۲۵,۳۰۰	۶,۱۵۰,۳۸۰	۶,۱۵۰,۳۸۰	۷,۳۸۰,۵۷۷	۷,۳۸۰,۵۷۷	۸,۸۵۶,۶۹۲	۸,۸۵۶,۶۹۲	۱۰,۶۳۸,۰۳۰	۱۰,۶۳۸,۰۳۰	۱۲,۱۵۵,۳۰۶	۱۲,۱۵۵,۳۰۶
جمع هزینه های ساخت	۶۷,۴۲۶,۸۳۴	۶۷,۴۲۶,۸۳۴	۸۳,۱۲۴,۰۶۳	۷۶,۸۳۳,۰۰۰	۹۵,۱۱۴,۰۹۱	۸۷,۳۵۲,۰۵۳	۱۱۱,۱۲۹,۸۳۷	۱۰۲,۷۴۶,۸۴۳	۱۲۸,۵۰۱,۳۳۸	۱۱۸,۸۷۵,۹۳۱	۱۴۸,۷۵۵,۸۱۲	۱۳۷,۵۲۹,۳۱۰
افزایش در موجودی در جریان ساخت	(۳,۵۵۶,۰۰۰)	(۳,۵۵۶,۰۰۰)	(۳,۵۵۶,۰۰۰)	(۳,۵۵۶,۰۰۰)	(۳,۵۵۶,۰۰۰)	(۳,۵۵۶,۰۰۰)	(۳,۵۵۶,۰۰۰)	(۳,۵۵۶,۰۰۰)	(۳,۵۵۶,۰۰۰)	(۳,۵۵۶,۰۰۰)	(۳,۵۵۶,۰۰۰)	(۳,۵۵۶,۰۰۰)
بهای تمام شده ساخت	۶۳,۸۷۰,۸۳۴	۶۳,۸۷۰,۸۳۴	۷۹,۵۷۸,۰۶۳	۷۳,۲۷۷,۰۰۰	۹۱,۶۵۸,۰۹۱	۸۳,۷۹۶,۰۵۳	۱۰۷,۵۷۳,۸۳۷	۹۹,۱۹۰,۸۴۳	۱۲۴,۹۴۵,۰۳۸	۱۱۵,۳۱۹,۹۳۱	۱۴۵,۱۹۹,۸۱۲	۱۳۳,۹۷۳,۳۱۰
خرید کالای ساخته شده	۴,۰۷۰,۳۶۷	۴,۰۷۰,۳۶۷	۴,۰۷۰,۳۶۷	۴,۰۷۰,۳۶۷	۴,۰۷۰,۳۶۷	۴,۰۷۰,۳۶۷	۴,۰۷۰,۳۶۷	۴,۰۷۰,۳۶۷	۴,۰۷۰,۳۶۷	۴,۰۷۰,۳۶۷	۴,۰۷۰,۳۶۷	۴,۰۷۰,۳۶۷
گشایش (افزایش) در موجودی کالای ساخته شده	(۲,۲۹۲,۵۳۶)	(۲,۲۹۲,۵۳۶)	(۲,۲۹۲,۵۳۶)	(۲,۲۹۲,۵۳۶)	(۲,۲۹۲,۵۳۶)	(۲,۲۹۲,۵۳۶)	(۲,۲۹۲,۵۳۶)	(۲,۲۹۲,۵۳۶)	(۲,۲۹۲,۵۳۶)	(۲,۲۹۲,۵۳۶)	(۲,۲۹۲,۵۳۶)	(۲,۲۹۲,۵۳۶)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶۵,۶۷۸,۶۶۵	۶۵,۶۷۸,۶۶۵	۸۱,۸۴۰,۹۶۰	۷۵,۰۴۴,۰۰۰	۹۵,۷۵۵,۴۴۹	۸۷,۳۵۲,۰۵۳	۱۱۰,۹۵۱,۳۳۷	۱۰۱,۴۰۷,۰۴۳	۱۲۶,۶۵۲,۵۰۲	۱۱۱,۵۵۳,۶۰۴	۱۴۱,۶۷۳,۲۴۲	۱۳۱,۶۷۳,۲۴۲

- مواد مستقیم مصرفی متناسب با عملکرد سه سال گذشته شرکت و برابر ۷۰ درصد مبلغ فروش هر سال در نظر گرفته شده است.

- دستمزد مستقیم و سایر ساخت سالانه با ۲۰ درصد رشد نسبت به سال مالی قبل در نظر گرفته شده است.

- سایر اقلام مربوط به بهای تمام شده متناسب با متوسط عملکرد سه سال گذشته شرکت و به صورت نسبتی از جمع هزینه ساخت در هر سال در نظر گرفته شده است.

✓ هزینه حقوق و دستمزد و سایر هزینه ها در سرفصل هزینه های فروش، اداری و عمومی شرکت برای سال های مورد پیش بینی با رشد ۲۰ درصد نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.

است. هزینه استهلاک نیز برابر ۲۲ درصد (متناسب با وضعیت گذشته شرکت) مجموع هزینه استهلاک محاسبه شده در این سرفصل لحاظ گردیده است.



بابت بابت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ایران ترانسکو (سهامی عام)

✓ سایر درآمدهای عملیاتی شرکت برای سال‌های مورد پیش‌بینی با ۲۰ درصد رشد نسبت به سال مالی قبل در نظر گرفته شده است.

✓ سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی شرکت برای سال ۱۴۰۳ متناسب با مبلغ شش ماهه صورت‌های مالی، حسابرسی شده و برای سال‌های بعد ثابت در نظر گرفته شده است.

✓ در حالت عدم انتشار، هزینه مالی تسهیلات بانکی تقریباً معادل ۲۵ درصد می‌باشد. در حالت انتشار اوراق، هزینه مالی معادل بهره اسمی ۲۲ درصد به علاوه هزینه ارکان شامل متعهد پذیرفویس و بازارگردان معادل ۱۰ درصد ارزش اسمی اوراق در نظر گرفته شده است که نرخ موثر چنانچه معادل ۳۳ درصد می‌باشد. هزینه مالی تسهیلات دریافتی و اوراق منتشر شده و در دست انتشار به شرح جدول زیر می‌باشد.

مبالغ به میلیون ریال

هزینه مالی	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
هزینه مالی تسهیلات	۷,۸۸۹,۰۷۹	۷,۸۸۹,۰۷۹	۵,۸۱۷,۵۵۶	۵,۸۱۷,۵۵۶	۳,۳۱۷,۵۵۶	۳,۳۱۷,۵۵۶	۲,۰۶۷,۵۵۶	۲,۰۶۷,۵۵۶	۱,۵۶۷,۵۵۶	۱,۵۶۷,۵۵۶	۱,۳۱۷,۵۵۶	۱,۳۱۷,۵۵۶
هزینه مالی اوراق قرضه	۱,۳۳۷,۱۹۳	۱,۳۳۷,۱۹۳	۲,۷۹۹,۵۸۸	۲,۷۹۹,۵۸۸	۳,۵۱۵,۶۵۱	۳,۵۱۵,۶۵۱	۱,۶۴۹,۳۱۳	۱,۶۴۹,۳۱۳	۱,۳۵۴,۳۹۵	۱,۳۵۴,۳۹۵	۰	۰
هزینه مالی اوراق در دست انتشار	۰	۰	۱,۳۱۸,۷۷۵	۰	۱,۶۴۹,۳۱۳	۰	۰	۰	۱,۶۵۲,۳۶۱	۰	۳۳۰,۳۳۸	۰
جمع هزینه مالی	۹,۲۲۶,۲۷۱	۹,۲۲۶,۲۷۱	۹,۶۱۷,۵۵۲	۸,۶۱۷,۵۵۲	۷,۳۸۲,۳۳۰	۷,۳۸۲,۳۳۰	۳,۷۱۶,۷۷۸	۳,۷۱۶,۷۷۸	۲,۹۲۱,۹۵۰	۲,۹۲۱,۹۵۰	۱,۵۴۸,۰۰۳	۱,۳۱۷,۵۵۶

- هزینه انتشار اوراق مرابحه موضوع این بیانیه ثبت به شرح جدول زیر می‌باشد:

شرح	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۸	مجموع
هزینه مالی اوراق	۹,۸۸,۶۳۸	۱,۱۲۹,۲۱۳	۱,۱۲۹,۲۱۳	۱,۱۵۲,۳۶۱	۱۶۰,۵۷۵	۴,۵۰۰,۰۰۰
هزینه اکران	۳۳۰,۱۳۷	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۶۹,۸۵۳	۲,۰۰۰,۰۰۰
مجموع	۱۰,۲۱۸,۷۷۵	۱,۶۲۹,۲۱۳	۱,۶۲۹,۲۱۳	۱,۶۵۲,۳۶۱	۲۳۰,۴۲۸	۶,۵۰۰,۰۰۰

✓ مالیات بر درآمد شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق بهای با نرخ موثر ۱۱ درصد نسبت به سود عملیات در حال مداوم قبل از مالیات با توجه به روند گذشته شرکت، برآورد شده است.



۳. مفروضات پیش بینی صورت وضعیت مالی آتی شرکت

- دارایی های ثابت مشهود و نامشهود شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق بدهی برای سال های پیش بینی بر اساس رویه های حسابداری به شرح جدول زیر محاسبه شده است.
مبالغ به میلیون ریال

ارزش دفتری	ارزش دفتری شش ماهه ۱۴۰۳	هزینه استهلاک شش ماهه	نرخ استهلاک	روش استهلاک
زمین	۳۰,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-
ساختمان	۳۸۸,۱۵۹	۲۷,۸۶۵	۱۰ و ۱۵ ساله	مستقیم
تأسیسات	۲۸۲,۰۴۸	۹,۳۴۰	۱۰ و ۱۲ و ۱۵ درصد	نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۱,۳۳۰,۳۵۰	۴۸,۷۶۵	۸ و ۱۰ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۹۶,۳۳۴	۶,۸۳۴	۶ ساله	مستقیم
اثاث و منقولات	۳۳۴,۳۹۸	۲۲,۱۷۴	۵ ساله	مستقیم
اوراق آلات	۱۱۳,۰۴۱	۶,۱۵۵	۴ ساله	مستقیم
جمع	۳۲,۴۹۴,۱۳۰	۱۲۱,۱۳۳	-	-

مبالغ به میلیون ریال

دارایی های ثابت مشهود	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۸
بهای تمام شده ابتدای دوره	۳۱,۹۲۳,۳۳۹	۳۱,۷۲۹,۱۰۸	۳۱,۵۳۳,۵۷۶	۳۱,۳۳۸,۰۴۵	۳۱,۱۴۲,۵۱۴	۳۰,۹۴۶,۹۸۲
خرید طی دوره	۵۰۷,۶۰۶	-	-	-	-	-
فروش طی دوره	(۸۱۰)	-	-	-	-	-
هزینه استهلاک	(۳۳۲,۲۶۶)	(۲۲۲,۲۶۶)	(۲۳۲,۲۶۶)	(۲۳۲,۲۶۶)	(۲۳۲,۲۶۶)	(۲۳۲,۲۶۶)
مانده پایان دوره	۳۲,۱۸۹,۱۶۹	۳۱,۹۴۹,۹۰۳	۳۱,۷۰۴,۳۱۰	۳۱,۴۰۵,۷۷۹	۳۰,۹۱۰,۲۴۸	۳۰,۷۱۴,۷۱۶

مبالغ به میلیون ریال

دارایی های نامشهود	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۸
بهای تمام شده ابتدای دوره	۶۷,۵۳۷	۶۱,۷۶۷	۵۶,۰۰۷	۵۰,۳۲۷	۴۴,۳۸۷	۳۸,۷۲۷
خرید طی دوره	۲۷,۶۹۷	-	-	-	-	-
هزینه استهلاک	(۵,۷۶۰)	(۵,۷۶۰)	(۵,۷۶۰)	(۵,۷۶۰)	(۵,۷۶۰)	(۵,۷۶۰)
مانده پایان دوره	۸۹,۴۷۴	۸۳,۷۰۴	۷۷,۹۴۷	۷۲,۱۸۴	۶۸,۹۲۷	۶۲,۲۷۴



پیانیه ثبت اوراق موافقه شرکت واسعه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

- سرقصل های سایر سرمایه گذاری های بلندمدت (شرکتهای فرعی و وابسته)، سایر سرمایه گذاری های بلندمدت مشابه با آخرین صورت وضعیت مالی (سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه

۱۴۰۲) لحاظ شده است.

- دریافتنی های بلندمدت شرکت بر اساس صورت وضعیت مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ لحاظ شده است.

- بیش پرداخت های در در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق بدهی برای سال های آتی با توجه به عملکرد واقعی سه سال مالی گذشته منتهی به اسفندماه ۱۴۰۲، حدود ۲۵ درصد بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی پیش بینی شده است.

- ارزش موجودی مواد و کالا در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق بدهی شرکت برای سال های آتی با توجه به عملکرد واقعی سه سال مالی گذشته منتهی به اسفندماه ۱۴۰۲، حدود ۹۷ درصد بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی پیش بینی شده است.

- دریافتنی های تجاری در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق بدهی شرکت برای سال های آتی با توجه به میانگین عملکرد واقعی سه سال مالی گذشته منتهی به اسفندماه ۱۴۰۲ معادل درصدی از درآمدهای عملیاتی شرکت و سایر دریافتی ها در هر سال ثابت و برابر با سال مالی ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده است.

- اندوخته قانونی طبق رویه های صورت های مالی شرکت و با توجه به مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت، هر سال معادل یک بیستم از سود خالص شرکت، به عنوان اندوخته قانونی منظور گردیده و تا زمانی که میزان آن به ۱۰ درصد سرمایه شرکت بالغ گردد، همچنان ادامه خواهد یافت.

- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان برای سال های مالی آتی با ۲۲ درصد افزایش سالانه برآورد شده است.

- ذخایر شرکت در در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق بدهی شرکت برای سال های آتی با توجه به میانگین عملکرد واقعی سه گذشته، تقریباً معادل ۲ درصد بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی پیش بینی شده است.

- پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها در در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق بدهی شرکت برای سال های آتی با توجه به میانگین عملکرد واقعی سه سال مالی گذشته منتهی به اسفندماه ۱۴۰۲، معادل ۸۱ درصد بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی پیش بینی شده است.

- مالیات پرداختی در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق بدهی شرکت برای سال های آتی معادل هزینه مالیات سال گذشته به شرح جدول زیر پیش بینی شده است. لازم به ذکر است بازپرداخت مالیات معادل هزینه مالیات سال گذشته در نظر گرفته شده است.



مبالغ به میلیون ریال

گروه حساب مالیات	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده حساب مالیات ابتدای دوره	۱,۳۷۵,۸۴۶	۱,۳۷۵,۸۴۶	۳,۱۷۸,۹۳۳	۳,۱۷۸,۹۳۳	۴,۰۷۷,۰۵۴	۳,۸۵۷,۳۶۶	۵,۱۷۹,۱۲۰	۴,۹۳۹,۹۱۳	۶,۳۶۵,۶۴۴	۶,۰۶۳,۳۳۵	۷,۵۶۰,۶۲۶	۷,۱۸۵,۱۰۷
هزینه مالیات طی دوره	۳,۰۳۰,۳۱۳	۳,۰۳۰,۳۱۳	۳,۹۷۸,۳۳۵	۳,۹۷۸,۳۳۵	۵,۰۸۰,۳۰۱	۴,۸۸۱,۱۹۴	۶,۳۶۶,۹۲۵	۵,۹۶۴,۶۱۶	۷,۳۶۱,۹۰۷	۷,۰۸۷,۳۶۸	۹,۰۸۳,۴۸۵	۸,۴۶۸,۱۱۱
بازپرداخت مالیات	(۱,۳۷۷,۱۳۷)	(۱,۳۷۷,۱۳۷)	(۳,۰۳۰,۳۱۳)	(۳,۰۳۰,۳۱۳)	(۳,۹۷۸,۳۳۵)	(۳,۹۷۸,۳۳۵)	(۵,۰۸۰,۳۰۱)	(۴,۸۸۱,۱۹۴)	(۶,۳۶۶,۹۲۵)	(۵,۹۶۴,۶۱۶)	(۷,۳۶۱,۹۰۷)	(۷,۰۸۷,۳۶۸)
مانده پایان دوره	۳,۱۲۸,۹۳۳	۳,۱۲۸,۹۳۳	۴,۰۷۷,۰۵۴	۳,۸۵۷,۳۶۶	۵,۱۷۹,۱۲۰	۴,۹۳۹,۹۱۳	۶,۳۶۵,۹۲۵	۶,۰۶۳,۳۳۵	۷,۵۶۰,۶۲۶	۷,۱۸۵,۱۰۷	۹,۱۸۱,۲۰۵	۸,۵۶۱,۸۴۰

- با توجه الزامات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با شرکت‌های سهامی عام، در رابطه با تسویه حداکثر ۴ ماهه سود مصوب در مجمع عمومی عالی سالیانه در حالت انتشار و عدم انتشار

اوراق بدهی بازپرداخت سود سهام به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

گروه حساب	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سود سهام پرداختی ابتدای دوره	۴,۱۲۳,۵۲۱	۴,۱۲۳,۵۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	۳,۶۵۱,۵۰۰	۳,۶۵۱,۵۰۰	۱۲,۲۵۸,۵۸۹	۱۲,۲۵۸,۵۸۹	۱۹,۹۵۶,۷۷۵	۱۸,۹۰۴,۹۰۵	۲۶,۱۷۲,۳۵۸	۲۳,۶۶۹,۳۹۸	۴۰,۰۵۷,۰۳۷	۳۸,۱۲۳,۷۳۳	۴۶,۳۸۷,۶۷۸	۴۳,۱۵۴,۳۲۹
بازپرداخت سود سهام	(۷,۷۷۶,۰۲۱)	(۷,۷۷۶,۰۲۱)	(۱۲,۲۵۸,۵۸۹)	(۱۲,۲۵۸,۵۸۹)	(۱۹,۹۵۶,۷۷۵)	(۱۸,۹۰۴,۹۰۵)	(۲۶,۱۷۲,۳۵۸)	(۲۳,۶۶۹,۳۹۸)	(۴۰,۰۵۷,۰۳۷)	(۳۸,۱۲۳,۷۳۳)	(۴۶,۳۸۷,۶۷۸)	(۴۳,۱۵۴,۳۲۹)
سود سهام پرداختی ابتدای دوره	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*

- درصد تصویب سود سهام نیز در هر سال با توجه وضعیت نقدینگی شرکت به صورت نسبتی از سود خالص سال مالی گذشته به شرح جدول زیر در نظر گرفته شده است. سود سهام مصوب

قابل پرداخت در سال ۱۴۰۳ با توجه به مصوبات مجمع عمومی عالی شرکت مبلغ ۳,۶۵۱,۵۰۰ میلیون ریال می باشد.

سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
انتشار	۵۰٪	انتشار	۵۰٪	عدم انتشار	۵۰٪	عدم انتشار	۵۸٪	انتشار	۷۹٪
عدم انتشار	۵۰٪	عدم انتشار	۵۰٪	عدم انتشار	۶۲٪	عدم انتشار	۶۲٪	عدم انتشار	۷۷٪

- بیش دریافت‌های شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق بدهی شرکت برای سال‌های آتی با توجه به میانگین عملکرد واقعی سه سال مالی گذشته، معادل ۳۰ درصدهای عملیاتی و عملیاتی

پیش‌بینی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

تسهیلات مالی کوتاه مدت شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق بهای به منظور کنترل نقدینگی و سرمایه در گردش شرکت مطابق با جدول زیر پیش بینی شده است:

گروه تسهیلات کوتاه مدت	سال ۱۴۰۸		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
حائز تسهیلات کوتاه مدت ابتدای دوره	۵,۲۷۰,۲۶۲	۱۱,۲۷۰,۲۶۲	۱۱,۲۷۰,۲۶۲	۸,۲۷۰,۲۶۲	۸,۲۷۰,۲۶۲	۱۸,۲۷۰,۲۶۲	۲۳,۲۷۰,۲۶۲	۲۳,۲۷۰,۲۶۲	۲۱,۲۶۵,۸۳۵	۲۱,۲۶۵,۸۳۵	۲۱,۲۶۵,۸۳۵	۲۱,۲۶۵,۸۳۵
دریافت تسهیلات کوتاه مدت طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت تسهیلات کوتاه مدت	(۵,۲۷۰,۲۶۲)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۲۶۵,۸۳۵)	(۱۸,۲۶۵,۸۳۵)	(۱۸,۲۶۵,۸۳۵)	(۱۸,۲۶۵,۸۳۵)
اوراق مرابحه جاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بازپرداخت اوراق مرابحه جاری	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
مانده تسهیلات کوتاه مدت ابتدای دوره	۰	۰	۱۰,۲۷۰,۲۶۲	۱۱,۲۷۰,۲۶۲	۱۱,۲۷۰,۲۶۲	۸,۲۷۰,۲۶۲	۸,۲۷۰,۲۶۲	۱۸,۲۷۰,۲۶۲	۲۳,۲۷۰,۲۶۲	۲۳,۲۷۰,۲۶۲	۲۳,۲۷۰,۲۶۲	۲۳,۲۷۰,۲۶۲

تسهیلات مالی بلند مدت شرکت در ابتدای سال ۱۴۰۳ شامل ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه منتشر شده در سال ۱۴۰۱ با سررسید ۴ سال می باشد که در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه سال ۱۴۰۵ به صورت کامل تسویه می گردد. همچنین شرکت در دی ماه ۱۴۰۳ نیز اوراق مرابحه به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال نیز منتشر کرده است که در سال ۱۴۰۷ تسویه می گردد. قرض شده است اوراق مرابحه موضوع این بیمانه ثبت به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در سال ۱۴۰۴ منتشر می گردد و در حالت انتشار اوراق در سال ۱۴۰۸ تسویه می شود. گردش اوراق های مذکور به شرح جدول زیر ارائه شده است. اوراق منتشره در سال ۱۴۰۱ در پایان سال ۱۴۰۳ و اوراق منتشره در سال ۱۴۰۶ در پایان سال ۱۴۰۶ به سر فصل تسهیلات جاری منتقل می شود. لازم به ذکر است اوراق جاری منتشره در سال قبل از پایان عمر اوراق به سر فصل حساب تسهیلات کوتاه مدت منتقل می گردد و در پایان عمر اوراق به طور کامل تسویه می شود.

مبالغ به میلیون ریال

تسهیلات بلند مدت (اوراق مرابحه)	سال ۱۴۰۸		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
اوراق مرابحه ابتدای دوره	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
انتشار اوراق مرابحه در سال ۱۴۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
انتشار اوراق مرابحه در سال ۱۴۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بازپرداخت اصل اوراق مرابحه طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بازپرداخت تسهیلات	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)
مانده تسهیلات کوتاه مدت ابتدای دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مرابحه جاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات بلند مدت (اوراق مرابحه)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

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 بانی

* مدیریت ریسک مالی

معاونت برنامه ریزی شرکت در چارچوب استاندارد ISO 9001 ویرایش 2015 میلادی، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش ریسک‌های داخلی که آسیب‌پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل میکند، ارائه نموده است. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت، ریسک اعتباری و نقدینگی می‌باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد و به صورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می‌دهد.

* ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار می‌گیرد:

۱. مطالعه روز اقتصادی
۲. انعقاد بخشی از قراردادهای با مبنای ارز
۳. تأمین به موقع مواد اولیه وارداتی و حتی داخلی

* ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق انعقاد قراردادهای ارزی با مشتریان و تأمین مواد اولیه وارداتی از منابع خارجی مدیریت می‌شود.

* ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی در موارد مقتضی را اتخاذ نموده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند، همانند برق‌های منطقه ای و سایر شرکت‌های بزرگ دولتی فعال در صنایع علی‌الخصوص

صنایع نیروگاهی. عمده حساب‌های دریافتی شرکت نیز مربوط به شرکت‌های مشتری شرکت بازرگانی ایران ترانسفو می‌باشد که با توجه به کنترل شرکت اصلی بر شرکت مزبور، نقدینگی مناسب از اعتبار ایجاد شده جذب می‌گردد.

* ریسک فروش

عمده فروش شرکت ایران ترانسفو در سال مورد گزارش به شرکت‌های مشتری شرکت بازرگانی ایران ترانسفو صورت گرفته است و به همین دلیل شرکت با کنترل شرکت مذکور می‌تواند ریسک فروش خود را به حداقل برساند البته اندازه‌گیری ریسک از طریق شرکت بازرگانی ایران ترانسفو انجام خواهد پذیرفت سایر مشتریان شرکت که عمده آن‌ها شرکت مپنا می‌باشد بدلیل دولتی بودن آن شرکت ریسک فروش برای شرکت ایجاد نمی‌نماید.

* مدیریت ریسک نقدینگی

یکی از چالش‌های مهم امروزه اقتصاد ما با توجه به نوسانات حوزه ارزی و ریالی بحث نقدینگی است. حفظ نقدینگی کافی برای پرداخت بدهی‌ها و خرید مواد اولیه از یک سو و حفظ ارزش نقدینگی از سوی دیگر یکی از موضوعات مهم شرکت در مورد ریسک نقدینگی است. با توجه به گردش ریالی سالیانه، شرکت حداکثر تلاش خود را برای استفاده از منابع نقدینگی و وصول سریع‌تر مطالبات (شرکت دارای کمیته وصول مطالبات می‌باشد) در پیش گرفته است.

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. بانی ضمن قراردادهای انتشار اوراق مرابحه، متعهد شده است تا نسبت به انجام مرابحه دارایی با شرایط و در زمان معین اقدام کند؛ در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود.

ریسک اعتباری

- جهت پوشش این ریسک، شرکت بانک رفاه کارگران (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت اقسام زیر را تضمین نموده است:
- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،
 - مبلغ بیمه دارایی که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است،
 - رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للتغیر درآمدن مبیع.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

مبلغ/درصد	شرح
۵,۰۰۰ میلیون ریال	هزینه‌های تهیه و رسیدگی به بیانیه ثبت انتشار اوراق مربحه (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
۱۰٪ حجم انتشار	هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)

مشخصات مشاور

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مربحه موضوع بیانیه ثبت حاضر، از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
تأمین سرمایه خلیج فارس	سهامی عام	مشاوره عرضه	تهران - ضلع غربی میدان شیخ بهایی، مجمع اداری رایان ونک، طبقه نهم واحد ۹۱۰	۰۲۱-۸۶۰۹۲۷۵۵

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 به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛
- ۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی؛
- ۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه بیانیه ثبت؛
- ۴) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار؛
- ۵) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه بیانیه ثبت و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده به مدت ۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛
- ۶) تهیه بیانیه ثبت به مدت ۱۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛
- ۷) تأیید نهایی بیانیه ثبت به استناد رسیدگی انجام شده و اظهارنظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح به مدت ۳۰ روز کاری از تاریخ ارسال کامل و مکتوب اطلاعات؛



صفحه ۴۲ از ۴۶



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

۹) بازاریابی و فروش اوراق بهادار؛

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

- 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 تامین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار،
- ۴) تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به بانی به صورت کتبی،
- ۵) به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۴۴۳۱۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

آدرس ناشر: تهران، محله عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶ طبقه پنجم، کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵
آدرس مشاور: تهران، محله ونک، خیابان شیخ بهائی، میدان شیخ بهائی، پلاک ۱۸، مجتمع اداری رایان ونک، طبقه نهم، واحد ۹۱۰، کد پستی: ۱۹۹۳۸۷۳۰۹۹

آدرس بانی: تهران، ونک، بزرگراه کردستان، خیابان حکیم اعظم، پلاک ۱۵، طبقه همکف، کد پستی ۱۹۹۱۶۴۷۱۱۳

بانی: شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)	ناشر: شرکت واسطه مالی (یا مسئولیت محدود)	مشاور: شرکت تامین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)
مهدی صادقی مدیرعامل و عضو اصلی هیئت مدیره محمدحسن صیوری دیلمی عضو هیئت مدیره		علی ابراهیمزاده رودکر عضو هیئت مدیره مرتضی رحیمیان بسترای رئیس هیئت مدیره
مهر بانی	مهر ناشر	مهر مشاور



پیوست ها

پیوست ۱: جدول موضوع تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

فرم (۱): تأمین سرمایه در گردش

سرمایه در گردش مورد نیاز

جزئیات سرمایه در گردش مورد نیاز براساس برنامه طراحی شده به شرح زیر می باشد:

شرح	مبلغ - میلیون ریال
خرید مواد اولیه (مقتول مس)	۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع سرمایه در گردش مورد نیاز	۵,۰۰۰,۰۰۰

نحوه محاسبه سرمایه در گردش و مفروضات مبنای محاسبه آن به شرح زیر است:

شرکت در شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مجموعاً ۱,۱۹۵ تن مس خریداری و تقریباً عمده آن (۹۵٪) را مصرف نموده است. مبلغ ماده اولیه مس مصرفی در شش ماهه ۱۴۰۳ معادل ۷,۱۴۵,۴۹۵ میلیون ریال بوده است که با در نظر گرفتن تورم و با توجه به رشد مبلغ مس مصرفی در سال ۱۴۰۴ نسبت به ۱۴۰۳، شرکت در نظر دارد مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از این میزان را به صورت تقریبی طی ۴ ماه خریداری و مصرف کند.

پیوست ۱: خلاصه قرارداد ارکان انتشار اوراق مرابحه

ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی مرداد چهارم (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 یا کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد» می‌باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۷ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ثبت ۵۳۳۹۷۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۵۰۷۷۴ نزد اداره 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 ۱۳۹۷/۰۹/۰۳ با شماره ۱۱۶۱۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی مرداد چهارم (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	۱۰۳۲۰۴۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۳۶۳۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				
				۱۰۰

حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

براساس مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.

ضامن

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

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۴/۸/۲۵	۹۳	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۲۸۹,۸۶۳,۰۱۳,۶۹۹
۲	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۳	۱۴۰۵/۲/۲۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۴	۱۴۰۵/۵/۲۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۵	۱۴۰۵/۸/۲۵	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۲۸۹,۸۶۳,۰۱۳,۶۹۹
۶	۱۴۰۵/۱۱/۲۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۷	۱۴۰۶/۲/۲۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۸	۱۴۰۶/۵/۲۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۹	۱۴۰۶/۸/۲۵	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۲۸۹,۸۶۳,۰۱۳,۶۹۹
۱۰	۱۴۰۶/۱۱/۲۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۱۱	۱۴۰۷/۲/۲۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۱۲	۱۴۰۷/۵/۲۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۱۳	۱۴۰۷/۸/۲۵	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۲۸۹,۸۶۳,۰۱۳,۶۹۹
۱۴	۱۴۰۷/۱۱/۲۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۱۵	۱۴۰۸/۲/۲۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۱۶	۱۴۰۸/۵/۲۵	۹۳	۳۶۵	۱,۰۵۸,۶۰۳	۵,۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
	مجموع بازپرداخت:			۱,۹۳۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 شده است. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو فوق الذکر توسط بورس مربوطه بازنگری خواهد شد و طرفین قرارداد، تغییر مذکور را پذیرفته و حق هرگونه اعتراض در این خصوص را از خود سلب و ساقط نمودند.

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۹۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین **بانی** و **ناشر** منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به **ناشر** را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن صیغ به شرح مذکور در بند (۳) ماده (۴) قرارداد وکالت خرید و فروش دارایی.

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

(۱) در اجرای این قرارداد، **ضامن** پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. **ضامن** موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط **بانی** به **ناشر** در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده (۲) قرارداد ضمانت، پرداخت نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات **ضامن** بر اساس قرارداد در برابر **ناشر** از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات **بانی** در مقابل **ضامن** اثری بر اجرای تعهدات قرارداد مذکور توسط **ضامن** ندارد و **ضامن** نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۷ درصد سالانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۶۲۰،۴۸۳،۵۸۳ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۰ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۳/۰۲/۱۰	۱۹۲،۶۸۹،۰۰۰	۲۲۷،۷۹۳،۵۸۳	۶۲۰،۴۸۳،۵۸۳	۲۲۳٪	مطالبات و آورده نقدی
۱۴۰۰/۱۰/۲۱	۳۳،۳۳۶،۰۰۰	۱۶۹،۳۶۳،۰۰۰	۱۹۲،۶۸۹،۰۰۰	۷۲۶٪	مطالبات و آورده نقدی

وضعیت مالی ضامن

صورت های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می باشد.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
صورت وضعیت مالی				
دارایی های ثابت مشهود	۱۵۹،۰۹۳،۳۶۳	۱۵۴،۳۱۶،۴۱۲	۱۴۶،۳۸۳،۴۸۹	۱۴۵،۳۵۸،۹۸۲
دارایی ها نامشهود	۲،۳۴۰،۶۶۷	۲،۱۸۴،۸۴۳	۲،۰۳۵،۴۵۸	۱،۸۷۱،۷۵۲
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱۹،۶۹۵،۱۳۵	۱۸،۵۶۲،۱۰۸	-	-
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۶۴۶،۸۳۰،۸۶۵	۵۲۳،۹۹۱،۴۵۲	۳۸۶،۱۳۷،۶۰۹	۱۴۱،۵۶۱،۲۹۲
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۱،۴۱۷،۳۸۳،۱۰۵	۱،۴۳۵،۷۵۰،۸۱۱	۱،۴۷۴،۴۴۶،۵۹۴	۵۷،۴۸۶،۸۶۱
سایر حساب های دریافتی	۲۷۸،۹۹۷،۰۸۲	۲۸۵،۱۶۹،۳۸۳	۳۲۸،۹۳۶،۸۸۹	۴۰،۴۰۷،۷۵۹
سایر دارایی ها	۸۰،۱۶۵،۷۵۷	۵۲،۸۵۹،۲۱۲	۴۷،۶۵۷،۴۴۶	۱۸،۹۲۱،۴۳۸
مطالبات دولت	۲۰۰،۳۳۹،۰۳۱	۱۸۲،۹۸۶،۶۲۱	۹۵،۶۱۰،۷۲۲	۸۳،۶۷۹،۰۷۴
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۱،۹۰۱،۳۳۶،۴۶۲	۱،۶۶۸،۸۸۱،۰۸۵	۱،۱۷۳،۹۹۲،۶۵۷	۱،۷۸۵،۱۳۹،۱۶۰
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۲۶،۱۲۸،۸۲۲	۱۱،۱۲۴،۴۰۴	۵۵،۰۶۵،۰۵۵	۳۹،۵۳۲،۳۲۴
مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۱۰۹،۲۸۹،۲۸۳	۸،۱۱۲،۹۶۲	۱۵،۴۰۱،۱۹۶	۴،۳۳۸،۰۱۳
سپرده قانونی	۳۷۵،۷۰۱،۱۵۳	۴۰۴،۳۹۰،۸۸۵	۳۱۷،۴۴۰،۹۹۵	۲۴۳،۰۹۶،۶۸۵
موجودی نقد	۶۲،۲۶۲،۲۷۱	۴۵،۱۹۹،۵۲۳	۴۹،۵۹۲،۹۲۱	۴۱،۱۳۹،۴۳۹
جمع دارایی ها	۵،۲۷۹،۴۶۲،۹۹۴	۴،۸۰۳،۴۲۷،۷۰۰	۴،۱۱۲،۶۹۱،۰۵۱	۲،۵۹۲،۳۲۲،۷۸۰
سرمایه	۶۲۰،۴۸۳،۵۸۳	۱۹۲،۶۸۹،۰۰۰	۱۹۲،۶۸۹،۰۰۰	۱۹۲،۶۸۹،۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	۴۲۷،۷۹۳،۵۸۳	۲۲۷،۵۰۰،۰۰۰	-
اندوخته قانونی	۵۱،۶۷۹،۷۵۵	۵۱،۳۱۲،۱۸۴	۳۶،۲۹۹،۷۹۳	۹،۸۳۰،۰۹۵
سایر اندوخته ها	۱۳،۸۷۰	۱۳،۸۷۰	۱۳،۸۷۰	۱۳،۸۷۰
سود (زیان) انباشته	۱۱۴،۷۴۸،۹۸۷	۱۱۳،۹۰۷،۰۵۱	۱۲۵،۹۹۲،۵۲۲	۲۵،۹۲۰،۵۵۰
جمع حقوق مالکانه	۷۸۶،۹۳۵،۱۹۵	۷۸۵،۷۱۵،۶۸۸	۷۸۴،۴۹۵،۱۹۵	۲۳۸،۴۴۳،۵۱۵
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۶۳،۵۸۸،۶۷۷	۵۶،۴۴۲،۰۱۱	۵۱،۳۶۵،۷۲۳	۳۵،۳۷۴،۷۸۷
ذخایر و سایر بدهی ها	۲۹۲،۷۵۴،۶۱۹	۳۴۷،۱۳۹،۹۱۱	۳۴۸،۸۶۶،۵۵۱	۹۶،۰۵۹،۹۷۱
ذخیره مالیات عملکرد	۱۰،۵۱۲،۰۶۰	۱۰،۵۱۲،۰۶۰	۱۰،۵۱۲،۰۶۰	-
سود سهام پرداختنی	۲،۷۶۳،۰۰۴	۱۷،۵۱۷،۷۶۵	۵۰،۰۹۹،۹۱۴	-

شرح	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
صورت وضعیت مالی				
سپرده های مشتریان	۳,۹۶۷,۲۵۸,۵۰۸	۳,۴۴۵,۳۶۷,۷۳۱	۱,۱۷۳,۳۶۷,۸۷۶	۷۲۵,۳۳۹,۰۸۴
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۱۵۵,۶۶۰,۹۳۱	۱۴۱,۰۳۲,۵۳۵	۲۶۱,۶۲۹,۰۱۶	۱۳۰,۰۰۶۱,۹۹۱
حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	-	-	۱,۴۷۹,۴۴۴,۷۱۶	۱,۴۷۷,۱۴۲,۴۳۲
جمع بدهی ها	۴,۱۲۲,۵۳۷,۷۹۹	۳,۵۸۶,۴۰۰,۱۲۶	۳,۴۴۰,۴۴۰,۸۵۶	۲,۳۳۲,۸۷۹,۳۶۵
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۵,۲۷۹,۴۶۲,۹۹۴	۴,۸۰۳,۴۳۷,۷۰۰	۴,۱۱۲,۶۹۱,۰۵۱	۲,۵۹۲,۳۲۲,۷۸۰

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
صورت سود و زیان				
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی	۱۴۸,۱۹۶,۸۶۳	۲۸۲,۰۸۰,۴۲۹	۲۳۲,۵۷۸,۴۹۹	۲۲۷,۸۲۰,۳۷۶
هزینه سود سپرده ها	(۲۳۰,۷۸۹,۰۸۸)	(۳۱۱,۸۵۱,۹۷۰)	(۲۵۱,۴۷۹,۰۷۰)	(۱۹۶,۲۳۱,۷۱۵)
سود (زیان) خالص	(۸۲,۵۹۲,۷۲۵)	(۲۹,۷۷۱,۵۴۱)	(۱۸,۹۰۰,۵۷۱)	۳۱,۵۰۸,۷۶۱
درآمد کارمزد	۲۴,۷۷۴,۵۰۷	۲۴,۰۰۴,۹۵۷	۲۰,۶۷۸,۳۳۵	۱۷,۹۷۳,۵۲۵
هزینه کارمزد	(۵,۱۸۱,۷۲۹)	(۸,۵۴۱,۷۰۸)	(۷,۳۶۸,۷۸۵)	(۵,۰۰۹,۳۵۲)
خالص سود (زیان) سرمایه گذاری ها	-	۵۴۰,۸۵۹	(۴۹۴,۳۰۵)	۱۵۰,۴۴۶
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	-	-	-	-
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۹۸,۳۵۸,۸۶۳)	۱۳,۴۴۷,۸۱۰	۶,۰۴۲,۵۹۴	۳,۸۷۲,۰۶۵
سود (زیان) عملیاتی	(۱۶۱,۳۵۸,۷۱۰)	۳۰۳,۲۰۷,۸۵۳	۱۴۱,۸۴۶,۳۱۵	۱۴۵,۹۳۷,۸۴۳
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۶۷,۶۴۹,۱۸۲	(۱۶۴,۱۰۴,۴۳۹)	۱۱,۷۸۵,۶۲۳	(۸۸,۷۹۰,۷۳۸)
هزینه های مالی	(۳,۸۴۰,۰۰۰)	(۳۶,۲۹۲,۱۸۳)	(۱۹,۵۷۱,۵۰۴)	(۱۲,۲۴۷,۴۵۲)
هزینه استهلاک	-	(۲,۷۲۸,۶۲۲)	(۲,۴۹۸,۸۶۰)	(۱,۶۰۱,۸۵۳)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۴۵۰,۴۷۳	۱۰۰,۰۸۲,۶۰۹	۱۳۱,۵۶۱,۵۹۴	۴۳,۲۹۷,۹۰۰
مالیات	-	-	-	-
سود (زیان) خالص	۲,۴۵۰,۴۷۳	۱۰۰,۰۸۲,۶۰۹	۱۳۱,۵۶۱,۵۹۴	۴۳,۲۹۷,۹۰۰

یادداشت بیانیته ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

مبالغ بر حسب میلیون ریال

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سود انباشته	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲۳,۳۲۶,۰۰۰	۶۶,۶۷۴,۰۰۰	۱,۷۷۹,۰۷۰	۱۳,۸۷۰	-	(۹,۳۳۹,۳۲۵)	۸۲,۴۵۶,۶۱۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹							
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						۵۲,۶۰۶,۸۲۷	۵۲,۶۰۶,۸۲۷
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	(۱۰,۳۰۸,۹۲۷)	(۱۰,۳۰۸,۹۲۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر جالبات					۱۰۲,۶۸۹,۰۰۰		۱۰۲,۶۸۹,۰۰۰
افزایش سرمایه	۱۶۹,۳۶۳,۰۰۰				(۱۰۲,۶۸۹,۰۰۰)	-	۶۶,۶۷۴,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۶۶,۶۷۴,۰۰۰)			-	-	(۶۶,۶۷۴,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی			۸,۰۲۱,۰۳۲			(۸,۰۲۱,۰۳۲)	-
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۹۲,۶۸۹,۰۰۰	-	۹,۸۲۰,۰۹۴	۱۳,۸۷۰	-	۲۵,۹۲۰,۵۵۱	۲۳۸,۴۴۳,۵۱۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹							
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						۱۷۶,۵۳۱,۳۲۱	۱۷۶,۵۳۱,۳۲۱
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	(۲۴,۹۶۹,۷۲۷)	(۲۴,۹۶۹,۷۲۷)
سود سهام معصوم						(۵,۰۰۰,۹۱۴)	(۵,۰۰۰,۹۱۴)
افزایش سرمایه در جریان		۴۲۷,۵۰۰,۰۰۰				-	۴۲۷,۵۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی			۲۶,۲۷۹,۶۹۸			(۲۶,۲۷۹,۶۹۸)	-
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۹۲,۶۸۹,۰۰۰	۴۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۹۹,۷۹۲	۱۳,۸۷۰	-	۱۲۵,۹۹۳,۵۳۳	۷۸۲,۴۹۵,۱۹۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹							
سود خالص ۱۴۰۳/۱۲/۲۹						۱۰۰,۰۸۲,۶۰۹	۱۰۰,۰۸۲,۶۰۹
سود (زیان) سهام معصوم						(۱۷,۵۲۴,۶۹۹)	(۱۷,۵۲۴,۶۹۹)
افزایش سرمایه در جریان	-	۲۹۳,۵۸۳				-	۲۹۳,۵۸۳
تخصیص به اندوخته قانونی			۱۵,۰۱۳,۳۹۲			(۱۵,۰۱۳,۳۹۲)	۱
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۹۲,۶۸۹,۰۰۰	۴۲۷,۷۹۳,۵۸۳	۵۱,۳۱۲,۱۸۴	۱۳,۸۷۰	-	۱۹۳,۵۲۸,۰۵۱	۸۶۵,۳۳۶,۶۸۸
اصلاح اشتباهات						(۷۹,۷۲۱,۰۰۰)	(۷۹,۷۲۱,۰۰۰)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۹۲,۶۸۹,۰۰۰	۴۲۷,۷۹۳,۵۸۳	۵۱,۳۱۲,۱۸۴	۱۳,۸۷۰	-	۱۱۳,۹۰۷,۰۵۱	۷۸۵,۷۱۵,۶۸۸
تغییرات حقوق مالکانه در شش ماهه ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							
سود خالص ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						۲,۴۵۰,۴۷۲	۲,۴۵۰,۴۷۲
سود (زیان) سهام معصوم						(۱,۲۴۰,۹۶۵)	(۱,۲۴۰,۹۶۵)
افزایش سرمایه در جریان	۴۲۷,۷۹۳,۵۸۳	(۴۲۷,۷۹۳,۵۸۳)				-	-
تخصیص به اندوخته قانونی			۳۶۷,۵۷۱			(۳۶۷,۵۷۱)	-
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶۲۰,۴۸۳,۵۸۳	-	۵۱,۶۷۹,۷۵۵	۱۳,۸۷۰	-	۱۱۴,۷۴۸,۹۸۷	۷۸۶,۹۲۵,۱۹۵

پیوست بیانیۀ ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
صورت جریان های نقدی				
نقد حاصل از عملیات	(۱۵۰,۰۲۵,۵۲۶)	۱۷۳,۷۴۴,۸۳۶	(۲۲۶,۹۳۸,۵۲۹)	(۳,۰۴۹,۶۰۸)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	-	-	-	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۱۵۰,۰۲۵,۵۲۶)	۱۷۳,۷۴۴,۸۳۶	(۲۲۶,۹۳۸,۵۲۹)	(۳,۰۴۹,۶۰۸)
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۷,۹۰۵,۳۳۱)	(۱۰,۳۱۴,۲۶۰)	(۱۳,۵۸۲,۸۵۹)	(۸,۶۱۱,۷۹۶)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۲,۵۱۶,۹۱۲	۵۲۳,۶۹۵	۱,۶۳۳,۵۵۲	۳۷,۷۴۱
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	(۱۹۴,۲۱۴)	(۴۰۶,۵۴۴)	(۳۵۶,۳۸۲)	(۱,۵۰۲,۵۳۱)
دریافت های نقدی حاصل از واگذاری سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۶۶,۱۸۲	-	-	-
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱,۸۶۵,۱۷۱	-	-	-
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۴۴,۳۰۳,۷۱۵	-	-	-
وجوه پرداختی بابت تحصیل املاک و مستغلات غیر عملیاتی	-	(۳,۴۲۶,۲۲۳)	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
وجود دریافتی بابت فروش املاک و مستغلات غیر عملیاتی	-	۱۲۳,۱۶۱,۷۲۲	۹۵,۷۵۷,۸۰۸	-
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۴۱,۶۵۲,۴۳۵	۱۰۹,۶۵۸,۴۲۰	(۶۶,۵۲۷,۸۷۹)	(۱۰,۰۷۶,۵۸۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲۶,۶۲۶,۹۰۹	۲۸۳,۴۰۳,۲۵۶	(۲۹۳,۴۸۶,۴۰۸)	(۱۳,۱۲۶,۱۹۴)
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	-	-	۲۹۶,۳۱۷,۶۳۷	-
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	-	(۲۹۶,۳۱۷,۶۳۷)	-	(۱,۱۲۸,۶۳۹)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱۵,۹۹۵,۷۲۶)	(۵۰,۰۲۶,۸۴۸)	-	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۵,۹۹۵,۷۲۶)	(۳۰۱,۲۴۴,۴۸۵)	۲۹۶,۳۱۷,۶۳۷	(۱,۱۲۸,۶۳۹)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۰,۶۳۱,۱۸۳	(۱۷,۸۴۱,۲۲۹)	۲,۷۳۱,۲۲۹	(۱۴,۲۵۴,۸۳۳)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۵,۱۹۹,۵۲۳	۴۹,۵۹۲,۹۴۱	۴۱,۱۲۹,۴۲۸	۵۱,۵۲۳,۲۰۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۶,۴۳۱,۵۶۵	۱۳,۴۴۷,۸۱۱	۵,۷۲۲,۲۷۴	۳,۸۷۲,۰۶۶
مانده موجودی نقد در پایان سال	۶۲,۲۶۲,۲۷۱	۴۵,۱۹۹,۵۲۳	۴۹,۵۹۲,۹۴۱	۴۱,۱۳۹,۴۳۹
معاملات غیر نقدی	۱,۹۹۴,۹۴۷	۲,۱۳۶,۰۸۱	۱,۲۸۱,۵۵۶,۹۱۶	۸۱۶,۳۲۷

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری خلیج فارس (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی توافق فی مابین، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربحه در شرکت بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در توافق فی مابین عبارتند از:

(۱) **عامل فروش** موظف است اوراق مربحه موضوع توافق فی مابین را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مربحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، **عامل فروش** باید میزان اوراق مربحه فروخته نشده 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 خلیج فارس (سهامی عام)**، خریداری خواهد شد.

(۲) **عامل فروش** موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مربحه 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 مربحه را ندارد.

تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲، توسط **ناشر** با تأیید **سازمان بورس و اوراق بهادار** صورت می پذیرد.

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازگردانی اوراق مربحه 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 ۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳ 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 مربحه را بر عهده گرفته است.

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مربحه موضوع این بیانه 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 شرکت بورس اوراق بهادار تهران باشد، عرضه انجام نشده 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 اوراق بهادار تهران 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 مربحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

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

(۲) متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق مربحه موضوع بند (۱) را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط **ناشر** به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره ۲: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲ ریال بابت هر روز تأخیر به **ناشر** جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایۀ خلیج فارس (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقدۀ با شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیۀ را بر عهده گرفته است.

(۱) بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه موضوع قرارداد بازارگردانی را به قیمت بازار به روش حراج براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه موضوع قرارداد مذکور را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

(۲) بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۳ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید. (مطابق غامه شماره ۱۸۱/۱۴۰۴۰۴۹۷۱ مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۹ شرکت بورس اوراق بهادار تهران)

تبصره ۱: 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.

تبصره ۲: در صورتی که عدم ایفای تعهد بازارگردانی ناشی از تخلف بانی باشد، بانی در قبال بازارگردان مسئولیت جبران خسارت پرداختی را بر عهده دارد.

(۳) چنانچه از زمان انعقاد این قرارداد تا پایان عمر اوراق موضوع قرارداد، نرخ سود سپرده‌های بانکی، نرخ اسمی اوراق یا درآمد ثابت، نرخ سود علی‌الحساب اوراق یا درآمد متغیر، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص یا عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی و سایر اوراق بهادار و موارد مشابه، یکبار یا به دفعات به میزان یا مدت محدود یا نامحدود افزایش یابد، در این صورت حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به نرخ‌هایی که بیشترین میزان افزایش را داشته باشد، "نرخ جدید" گفته می‌شود و به نرخ قبل از نرخ جدید، "نرخ قبلی" گفته می‌شود. با این توضیح، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط، بانی بدون نیاز به انعقاد الحاقیه یا صورت جلسه و بدون نیاز به درخواست بازارگردان و بدون توجه به زمان باقی‌مانده تا سررسید اوراق موضوع این قرارداد، ملزم به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی مطابق فرمول مذکور در تبصره (۳) از زمان اعلام نرخ جدید است.

چنانچه سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اوراق موضوع این قرارداد، الزام به افزایش نرخ سود اوراق به جای افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی نماید و افزایش نرخ اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برابر یا بیشتر از ما به تفاوت نرخ قبلی و نرخ جدید باشد، نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ملاک عمل خواهد بود؛ لیکن بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان الزام به افزایش نرخ سود اوراق از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار، مبلغ کارمزد قرارداد را به نحو مذکور در تبصره (۳) افزایش دهد. همچنین در صورتی که تا پایان عمر اوراق موضوع قرارداد، نسبت به افزایش نرخ سود اوراق، الزامی از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار صورت نگیرد، تکلیف بانی به افزایش و پرداخت مبلغ کارمزد قرارداد به نحو فوق‌الذکر و از زمان اعلام نرخ جدید به قوت خود باقی خواهد بود.

تبصره ۳: افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی موضوع این قرارداد، سالانه به میزان حاصل ضرب ما به تفاوت نرخ جدید و نرخ قبلی، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع ماده (۲) قرارداد بازارگردانی است. مبدأ محاسبه نرخ جدید، تاریخ اعلام نرخ مذکور از سوی مراجع ذیربط به صورت روزشمار است که اولین پرداخت حداکثر ۱۴ روز پس از اعلام نرخ مذکور و مابقی در ابتدای هر سال قراردادی به بازارگردان پرداخت می‌شود. در صورت افزایش هر یک از نرخ‌های مورد اشاره در بند (۳) و اعمال افزایش کارمزد بازارگردانی وفق فرمول این تبصره، افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی اعمال شده بر اساس نرخ جدید، تا زمان تغییر در نرخ جدید و در صورت عدم تغییر، تا پایان عمر اوراق و خاتمه قرارداد معتبر و لازم‌الاجرا خواهد بود.

تبصره ۴: در صورت عدم ایفای هر یک از تعهدات مندرج در این قرارداد در مهلت‌های مقرر توسط بانی از جمله عدم تحویل، عدم تعویض، عدم ثبت و یا عدم کارسازی وجه هریک از چک‌های موضوع این قرارداد به هر علت، بانی، صادرکننده، امضاکنندگان چک‌ها علاوه بر پرداخت اصل تعهدات ایفا نشده، متضامناً متعهد به پرداخت وجه التزامی از بابت تأخیر در انجام تعهد، روزانه معادل یک و نیم در هزار مبلغ تعهدات ایفاء نشده موضوع این قرارداد، از تاریخ جهت ایفای تعهدات تا تاریخ ایفای تمامی تعهدات ایفاء نشده به بازارگردان می‌باشد. این جریمه قطعی بوده و بر ذمه بانی مستقر می‌شود. در هر حال پرداخت وجه التزام بدل از اصل تعهد بانی نخواهد بود. بازارگردان حق دارد خسارات، وجه التزام‌های متعلق به خود و هرنوع مطالبات وصول نشده در خصوص مفاد این قرارداد را، رأساً از محل کلیه دارایی‌ها، اوراق بهادار، مطالبات، سهام، سود سهام و تضمین‌های قراردادی و سایر اموال و دارایی‌های بانی نزد خود یا صندوق‌های تحت مدیریت خود، به هر شکل و تحت هر عنوان و به

موجب هر قرارداد دیگری که نزد بازارگردان موجود است یا خواهد شد یا از آن آگاهی دارند، برداشت و وصول نمایند. در صورتی که اموال، مطالبات، تضامین و دارایی‌های بانی نزد بازارگردان کفایت ننماید و یا از قابلیت نقدشوندگی سریع برخوردار نباشد، بازارگردان حق طرح دعوا و مطالبه اصل مطالبات، وجه التزام و خسارات متعلقه را برای خویش محفوظ نگه می‌دارد. بانی با امضاء قرارداد حاضر حق هرگونه اعتراض و ادعایی راجع به مفاد این تبصره را از خود سلب و ساقط نمود.

تبصره ۵: تعیین نرخ جدید فارغ از دوره زمانی باقی مانده از عمر اوراق تا سررسید، خواهد بود.

تبصره ۶: در صورتی که افزایش نرخ اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع قسمت اخیر بند (۳)) کمتر از ما به التفاوت نرخ قبلی و نرخ جدید باشد، در این صورت افزایش نرخ اعلامی سازمان بورس و اوراق بهادار از مابه‌التفاوت نرخ جدید و قبلی مذکور در این ماده کسر می‌گردد و بانی مکلف است حاصل ضرب باقیمانده آن در جمع مبلغ اسمی اوراق را مطابق تبصره (۳) به عنوان افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی پرداخت نماید.

تبصره ۷: منظور از سود در این قرارداد، اقساطی است که بانی در طول مدت عمر اوراق پرداخت می‌کند لیکن شامل مبلغ اصل اوراق منتشر شده (که در سررسید اوراق پرداخت می‌شود) نمی‌گردد.

تبصره ۸: وفق توافقات فی مابین (بانی و بازارگردان) در زمان انعقاد این قرارداد نرخ سود سپرده‌های بانکی معادل ۲۲/۵ درصد، نرخ سود گواهی سپرده بانکی عام و خاص معادل ۲۵ درصد، حداقل نرخ اسمی اوراق با درآمد ثابت معادل ۲۳ درصد، حداقل نرخ سود علی‌الحساب اوراق با درآمد متغیر منتشر شده یا مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار معادل ۲۳ درصد، نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی حداکثر ۲۳ درصد و نرخ سود مورد انتظار عقود مشارکتی قابل درج در قرارداد میان بانک/ موسسه اعتباری غیربانکی با مشتری معادل ۲۳ درصد می‌باشد. توضیح اینکه، در اولین افزایش احتمالی نرخ، نرخ‌های مذکور به عنوان نرخ قبلی محسوب می‌شوند. بانی با علم و اطلاع کامل از مفاد بند (۳) اقدام به امضای این قرارداد نموده و حق طرح هرگونه ادعایی از جمله نامشروع، مجهول، غرری، بطلان و ابطال مفاد بند مذکور را از خود سلب و ساقط نمود.

تبصره ۹: چنانچه بانی، نسبت به پرداخت مبالغ افزایش یافته کارمزد بازارگردانی در مواعد مقرر اقدام ننماید علاوه بر تعهد به پرداخت اصل مبالغ محاسبه شده به شرح مذکور در این ماده، مشمول مفاد و شرایط مذکور در تبصره (۴) می‌باشد.

تبصره ۱۰: در این قرارداد منظور از ملزم بودن بانی به افزایش نرخ، تعهد بانی به کارسازی و جبران مابه‌التفاوت ناشی از اعلام نرخ جدید با نرخ قبلی به عنوان یک تعهد مستقل قراردادی می‌باشد.

تبصره ۱۱: در هر حال عدم ایفای تعهدات بانی در خصوص این قرارداد، مجوز عدم اجرای تعهدات بازارگردان نخواهد بود.

سایر نکات با اهمیت

مشخصات مشاور

شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوۀ تأمین مالی و عرضه اوراق مباحثه موضوع بیانیۀ ثبت حاضر، از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس	سهامی عام	مشاوره عرضه جهت انتشار اوراق مباحثه	تهران - ضلع غربی میدان شیخ بهائی، مجتمع تجاری و اداری رایان ونک، طبقه نهم، واحد ۹۱۰	۰۲۱-۸۶۰۹۲۷۵۵

نحوۀ دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

✓ ناشر: شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

نشانی: استان تهران، منطقه ۱۵، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله عباس آباد - اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶

کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

شماره تماس: ۰۲۱-۳۳۴۳۱۰۰۰

آدرس وبسایت: www.sukuk.ir

✓ مشاور: شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)

نشانی: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله ونک، خیابان شیخ بهائی، میدان شیخ بهائی، پلاک ۱۸، مجتمع تجاری

و اداری رایان ونک، طبقه نهم، واحد ۹۱۰، کد پستی: ۱۹۹۳۸۷۳۰۹۹

شماره تماس: ۰۲۱-۸۶۰۹۲۷۵۵

آدرس وبسایت: www.pgibc.ir

✓ بانئ: شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام)

نشانی: تهران، ونک، بزرگراه کردستان، خیابان حکیم اعظم، پلاک ۱۵، طبقه همکف، کد پستی: ۱۹۹۱۶۴۷۱۱۳

شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۲۱۰۹۱۰

آدرس وبسایت: www.iran-transfo.com

مشاور: شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام) سید امیررضا محمدی مدیرعامل و رئیس هیئت مدیره آیوب باقرتبار عضو اصلی هیئت مدیره	ناشر: شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) محمد حسین صدرالی رئیس هیئت مدیره رضا توحي حفظ آباد عضو اصلی هیئت مدیره	بانئ: شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) مهدی صادقی مدیرعامل و عضو اصلی هیئت مدیره محمد حسین صبوری دیلمی عضو اصلی هیئت مدیره
تأمین سرمایه خلیج فارس	شرکت واسطه مالی مرداد چهارم	ایران ترانسفو