

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره

واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

استان تهران، شهر تهران، شماره ۳۲۵۰۸۱

تهران، خیابان شریعتی، بالاتر از چهار راه قصر، خیابان کورش تقاطع خیابان سهند، ساختمان سهند، معاونت مالی و پشتیبانی شرکت مخابرات ایران، طبقه هشتم، ۸۸۱۱۲۲۷۲ - ۸۸۴۰۶۰۲۸ - ۰۲۱

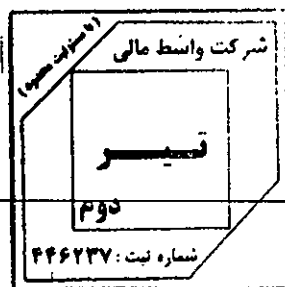
واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۰۶۱۴

ثبت شده در ۱۳۸۷/۰۴/۲۴

تذکر:

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

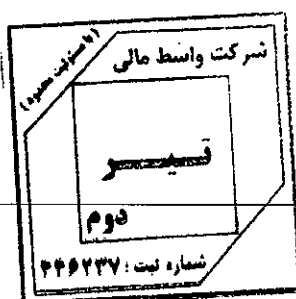


شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

۴۵۰۰۰۰۰۰ ریال ورقه

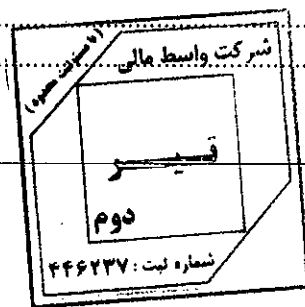
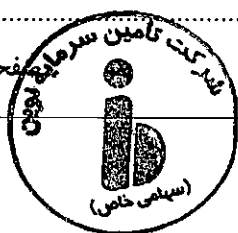
این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق اجاره در دست انتشار شرکت واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. ناشر و بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق اجاره موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که ناشر و بانی معتقدند در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق اجاره تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.spv.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید. سهام شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) سهامی عام، در تاریخ ۱۳۸۷/۰۴/۲۹ در فهرست نرخ های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه بندی در صنعت رادیویی، با نماد اخبار مورد معامله قرار می گیرد.



فهرست مطالب

۳.....	فهرست مطالب
۵.....	تشریح طرح انتشار اوراق اجاره
۵.....	ساختار طرح تأمین مالی
۶.....	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۶.....	شرایط اجاره
۷.....	مشخصات اوراق اجاره
۸.....	رابطه دارندگان اوراق اجاره با واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود)
۸.....	وکالت نهاد واسط
۹.....	کارمزد وکالت
۹.....	تعهدات واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود)
۹.....	تعهدات دارندگان اوراق اجاره
۹.....	نقل و انتقال اوراق اجاره
۹.....	سایر موارد
۱۰.....	مشخصات شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
۱۰.....	موضوع فعالیت
۱۰.....	تاریخچه فعالیت
۱۱.....	مدت فعالیت
۱۱.....	سهامداران
۱۱.....	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۱.....	مشخصات حسابر/بازرس بانی
۱۲.....	سرمایه بانی
۱۳.....	وضعیت مالی بانی
۱۳.....	الف) ترازنامه
۱۴.....	ب) صورت سود و زیان
۱۵.....	ج) صورت جریان وجه نقد
۱۶.....	وضعیت اعتباری بانی
۱۶.....	بدهی ها
۱۷.....	تضمین ها و بدهی های احتمالی
۱۷.....	مطالبات و ذخایر
۱۹.....	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۱۹.....	الف) صورت سود و زیان
۲۱.....	ب) ترازنامه
۲۳.....	ج) صورت منابع و مصارف
۲۵.....	مفروضات پیش بینی ها
۲۵.....	الف- مفروضات صورت سود و زیان
۳۲.....	ب- مفروضات ترازنامه
۳۵.....	ج- مفروضات اجاره دارایی
۳۶.....	د- مفروضات استهلاک
۳۹.....	مشخصات ناشر
۳۹.....	حسابرس/بازرس
۴۰.....	عوامل ریسک

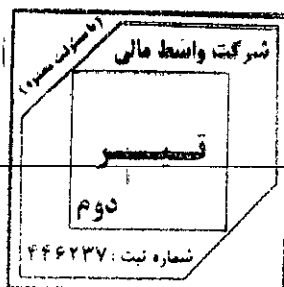


بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

- ۴۰..... الف) ریسکهای تأثیرگذار بر صنعت مخابرات و ارتباطات
- ۴۰..... ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده
- ۴۱..... ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسط
- ۴۱..... ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی
- ۴۱..... ب) ریسک اعتباری
- ۴۱..... ج) ریسک نقد شوندگی
- ۴۱..... د) ریسک از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی
- ۴۲..... ارکان انتشار اوراق اجاره
- ۴۲..... ضامن
- ۴۷..... عامل فروش اوراق
- ۴۸..... عامل پرداخت
- ۴۸..... متعهد پذیرهنویسی
- ۴۹..... بازارگردان
- ۴۹..... سایر نکات با اهمیت
- ۵۰..... مشخصات مشاور
- ۵۰..... نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی



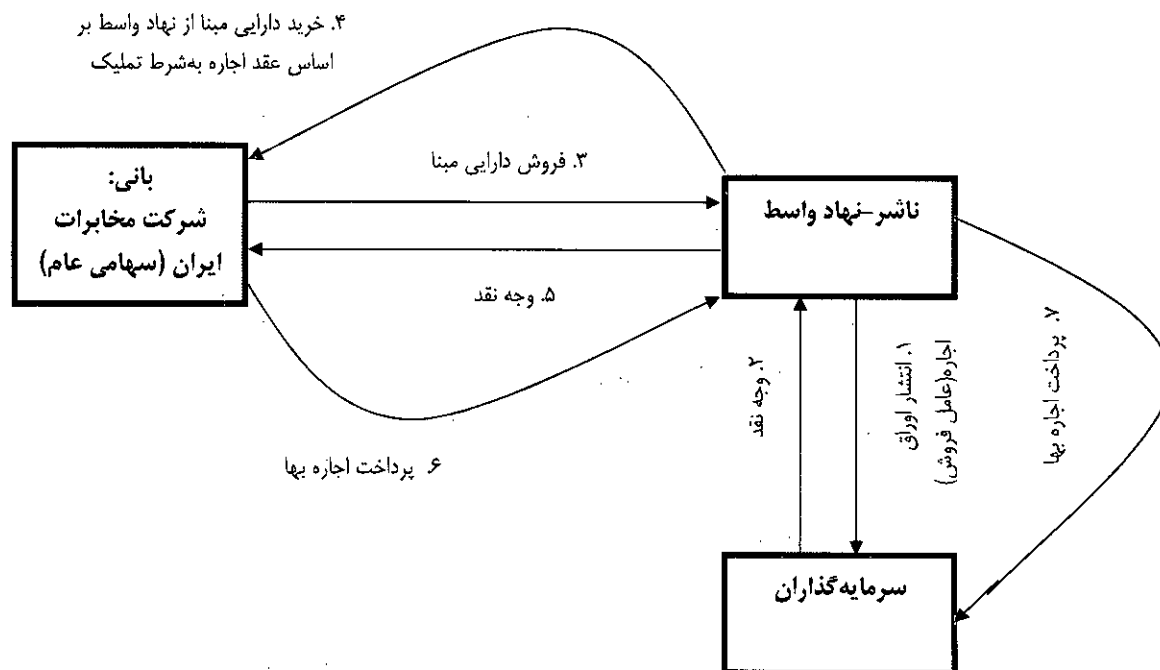
۵۰ از ۴۰



تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود)، به کارگیری منابع حاصل در خرید دارایی موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آنها به شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) می باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی (و حسب مورد فروشنده دارایی) را نشان می دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق اجاره، واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) به وکالت از دارندگان اوراق اجاره، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: یک قطعه زمین به مساحت ۳۶۹۶۵/۲۰ متر مربع که مساحت ۲۸۶۹۵/۹۵ متر مربع آن به شماره پلاک-

های ۲۲۰۲ و ۲۷۲۹ الی ۲۷۳۲ فرعی از هفتاد اصلی واقع در شمیران، بخش ۱۱ ثبتی تهران و مساحت ۸۲۶۹/۲۵ متر مربع

به شماره پلاک های ۸۶۲ و ۸۸۶ فرعی از هفتاد اصلی واقع در ونک، شمیران، بخش ۱۱ ثبتی تهران می باشد.

(۲) ارزش دارایی بر اساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری: ۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

شرایط اجاره

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

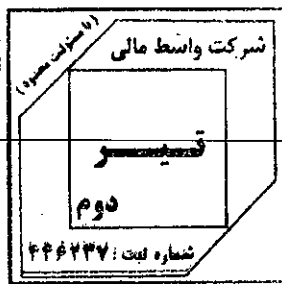
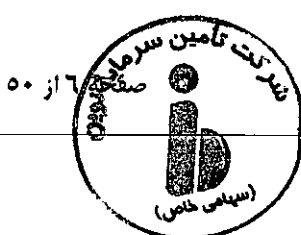
(۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،

(۱) مبالغ اجاره بها: اجاره بهای کل مبلغ ۸,۲۸۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که بانی تعهد می نماید مبالغ مربوطه را حداقل هفت

روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

اقساط	مواعد پرداخت اجاره	مبلغ اجاره بها (میلیون ریال)	مبلغ پرداختی (به ازای هر یک ورقه)
۱	۱۳۹۴/۰۷/۲۰	۲۴۰,۷۸۱	۵۳,۵۰۷
۲	۱۳۹۴/۱۰/۲۰	۲۳۳,۰۱۴	۵۱,۷۸۱
۳	۱۳۹۵/۰۱/۲۰	۲۳۰,۴۲۵	۵۱,۲۰۵
۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	۲۴۰,۷۸۱	۵۳,۵۰۷
۵	۱۳۹۵/۰۷/۲۰	۲۴۰,۱۲۳	۵۳,۳۶۱
۶	۱۳۹۵/۱۰/۲۰	۲۳۲,۳۷۷	۵۱,۶۳۹
۷	۱۳۹۶/۰۱/۲۰	۲۳۲,۳۷۷	۵۱,۶۳۹
۸	۱۳۹۶/۰۴/۲۰	۲۴۰,۱۲۳	۵۳,۳۶۱
۹	۱۳۹۶/۰۷/۲۰	۲۴۰,۷۸۱	۵۳,۵۰۷
۱۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۲۳۳,۰۱۴	۵۱,۷۸۱
۱۱	۱۳۹۷/۰۱/۲۰	۲۳۰,۴۲۵	۵۱,۲۰۵
۱۲	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۲۴۰,۷۸۱	۵۳,۵۰۷
۱۳	۱۳۹۷/۰۷/۲۰	۲۴۰,۷۸۱	۵۳,۵۰۷
۱۴	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۲۳۳,۰۱۴	۵۱,۷۸۱
۱۵	۱۳۹۸/۰۱/۲۰	۲۳۰,۴۲۵	۵۱,۲۰۵
۱۶	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۴,۷۴۰,۷۸۱	۱,۰۵۳,۵۰۷
جمع کل		۸,۲۸۰,۰۰۰	۱,۸۴۰,۰۰۰

(۲) مواعد و مبالغ اقساط سه ماهه بر اساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره سه ماهه تعیین می گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد.



مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق اجاره با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در خرید زمین از شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) و اجاره آن به مخابرات ایران (سهامی عام) به مصرف رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: تأمین سرمایه در گردش به منظور بازپرداخت بخشی از بدهی های شرکت مخابرات ایران،

(۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۴,۵۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق اجاره: با نام،

(۶) شیوه عرضه: به قیمت اسمی،

(۷) نرخ اجاره بها: ۲۱ درصد،

(۸) دوره عمر اوراق: ۴ سال،

(۹) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق اجاره: به صورت سه ماهه از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۰) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۳۹۴/۰۴/۲۰،

(۱۱) مدت عرضه: ۳ روز،

(۱۲) نوع پرداخت: پرداخت کامل مبلغ اجاره بها در مواعد پرداخت تا سررسید نهایی،

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق اجاره: فرابورس ایران،

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

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

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

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

فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) ارکان انتشار اوراق اجاره:

➤ ناشر: واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود)،

➤ ضامن: بانک صادرات ایران (سهامی عام)،

➤ حسابرس: سازمان حسابرسی،

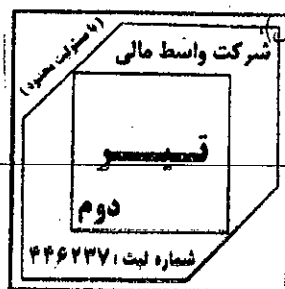
➤ عامل فروش: شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین (سهامی خاص)،

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

➤ بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص)،

(۱۵) متعهد پذیره نویسی: شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص)،

(۱۶) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص)



رابطه دارندگان اوراق اجاره با واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود)، متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می‌دهند: خرید دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر:

(۱) یک قطعه زمین به مساحت ۳۶۹۶۵/۲۰ متر مربع که مساحت ۲۸۶۹۵/۹۵ متر مربع آن به شماره پلاک‌های ۲۲۰۲ و ۲۷۲۹

الی ۲۷۳۲ فرعی از هفتاد اصلی واقع در شمیران، بخش ۱۱ ثبتی تهران و مساحت ۸۲۶۹/۲۵ متر مربع به شماره پلاک‌های

۸۶۲ و ۸۸۶ فرعی از هفتاد اصلی واقع در ونک، شمیران، بخش ۱۱ ثبتی تهران می‌باشد. اجاره دارایی / دارایی‌های موضوع بند

۱ فوق به شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) برای مدت ۴ سال و تعیین مبلغ اجاره‌بها،

(۲) دریافت مبلغ اجاره بهای تعیین شده برای دارایی فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه اجاره،

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

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

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،

- مصالحه و سازش،

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

- تعیین جاعل،

- ارجاع دعوا به داور 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،

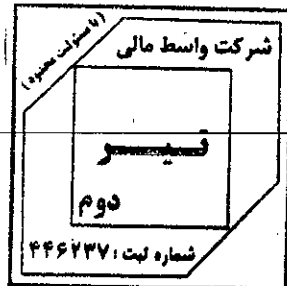
- درخواست تامین خواسته، دستور موقت و تامین دلیل.

- قبول یا رد سوگند.

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

(۵) تملیک دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

۵۰ از ۸



(۶) سپرده گذاری اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد و کالت

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

تعهدات واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود)

تعهدات واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:

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

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

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

تعهدات دارندگان اوراق اجاره

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

(۲) دارنده ورقه اجاره ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق اجاره رابطه وکالت میان واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه اجاره خواهد بود.

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

نقل و انتقال اوراق اجاره

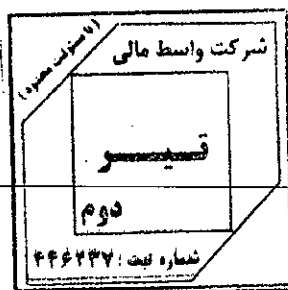
نقل و انتقال اوراق اجاره منحصرأ از طریق فرابورس ایران امکان پذیر است.

سایر موارد

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

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق اجاره، حقوق و مالکیت اوراق اجاره وی به قیمت روز به واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) منتقل می شود.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق اجاره، واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این بیانیه می باشد.



مشخصات شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

موضوع فعالیت

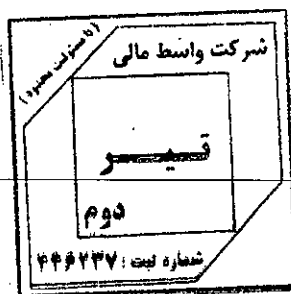
- مطابق اساسنامه شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.
- انجام کلیه فعالیت های مرتبط با قانون تأسیس شرکت مخابرات ایران مصوب سال ۱۳۵۰ در راستای ایجاد و بهره برداری شبکه های مخابراتی و هرگونه فعالیت مربوط به حوزه ارتباطات و فناوری اطلاعات (ICT) از جمله موارد ذیل به استثنای شبکه های مادر مخابراتی.
- ایجاد و بهره برداری شبکه های تلفن ثابت، سیار، انتقال داده ها و محتوا، به طوری که در حوزه شبکه های غیر مادر مخابراتی، ایجاد و توزیع کامل و یکپارچه خدمات فناوری اطلاعات و ارتباطات امکان پذیر باشد.
 - تدوین پیشنهادهای لازم در زمینه راهبردها، سیاست ها و برنامه های بلندمدت و میان مدت مخابرات و فناوری اطلاعات در چارچوب مقررات مربوط برای ارائه به مراجع ذیصلاح.
 - تصویب طرح های جامع مخابرات و فناوری اطلاعات در حوزه وظایف شرکت.
 - نظارت و ارزیابی عملکرد شبکه های مخابراتی شرکت های تابعه و وابسته در چارچوب قوانین و مقررات.
 - تدوین ضوابط و استانداردهای مربوط به طراحی، تأسیس، توسعه، نگهداری و بهره برداری از شبکه های مخابراتی در شرکت های تابعه با رعایت ضوابط و استانداردهای ملی و بین المللی و نظارت بر حسن اجرای آن ها.
 - تدوین و پیشنهاد نرخ تعرفه های مرتبط با فعالیت شرکت به مراجع ذیصلاح

تاریخچه فعالیت

شرکت مخابرات ایران در اجرای قانون تأسیس مصوب سال ۱۳۵۰ با سرمایه ای به مبلغ ۵ میلیارد ریال تأسیس و اساسنامه آن در تاریخ دوم تیرماه سال ۱۳۵۰ به تصویب مجلسین وقت رسیده است.

در اجرای مفاد اصلاحیه ماده ۷ قانون تأسیس شرکت مخابرات ایران مصوب ۶ اردیبهشت ماه ۱۳۷۳ با انتزاع فعالیت های مربوط به امور تلفیق ثابت به استان ها، شرکت های سهامی مخابرات استان ها تأسیس و اساسنامه قانونی آن ها در مجلس شورای اسلامی تصویب و در تاریخ ۱۳۷۴ به تأیید شورای نگهبان رسید و تاکنون تعداد ۳۰ شرکت مخابرات استانی تأسیس شده اند.

گروه شامل شرکت مخابرات ایران و شرکت های فرعی آن شامل مخابرات استان ها و شرکت ارتباطات سیار، شرکت ارتباطات ثابت ایران و شرکت مدیریت سامان سازه غدیر متعلق به شرکت مخابرات ایران می باشد. ضمن اینکه ۱۰ درصد از سهام شرکت ارتباطات سیار از طریق بورس به عامه مردم واگذار شد، که در حال حاضر ۹۰ درصد سهام شرکت مذکور متعلق به شرکت مخابرات ایران می باشد و ۱۰۰ درصد سهام شرکت سرمایه گذاری نوردنا و ۴۰ درصد سهم شرکت ارتباطات مبین نت متعلق به شرکت ارتباطات سیار و ۹۸ درصد سهام شرکت مشارکتی ارتباطات سیار اصفهان متعلق به شرکت مخابرات استان اصفهان (شرکت های فرعی مخابرات ایران) می باشد.



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

مدت فعالیت

فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۰۶ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
کنسرسیوم اعتماد مبین	حقوقی	۳۶۰۱۱۵	۲۲,۹۳۶,۸۲۷,۸۲۶	۵۰٪
دولت جمهوری اسلامی ایران	حقوقی	-	۹,۰۷۲,۳۷۶,۵۹۹	۱۹,۷۸٪
شرکت کارگزاری سهام عدالت	حقوقی	-	۹,۱۷۴,۷۳۱,۱۳۰	۲۰,۰۰٪
کارکنان شرکت اصلی و گروه	-	-	۲,۲۹۳,۶۸۲,۷۸۲	۵,۰۰٪
سایر سهامداران	-	-	۲,۳۹۵,۴۱۷,۳۱۵	۵,۲۳٪
جمع	-	-	۴۵,۸۷۳,۰۳۵,۶۵۲	۱۰۰٪

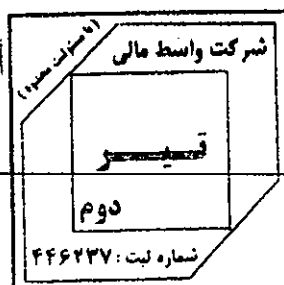
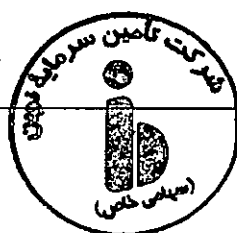
مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۱۸ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین بر اساس مصوبه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۹ هیئت مدیره آقای سید اسدالله دهناد به عنوان سرپرست شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
سید مصطفی سید هاشمی	رئیس هیئت مدیره	شرکت گسترش الکترونیک مبین	۱۳۹۳/۰۲/۱۸	۱۳۹۵/۰۲/۱۸	غیرموظف
علی بقایی	نایب رئیس هیئت مدیره	توسعه اعتماد مبین	۱۳۹۳/۰۲/۱۸	۱۳۹۵/۰۲/۱۸	غیرموظف
محمد رضا مدرس خیابانی	عضو هیئت مدیره	شرکت شهریار مهستان	۱۳۹۳/۰۲/۱۸	۱۳۹۵/۰۲/۱۸	غیرموظف
نصرت الله جهانگرد	عضو هیئت مدیره	دولت جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۳/۰۲/۱۸	۱۳۹۵/۰۲/۱۸	غیرموظف
محمد روح الهی	عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان اصفهان	۱۳۹۳/۰۲/۱۸	۱۳۹۵/۰۲/۱۸	غیرموظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۴، سازمان حسابرسی به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل سازمان حسابرسی بوده است.



سرمایه بانی

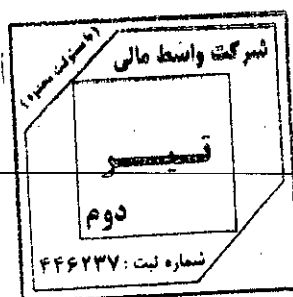
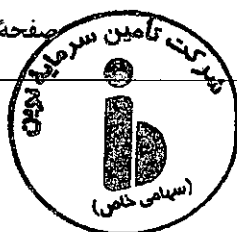
آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۴۵,۸۷۳,۶۵۵,۶۵۲ ریال منقسم به ۴۵,۸۷۳,۶۵۵,۶۵۲ سهم ۱۰۰۰ ریالی می باشد که در

تاریخ ۱۳۸۷/۰۵/۱۶ به ثبت رسیده است

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

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

شرح	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۴۵۷	۴۷۸	۴۴۵
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۴۹۳	۴۴۰	۴۲۰
سود نقدی هر سهم (ریال)	۳۰۰	۴۳۵	۴۲۵
سرمایه (میلیون ریال)	۴۵۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰

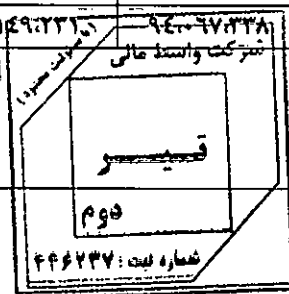


وضعیت مالی بانی

ترازنامه، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد.

الف) ترازنامه

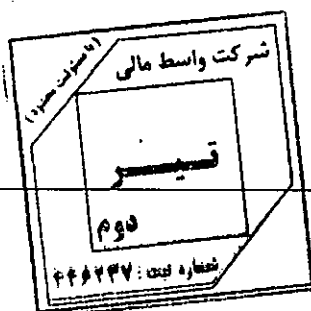
ترازنامه	تجدید ارائه شده ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
موجودی نقد	۱,۷۱۶,۷۱۶	۷۸۱,۶۴۲	۲,۴۰۱,۲۹۲
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۴,۰۰۰	۶,۴۲۶,۳۸۱
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۷,۷۱۱,۷۳۴	۹,۶۵۲,۱۲۴	۱۵,۶۱۲,۵۰۱
سایر حسابها و اسناد دریافتی	۲۴,۷۷۵,۳۰۹	۲۷,۸۸۲,۵۲۷	۲۸,۵۲۱,۱۰۹
موجودی مواد و کالا	۱۰,۶۷۱	۱۰,۱۰۶	۸,۱۲۷
پیش پرداختها	۴۲۲,۶۸۸	۴۰۱,۶۳۵	۶۸۶,۰۱۹
پیمانه های در دست اجرا	-	۱۳۷,۵۹۵	۱۶۱,۸۳۸
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱۲۹,۳۸۰	۴۰۰,۸۲۶	۲۷۰,۸۲۳
جمع دارایی های جاری	۳۶,۵۶۶,۴۹۸	۴۱,۰۰۰,۴۵۵	۵۴,۰۸۸,۰۹۰
دارایی های ثابت مشهود	۷,۴۵۶,۰۴۵	۷,۸۳۴,۶۰۶	۸,۶۵۴,۴۸۸
دارایی نامشهود	۸,۷۹۰	۱۸,۰۴۳	۱۵,۹۶۸
سرمایه گذاری های بلند مدت	۴۹,۸۴۱,۲۲۹	۵۰,۰۸۶,۲۰۸	۵۰,۱۰۹,۹۸۹
سایر دارایی ها	۲۰۴,۷۷۶	۲۰۹,۹۱۹	۱۸۹,۴۰۸
جمع دارایی های غیر جاری	۵۷,۰۰۰,۸۴۰	۵۸,۱۴۸,۷۷۶	۵۸,۹۶۹,۸۵۳
جمع دارایی ها	۹۴,۰۰۷,۳۳۸	۹۹,۱۴۹,۲۳۱	۱۱۳,۰۵۷,۹۴۳
حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۱۵,۲۸۵,۹۳۰	۱۲,۱۴۴,۹۷۷	۱۳,۶۹۹,۸۶۲
سایر حسابها و اسناد پرداختی	۳,۱۹۸,۷۵۱	۴,۸۴۶,۸۲۵	۷,۱۹۶,۱۵۰
پیش دریافت از مشتریان	۳۹	۳۱۴,۹۱۷	۲۸,۰۴۰
سود سهام پرداختی	۹۱,۲۸۵	۱,۱۶۸,۶۸۰	۶,۲۹۰,۳۶۴
ذخیره مالیات	-	۱۴۵,۷۶۹	-
تسهیلات مالی دریافتی	-	۲,۹۷۰,۰۵۴	۷,۳۰۵,۹۸۵
جمع بدهی های جاری	۱۸,۵۷۶,۰۰۵	۲۱,۵۹۱,۲۲۲	۲۴,۵۲۰,۴۰۱
حسابهای پرداختی بلند مدت	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰
ذخیره مزایای پایان خدمت	۳۲۲,۵۳۷	۲۴۰,۶۳۴	۲۱۴,۳۹۴
جمع بدهی های غیر جاری	۳۲۲,۶۵۷	۲۴۰,۷۵۴	۲۱۴,۵۱۴
جمع بدهی ها	۱۸,۸۹۸,۶۶۲	۲۱,۸۳۱,۹۷۶	۲۴,۷۳۴,۹۱۵
ودایع مشترکین	۵۰,۲۸	۵۰,۲۸	۵۰,۲۸
سرمایه	۴۵,۸۷۳,۶۵۶	۴۵,۸۷۳,۶۵۶	۴۵,۸۷۳,۶۵۶
اندوخته قانونی	۴,۳۰۴,۳۴۹	۴,۵۸۷,۳۶۵	۴,۵۸۷,۳۶۶
وجوه قابل انتقال به حساب سرمایه	۴,۸۸۳,۹۱۹	۴,۸۸۳,۸۸۹	۴,۸۷۶,۶۶۹
سود (زیان) انباشته	۲۰,۰۹۲,۷۲۸	۲۱,۹۶۰,۲۳۰	۲۲,۹۷۲,۲۲۳
سایر اندوخته ها	۸۰,۸۶	۸۰,۸۷	۸۰,۸۶
جمع حقوق صاحبان سهام	۷۵,۱۶۳,۶۴۸	۷۷,۳۱۲,۲۲۷	۷۸,۳۱۸,۰۰۰
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۹۴,۰۰۷,۳۳۸	۹۹,۱۴۹,۲۳۱	۱۱۳,۰۵۷,۹۴۳



ب) صورت سود و زیان

تجدید ارائه شده تجدید ارائه شده (مبالغ به میلیون ریال)

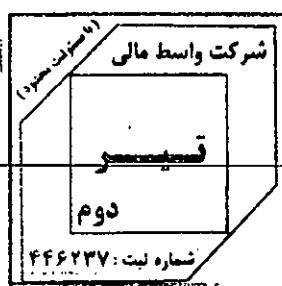
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
۲۱.۷۵۴.۸۵۳	۲۲.۳۸۲.۹۹۰	۲۰.۳۲۲.۴۱۸	درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها
۷۲.۸۲۵	۶۴.۶۰۴	۳۵.۸۳۳	درآمد حاصل از ارائه خدمات
۲۱.۸۲۷.۶۷۸	۲۲.۴۴۷.۵۹۴	۲۰.۳۵۸.۲۵۱	جمع درآمد
(۳۲۲.۴۷۰)	(۳۹۴.۶۶۰)	(۱۵۳.۹۶۶)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲۱.۵۰۵.۲۰۸	۲۲.۰۵۲.۹۳۴	۲۰.۲۰۴.۲۸۵	سود ناخالص
(۲۰.۶۷.۱۲۱)	(۱.۸۶۳.۳۵۴)	(۱.۱۳۹.۵۵۰)	هزینه های عمومی، اداری و فروش
۲۴.۲۳۴	۱۲۵.۸۲۸	۸۶.۹۷۶	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱۹.۴۶۲.۳۲۱	۲۰.۳۱۵.۴۰۸	۱۹.۱۵۱.۷۱۱	سود (زیان) عملیاتی
(۱۷۶.۹۹۲)	-	-	هزینه (درآمد) مالی
۱.۶۸۱.۷۰۴	۱.۶۱۱.۳۷۰	۱.۲۰۸.۶۴۸	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۰.۹۶۷.۰۳۳	۲۱.۹۲۶.۷۷۸	۲۰.۳۶۰.۳۵۹	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
-	-	-	مالیات بر درآمد
۲۰.۹۶۷.۰۳۳	۲۱.۹۲۶.۷۷۸	۲۰.۳۶۰.۳۵۹	سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات
۲۲.۱۳۰.۱۳۰	۲۰۰۹۳.۷۳۸	۲۰۰۱۸.۳۳۲	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال مالی
(۱۶۹.۹۰۰)	(۲۸۰.۸۶۶)	-	تعدیلات سنواتی
۲۱.۹۶۰.۲۳۰	۱۹.۸۱۲.۸۷۲	۲۰۰۱۸.۳۳۲	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۴۲.۹۲۷.۲۶۳	۴۱.۷۳۹.۶۵۰	۴۰.۳۷۸.۶۹۱	سود قابل تخصیص
(۱۹.۹۵۵.۰۴۰)	(۱۹.۴۹۶.۳۰۴)	(۱۹.۲۶۶.۹۳۵)	سود سهام مصوب
-	(۲۸۳.۱۱۶)	(۱۰۱۸.۰۱۸)	اندوخته قانونی
۲۲.۹۷۲.۲۲۳	۲۱.۹۶۰.۲۳۰	۲۰۰۹۳.۷۳۸	سود انباشته در پایان سال
۴۵۷	۴۷۸	۴۴۵	سود هر سهم پس از کسر مالیات - ریال
۴۳۶	۴۲۵	۴۲۵	سود نقدی هر سهم



ج) صورت جریان وجه نقد

تجدید ارائه شده تجدید ارائه شده (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
جریان خالص وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۵۴۶,۶۳۷)	(۹,۷۳۹,۶۲۹)	(۵,۵۱۱,۷۰۱)
سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت	۱,۰۸۲,۱۰۹	۵۸۲,۵۰۶	۱,۳۶۵,۹۲۳
سود سهام دریافتی	۱۵,۰۰۶,۹۲۷	۱۹,۴۹۶,۳۰۴	۱۹,۴۵۲,۵۷۰
سود سهام پرداختی به سهامداران اصلی	(۲۲,۳۲۵,۸۷۴)	(۱۵,۹۹۰,۴۲۶)	(۱۲,۷۰۷,۳۴۸)
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	-	-	(۱۷۶,۹۹۲)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۶,۷۸۳,۴۷۵)	(۵,۶۵۱,۳۴۵)	۷,۹۳۴,۱۵۳
مالیات بر درآمد پرداختی	-	-	(۸۱,۰۴۹)
وجوه پرداختی (دریافتی) از محل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۸,۲۸۰,۰۰۰	۶۶,۰۰۰	(۶۳,۹۲۸)
وجوه پرداختی (دریافتی) از محل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۲,۰۴۸,۹۹۴)	(۲۵۶,۰۰۰)	(۴,۶۹۲,۳۸۱)
وجوه دریافتی (پرداختی) بابت دارایی ثابت نامشهود	۲۹۴,۱۶۴	۳,۶۵۴,۵۹۶	(۱,۱۱۱)
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی ثابت مشهود	(۱,۷۵۹,۵۴۴)	(۱,۷۲۱,۵۵۳)	(۱,۴۷۹,۸۵۲)
وجوه دریافتی جهت فروش دارایی ثابت مشهود	(۳,۴۵۹)	(۹,۳۵۷)	۱,۱۷۹,۹۶۱
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۴,۷۶۲,۱۶۷	۱,۷۳۳,۷۸۶	(۵۰,۵۷۳,۳۱۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲,۰۲۱,۳۰۸)	(۳,۹۱۷,۴۵۹)	(۲,۷۱۵,۹۰۸)
دریافت تسهیلات مالی	-	۳,۰۲۵,۳۳۹	۵,۲۰۶,۰۸۸
پرداخت مخارج مالی	-	-	-
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی	-	(۵۵,۲۸۴)	(۸۷۰,۱۵۷)
افزایش وجوه قابل انتقال به حساب سرمایه	۲,۳۲۰,۵۴۰	-	-
بازپرداخت سپرده و ودایع مشتریان	(۵۶)	-	-
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت تأمین مالی	۲,۳۲۰,۴۸۴	۲,۹۷۰,۰۵۵	۴,۳۳۵,۹۳۱
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۹۹,۱۷۶	(۹۴۷,۴۰۴)	۱,۶۲۰,۰۲۳
اضافه می‌شود: وجه نقد اول دوره	۱,۲۴۲,۱۹۴	۱,۷۱۶,۷۱۶	۷۸۱,۶۴۲
تعدیلات ارز	۱۷۵,۳۴۶	۱۲,۳۳۰	(۳۷۳)
وجوه نقد در پایان دوره	۱,۷۱۶,۷۱۶	۷۸۱,۶۴۲	۲,۴۰۱,۲۹۳
مبادلات غیر نقدی	۸۸,۰۷۹	۴۹۴,۸۰۰	۲,۱۷۲,۷۰۰



وضعیت اعتباری بانی

بدهی ها

بر اساس آخرین صورت های مالی سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
بدهی ها مطابق اقلام ترازنامه ای به استثنای تسهیلات و مالیات	حساب ها و اسناد پرداختنی تجاری کوتاه مدت و بلندمدت ۱۳,۶۹۹,۸۶۲
	سایر حساب ها و اسناد پرداختنی تجاری -
	حساب ها و اسناد پرداختنی کوتاه مدت و بلندمدت ۱۲۰
	سایر حساب ها و اسناد پرداختنی ۷,۱۹۶,۱۵۰
	پیش دریافت ها ۲۸,۰۴۰
	سود سهام پرداختنی ۶,۲۹۰,۳۶۴
تسهیلات ^۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان ۲۱۴,۳۹۴
	کوتاه مدت ۷,۳۰۵,۹۸۵
	بلندمدت -
	حصه جاری تسهیلات مالی بلندمدت -
	جریمه ها -
	تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق) -
مالیات ^۲	ذخیره مالیات -

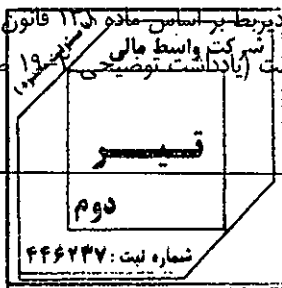
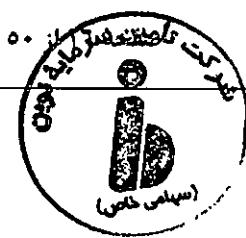
خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی برای سال های ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر است:

ارقام به میلیون ریال

نحوه تشخیص	مانده ذخیره	۱۳۹۳/۱۲/۲۹						
		مالیات					درآمد مشمول	سود ابرازی
		مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی		
کمیسیون ماده ۲۵۱	-	-	۱۶۳,۲۱۰	۱۶۳,۲۱۰	۱۳۹,۵۲۴	-	-	۲۰,۲۲۲,۱۹۱
در دست اقدام	-	-	۱۳۵,۰۹۶	۱۳۵,۰۹۶	۱۴۶,۱۲۲	-	-	۱۷,۹۰۲,۷۴۲
قطعی و تسویه شده است	۱۴۵,۷۶۹	-	۱۳۷,۱۰۰	۱۳۷,۱۰۰	۶۳۹,۷۵۰	-	-	۲۰,۳۶۰,۳۵۹
برگ تشخیص صادر نشده	-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۸۱۵,۸۱۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	(۲۵۴,۹۵۴)

- با توجه به اینکه منابع درآمدی شرکت مخابرات ایران معاف از مالیات می باشد و بخش غیر معاف آن نیز زیان ده می باشد لذا بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۳ ذخیره ای در شرکت اصلی منظور نمی گردد.

مطابق با بند ۲-۷ گزارش حسابرسی شده صورت های مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹، مالیات حقوق کارکنان شرکت های گروه و شرکت اصلی برای سال های ۱۳۹۰ تا ۱۳۹۲ وفق مفاد صدر ماده ۸۵ قانون مالیات های مستقیم و با نرخ ۱۰ درصد محاسبه شده است، لیکن مالیات برخی از شرکت های گروه توسط ادارات امور مالیاتی ذیربط بر اساس ماده ۱۱۲ قانون مزبور محاسبه و مطالبه شده که مورد اعتراض واقع و موضوع به دیوان عدالت اداری ارجاع شده است (یادداشت توضیحی صورت های مالی). همچنین مالیات



عملکرد سال های قبل شرکت های گروه طبق برگ های تشخیصی و قطعی صادره توسط ادارات مالیاتی ذیربط و یا گزارش های حسابرسی مالیاتی صادره توسط این سازمان، به مبلغ ۱۴۰ میلیارد ریال بیش از ذخیره منعکس در صورت های مالی می باشد. مضافاً مالیات عملکرد سال مالی مورد گزارش شرکت های گروه بر مبنای سود ابرازی در صورت های مالی منظور گردیده است. با توجه به مراتب بالا، تعیین میزان بدهی قطعی از این بابت موکول به تکمیل رسیدگی های مسئولین مالیاتی و صدور آراء قطعی می باشد. مانده تسهیلات دریافتی شرکت تا تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

سررسید تسهیلات	نرخ تسهیلات	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
۱۳۹۳	۲۵۶۲۰	۲,۲۱۴,۳۸۸	۲,۷۵۰,۷۲۶
۱۳۹۴	۲۸۶۲۶	۵۵۰۲,۹۸۲	۳۲۵,۱۵۱
جمع			
کسر می شود: سود و کارکرد سال های آتی			
مانده کل			
		۷,۳۰۵,۹۸۵	۲,۹۷۰,۰۵۴

تضمین ها و بدهی های احتمالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
تفاوت نرخ ارز ۵۶ فقره اعتبار اسنادی نزد بانک صادرات شعبه استقلال	۹۰,۴۰۰
جریمه دیرکرد ناشی از تأخیر در تأدیه تفاوت نرخ ارز ۱۶ فقره اعتبارات	۹۹۶,۲۰۰
جمع	۱,۰۸۶,۶۰۰

مطالبات و ذخایر

حساب ها و اسناد دریافتی تجاری در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد:

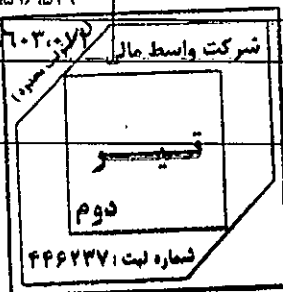
مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
شرکت های گروه	۱۱,۶۰۳,۰۷۲
سایر اشخاص و شرکت ها	۴,۰۰۹,۴۲۹
جمع	۱۵,۶۱۲,۵۰۱

حساب های دریافتی تجاری شرکت اصلی از شرکت های گروه به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
شرکت مخابرات استان آذربایجان شرقی	۶۱۷,۸۳۹
شرکت مخابرات استان تهران	۲۷۶,۹۴۶
شرکت مخابرات استان خراسان رضوی	۵۶۴,۶۸۴
شرکت مخابرات استان خوزستان	۹۱۱,۲۹۲
شرکت مخابرات استان فارس	۱,۱۸۳,۵۳۴
شرکت مخابرات استان هرمزگان	۴۹۹,۷۲۹
سایر	۴,۵۱۶,۵۲۹
جمع	۱۱,۶۰۳,۰۷۲



حسابهای دریافتنی تجاری از سایر اشخاص و شرکتها به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
مشترکین خطوط فن آوری اطلاعات	۱۴۸,۳۷۰
مشترکین تلفن همراه ماهواره ای	۱,۴۸۹
مشترکین تلفن همراه	۳۲,۳۴۳
شرکت ارتباطات زیرساخت	۲,۶۴۱,۲۵۷
شرکت ایرانسل	۷۵۴,۰۵۸
مجتمع صنعتی رفسنجان	۱۴۵,۳۷۲
شرکت گسترش ارتباطات تالیا	۱۰۵,۷۵۴
شرکت فناوری اطلاعات	۱۶۱,۰۳۴
وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات	۱۹,۷۵۲
جمع	۴,۰۰۹,۴۲۹

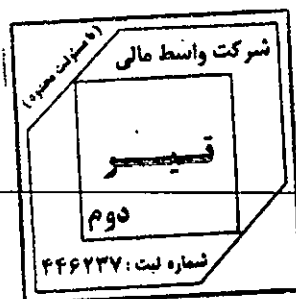
سایر حسابها و اسناد دریافتنی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
سایر اشخاص	۲۸,۱۵۷,۲۷۳
کارکنان (وام و مساعده)	۲۰۰,۷۷۳
سپردههای نقدی	۱۶۳,۰۶۳
جمع	۲۸,۵۲۱,۱۰۹

مطابق بند ۴ گزارش حسابرس مستقل نسبت به صورت های مالی دوره منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹، مانده حسابهای دریافتنی تجاری و غیر تجاری و پیش پرداخت های جاری و سرمایه ای شرکت های گروه و شرکت اصلی (مندرج در یادداشت های توضیحی ۷، ۸، ۱۰ و ۱۳ صورت های مالی) شامل مبلغ ۳۸۴ میلیارد ریال ارقام راکد و سنواتی می باشد که از این بابت جمعاً مبلغ ۳۱ میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در صورت های مالی گزارش گردیده است. همچنین سرفصل حسابها و اسناد دریافتنی غیر تجاری شامل مبلغ ۷۸۱ میلیارد ریال خالص مغایرت رفع نشده حسابهای فیما بین شرکت های گروه (حاصل تهاتر مبالغ ۹۳۴ میلیارد ریال ارقام بدهکار و ۱۵۳ میلیارد ریال ارقام بستانکار) می باشد. تعدیل صورت های مالی در ارتباط با موارد بالا ضروری است.

مطابق بند ۵ گزارش حسابرس مستقل نسبت به صورت های مالی دوره منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹، صورت تطبیق حسابهای فیما بین شرکت های گروه و شرکت اصلی با سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی و شرکت های ارتباطات زیرساخت و خدمات ارتباطی ایرانسل ارائه نگردیده و تاییدیه درخواستی از آنها (به استثناء شرکت خدمات ارتباطی ایرانسل) نیز دریافت نشده است. همچنین تاییدیه های درخواستی در ارتباط با بخشی از حسابهای دریافتنی تجاری و غیر تجاری شرکت جمعاً به مبلغ ۶۱۲ میلیارد ریال تا تاریخ این گزارش دریافت نگردیده است و مانده های اعلام شده طبق تاییدیه های دریافتی مربوط به حسابهای دریافتنی غیر تجاری به مبلغ ۳۲۴ میلیارد ریال کمتر و در مورد حسابهای پرداختنی تجاری به مبلغ ۴۲۶ میلیارد ریال بیشتر مبالغ متناظر در دفاتر شرکت می باشد. با توجه به مراتب بالا تعیین آثار تعدیلات احتمالی بر صورت های مالی به دلیل نبود اطلاعات کافی امکانپذیر نمی باشد.



پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

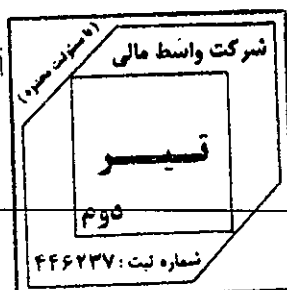
براساس برآوردهای انجام‌شده در صورت اجرای طرح تشریح‌شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش‌بینی می‌گردد:

الف) صورت سود و زیان

جدول ۱- صورت سود و زیان پیش‌بینی‌شده (مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۶		۱۳۹۵		۱۳۹۴		صورت سود و زیان
انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	
۳۰.۷۹۰.۵۶۱	۳۰.۷۹۰.۵۶۱	۲۸.۴۸۹.۸۳۸	۲۸.۴۸۹.۸۳۸	۲۶.۸۸۹.۵۵۴	۲۶.۸۸۹.۵۵۴	درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها
۷۹۰.۲۰	۷۹۰.۲۰	۷۳.۱۱۵	۷۳.۱۱۵	۶۳.۰۰۰	۶۳.۰۰۰	درآمد حاصل از ارائه خدمات
۳۰.۸۶۹.۵۸۱	۳۰.۸۶۹.۵۸۱	۲۸.۵۶۲.۹۵۳	۲۸.۵۶۲.۹۵۳	۲۶.۹۵۲.۵۵۴	۲۶.۹۵۲.۵۵۴	جمع درآمد
(۴۰۰.۷۸۷)	(۴۰۰.۷۸۷)	(۳۷۰.۸۴۰)	(۳۷۰.۸۴۰)	(۳۴۹.۸۱۴)	(۳۴۹.۸۱۴)	بهای تمام‌شده خدمات ارائه شده
۳۰.۴۶۸.۷۹۴	۳۰.۴۶۸.۷۹۴	۲۸.۱۹۲.۱۱۳	۲۸.۱۹۲.۱۱۳	۲۶.۶۰۲.۷۴۰	۲۶.۶۰۲.۷۴۰	سود ناخالص
(۲۰.۸۷.۲۴۸)	(۲۰.۸۷.۲۴۸)	(۱.۸۱۶.۱۳۴)	(۱.۸۱۶.۱۳۴)	(۱.۵۹۷.۲۹۳)	(۱.۵۹۷.۲۹۳)	هزینه‌های عمومی، اداری و فروش
-	-	-	-	-	-	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
۲۸.۳۸۱.۵۴۶	۲۸.۳۸۱.۵۴۶	۲۶.۳۷۵.۹۷۹	۲۶.۳۷۵.۹۷۹	۲۵.۰۰۵.۴۴۷	۲۵.۰۰۵.۴۴۷	سود (زیان) عملیاتی
(۱.۶۷۴.۵۸۸)	(۱.۸۳۲.۸۸۸)	(۱.۶۷۴.۱۸۷)	(۱.۸۳۲.۸۸۸)	(۱.۱۹۰.۶۱۷)	(۳۸۰.۶۷۹)	هزینه (درآمد) مالی ^۱
۹۷۹.۶۹۹	۹۷۹.۶۹۹	۹۹۵.۸۹۶	۹۹۵.۸۹۶	۱۰۲۰.۸۰۶	۱۰۲۰.۸۰۶	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۲۷.۶۸۶.۶۵۷	۲۷.۵۲۸.۳۵۸	۲۵.۶۹۵.۶۸۹	۲۵.۵۳۸.۹۸۸	۲۴.۸۳۵.۶۳۶	۲۵.۶۴۵.۵۷۴	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
-	-	-	-	-	-	مالیات بر درآمد
۲۷.۶۸۶.۶۵۷	۲۷.۵۲۸.۳۵۸	۲۵.۶۹۵.۶۸۹	۲۵.۵۳۸.۹۸۸	۲۴.۸۳۵.۶۳۶	۲۵.۶۴۵.۵۷۴	سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات ^۱
۳۰.۹۶۸.۸۴۰	۲۷.۴۴۷.۹۴۲	۲۸.۴۷۹.۲۱۴	۲۵.۸۷۱.۸۱۲	۲۶.۵۶۸.۱۷۱	۲۶.۵۶۸.۱۷۱	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال مالی
-	-	-	-	-	-	تعدیلات سنواتی
۳۰.۹۶۸.۸۴۰	۲۷.۴۴۷.۹۴۲	۲۸.۴۷۹.۲۱۴	۲۵.۸۷۱.۸۱۲	۲۶.۵۶۸.۱۷۱	۲۶.۵۶۸.۱۷۱	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل‌شده
۵۸.۶۵۵.۴۹۷	۵۴.۹۷۶.۳۰۰	۵۴.۱۷۴.۹۰۳	۵۱.۴۱۰.۸۰۰	۵۱.۴۰۳.۸۰۷	۵۲.۴۱۳.۷۴۵	سود قابل تخصیص
(۲۴.۰۰۹.۶۸۴)	(۲۳.۸۶۳.۲۶۵)	(۲۳.۲۰۶.۰۶۳)	(۲۳.۹۶۲.۸۵۸)	(۲۲.۹۲۴.۵۹۳)	(۲۶.۳۴۱.۹۳۳)	سود سهام مصوب
-	-	-	-	-	-	اندوخته قانونی
۲۴.۶۴۵.۸۱۳	۳۱.۱۱۳.۰۳۵	۳۰.۹۶۸.۸۴۰	۲۷.۴۴۷.۹۴۲	۲۸.۴۷۹.۲۱۴	۲۵.۸۷۱.۸۱۲	سود انباشته در پایان سال
۶۰۴	۶۰۱	۵۶۱	۵۵۷	۵۴۲	۵۵۹	سود هر سهم پس از کسر مالیات - ریال
۵۲۳	۵۲۱	۵۰۷	۵۲۳	۵۰۱	۵۷۵	سود نقدی هر سهم
۴۵.۸۷۳.۶۵۶	۴۵.۸۷۳.۶۵۶	۴۵.۸۷۳.۶۵۶	۴۵.۸۷۳.۶۵۶	۴۵.۸۷۳.۶۵۶	۴۵.۸۷۳.۶۵۶	سرمایه
۴۵.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۵.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۵.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۵.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۵.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۵.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	تعداد سهام

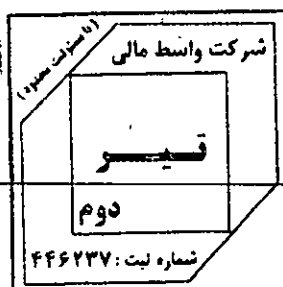
^۱ جزئیات محاسبات هزینه‌های مالی در قسمت مفروضات بیان گردیده است.



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

ادامه جدول ۱- صورت سود و زیان پیش‌بینی شده (مبالغ به میلیون ریال)

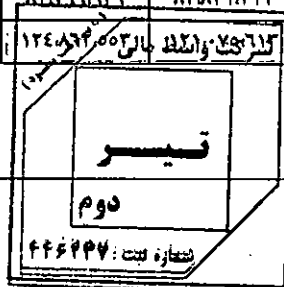
۱۳۹۸		۱۳۹۷		صورت سود و زیان
انجام	عدم	انجام	عدم	
۳۷,۰۹۸,۵۶۵	۳۷,۰۹۸,۵۶۵	۳۳,۶۳۳,۸۸۱	۳۳,۶۳۳,۸۸۱	درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها
۹۵,۲۰۸	۹۵,۲۰۸	۸۶,۳۱۷	۸۶,۳۱۷	درآمد حاصل از ارائه خدمات
۳۷,۱۹۳,۷۷۳	۳۷,۱۹۳,۷۷۳	۳۳,۷۲۰,۱۹۷	۳۳,۷۲۰,۱۹۷	جمع درآمد
(۴۸۲,۸۹۶)	(۴۸۲,۸۹۶)	(۴۳۷,۷۹۷)	(۴۳۷,۷۹۷)	بهای تمام‌شده خدمات ارائه شده
۲۶,۷۱۰,۸۷۷	۲۶,۷۱۰,۸۷۷	۳۳,۲۸۲,۴۰۰	۳۳,۲۸۲,۴۰۰	سود ناخالص
(۲,۷۶۹,۴۶۸)	(۲,۷۶۹,۴۶۸)	(۲,۴۰۲,۶۳۹)	(۲,۴۰۲,۶۳۹)	هزینه‌های عمومی، اداری و فروش
-	-	-	-	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
۳۳,۹۴۱,۴۱۰	۳۳,۹۴۱,۴۱۰	۳۰,۸۷۹,۷۶۱	۳۰,۸۷۹,۷۶۱	سود (زیان) عملیاتی
(۱,۶۷۵,۸۶۱)	(۱,۸۳۲,۸۸۸)	(۱,۶۷۵,۳۸۸)	(۱,۸۳۲,۸۸۸)	هزینه (درآمد) مالی
۹۳۴,۳۵۸	۹۳۴,۳۵۸	۹۵۹,۵۰۹	۹۵۹,۵۰۹	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۳۳,۱۹۹,۹۰۶	۳۳,۰۴۲,۸۸۰	۳۰,۱۶۳,۸۸۳	۳۰,۰۰۶,۲۸۳	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
-	-	-	-	مالیات بر درآمد
۳۳,۱۹۹,۹۰۶	۳۳,۰۴۲,۸۸۰	۳۰,۱۶۳,۸۸۳	۳۰,۰۰۶,۲۸۳	سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات
۳۸,۹۳۹,۶۷۹	۳۵,۳۹۷,۳۱۴	۳۴,۶۴۵,۸۱۳	۳۱,۱۱۳,۰۳۵	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال مالی
-	-	-	-	تعدیلات سنواتی
۳۸,۹۳۹,۶۷۹	۳۵,۳۹۷,۳۱۴	۳۴,۶۴۵,۸۱۳	۳۱,۱۱۳,۰۳۵	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل‌شده
۷۲,۱۳۹,۵۸۵	۶۸,۴۴۰,۱۹۴	۶۴۸,۰۹,۶۹۶	۶۱,۱۱۹,۴۱۸	سود قابل تخصیص
(۲۸,۱۸۴,۷۰۱)	(۲۸,۰۳۷,۵۳۵)	(۲۵,۸۷۰,۰۱۷)	(۲۵,۷۲۲,۱۰۴)	سود سهام مصوب
-	-	-	-	اندوخته قانونی
۴۳,۹۵۴,۸۸۴	۴۰,۴۰۲,۶۵۸	۳۸,۹۳۹,۶۷۹	۳۵,۳۹۷,۳۱۴	سود انباشته در پایان سال
۷۲۴	۷۲۱	۶۵۸	۶۵۵	سود هر سهم پس از کسر مالیات - ریال
۶۱۵	۶۱۲	۵۶۵	۵۶۲	سود نقدی هر سهم
۴۵,۸۷۳,۶۵۶	۴۵,۸۷۳,۶۵۶	۴۵,۸۷۳,۶۵۶	۴۵,۸۷۳,۶۵۶	سرمایه
۴۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام



(ب) ترازنامه

جدول ۲- ترازنامه پیش‌بینی شده (مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۶		۱۳۹۵		۱۳۹۴		شرح
انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	
۱,۱۶۸,۸۰۸	۵۴۴,۳۴۵	۹۱۰,۳۴۹	۴۵۰,۶۳۹	۱,۹۴۰,۷۶۹	۵۰۲,۳۵۰	موجودی نقد
۴,۸۷۴,۰۰۰	۴,۸۷۴,۰۰۰	۴,۸۷۴,۰۰۰	۴,۸۷۴,۰۰۰	۴,۸۷۴,۰۰۰	۴,۸۷۴,۰۰۰	سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت
۲۱,۶۰۸,۷۰۷	۱۸,۵۲۱,۷۴۹	۱۹,۱۳۷,۱۷۹	۱۵,۹۹۵,۲۵۴	۱۶,۷۱۰,۵۸۳	۱۵,۳۶۲,۹۵۶	حساب‌ها و اسناد دریافتی تجاری
۴۹,۰۴۶,۵۶۲	۴۹,۰۴۶,۵۶۲	۴۲,۶۴۹,۱۸۴	۴۲,۶۴۹,۱۸۴	۳۷,۰۸۶,۲۴۷	۳۷,۰۸۶,۲۴۷	سایر حساب‌ها و اسناد دریافتی
۱۰,۱۰۶	۱۰,۱۰۶	۱۰,۱۰۶	۱۰,۱۰۶	۱۰,۱۰۶	۱۰,۱۰۶	موجودی مواد و کالا
۱,۹۱۷,۱۵۶	۱,۹۱۷,۱۵۶	۱,۷۴۲,۸۶۹	۱,۷۴۲,۸۶۹	۱,۵۸۴,۴۲۷	۱,۵۸۴,۴۲۷	پیش‌پرداخت‌ها
۱۷,۰۴۶۵	۱۷,۰۴۶۵	۱۶۱,۵۷۵	۱۶۱,۵۷۵	۱۵۳,۱۵۰	۱۵۳,۱۵۰	پیامتهای در دست اجرا
۷۸,۷۹۵,۸۰۴	۷۵,۰۸۴,۳۸۲	۶۹,۴۸۵,۳۶۳	۶۵,۷۸۳,۶۲۸	۶۲,۳۵۹,۲۸۲	۵۹,۵۷۳,۲۳۶	جمع دارایی‌های جاری
۸,۰۰۲,۱۴۱	۸,۰۰۲,۱۴۱	۷,۹۲۳,۳۴۳	۷,۹۲۳,۳۴۳	۷,۸۴۷,۹۲۳	۷,۸۴۷,۹۲۳	دارایی‌های ثابت مشهود
۷۸,۰۷۰	۷۸,۰۷۰	۵۳,۲۸۵	۵۳,۲۸۵	۳۶,۷۰۱	۳۶,۷۰۱	دارایی نامشهود
۵۱,۱۱۹,۲۳۳	۵۱,۱۱۹,۲۳۳	۵۰,۸۵۸,۹۹۶	۵۰,۸۵۸,۹۹۶	۵۰,۶۰۰,۰۸۴	۵۰,۶۰۰,۰۸۴	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۲۵۵,۵۷۰	۲۵۵,۵۷۰	۲۴۳,۳۰۲	۲۴۳,۳۰۲	۲۳۱,۶۲۳	۲۳۱,۶۲۳	سایر دارایی‌ها
۵۹,۴۵۵,۰۱۴	۵۹,۴۵۵,۰۱۴	۵۹,۰۷۸,۹۲۵	۵۹,۰۷۸,۹۲۵	۵۸,۷۱۶,۳۳۱	۵۸,۷۱۶,۳۳۱	جمع دارایی‌های غیر جاری
۱۳۸,۲۵۰,۸۱۹	۱۳۴,۵۳۹,۳۹۷	۱۲۸,۵۶۴,۱۸۸	۱۲۴,۸۱۲,۵۵۳	۱۲۱,۰۷۵,۶۱۳	۱۱۸,۲۸۹,۵۶۷	جمع دارایی‌ها
۲۳,۸۱۸,۴۸۷	۲۳,۸۱۸,۴۸۷	۱۹,۸۴۸,۷۳۹	۱۹,۸۴۸,۷۳۹	۱۶,۵۴۰,۶۱۶	۲۱,۰۴۰,۶۱۶	حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری
۱۰,۷۳۲,۵۷۰	۱۰,۷۳۲,۵۷۰	۸,۸۶۹,۸۹۲	۸,۸۶۹,۸۹۲	۷,۳۳۰,۴۹۰	۷,۳۳۰,۴۹۰	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی
۴۷۷,۵۱۴	۴۷۷,۵۱۴	۴۴۱,۸۳۴	۴۴۱,۸۳۴	۴۱۶,۹۲۳	۴۱۶,۹۲۳	پیش دریافت از مشتریان
۱,۱۶۸,۶۸۰	۱,۱۶۸,۶۸۰	۱,۱۶۸,۶۸۰	۱,۱۶۸,۶۸۰	۱,۱۶۸,۶۸۰	۱,۱۶۸,۶۸۰	سود سهام پرداختی
۶,۶۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	تسهیلات مالی دریافتی
-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره
۱۷۸,۶۴۴	-	۱۸۰,۷۲۸	-	۱۷۸,۶۴۴	-	بهره پرداختی
۴۳,۰۶۲,۳۵۴	۴۷,۳۸۳,۷۱۰	۳۷,۱۹۶,۴۴۲	۴۱,۵۱۵,۶۰۴	۳۲,۳۳۱,۸۱۱	۳۶,۶۴۳,۱۶۷	جمع بدهی‌های جاری
۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	حساب‌های پرداختی بلندمدت
۶۸۵,۵۰۷	۶۸۵,۵۰۷	۵۴۱,۸۶۱	۵۴۱,۸۶۱	۴۱۷,۴۴۳	۴۱۷,۴۴۳	ذخیره مزایای پایان خدمت
۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۴,۵۰۰,۰۰۰	-	اوراق اجاره
۵,۱۸۵,۶۲۷	۶۸۵,۶۲۷	۵۰,۴۱۹,۹۸۱	۵۴۱,۹۸۱	۴,۹۱۷,۵۶۳	۴۱۷,۵۶۳	جمع بدهی‌های غیر جاری
۴۸,۴۴۷,۹۸۱	۴۸,۰۶۹,۳۳۷	۴۲,۲۳۸,۳۳۳	۴۲,۰۵۷,۵۸۶	۳۷,۲۳۹,۳۷۴	۳۷,۰۶۰,۷۳۰	جمع بدهی‌ها
۵۰,۲۸	۵۰,۲۸	۵۰,۲۸	۵۰,۲۸	۵۰,۲۸	۵۰,۲۸	ودایع مشترکین
۴۵,۸۷۳,۶۵۶	۴۵,۸۷۳,۶۵۶	۴۵,۸۷۳,۶۵۶	۴۵,۸۷۳,۶۵۶	۴۵,۸۷۳,۶۵۶	۴۵,۸۷۳,۶۵۶	سرمایه
۴,۵۸۷,۳۶۶	۴,۵۸۷,۳۶۶	۴,۵۸۷,۳۶۶	۴,۵۸۷,۳۶۶	۴,۵۸۷,۳۶۶	۴,۵۸۷,۳۶۶	اندوخته قانونی
۴,۸۱۲,۸۸۹	۴,۸۱۲,۸۸۹	۴,۸۱۲,۸۸۹	۴,۸۱۲,۸۸۹	۴,۸۱۲,۸۸۹	۴,۸۱۲,۸۸۹	وجه قابل انتقال به حساب سرمایه
۳۴,۶۴۵,۸۱۳	۳۱,۱۱۳,۰۳۵	۳۰,۹۶۸,۸۴۰	۲۷,۴۴۷,۹۴۲	۲۸,۴۷۹,۲۱۴	۲۵,۸۷۱,۸۱۲	سود (زیان) انباشته
۸۰,۸۶	۸۰,۸۶	۸۰,۸۶	۸۰,۸۶	۸۰,۸۶	۸۰,۸۶	سایر اندوخته‌ها
۸۹,۹۹۷,۸۱۰	۸۶,۴۶۰,۰۳۱	۸۶,۳۲۰,۸۳۶	۸۲,۷۹۹,۹۳۹	۸۲,۳۳۱,۲۱۱	۸۱,۲۲۳,۸۰۹	جمع حقوق صاحبان سهام
۱۳۸,۲۵۰,۸۱۹	۱۳۴,۵۳۹,۳۹۷	۱۲۸,۵۶۴,۱۸۸	۱۲۴,۸۱۲,۵۵۳	۱۲۱,۰۷۵,۶۱۳	۱۱۸,۲۸۹,۵۶۷	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

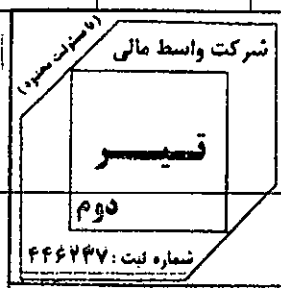
(مبالغ به میلیون ریال)

ادامه جدول ۲- ترازنامه پیش‌بینی شده

۱۳۹۸		۱۳۹۷		شرح
انجام	عدم	انجام	عدم	
۱۰۰۱۹,۹۳۹	۴۴۳,۲۱۵	۱۰۰۵۷,۲۸۰	۷۰۸,۲۹۱	موجودی نقد
۴,۸۷۴,۰۰۰	۴,۸۷۴,۰۰۰	۴,۸۷۴,۰۰۰	۴,۸۷۴,۰۰۰	سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت
۲۹,۷۵۵,۰۱۸	۲۶,۷۷۹,۵۱۷	۲۵,۲۹۰,۱۴۸	۲۱,۹۱۸,۱۲۸	حساب‌ها و اسناد دریافتی تجاری
۶۴,۸۶۴,۰۷۸	۶۴,۸۶۴,۰۷۸	۵۶,۴۰۳,۵۴۶	۵۶,۴۰۳,۵۴۶	سایر حساب‌ها و اسناد دریافتی
۱۰,۱۰۶	۱۰,۱۰۶	۱۰,۱۰۶	۱۰,۱۰۶	موجودی مواد و کالا
۲,۳۱۹,۷۵۹	۲,۳۱۹,۷۵۹	۲,۱۰۸,۸۷۲	۲,۱۰۸,۸۷۲	پیش‌پرداخت‌ها
۱۸۹,۷۳۷	۱۸۹,۷۳۷	۱۷۹,۸۴۳	۱۷۹,۸۴۳	پیمانهای در دست اجرا
۱۰۳,۰۳۲,۲۳۷	۹۹,۴۸۰,۴۱۱	۸۹,۹۲۳,۷۹۵	۸۶,۲۰۲,۷۸۶	جمع دارایی‌های جاری
۸,۱۶۸,۵۹۵	۸,۱۶۸,۵۹۵	۸,۰۸۳,۹۸۹	۸,۰۸۳,۹۸۹	دارایی‌های ثابت مشهود
۱۷۱,۰۳۶	۱۷۱,۰۳۶	۱۱۵,۲۲۲	۱۱۵,۲۲۲	دارایی نامشهود
۵۱,۶۴۳,۷۰۸	۵۱,۶۴۳,۷۰۸	۵۱,۳۸۰,۸۰۱	۵۱,۳۸۰,۸۰۱	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۲۸۱,۹۹۴	۲۸۱,۹۹۴	۲۶۸,۴۵۷	۲۶۸,۴۵۷	سایر دارایی‌ها
۶۰,۳۶۵,۳۳۳	۶۰,۳۶۵,۳۳۳	۵۹,۸۴۸,۴۷۰	۵۹,۸۴۸,۴۷۰	جمع دارایی‌های غیر جاری
۱۶۳,۲۹۷,۹۷۰	۱۵۹,۷۴۵,۷۴۴	۱۴۹,۷۷۲,۲۶۵	۱۴۶,۰۵۱,۲۵۶	جمع دارایی‌ها
۳۴,۲۹۸,۶۲۲	۳۴,۲۹۸,۶۲۲	۲۸,۵۸۲,۱۸۵	۲۸,۵۸۲,۱۸۵	حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری
۱۵,۷۱۳,۵۵۵	۱۵,۷۱۳,۵۵۵	۱۲,۹۸۶,۴۰۹	۱۲,۹۸۶,۴۰۹	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی
۵۷۵,۳۴۲	۵۷۵,۳۴۲	۵۲۱,۶۱۰	۵۲۱,۶۱۰	پیش دریافت از مشتریان
۱,۱۶۸,۶۸۰	۱,۱۶۸,۶۸۰	۱,۱۶۸,۶۸۰	۱,۱۶۸,۶۸۰	سود سهام پرداختی
۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	تسهیلات مالی دریافتی
-	-	۴,۵۰۰,۰۰۰	-	اوراق اجاره
-	-	۱۷۸,۶۴۴	-	بهره پرداختی
۶۲,۹۴۲,۶۵۸	۶۲,۹۴۲,۶۵۸	۵۴,۶۲۳,۹۸۷	۵۴,۴۴۵,۳۴۳	جمع بدهی‌های جاری
۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	حساب‌های پرداختی بلندمدت
۱۰۰۴۳,۲۸۳	۱۰۰۴۳,۲۸۳	۸۵۱,۴۵۴	۸۵۱,۴۵۴	ذخیره مزایای پایان خدمت
-	-	-	-	اوراق اجاره
۱۰۰۴۳,۴۰۳	۱۰۰۴۳,۴۰۳	۸۵۱,۵۷۴	۸۵۱,۵۷۴	جمع بدهی‌های غیر جاری
۶۳,۹۸۶,۰۶۱	۶۳,۹۸۶,۰۶۱	۵۵,۴۷۵,۵۶۱	۵۵,۴۹۶,۹۱۷	جمع بدهی‌ها
۵۰۰۲۸	۵۰۰۲۸	۵۰۰۲۸	۵۰۰۲۸	ودایع مشترکین
۴۵,۸۷۳,۶۵۶	۴۵,۸۷۳,۶۵۶	۴۵,۸۷۳,۶۵۶	۴۵,۸۷۳,۶۵۶	سرمایه
۴,۵۸۷,۳۶۶	۴,۵۸۷,۳۶۶	۴,۵۸۷,۳۶۶	۴,۵۸۷,۳۶۶	اندوخته قانونی
۴,۸۸۲,۸۸۹	۴,۸۸۲,۸۸۹	۴,۸۸۲,۸۸۹	۴,۸۸۲,۸۸۹	وجه قابل انتقال به حساب سرمایه
۴۳,۹۵۴,۸۸۴	۴۰,۴۰۲,۶۵۸	۳۸,۹۳۹,۶۷۹	۳۵,۳۹۷,۳۱۴	سود (زیان) انباشته
۸۰۰۸۶	۸۰۰۸۶	۸۰۰۸۶	۸۰۰۸۶	سایر اندوخته‌ها
۹۹,۴۰۶,۸۸۱	۹۵,۴۵۴,۶۵۵	۹۴,۳۹۱,۶۷۶	۹۰,۷۴۹,۳۱۱	جمع حقوق صاحبان سهام
۱۶۳,۲۹۷,۹۷۰	۱۵۹,۷۴۵,۷۴۴	۱۴۹,۷۷۲,۲۶۵	۱۴۶,۰۵۱,۲۵۶	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام



صفحة ۲۲ از ۵۰

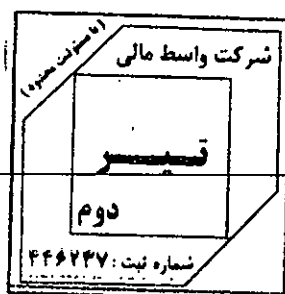


ج) صورت منابع و مصارف

(مبالغ به میلیون ریال)

جدول ۳- صورت منابع و مصارف پیش‌بینی شده

۱۳۹۶		۱۳۹۵		۱۳۹۴		شرح	
انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم		
۳۰,۸۶۹,۵۸۱	۳۰,۸۶۹,۵۸۱	۲۸,۵۶۲,۹۵۳	۲۸,۵۶۲,۹۵۳	۲۶,۹۵۲,۵۵۴	۲۶,۹۵۲,۵۵۴	دریافتی از بابت ارائه خدمات	منابع
۶,۶۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	دریافت تسهیلات ریالی	
-	-	-	-	۴,۵۰۰,۰۰۰	-	دریافت اوراق اجاره	
۱,۰۲۳,۵۴۰	۱,۰۲۳,۵۴۰	۱,۰۲۳,۵۴۰	۱,۰۲۳,۵۴۰	۱,۰۳۵,۴۶۴	۱,۰۳۵,۴۶۴	سود دریافتی بابت سرمایه گذاری و سپرده های بلندمدت بانکی	
۳۵,۶۸۱	۳۵,۶۸۱	۲۴,۹۱۱	۲۴,۹۱۱	۲۳,۹۳۲	۷۹,۲۷۶	پیش دریافت ها	
-	-	-	-	-	-	سایر درآمدهای عملیاتی	
۳۸,۶۱۵,۳۶۱	۴۳,۱۱۵,۳۶۱	۳۶,۲۹۷,۸۶۳	۴۰,۷۷۷,۸۶۳	۳۹,۱۹۸,۴۰۹	۳۴,۷۵۳,۷۵۳	جمع منابع	مصارف
(۳,۳۰۵,۸۹۱)	(۳,۳۶۰,۸۵۸)	(۳,۴۰۰,۱۰۶)	(۶,۱۰۵,۸۰۹)	(۶,۰۲۴,۶۸۱)	(۲,۳۵۹,۵۰۲)	پرداختی به ارائه کنندگان خدمات	
(۲۰,۴۸,۹۵۳)	(۲۰,۴۸,۹۵۳)	(۱,۷۷۴,۴۶۰)	(۱,۷۷۴,۴۶۰)	(۱,۵۳۷,۷۴۰)	(۱,۵۳۷,۷۴۰)	هزینه های فروش، اداری و عمومی	
(۶,۶۸۶,۴۵۹)	(۱۱,۱۸۶,۴۵۹)	(۶,۶۸۶,۴۵۹)	(۶,۶۸۶,۴۵۹)	(۶,۶۸۶,۴۵۹)	(۶,۶۸۶,۴۵۹)	بازپرداخت تسهیلات ریالی	
(۵۷۲,۸۸۸)	(۱,۸۳۲,۸۸۸)	(۵۷۲,۸۸۸)	(۱,۸۳۲,۸۸۸)	(۳۸۰,۶۷۹)	(۳۸۰,۶۷۹)	پرداخت بهره تسهیلات	
-	-	-	-	-	-	بازپرداخت اصل اوراق اجاره	
(۱,۱۰۳,۷۹۵)	-	(۱,۱۰۱,۲۰۵)	-	(۶۳۱,۲۹۵)	-	هزینه مالی اوراق اجاره	
(۲۴,۰۰۹,۶۸۴)	(۲۳,۸۶۳,۲۶۵)	(۲۳,۲۰۶,۰۶۳)	(۲۳,۹۶۲,۸۵۸)	(۲۲,۹۲۴,۵۹۳)	(۲۶,۳۴۱,۹۳۳)	سود سهام پرداختی	
(۲۶۰,۳۳۷)	(۲۶۰,۳۳۷)	(۲۵۸,۹۱۲)	(۲۵۸,۹۱۲)	(۲۵۷,۵۹۴)	(۲۵۷,۵۹۴)	وجوه پرداختی جهت ایجاد سرمایه گذاری	
(۱۴۱,۸۷۹)	(۱۴۱,۸۷۹)	(۱۳۳,۶۷۷)	(۱۳۳,۶۷۷)	(۱۲۸,۲۳۲)	(۱۲۸,۲۳۲)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی ثابت مشهود و نامشهود	
(۱۸۳,۱۷۶)	(۱۸۳,۱۷۶)	(۱۶۶,۸۶۸)	(۱۶۶,۸۶۸)	(۱۵۲,۰۰۲۵)	(۱۵۲,۰۰۲۵)	پیش پرداخت ها	
(۴۳,۸۴۱)	(۴۳,۸۴۱)	(۲۷,۶۴۴)	(۲۷,۶۴۴)	(۱۴,۶۵۸)	(۱۴,۶۵۸)	سایر هزینه های غیر عملیاتی	
(۳۸,۳۵۸,۰۰۲)	(۴۳,۹۴۱,۰۰۵)	(۳۷,۳۲۸,۲۸۳)	(۴۰,۹۴۹,۰۵۴)	(۳۸,۷۳۷,۹۵۴)	(۳۷,۸۵۸,۸۳۱)	جمع مصارف	
۲۵۸,۴۵۹	۱۹۳,۷۰۶	(۱,۰۳۰,۴۱۹)	(۱۵۱,۷۱۱)	۴۶۰,۴۵۴	(۳,۱۰۵,۰۶۹)	مازاد (کسری) نقدینگی	
۹۱۰,۳۴۹	۳۵۰,۶۳۹	۱,۹۴۰,۷۶۹	۵۰۲,۳۵۰	۱,۴۸۰,۳۴۳	۳۶۰,۷۴۱۹	مانده اول دوره	
۱,۱۶۸,۸۰۸	۵۴۴,۳۴۵	۹۱۰,۳۴۹	۳۵۰,۶۳۹	۱,۹۴۰,۷۶۹	۵۰۲,۳۵۰	مانده پایان دوره	

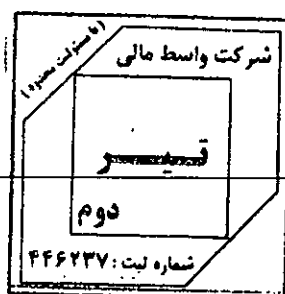
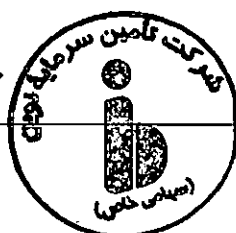


بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

(مبالغ به میلیون ریال)

ادامه جدول ۳- صورت منابع و مصارف پیش‌بینی‌شده

۱۳۹۸		۱۳۹۷		شرح	
انجام	عدم	انجام	عدم		
۳۷,۱۹۳,۷۷۳	۳۷,۱۹۳,۷۷۳	۳۳,۷۲۰,۱۹۷	۳۳,۷۲۰,۱۹۷	دریافتی از بابت ارائه خدمات	منابع
۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	دریافت تسهیلات ریالی	
-	-	-	-	دریافت اوراق اجاره	
۱,۰۲۳,۵۴۰	۱,۰۲۳,۵۴۰	۱,۰۲۳,۵۴۰	۱,۰۲۳,۵۴۰	سود دریافتی بابت سرمایه گذاری و سپرده های بلندمدت بانکی	
۵۳,۷۳۲	۵۳,۷۳۲	۴۴,۰۹۶	۴۴,۰۹۶	پیش دریافت ها	
-	-	-	-	سایر درآمدهای عملیاتی	
۴۹,۴۵۷,۵۰۴	۴۹,۴۵۷,۵۰۴	۴۱,۴۷۴,۲۹۲	۴۵,۹۷۴,۲۹۲	جمع منابع	
(۴,۷۸۶,۴۲۳)	(۵,۱۸۲,۹۴۱)	(۴,۳۰۵,۶۲۶)	(۴,۰۲۰,۵۶۴)	پرداختی به ارائه کنندگان خدمات	مصارف
(۲,۷۳۶,۹۷۹)	(۲,۷۳۶,۹۷۹)	(۲,۳۶۷,۳۹۳)	(۲,۳۶۷,۳۹۳)	هزینه های فروش، اداری و عمومی	
(۶,۶۸۶,۴۵۹)	(۱۱,۱۸۶,۴۵۹)	(۶,۶۸۶,۴۵۹)	(۱۱,۱۸۶,۴۵۹)	بازپرداخت تسهیلات ریالی	
(۱,۳۸۳,۳۰۰)	(۱,۸۳۲,۸۸۸)	(۵۷۲,۸۸۸)	(۱,۸۳۲,۸۸۸)	پرداخت بهره تسهیلات	
(۴,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	بازپرداخت اصل اوراق اجاره	
(۴۷۱,۲۰۵)	-	(۱,۱۰۲,۵۰۰)	-	هزینه مالی اوراق اجاره	
(۲۸,۱۸۴,۷۰۱)	(۲۸,۰۳۷,۵۳۵)	(۲۵,۸۷۰,۰۱۷)	(۲۵,۷۲۲,۱۰۴)	سود سهام پرداختی	
(۲۶۲,۹۰۷)	(۲۶۲,۹۰۷)	(۲۶۱,۵۶۸)	(۲۶۱,۵۶۸)	وجوه پرداختی جهت ایجاد سرمایه گذاری	
(۱۷۲,۹۰۸)	(۱۷۲,۹۰۸)	(۱۵۴,۲۴۶)	(۱۵۴,۲۴۶)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی ثابت مشهود و نامشهود	
(۲۲۰,۷۸۱)	(۲۲۰,۷۸۱)	(۲۰۱,۰۹۴)	(۲۰۱,۰۹۴)	پیش پرداخت ها	
(۸۹,۱۸۲)	(۸۹,۱۸۲)	(۶۴,۰۳۱)	(۶۴,۰۳۱)	سایر هزینه های غیر عملیاتی	
(۴۹,۴۹۴,۸۴۵)	(۴۹,۷۳۲,۵۸۰)	(۴۱,۵۸۵,۸۲۰)	(۴۵,۸۱۰,۳۴۱)	جمع مصارف	
(۳۷,۳۴۱)	(۲۴۵,۰۷۶)	(۱۱۱,۵۲۸)	۱۶۳,۹۴۶	مازاد (کسری) نقدینگی	
۱,۰۵۷,۲۸۰	۷۰۸,۲۹۱	۱,۱۶۸,۸۰۸	۵۴۴,۳۴۵	مانده اول دوره	
۱,۰۱۹,۹۳۹	۴۴۳,۲۱۵	۱,۰۵۷,۲۸۰	۷۰۸,۲۹۱	مانده پایان دوره	



مفروضات پیش‌بینی‌ها

اطلاعات مالی آتی پیش‌بینی‌شده بر اساس مفروضاتی به شرح زیر می‌باشد:

الف- مفروضات صورت سود و زیان

- مفروضات تهیه صورت سود و زیان در سال ۱۳۹۴ در حالت عدم انتشار، بودجه پیش‌بینی شده شرکت برای سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ می‌باشد.
- درآمدهای شرکت مخابرات به دودسته‌ی درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها و درآمد خدمات تقسیم می‌گردد، بخش عمده‌ی درآمد، مربوط به درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها می‌باشد. پیش‌بینی هر یک از درآمدها در جدول شماره ۴ نمایش داده شده است:

جدول ۴- درآمدهای پیش‌بینی‌شده

۱۳۹۶		۱۳۹۵		۱۳۹۴		شرح
انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	
۳۰,۷۹۰,۵۶۱	۳۰,۷۹۰,۵۶۱	۲۸,۴۸۹,۸۳۸	۲۸,۴۸۹,۸۳۸	۲۶,۸۸۹,۵۵۴	۲۶,۸۸۹,۵۵۴	درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها
۷۹,۰۲۰	۷۹,۰۲۰	۷۳,۱۱۵	۷۳,۱۱۵	۶۳,۰۰۰	۶۳,۰۰۰	درآمد حاصل از ارائه خدمات
۳۰,۸۶۹,۵۸۱	۳۰,۸۶۹,۵۸۱	۲۸,۵۶۲,۹۵۳	۲۸,۵۶۲,۹۵۳	۲۶,۹۵۲,۵۵۴	۲۶,۹۵۲,۵۵۴	جمع درآمدها

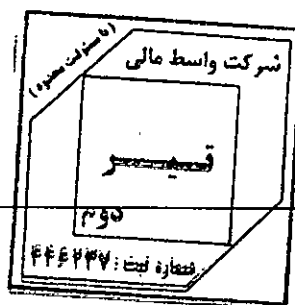
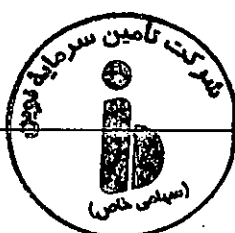
ادامه جدول ۴- درآمدهای پیش‌بینی‌شده

۱۳۹۸		۱۳۹۷		شرح
انجام	عدم	انجام	عدم	
۳۷,۰۹۸,۵۶۵	۳۷,۰۹۸,۵۶۵	۳۳,۶۳۳,۸۸۱	۳۳,۶۳۳,۸۸۱	درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها
۹۵,۲۰۸	۹۵,۲۰۸	۸۶,۳۱۷	۸۶,۳۱۷	درآمد حاصل از ارائه خدمات
۳۷,۱۹۳,۷۷۳	۳۷,۱۹۳,۷۷۳	۳۳,۷۲۰,۱۹۷	۳۳,۷۲۰,۱۹۷	جمع درآمدها

- بخش عمده‌ی درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌های شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) را درآمد حاصل از شرکت ارتباطات سیار تشکیل می‌دهد، بنابراین درآمد سرمایه‌گذاری‌های شرکت به دو قسمت درآمد مربوط به شرکت ارتباطات سیار و درآمد مربوط به شرکت‌های مخابرات استانی به شرح زیر پیش‌بینی گردیده است:

جدول ۵- درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱۳۹۶		۱۳۹۵		۱۳۹۴		شرح
انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	
۲۸,۰۷۷,۸۱۱	۲۸,۰۷۷,۸۱۱	۲۵,۵۸۲,۸۷۲	۲۵,۵۸۲,۸۷۲	۲۳,۷۷۴,۴۶۹	۲۳,۷۷۴,۴۶۹	شرکت‌های ارتباطات سیار
۲,۷۱۳,۷۵۱	۲,۷۱۳,۷۵۱	۲,۹۰۶,۹۶۵	۲,۹۰۶,۹۶۵	۳,۱۱۵,۰۸۵	۳,۱۱۵,۰۸۵	شرکت‌های استانی
۳۰,۷۹۰,۵۶۱	۳۰,۷۹۰,۵۶۱	۲۸,۴۸۹,۸۳۸	۲۸,۴۸۹,۸۳۸	۲۶,۸۸۹,۵۵۴	۲۶,۸۸۹,۵۵۴	جمع



ادامه جدول ۵- درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها مبالغ به میلیون ریال

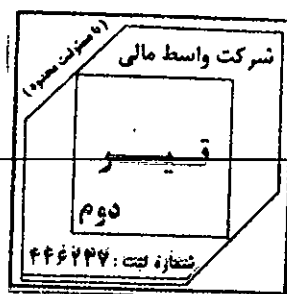
شرح	۱۳۹۷		۱۳۹۸	
	انجام	عدم	انجام	عدم
شرکت‌های ارتباطات سیار	۳۱,۱۰۲,۳۶۹	۳۱,۱۰۲,۳۶۹	۳۴,۷۳۶,۱۸۴	۳۴,۷۳۶,۱۸۴
شرکت‌های استانی	۲,۵۳۱,۵۱۱	۲,۵۳۱,۵۱۱	۲,۳۶۲,۳۸۱	۲,۳۶۲,۳۸۱
جمع	۳۳,۶۳۳,۸۸۱	۳۳,۶۳۳,۸۸۱	۳۷,۰۹۸,۵۶۵	۳۷,۰۹۸,۵۶۵

✓ درآمد سرمایه‌گذاری در شرکت ارتباطات سیار با نرخ‌ی در حدود ۸۷/۳ درصد سود اعلام شده توسط شرکت ارتباطات سیار در هر سال محاسبه گردیده است که صورت سود و زیان آن مطابق جدول ۶ محاسبه گردیده است.

✓ درآمد شرکت‌های استانی با توجه به روند گذشته و بودجه حسابرسی شده شرکت مخابرات (سهامی عام) با ضریب ۹۳,۳۲ درصد رشد محاسبه شده است.

✓ درآمد شرکت ارتباطات سیار با بررسی صورت‌های مالی تاریخی و ترکیب درآمدها و هزینه‌های آن به شرح زیر پیش‌بینی گردیده است:

شرح	۱۳۹۴		۱۳۹۵		۱۳۹۶	
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم
درآمد	۹۰,۸۶۲,۸۶۴	۹۰,۸۶۲,۸۶۴	۱۰۱,۹۵۱,۳۱۲	۱۰۱,۹۵۱,۳۱۲	۱۱۵,۱۱۱,۶۴۳	۱۱۵,۱۱۱,۶۴۳
بهای تمام‌شده کالای فروش رفته	(۵۸,۹۸۲,۲۵۶)	(۵۸,۹۸۲,۲۵۶)	(۶۴,۵۵۰,۹۵۲)	(۶۴,۵۵۰,۹۵۲)	(۷۲,۹۴۲,۵۷۶)	(۷۲,۹۴۲,۵۷۶)
سود ناخالص	۳۱,۸۸۰,۶۰۸	۳۱,۸۸۰,۶۰۸	۳۷,۴۰۰,۳۶۰	۳۷,۴۰۰,۳۶۰	۴۲,۱۶۹,۰۶۷	۴۲,۱۶۹,۰۶۷
هزینه‌های اداری و عمومی و فروش	(۴,۷۳۵,۳۴۱)	(۴,۷۳۵,۳۴۱)	(۵,۴۴۵,۶۴۲)	(۵,۴۴۵,۶۴۲)	(۶,۲۶۲,۴۸۸)	(۶,۲۶۲,۴۸۸)
خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۷۹۷,۸۹۷	۷۹۷,۸۹۷	۱,۱۱۷,۰۵۶	۱,۱۱۷,۰۵۶	۱,۵۶۳,۸۷۸	۱,۵۶۳,۸۷۸
سود عملیاتی	۲۷,۹۴۳,۱۶۴	۲۷,۹۴۳,۱۶۴	۳۳,۰۷۱,۷۷۴	۳۳,۰۷۱,۷۷۴	۳۷,۴۷۰,۴۵۶	۳۷,۴۷۰,۴۵۶
خالص درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۵,۵۷۷,۱۱۷	۵,۵۷۷,۱۱۷	۴,۷۴۰,۵۴۹	۴,۷۴۰,۵۴۹	۴۰,۲۹۰,۴۶۷	۴۰,۲۹۰,۴۶۷
سود قبل از مالیات	۳۳,۵۲۰,۲۸۱	۳۳,۵۲۰,۲۸۱	۳۷,۸۱۲,۳۲۳	۳۷,۸۱۲,۳۲۳	۴۱,۴۹۹,۹۲۳	۴۱,۴۹۹,۹۲۳
مالیات بر درآمد	(۶,۲۸۷,۲۱۲)	(۶,۲۸۷,۲۱۲)	(۸,۵۰۷,۷۷۳)	(۸,۵۰۷,۷۷۳)	(۹,۳۳۷,۴۸۳)	(۹,۳۳۷,۴۸۳)
سود خالص	۲۷,۲۳۳,۰۶۹	۲۷,۲۳۳,۰۶۹	۲۹,۳۰۴,۵۵۰	۲۹,۳۰۴,۵۵۰	۳۲,۱۶۲,۴۴۱	۳۲,۱۶۲,۴۴۱



بیانیه ثبت اوراق اجاره واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

ادامه جدول ۶- صورت سود و زیان شرکت ارتباطات سیار

۱۳۹۸		۱۳۹۷		شرح
انجام	عدم	انجام	عدم	
۱۴۶,۷۸۷,۲۴۳	۱۴۶,۷۸۷,۲۴۳	۱۲۹,۹۸۲,۸۱۶	۱۲۹,۹۸۲,۸۱۶	درآمد
(۹۳,۱۴۰,۳۷۵)	(۹۳,۱۴۰,۳۷۵)	(۸۲,۴۲۵,۱۱۱)	(۸۲,۴۲۵,۱۱۱)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۵۳,۶۴۶,۸۶۷	۵۳,۶۴۶,۸۶۷	۴۷,۵۵۷,۷۰۵	۴۷,۵۵۷,۷۰۵	سود ناخالص
(۸,۲۸۲,۱۴۱)	(۸,۲۸۲,۱۴۱)	(۷,۲۰۱,۸۶۲)	(۷,۲۰۱,۸۶۲)	هزینه های اداری و عمومی و فروش
۳,۰۶۵,۲۰۱	۳,۰۶۵,۲۰۱	۲,۱۸۹,۴۲۹	۲,۱۸۹,۴۲۹	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۴۸,۴۲۹,۹۲۷	۴۸,۴۲۹,۹۲۷	۴۲,۵۴۵,۲۷۳	۴۲,۵۴۵,۲۷۳	سود عملیاتی
۲,۹۱۱,۲۹۰	۲,۹۱۱,۲۹۰	۳,۴۲۵,۰۴۷	۳,۴۲۵,۰۴۷	خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵۱,۳۴۱,۲۱۷	۵۱,۳۴۱,۲۱۷	۴۵,۹۷۰,۳۲۰	۴۵,۹۷۰,۳۲۰	سود قبل از مالیات
(۱۱,۵۵۱,۷۷۴)	(۱۱,۵۵۱,۷۷۴)	(۱۰,۳۴۲,۳۲۲)	(۱۰,۳۴۲,۳۲۲)	مالیات بر درآمد
۳۹,۷۸۹,۴۴۳	۳۹,۷۸۹,۴۴۳	۳۵,۶۲۷,۹۹۸	۳۵,۶۲۷,۹۹۸	سود خالص

✓ ترکیب درآمدهای شرکت ارتباطات سیار به شرح زیر پیش بینی گردیده است:

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۷- پیش بینی درآمدهای شرکت ارتباطات سیار

۱۳۹۶		۱۳۹۵		۱۳۹۴		شرح
انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	
۱۰۶,۴۸۵,۵۱۳	۱۰۶,۴۸۵,۵۱۳	۹۴,۲۳۴,۹۶۷	۹۴,۲۳۴,۹۶۷	۸۳,۳۹۳,۷۷۶	۸۳,۳۹۳,۷۷۶	درآمد کارکرد مشترکین
۷,۹۰۸,۱۳۰	۷,۹۰۸,۱۳۰	۶,۹۹۸,۳۴۵	۶,۹۹۸,۳۴۵	۶,۷۵۱,۰۸۸	۶,۷۵۱,۰۸۸	درآمد استفاده از امکانات شبکه
۷۱۸,۰۰۰	۷۱۸,۰۰۰	۷۱۸,۰۰۰	۷۱۸,۰۰۰	۷۱۸,۰۰۰	۷۱۸,۰۰۰	درآمد فروش خطوط تلفن همراه
-	-	-	-	-	-	سایر
۱۱۵,۱۱۱,۶۴۳	۱۱۵,۱۱۱,۶۴۳	۱۰۱,۹۵۱,۳۱۲	۱۰۱,۹۵۱,۳۱۲	۹۰,۸۶۲,۸۶۴	۹۰,۸۶۲,۸۶۴	جمع درآمد

مبالغ به میلیون ریال

ادامه جدول ۷- پیش بینی درآمدهای شرکت ارتباطات سیار

۱۳۹۸		۱۳۹۷		شرح
انجام	عدم	انجام	عدم	
۱۳۵,۹۷۱,۳۵۱	۱۳۵,۹۷۱,۳۵۱	۱۲۰,۳۲۸,۶۲۹	۱۲۰,۳۲۸,۶۲۹	درآمد کارکرد مشترکین
۱۰۰,۹۷۸,۹۲۲	۱۰۰,۹۷۸,۹۲۲	۸,۹۳۶,۱۸۷	۸,۹۳۶,۱۸۷	درآمد استفاده از امکانات شبکه
۷۱۸,۰۰۰	۷۱۸,۰۰۰	۷۱۸,۰۰۰	۷۱۸,۰۰۰	درآمد فروش خطوط تلفن همراه
-	-	-	-	سایر
۱۴۶,۷۸۷,۲۴۳	۱۴۶,۷۸۷,۲۴۳	۱۲۹,۹۸۲,۸۱۶	۱۲۹,۹۸۲,۸۱۶	جمع درآمد

✓ در محاسبه درآمد شرکت ارتباطات سیار، درآمد کارکرد مشترکین با نرخ ۱۳ درصد رشد داده شده است، سایر اقلام درآمدی شامل درآمد استفاده از امکانات شبکه با نرخ در حدود ۷/۴۳ درصد نسبت به درآمد کارکرد مشترکین محاسبه گردیده است.

صفحه ۲۷ از ۵۰



✓ ترکیب بهای تمام شده شرکت ارتباطات سیار به شرح زیر پیش بینی گردیده است:

جدول ۸- پیش بینی بهای تمام شده شرکت ارتباطات سیار

۱۳۹۶		۱۳۹۵		۱۳۹۴		شرح
انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	
۲۶,۲۰۵,۰۷۴	۲۶,۲۰۵,۰۷۴	۳۲,۰۳۹,۸۸۹	۳۲,۰۳۹,۸۸۹	۲۹,۳۱۶,۶۶۷	۲۹,۳۱۶,۶۶۷	هزینه های تسهیم درآمد
۱۴,۹۰۷,۹۷۲	۱۴,۹۰۷,۹۷۲	۱۳,۱۹۲,۸۹۵	۱۳,۱۹۲,۸۹۵	۹,۱۶۶,۳۴۶	۹,۱۶۶,۳۴۶	هزینه استفاده از امکانات شبکه شرکت های تلفن همراه داخلی و خارجی
۱,۵۹۷,۲۸۳	۱,۵۹۷,۲۸۳	۱,۴۱۳,۵۲۵	۱,۴۱۳,۵۲۵	۱,۲۳۱,۲۴۱	۱,۲۳۱,۲۴۱	هزینه استفاده از فرکانس رادیویی و ظرفیت شماره گذاری
۶,۳۸۹,۱۳۱	۶,۳۸۹,۱۳۱	۵,۶۵۴,۰۹۸	۵,۶۵۴,۰۹۸	۵,۸۷۵,۴۰۴	۵,۸۷۵,۴۰۴	هزینه اجاره لینک
۱,۰۶۴,۸۵۵	۱,۰۶۴,۸۵۵	۹۴۲,۳۵۰	۹۴۲,۳۵۰	۱,۲۷۲,۴۷۰	۱,۲۷۲,۴۷۰	هزینه برق
۲,۱۲۹,۷۱۰	۲,۱۲۹,۷۱۰	۱,۸۸۴,۶۹۹	۱,۸۸۴,۶۹۹	۱,۷۷۳,۵۱۱	۱,۷۷۳,۵۱۱	هزینه اجاره محل
۵,۳۲۴,۲۷۶	۵,۳۲۴,۲۷۶	۴,۷۱۱,۷۴۸	۴,۷۱۱,۷۴۸	۵,۰۵۷,۳۷۲	۵,۰۵۷,۳۷۲	هزینه استهلاك فنی
۵,۳۲۴,۲۷۶	۵,۳۲۴,۲۷۶	۴,۷۱۱,۷۴۸	۴,۷۱۱,۷۴۸	۵,۲۸۹,۲۴۵	۵,۲۸۹,۲۴۵	سایر
۷۲,۹۴۲,۵۷۶	۷۲,۹۴۲,۵۷۶	۶۴,۵۵۰,۹۵۲	۶۴,۵۵۰,۹۵۲	۵۸,۹۸۲,۲۵۶	۵۸,۹۸۲,۲۵۶	جمع

ادامه جدول ۸- پیش بینی بهای تمام شده شرکت ارتباطات سیار

۱۳۹۸		۱۳۹۷		شرح
انجام	عدم	انجام	عدم	
۴۶,۲۳۰,۲۵۹	۴۶,۲۳۰,۲۵۹	۴۰,۹۱۱,۷۳۴	۴۰,۹۱۱,۷۳۴	هزینه های تسهیم درآمد
۱۹,۰۳۵,۹۸۹	۱۹,۰۳۵,۹۸۹	۱۶,۸۴۶,۰۰۸	۱۶,۸۴۶,۰۰۸	هزینه استفاده از امکانات شبکه شرکت های تلفن همراه داخلی و خارجی
۲,۰۳۹,۵۷۰	۲,۰۳۹,۵۷۰	۱,۸۰۴,۹۲۹	۱,۸۰۴,۹۲۹	هزینه استفاده از فرکانس رادیویی و ظرفیت شماره گذاری
۸,۱۵۸,۲۸۱	۸,۱۵۸,۲۸۱	۷,۲۱۹,۷۱۸	۷,۲۱۹,۷۱۸	هزینه اجاره لینک
۱,۳۵۹,۷۱۴	۱,۳۵۹,۷۱۴	۱,۲۰۳,۲۸۶	۱,۲۰۳,۲۸۶	هزینه برق
۲,۷۱۹,۴۲۷	۲,۷۱۹,۴۲۷	۲,۴۰۶,۵۷۳	۲,۴۰۶,۵۷۳	هزینه اجاره محل
۶,۷۹۸,۵۶۸	۶,۷۹۸,۵۶۸	۶,۰۱۶,۴۳۱	۶,۰۱۶,۴۳۱	هزینه استهلاك فنی
۶,۷۹۸,۵۶۸	۶,۷۹۸,۵۶۸	۶,۰۱۶,۴۳۱	۶,۰۱۶,۴۳۱	سایر
۹۳,۱۴۰,۳۷۵	۹۳,۱۴۰,۳۷۵	۸۲,۴۲۵,۱۱۱	۸۲,۴۲۵,۱۱۱	جمع

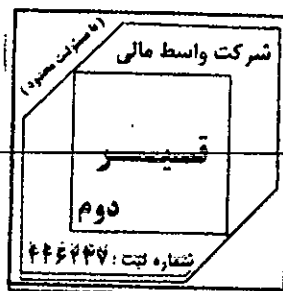
✓ اقلام بهای تمام شده شرکت ارتباطات سیار به ترتیب هزینه های تشکیل دهنده جداول فوق با نرخ های ۱/۵، ۱۴، ۳۴، ۵، ۲، ۵ و ۵ درصد نسبت به درآمد کارکرد مشترکین هر سال محاسبه گردیده است.

✓ هزینه های اداری، عمومی و فروش، خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی و خالص درآمدها و هزینه های غیر-

عملیاتی شرکت ارتباطات سیار به ترتیب با نرخ های رشد ۱۵ و ۴۰ درصد و ضریب کاهشی ۸۵ درصد لحاظ شده است.

✓ نرخ مالیات بر درآمد ۲۲,۵ درصد در نظر گرفته شده است.

۵۰ از ۲۸



بیانیه ثبت اوراق اجاره واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

- درآمد حاصل از ارائه خدمات شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) به شرح زیر برآورد گردیده است:

جدول ۹- پیش‌بینی درآمد حاصل از ارائه خدمات شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۴		۱۳۹۵		۱۳۹۶	
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم
مکالمات	۲۶,۴۵۲	۲۶,۴۵۲	۳۸,۹۶۴	۳۸,۹۶۴	۴۲,۱۱۱	۴۲,۱۱۱
داده‌ها	۳۶,۵۴۸	۳۶,۵۴۸	۲۲,۰۳۰	۲۲,۰۳۰	۲۳,۸۰۹	۲۳,۸۰۹
سایر	-	-	۱۲,۱۲۱	۱۲,۱۲۱	۱۳,۱۰۰	۱۳,۱۰۰
جمع	۶۳,۰۰۰	۶۳,۰۰۰	۷۳,۱۱۵	۷۳,۱۱۵	۷۹,۰۲۰	۷۹,۰۲۰

ادامه جدول ۹- پیش‌بینی درآمد حاصل از ارائه خدمات شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۷		۱۳۹۸	
	انجام	عدم	انجام	عدم
مکالمات	۴۵,۹۹۹	۴۵,۹۹۹	۵۰,۷۳۸	۵۰,۷۳۸
داده‌ها	۲۶,۰۰۸	۲۶,۰۰۸	۲۸,۶۸۷	۲۸,۶۸۷
سایر	۱۴,۳۱۰	۱۴,۳۱۰	۱۵,۷۸۴	۱۵,۷۸۴
جمع	۸۶,۳۱۷	۸۶,۳۱۷	۹۵,۲۰۸	۹۵,۲۰۸

✓ درآمدهای مکالمات، داده‌ها و سایر درآمدها به ترتیب با نرخ‌هایی در حدود ۰/۱۳۷، ۰/۰۷۷ و ۰/۰۴۳ درصد نسبت به درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌های شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) محاسبه شده است.

- بهای تمام‌شده خدمات ارائه شده شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) به شرح زیر پیش‌بینی گردیده است:

جدول ۱۰- پیش‌بینی بهای تمام‌شده شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۴		۱۳۹۵		۱۳۹۶	
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم
خدمات قراردادی	۷۸۴	۷۸۴	۹۵۵	۹۵۵	۱,۰۳۳	۱,۰۳۳
هزینه استفاده از شبکه زیرساخت	۳۴۶,۷۳۰	۳۴۶,۷۳۰	۳۶۷,۴۴۷	۳۶۷,۴۴۷	۳۹۷,۱۲۰	۳۹۷,۱۲۰
سایر	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۲,۴۳۷	۲,۴۳۷	۲,۶۳۴	۲,۶۳۴
جمع	۳۴۹,۸۱۴	۳۴۹,۸۱۴	۳۷۰,۸۴۰	۳۷۰,۸۴۰	۴۰۰,۷۸۷	۴۰۰,۷۸۷

ادامه جدول ۱۰- پیش‌بینی بهای تمام‌شده شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۷		۱۳۹۸	
	انجام	عدم	انجام	عدم
خدمات قراردادی	۱,۱۲۸	۱,۱۲۸	۱,۲۴۴	۱,۲۴۴
هزینه استفاده از شبکه زیرساخت	۴۳۲,۷۹۲	۴۳۲,۷۹۲	۴۷۸,۴۷۸	۴۷۸,۴۷۸
سایر	۲,۸۷۸	۲,۸۷۸	۳,۱۷۴	۳,۱۷۴
جمع	۴۳۷,۷۹۷	۴۳۷,۷۹۷	۴۸۳,۸۹۶	۴۸۳,۸۹۶



✓ اقلام بهای تمام شده مخابرات ایران (سهامی عام) به ترتیب خدمات قراردادی، هزینه استفاده از شبکه زیرساخت و سایر اقلام بهای تمام شده با نرخهایی در حدود ۰/۰۰۳۳۴، ۱/۲۸۶۴۵ و ۰/۰۰۸۵۳ درصد نسبت به مجموع درآمدهای شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) محاسبه گردیده‌اند.

• هزینه‌های عمومی و اداری شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) به شرح زیر پیش‌بینی گردیده‌اند:

جدول ۱۱- پیش‌بینی هزینه‌های عمومی و اداری شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) مبالغ به میلیون ریال

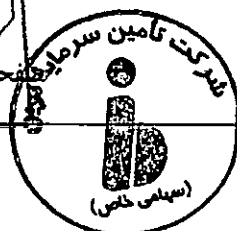
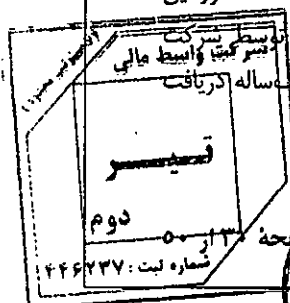
شرح	۱۳۹۴		۱۳۹۵		۱۳۹۶	
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم
حقوق و مزایای کارکنان	۷۳۸,۴۳۳	۷۳۸,۴۳۳	۸۶۳,۹۶۷	۸۶۳,۹۶۷	۱,۰۱۰,۸۴۱	۱,۰۱۰,۸۴۱
حقوق و مزایای بازنشستگان	۲۵۵,۶۰۷	۲۵۵,۶۰۷	۲۹۹,۰۶۰	۲۹۹,۰۶۰	۳۴۹,۹۰۰	۳۴۹,۹۰۰
استهلاک دارایی‌های ثابت	۵۹,۵۵۳	۵۹,۵۵۳	۴۱,۶۷۴	۴۱,۶۷۴	۳۸,۲۹۵	۳۸,۲۹۵
پاداش سنوات خدمات	۱۹۰,۹۰۲	۱۹۰,۹۰۲	۲۲۳,۳۵۵	۲۲۳,۳۵۵	۲۶۱,۳۲۵	۲۶۱,۳۲۵
خدمات قراردادی و بیمه	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۳۶۳,۰۰۰	۳۶۳,۰۰۰
سایر	۵۲,۷۹۸	۵۲,۷۹۸	۵۸,۰۷۸	۵۸,۰۷۸	۶۳,۸۸۶	۶۳,۸۸۶
جمع	۱,۵۹۷,۲۹۳	۱,۵۹۷,۲۹۳	۱,۸۱۶,۱۳۴	۱,۸۱۶,۱۳۴	۲,۰۸۷,۲۴۸	۲,۰۸۷,۲۴۸

ادامه جدول ۱۱- پیش‌بینی هزینه‌های عمومی و اداری مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۷		۱۳۹۸	
	انجام	عدم	انجام	عدم
حقوق و مزایای کارکنان	۱,۱۸۲,۶۸۴	۱,۱۸۲,۶۸۴	۱,۳۸۳,۷۴۰	۱,۳۸۳,۷۴۰
حقوق و مزایای بازنشستگان	۴۰۹,۳۸۳	۴۰۹,۳۸۳	۴۷۸,۹۷۹	۴۷۸,۹۷۹
استهلاک دارایی‌های ثابت	۳۵,۲۴۶	۳۵,۲۴۶	۳۲,۴۸۹	۳۲,۴۸۹
پاداش سنوات خدمات	۳۰۵,۷۵۰	۳۰۵,۷۵۰	۳۵۷,۷۲۸	۳۵۷,۷۲۸
خدمات قراردادی و بیمه	۳۹۹,۳۰۰	۳۹۹,۳۰۰	۴۳۹,۲۳۰	۴۳۹,۲۳۰
سایر	۷۰,۲۷۵	۷۰,۲۷۵	۷۷,۳۰۲	۷۷,۳۰۲
جمع	۲,۴۰۲,۶۳۹	۲,۴۰۲,۶۳۹	۲,۷۶۹,۴۶۸	۲,۷۶۹,۴۶۸

✓ اقلام هزینه‌های عمومی و اداری در سال ۱۳۹۴ بر اساس بودجه پیش‌بینی شده شرکت بوده و سال‌های بعد نیز اقلام هزینه‌های عمومی و اداری به شرح حقوق و مزایای کارکنان، حقوق و مزایای بازنشستگان، خدمات قراردادی و بیمه و سایر اقلام هزینه به ترتیب با نرخ‌های رشد ۱۷، ۱۷، ۱۰ و ۱۰ درصد محاسبه گردیده است، استهلاک دارایی‌های ثابت نیز به‌طور مجزا محاسبه گردیده که ریز محاسبات آن در جدول شماره ۲۱ گزارش شده است، پاداش سنوات خدمات نیز ۲۶ درصد حقوق و مزایای کارکنان در نظر گرفته شده است.

• هزینه‌های مالی عامل ایجاد تفاوت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق اجاره می‌باشد، فرض گردیده در حالت انتشار، شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) مبلغ ۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال را با نرخ کارمزد ۲۴,۵ درصد (شامل ۲۱ درصد نرخ سود اوراق و ۳/۵ درصد کارمزد ارکان) دریافت خواهد نمود درحالی‌که در صورت عدم انتشار اوراق اجاره شرکت مذکور این مبلغ را می‌بایست با نرخ ۲۸ درصد تأمین مالی نماید. همچنین فرض گردیده کلیه اعتبارات دریافتی مخابرات ایران (سهامی عام) به‌استثنای اوراق اجاره که مدت آن ۴ سال برآورد گردیده در بازه‌ی زمانی یک‌ساله دریافت می‌گردد که از ابتدای سال آغاز گردیده و تا انتهای همان سال پرداخت می‌گردد.



بیانیه ثبت اوراق اجاره واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

جدول ۱۲- پیش بینی هزینه های مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۴		۱۳۹۵		۱۳۹۶	
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم
مانده اول دوره	۶,۶۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹
دریافت تسهیلات	۶,۶۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹
پرداخت تسهیلات	(۶,۶۸۶,۴۵۹)	(۶,۶۸۶,۴۵۹)	(۶,۶۸۶,۴۵۹)	(۶,۶۸۶,۴۵۹)	(۶,۶۸۶,۴۵۹)	(۱۱,۱۸۶,۴۵۹)
مانده پایان دوره کوتاه مدت	۶,۶۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹
اوراق اجاره - بلندمدت	-	۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۴,۵۰۰,۰۰۰
اوراق اجاره - جاری	-	-	-	-	-	-
محاسبات هزینه مالی						
۹۴	۳۸۰,۶۷۹	۳۸۰,۶۷۹	-	-	-	-
۹۵	-	-	۱,۸۳۲,۸۸۸	۵۷۲,۸۸۸	-	-
۹۶	-	-	-	-	۱,۸۳۲,۸۸۸	۵۷۲,۸۸۸
۹۷	-	-	-	-	-	-
۹۸	-	-	-	-	-	-
بهره اوراق اجاره	-	۸۰۹,۹۳۸	-	۱,۱۰۳,۲۹۹	-	۱,۱۰۱,۷۰۱
جمع کل بهره	۳۸۰,۶۷۹	۱,۱۹۰,۶۱۷	۱,۸۳۲,۸۸۸	۱,۶۷۶,۱۸۷	۱,۸۳۲,۸۸۸	۱,۶۷۴,۵۸۸

ادامه جدول ۱۲- پیش بینی هزینه های مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۷		۱۳۹۸	
	انجام	عدم	انجام	عدم
مانده اول دوره	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹
دریافت تسهیلات	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹
پرداخت تسهیلات	(۱۱,۱۸۶,۴۵۹)	(۶,۶۸۶,۴۵۹)	(۱۱,۱۸۶,۴۵۹)	(۱۱,۱۸۶,۴۵۹)
مانده پایان دوره	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹
اوراق اجاره - بلندمدت	-	-	-	-
اوراق اجاره - جاری	-	۴,۵۰۰,۰۰۰	-	-
محاسبات هزینه مالی				
۹۴	-	-	-	-
۹۵	-	-	-	-
۹۶	-	-	-	-
۹۷	۱,۸۳۲,۸۸۸	۵۷۲,۸۸۸	-	-
۹۸	-	-	۱,۸۳۲,۸۸۸	۱,۳۸۳,۳۰۰
بهره اوراق اجاره	-	۱,۱۰۲,۵۰۰	-	۲۹۲,۵۶۲
جمع کل بهره	۱,۸۳۲,۸۸۸	۱,۶۷۵,۳۸۸	۱,۸۳۲,۸۸۸	۱,۶۷۵,۸۶۱

• علت عدم تطابق هزینه های مالی پیش بینی شده به شرح جداول بالا، هزینه های مالی قابل احتساب بر مبنای تسهیلات مالی دریافتی پیش بینی شده (به شرح صورت منابع و مصارف مندرج در صفحه ۲۴) است که ناشی از انتقال هزینه های مالی مرتبط با مبلغی در حدود ۶۰۰۰ میلیارد ریال تسهیلات مالی دریافتی تا پایان سال ۱۳۹۳ و تمدید آن برای سال های پیش بینی ۱۳۹۴ تا ۱۳۹۷ به حساب بدهکاری شرکت های مخابرات استانی (فرعی) می باشد. مصرف تسهیلات یاد شده ۴۴۶۲۳۷ - شماره ثبت: ۴۴۶۲۳۷

صفحه ۳۱ از ۵۰



جهت پرداخت هزینه‌های بازنشتی پیش از موعد کارکنان، خرید تجهیزات، پرداخت بدهی‌های شرکت و سایر موارد می‌باشد که در نحوه برآورد هزینه‌های مالی لحاظ گردیده است.

- سایر درآمدها (هزینه‌های) غیرعملیاتی نیز به شرح زیر محاسبه گردیده است:

جدول ۱۳- پیش‌بینی سایر درآمدها (هزینه‌های) غیرعملیاتی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۴		۱۳۹۵		۱۳۹۶	
	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام
سود حاصل از سپرده‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱,۰۳۵,۴۶۴	۱,۰۳۵,۴۶۴	۱,۰۲۳,۵۴۰	۱,۰۲۳,۵۴۰	۱,۰۲۳,۵۴۰	۱,۰۲۳,۵۴۰
اجاره‌بها	۴۰,۷۶۰	۴۰,۷۶۰	۴۱,۱۵۲	۴۱,۱۵۲	۴۱,۵۶۱	۴۱,۵۶۱
سایر درآمدها	۲۲,۵۸۲	۲۲,۵۸۲	۲۸,۰۳۳	۲۸,۰۳۳	۳۴,۸۰۰	۳۴,۸۰۰
سایر هزینه‌ها	(۷۸,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰)	(۹۶,۸۲۸)	(۹۶,۸۲۸)	(۱۲۰,۲۰۲)	(۱۲۰,۲۰۲)
جمع	۱,۰۲۰,۸۰۶	۱,۰۲۰,۸۰۶	۹۹۵,۸۹۶	۹۹۵,۸۹۶	۹۷۹,۶۹۹	۹۷۹,۶۹۹

ادامه جدول ۱۳- پیش‌بینی سایر درآمدها (هزینه‌های) غیرعملیاتی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۷		۱۳۹۸	
	عدم	انجام	عدم	انجام
سود حاصل از سپرده‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱,۰۲۳,۵۴۰	۱,۰۲۳,۵۴۰	۱,۰۲۳,۵۴۰	۱,۰۲۳,۵۴۰
اجاره‌بها	۴۱,۹۸۶	۴۱,۹۸۶	۴۲,۴۲۵	۴۲,۴۲۵
سایر درآمدها	۴۳,۲۰۰	۴۳,۲۰۰	۵۳,۶۲۸	۵۳,۶۲۸
سایر هزینه‌ها	(۱۴۹,۴۱۷)	(۱۴۹,۴۱۷)	(۱۸۵,۲۳۶)	(۱۸۵,۲۳۶)
جمع	۹۵۹,۵۰۹	۹۵۹,۵۰۹	۹۴۴,۳۵۸	۹۴۴,۳۵۸

✓ سود حاصل از سپرده‌گذاری‌های کوتاه‌مدت با نرخ ۲۱ درصد سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت شرکت در نظر گرفته شده است، اجاره‌بها نیز با نسبتی در حدود ۵۱۹/۰ درصد ارزش دارایی‌های ثابت شرکت در نظر گرفته شده است، سایر درآمدها و هزینه‌ها نیز با نرخ‌ی در حدود ۲۴ درصد رشد داده شده است.

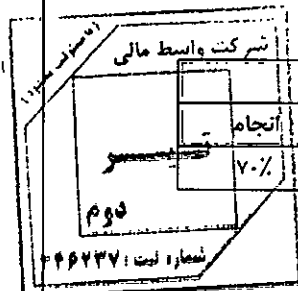
- مالیات بر درآمد شرکت مخابرات (سهامی عام) صفر در نظر گرفته شده است.

ب- مفروضات ترازنامه

- حساب‌ها و اسناد دریافتی تجاری با توجه به جدول زیر و بر اساس نسبتی از درآمدهای عملیاتی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) محاسبه گردیده‌اند.

جدول ۱۴- نرخ محاسبه حساب‌های دریافتی تجاری شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

۱۳۹۵		۱۳۹۴		شرح
انجام	عدم	انجام	عدم	
۶۷٪	۵۶٪	۶۲٪	۵۷٪	نرخ
۱۳۹۸		۱۳۹۷		شرح
انجام	عدم	انجام	عدم	
۸۰٪	۷۲٪	۷۵٪	۶۵٪	نرخ



- سایر حساب‌ها و اسناد دریافتنی با نرخ ۱۵ درصد نسبت به سال قبل رشد داده شده است.
- پیش‌پرداخت‌ها در سال با نرخ ۱۰ درصد رشد داده شده است.
- پیمان در دست اجرا با نرخ در حدود ۵/۵ درصد رشد داده شده است.
- محاسبات مربوط به دارایی‌های ثابت در قسمت محاسبات استهلاک دارایی‌ها (جدول ۲۱) به تفصیل بیان گردیده است.
- محاسبات مربوط به پیش‌بینی دارایی‌های نامشهود به شرح جدول زیر خواهد بود.

جدول ۱۵- پیش‌بینی دارایی‌های نامشهود شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۴		۱۳۹۵		۱۳۹۶	
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم
حق الامتیاز استفاده از خدمات اشتراکی	۵,۹۰۲	۵,۹۰۲	۶,۶۹۵	۶,۶۹۵	۷,۵۹۴	۷,۵۹۴
نرم‌افزار رایانه	۳۰,۷۹۹	۳۰,۷۹۹	۴۶,۵۹۰	۴۶,۵۹۰	۷۰,۴۷۶	۷۰,۴۷۶
جمع	۳۶,۷۰۱	۳۶,۷۰۱	۵۳,۲۸۵	۵۳,۲۸۵	۷۸,۰۷۰	۷۸,۰۷۰

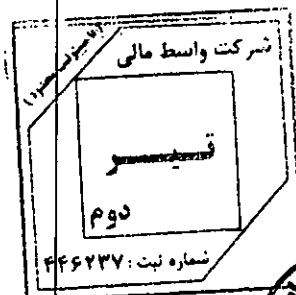
ادامه جدول ۱۵- پیش‌بینی دارایی‌های نامشهود شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۷		۱۳۹۸	
	انجام	عدم	انجام	عدم
حق الامتیاز استفاده از خدمات اشتراکی	۸,۶۱۴	۸,۶۱۴	۹,۷۷۱	۹,۷۷۱
نرم‌افزار رایانه	۱۰,۶۶۰,۸	۱۰,۶۶۰,۸	۱۶۱,۲۶۵	۱۶۱,۲۶۵
جمع	۱۱۵,۲۲۲	۱۱۵,۲۲۲	۱۷۱,۰۳۶	۱۷۱,۰۳۶

✓ حق الامتیاز استفاده از خدمات اشتراکی با نرخ در حدود ۱۳/۴۳ درصد و نرم‌افزار رایانه نیز با نرخ در حدود ۵۱/۲۷ درصد رشد داده شده است.

- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت با نرخ در حدود ۵/۵۱ درصد نسبت به سال قبل رشد داده شده است.
- سایر دارایی‌ها با نرخ در حدود ۵/۰۴ درصد نسبت به سال قبل رشد داده شده است.
- نرخ رشد حساب‌های پرداختی تجاری ۲۰ درصد در نظر گرفته شده است. از طرف دیگر فرض گردیده است شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) در صورت انتشار اوراق اجاره در سال ۱۳۹۴ اقدام به تسویه بخشی از دیون خود خواهد نمود و از طرفی با توجه به اینکه اخذ تسهیلات به مبلغ ۴,۵۰۰ میلیارد ریال تا پایان سال ۱۳۹۴ برای این شرکت به دلیل طی مراحل اخذ تسهیلات از چندین بانک امکانپذیر نبوده است فرض گردیده است که شرکت در حالت عدم از سال ۹۵ به بعد موفق به اخذ تسهیلات به میزان فوق‌الذکر شود. این امر موجب ایجاد اختلاف در دو حالت عدم و انجام در سال ۱۳۹۴ گردیده است که در سال‌های ۹۵ به بعد نیز شرکت اقدام به تسویه دیون در هر دو حالت نموده که اختلاف آنها فقط در هزینه مالی وام‌های دریافتی (از طریق اوراق اجاره یا سایر منابع تأمین اعتبار) می‌باشد.

- نرخ رشد سایر حساب‌های پرداختی ۲۱ درصد در نظر گرفته شده است.
- فرض گردیده پیش‌دریافت‌های هر سال حدوداً ۱/۵۴۷ درصد درآمد عملیاتی شرکت را تشکیل خواهد داد.
- محاسبات مربوط به تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر می‌باشد:



بیانیه ثبت اوراق اجاره واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

جدول ۱۶- پیش بینی تسهیلات دریافتی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۴		۱۳۹۵		۱۳۹۶	
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم
مانده اول دوره	۶۶۸۶,۴۵۹	۶۶۸۶,۴۵۹	۶۶۸۶,۴۵۹	۶۶۸۶,۴۵۹	۶۶۸۶,۴۵۹	۶۶۸۶,۴۵۹
دریافت تسهیلات	۶۶۸۶,۴۵۹	۶۶۸۶,۴۵۹	۶۶۸۶,۴۵۹	۶۶۸۶,۴۵۹	۶۶۸۶,۴۵۹	۶۶۸۶,۴۵۹
پرداخت تسهیلات	(۶۶۸۶,۴۵۹)	(۶۶۸۶,۴۵۹)	(۶۶۸۶,۴۵۹)	(۶۶۸۶,۴۵۹)	(۶۶۸۶,۴۵۹)	(۶۶۸۶,۴۵۹)
مانده پایان دوره کوتاه مدت	۶,۶۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹	۶,۶۸۶,۴۵۹
اوراق اجاره بلندمدت	-	۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۴,۵۰۰,۰۰۰
اوراق اجاره - جاری	-	-	-	-	-	-
تسهیلات دریافتی بلندمدت	-	-	-	-	-	-

ادامه جدول ۱۶- پیش بینی تسهیلات دریافتی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۷		۱۳۹۸	
	انجام	عدم	انجام	عدم
مانده اول دوره	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹
دریافت تسهیلات	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹
پرداخت تسهیلات	(۱۱,۱۸۶,۴۵۹)	(۱۱,۱۸۶,۴۵۹)	(۱۱,۱۸۶,۴۵۹)	(۱۱,۱۸۶,۴۵۹)
مانده پایان دوره کوتاه مدت	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹	۱۱,۱۸۶,۴۵۹
اوراق اجاره بلندمدت	-	-	-	-
اوراق اجاره - جاری	-	۴,۵۰۰,۰۰۰	-	-
تسهیلات دریافتی بلندمدت	-	-	-	-

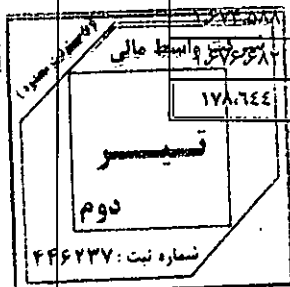
✓ به استثنای اوراق اجاره که بازپرداخت آن ۴ سال در نظر گرفته شده است فرض گردیده است شرکت سایر اعتبارات دریافتی را در یک بازه یک ساله دریافت می نماید که از ابتدای هر سال آغاز گردیده و تا انتهای همان سال بازپرداخت می گردد.

✓ نرخ سود اوراق اجاره ۲۴/۵ درصد در نظر گرفته شده (شامل ۲۱ درصد نرخ سود اوراق و ۳,۵ درصد کارمزد ارکان) و نرخ سود سایر اعتبارات دریافتی نیز ۲۸ درصد فرض شده است.

• بهره پرداختنی به شرح زیر محاسبه گردیده است:

جدول ۱۷- محاسبه بهره پرداختنی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۴		۱۳۹۵		۱۳۹۶	
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم
بهره ابتدای دوره	-	-	۱۷۸,۶۴۴	-	۱۸۰,۷۳۸	-
بهره سال مالی	۳۸,۰۶۷۹	۱,۱۹۰,۶۱۷	۱,۸۳۲,۸۸۸	۱,۶۷۶,۱۸۷	۱,۸۳۲,۸۸۸	۱,۸۳۲,۸۸۸
بهره پرداخت شده	۳۸,۰۶۷۹	۱,۰۱۱,۹۷۴	۱,۸۳۲,۸۸۸	۱,۶۷۴,۰۹۳	۱,۸۳۲,۸۸۸	۱,۶۷۴,۰۹۳
بهره پرداختنی	-	۱۷۸,۶۴۴	-	۱۸۰,۷۳۸	-	۱۷۸,۶۴۴



بیانیه ثبت اوراق اجاره واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

ادامه جدول ۱۷- محاسبه بهره پرداختی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۷		۱۳۹۸	
	انجام	عدم	انجام	عدم
بهره ابتدای دوره	-	۱۷۸۶۴۴	-	۱۷۸۶۴۴
بهره سال مالی	۱۸۳۲،۸۸۸	۱۶۷۵،۳۸۸	۱۸۳۲،۸۸۸	۱۶۷۵،۸۶۱
بهره پرداخت شده	۱۸۳۲،۸۸۸	۱۶۷۵،۳۸۸	۱۸۳۲،۸۸۸	۱۸۵۴،۵۰۵
بهره پرداختنی	-	۱۷۸،۶۴۴	-	-

ج- مفروضات اجاره دارایی

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) قصد دارد جهت تأمین بخشی از سرمایه در گردش خود از طریق انتشار اوراق اجاره معادل ۴۵۰۰،۰۰۰ میلیون ریال با دوره عمر ۴ ساله و نرخ سود ۲۱ درصد تأمین مالی نماید. جریانات پرداختی جهت خرید دارایی‌های مذکور به تفصیل در جدول ذیل آمده است.

جدول ۱۸- محاسبه هزینه‌های اجاره و کارمزد پرداختی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۹۴	سال ۹۵	سال ۹۶	سال ۹۷	سال ۹۸
هزینه‌های اجاره و کارمزد پرداختی	۶۳۱،۲۹۵	۱،۱۰۱،۲۰۵	۱،۱۰۳،۷۹۵	۱،۱۰۲،۵۰۰	۴۷۱،۲۰۵

جدول ۱۹- مفروضات مبنای پیش‌بینی سود و زیان در حالت اجاره سرمایه‌ای

سال	مواعد پرداخت اجاره‌بها	مبلغ اجاره‌بها	هزینه اجاره	کاهش در تعهدات اجاره	مانده تعهدات اجاره
تاریخ انتشار	۱۳۹۴/۰۴/۲۰	-	-	-	۴،۵۰۰،۰۰۰
۱	۱۳۹۴/۰۷/۲۰	۲۴۰،۷۸۱	۲۴۰،۷۸۱	-	۴،۵۰۰،۰۰۰
۲	۱۳۹۴/۱۰/۲۰	۲۳۲،۰۱۴	۲۳۲،۰۱۴	-	۴،۵۰۰،۰۰۰
۳	۱۳۹۵/۰۱/۲۰	۲۳۰،۴۲۵	۲۳۰،۴۲۵	-	۴،۵۰۰،۰۰۰
۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	۲۴۰،۷۸۱	۲۴۰،۷۸۱	-	۴،۵۰۰،۰۰۰
۵	۱۳۹۵/۰۷/۲۰	۲۴۰،۱۲۳	۲۴۰،۱۲۳	-	۴،۵۰۰،۰۰۰
۶	۱۳۹۵/۱۰/۲۰	۲۳۲،۳۷۷	۲۳۲،۳۷۷	-	۴،۵۰۰،۰۰۰
۷	۱۳۹۶/۰۱/۲۰	۲۳۲،۳۷۷	۲۳۲،۳۷۷	-	۴،۵۰۰،۰۰۰
۸	۱۳۹۶/۰۴/۲۰	۲۴۰،۱۲۳	۲۴۰،۱۲۳	-	۴،۵۰۰،۰۰۰
۹	۱۳۹۶/۰۷/۲۰	۲۴۰،۷۸۱	۲۴۰،۷۸۱	-	۴،۵۰۰،۰۰۰
۱۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۲۳۲،۰۱۴	۲۳۲،۰۱۴	-	۴،۵۰۰،۰۰۰
۱۱	۱۳۹۷/۰۱/۲۰	۲۳۰،۴۲۵	۲۳۰،۴۲۵	-	۴،۵۰۰،۰۰۰
۱۲	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۲۴۰،۷۸۱	۲۴۰،۷۸۱	-	۴،۵۰۰،۰۰۰
۱۳	۱۳۹۷/۰۷/۲۰	۲۴۰،۷۸۱	۲۴۰،۷۸۱	-	۴،۵۰۰،۰۰۰
۱۴	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۲۳۲،۰۱۴	۲۳۲،۰۱۴	-	۴،۵۰۰،۰۰۰
۱۵	۱۳۹۸/۰۱/۲۰	۲۳۰،۴۲۵	۲۳۰،۴۲۵	-	۴،۵۰۰،۰۰۰
۱۶	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۴،۷۴۰،۷۸۱	۲۴۰،۷۸۱	۴،۵۰۰،۰۰۰	-
جمع		۸،۲۸۰،۰۰۰	۳،۷۸۰،۰۰۰	-	-



مواعد و مبالغ اقساط هر سه ماه یکبار و بر اساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره سه ماهه تعیین می گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات جدول ۱۹ نیز تغییر خواهد کرد.

د- مفروضات استهلاک

دارایی های ثابت شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) به همراه روش محاسبه استهلاک آنها به شرح جدول زیر می باشد:

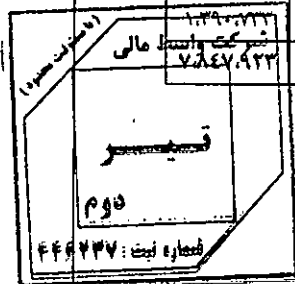
نوع دارایی	روش استهلاک	نرخ استهلاک
ساختمان	مانده نزولی	۸٪
حرارت مرکزی	خط مستقیم	۱۰ ساله
تجهیزات ارتباطی و مخابراتی	مانده نزولی	۱۲٪
وسایط نقلیه	مانده نزولی	۲۵٪
لوازم و ابزار کار	مانده نزولی	۱۰٪

هرگونه نقل و انتقال دارایی طی دوره صفر مبلغ در نظر گرفته شده است. همچنین فرض شده است که سالانه مبلغ ۱۷۰۰۹۴ میلیون ریال به دارایی های ثابت افزوده شود.

✓ با توجه به مفروضات بالا محاسبه بهای تمام شده دارایی های ثابت و استهلاک دارایی های ثابت طی دوره به شرح زیر خواهد بود:

جدول ۲۱- محاسبه دارایی ثابت و استهلاک شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۳۹۴						شرح
مانده اول دوره	دارایی های اضافه شده	مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	استهلاک انباشته	ارزش دفتری	
۲,۲۸۶,۴۴۹	۰	۲,۲۸۶,۴۴۹	-	-	۲,۲۸۶,۴۴۹	زمین
۵۵۶,۱۱۵	۰	۵۵۶,۱۱۵	۴۱,۲۱۴	۱۹۳,۹۵۰	۳۶۲,۱۶۵	ساختمان
۳۷,۴۹۵	۰	۳۷,۴۹۵	۴,۷۸۹	۱۷,۹۸۸	۱۹,۵۰۷	حرارت مرکزی
۳۳,۷۲۵	۰	۳۳,۷۲۵	۱,۷۳۴	۲۴,۱۴۷	۹,۵۷۸	تجهیزات ارتباطی و مخابراتی
۱۵,۲۵۶	۰	۱۵,۲۵۶	۱,۷۹۱	۱۱,۴۳۷	۳,۸۱۹	وسایط نقلیه
۱۷۴,۹۱۳	۰	۱۷۴,۹۱۳	۱۰,۰۲۶	۱۰۶,۴۳۷	۶۸,۴۷۶	لوازم و ابزار کار
۳,۱۰۳,۹۵۳	-	۳,۱۰۳,۹۵۳	۵۹,۵۵۳	۳۵۳,۹۵۹	۲,۷۴۹,۹۹۴	جمع
۳,۴۹۰,۵۰۰	۱۱۷,۰۹۴	۳,۶۰۷,۵۹۴	-	-	۳,۶۰۷,۵۹۴	دارایی های در دست تکمیل
۹۹,۶۰۲	-	۹۹,۶۰۲	-	-	۹۹,۶۰۲	موجودی کالای سرمایه ای
۱,۳۹۰,۷۳۳	۰	۱,۳۹۰,۷۳۳	-	-	۱,۳۹۰,۷۳۳	پیش پرداخت زمین های استیجاری
۸,۰۸۴,۷۸۸	-	۸,۰۲۰,۱۸۸	۵۹,۵۵۳	۳۵۳,۹۵۹	۷,۸۴۷,۹۲۳	جمع کل



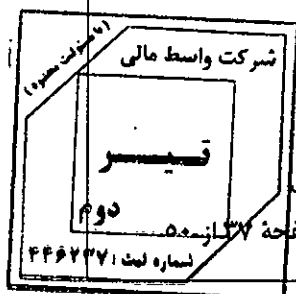
بیانیه ثبت اوراق اجاره واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۳۹۵						
شرح	مانده اول دوره	دارایی‌های اضافه شده	مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	استهلاک انباشته	ارزش دفتری
زمین	۲,۲۸۶,۴۴۹	۰	۲,۲۸۶,۴۴۹	-	-	۲,۲۸۶,۴۴۹
ساختمان	۵۵۶,۱۱۵	۰	۵۵۶,۱۱۵	۲۸,۹۷۳	۲۲۲,۹۲۴	۳۳۳,۱۹۱
حرارت مرکزی	۳۷,۴۹۵	۰	۳۷,۴۹۵	۳,۷۵۰	۲۱,۷۳۷	۱۵,۷۵۸
تجهیزات ارتباطی و مخابراتی	۳۳,۷۲۵	۰	۳۳,۷۲۵	۱,۱۴۹	۲۵,۲۹۶	۸,۴۲۹
وسایط نقلیه	۱۵,۲۵۶	۰	۱۵,۲۵۶	۹۵۵	۱۲,۳۹۲	۲,۸۶۴
لوازم و ابزار کار	۱۷۴,۹۱۳	۰	۱۷۴,۹۱۳	۶,۸۴۸	۱۱۳,۲۸۴	۶۱,۶۲۹
جمع	۳,۱۰۳,۹۵۳	-	۳,۱۰۳,۹۵۳	۴۱,۶۷۴	۳۹۵,۶۳۳	۲,۷۰۸,۳۲۰
داراییهای در دست تکمیل	۳۶۰۷,۵۹۴	۱۱۷,۰۹۴	۳,۷۲۴,۶۸۸	-	-	۳,۷۲۴,۶۸۸
موجودی کالای سرمایه ای	۹۹۶۰۲		۹۹۶۰۲	-	-	۹۹۶۰۲
پیش پرداخت زمین های استیجاری	۱,۳۹۰,۷۳۳	۰	۱,۳۹۰,۷۳۳	-	-	۱,۳۹۰,۷۳۳
جمع کل	۸,۲۰۱,۸۸۲	۱۱۷,۰۹۴	۸,۳۱۸,۹۷۶	۴۱,۶۷۴	۳۹۵,۶۳۳	۷,۹۲۳,۳۴۳

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۳۹۶						
شرح	مانده اول دوره	دارایی‌های اضافه شده	مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	استهلاک انباشته	ارزش دفتری
زمین	۲,۲۸۶,۴۴۹	۰	۲,۲۸۶,۴۴۹	-	-	۲,۲۸۶,۴۴۹
ساختمان	۵۵۶,۱۱۵	۰	۵۵۶,۱۱۵	۲۶,۶۵۵	۲۴۹,۵۷۹	۳۰۶,۵۳۶
حرارت مرکزی	۳۷,۴۹۵	۰	۳۷,۴۹۵	۳,۷۵۰	۲۵,۴۸۷	۱۲,۰۰۸
تجهیزات ارتباطی و مخابراتی	۳۳,۷۲۵	۰	۳۳,۷۲۵	۱,۰۱۱	۲۶,۳۰۸	۷,۴۱۷
وسایط نقلیه	۱۵,۲۵۶	۰	۱۵,۲۵۶	۷۱۶	۱۳,۱۰۸	۲,۱۴۸
لوازم و ابزار کار	۱۷۴,۹۱۳	۰	۱۷۴,۹۱۳	۶,۱۶۳	۱۱۹,۴۴۷	۵۵,۴۶۶
جمع	۳,۱۰۳,۹۵۳	-	۳,۱۰۳,۹۵۳	۳۸,۴۹۵	۴۳۳,۹۲۹	۲,۶۷۰,۰۲۴
داراییهای در دست تکمیل	۳,۷۲۴,۶۸۸	۱۱۷,۰۹۴	۳,۸۴۱,۷۸۲	-	-	۳,۸۴۱,۷۸۲
موجودی کالای سرمایه ای	۹۹۶۰۲		۹۹۶۰۲	-	-	۹۹۶۰۲
پیش پرداخت زمین های استیجاری	۱,۳۹۰,۷۳۳	۰	۱,۳۹۰,۷۳۳	-	-	۱,۳۹۰,۷۳۳
جمع کل	۸,۳۱۸,۹۷۶	۱۱۷,۰۹۴	۸,۴۳۶,۰۷۰	۳۸,۴۹۵	۴۳۳,۹۲۹	۸,۰۰۲,۱۴۱

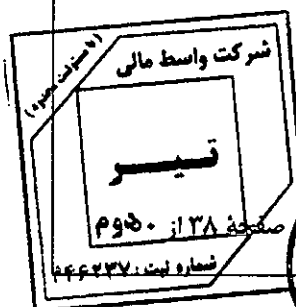


بیانیه ثبت اوراق اجاره واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

سال ۱۳۹۷						
شرح	مانده اول دوره	دارایی های اضافه شده	مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	استهلاک انباشته	ارزش دفتری
زمین	۲,۲۸۶,۴۴۹	۰	۲,۲۸۶,۴۴۹	-	-	۲,۲۸۶,۴۴۹
ساختمان	۵۵۶,۱۱۵	۰	۵۵۶,۱۱۵	۲۴,۵۲۳	۲۷۴,۱۰۲	۲۸۲,۰۱۳
حرارت مرکزی	۳۷,۴۹۵	۰	۳۷,۴۹۵	۳,۷۵۰	۲۹,۲۳۶	۸,۲۵۹
تجهیزات ارتباطی و مخابراتی	۳۳,۷۲۵	۰	۳۳,۷۲۵	۸۹۰	۲۷,۱۹۸	۶,۵۲۷
وسایط نقلیه	۱۵,۲۵۶	۰	۱۵,۲۵۶	۵۳۷	۱۳,۶۴۵	۱,۶۱۱
لوازم و ابزار کار	۱۷۴,۹۱۳	۰	۱۷۴,۹۱۳	۵,۵۴۷	۱۲۴,۹۹۴	۳۹,۹۱۹
جمع	۳,۱۰۳,۹۵۳	-	۳,۱۰۳,۹۵۳	۳۵,۲۴۶	۴۶۹,۱۷۵	۲,۶۳۴,۷۷۸
داراییهای در دست تکمیل	۳,۸۴۱,۷۸۲	۱۱۷,۰۹۴	۳,۹۵۸,۸۷۶	-	-	۳,۹۵۸,۸۷۶
موجودی کالای سرمایه ای	۹۹۶,۰۲	-	۹۹۶,۰۲	-	-	۹۹۶,۰۲
پیش پرداخت زمین های استیجاری	۱,۳۹۰,۷۳۳	-	۱,۳۹۰,۷۳۳	-	-	۱,۳۹۰,۷۳۳
جمع کل	۸,۴۳۶,۰۷۰	۱۱۷,۰۹۴	۸,۵۵۳,۱۶۴	۳۵,۲۴۶	۴۶۹,۱۷۵	۸,۰۸۳,۹۸۹

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۳۹۸						
شرح	مانده اول دوره	دارایی های اضافه شده	مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	استهلاک انباشته	ارزش دفتری
زمین	۲,۲۸۶,۴۴۹	-	۲,۲۸۶,۴۴۹	-	-	۲,۲۸۶,۴۴۹
ساختمان	۵۵۶,۱۱۵	-	۵۵۶,۱۱۵	۲۲,۵۶۱	۲۹۶,۶۶۳	۲۵۹,۴۵۲
حرارت مرکزی	۳۷,۴۹۵	-	۳۷,۴۹۵	۳,۷۵۰	۳۲,۹۸۶	۴,۵۰۹
تجهیزات ارتباطی و مخابراتی	۳۳,۷۲۵	-	۳۳,۷۲۵	۷۸۳	۲۷,۹۸۱	۵,۷۴۴
وسایط نقلیه	۱۵,۲۵۶	-	۱۵,۲۵۶	۴۰۳	۱۴,۰۴۸	۱,۲۰۸
لوازم و ابزار کار	۱۷۴,۹۱۳	-	۱۷۴,۹۱۳	۴,۹۹۲	۱۲۹,۹۸۶	۴۴,۹۲۷
جمع	۳,۱۰۳,۹۵۳	-	۳,۱۰۳,۹۵۳	۳۲,۴۸۹	۵۰۱,۶۶۳	۲,۶۰۲,۳۹۰
داراییهای در دست تکمیل	۳,۹۵۸,۸۷۶	۱۱۷,۰۹۴	۴,۰۷۵,۹۷۰	-	-	۴,۰۷۵,۹۷۰
موجودی کالای سرمایه ای	۹۹۶,۰۲	-	۹۹۶,۰۲	-	-	۹۹۶,۰۲
پیش پرداخت زمین های استیجاری	۱,۳۹۰,۷۳۳	-	۱,۳۹۰,۷۳۳	-	-	۱,۳۹۰,۷۳۳
جمع کل	۸,۵۵۳,۱۶۴	۱۱۷,۰۹۴	۸,۶۷۰,۲۵۸	۳۲,۴۸۹	۵۰۱,۶۶۳	۸,۱۶۸,۵۹۵



مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار» می‌باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۲/۰۲/۱۲ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۴۴۶۲۳۷ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۵۵۴۱۵، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۹ با شماره ۱۳۹۲/۰۷/۲۹، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

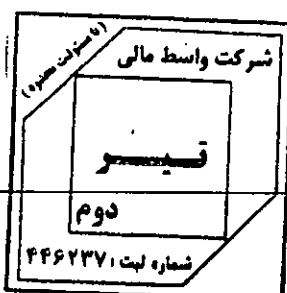
شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی تیر دوم (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	۲۳۹۰۱۶	۱۰۳۲۰۴۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۷، مؤسسه حسابرسی بیات رایان به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.



عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

انجام برنامه پیشنهادی، با ریسک‌های بااهمیتی همراه است. پیش از تصمیم‌گیری در خصوص اجرای این برنامه‌ها باید عوامل زیر مدنظر قرار گیرند:

الف) ریسک‌های تأثیرگذار بر صنعت مخابرات و ارتباطات

- **ریسک تغییرات تکنولوژیک:** تغییرات در فناوری‌های صنعت ارتباطات و مخابرات و ورود محصولات جایگزین در برقراری ارتباط.
- **ریسک تجاری:** ورود اپراتورهای جدید به حوزه مخابرات موجب رقابتی‌تر شدن و جذب مشتریان جدید در این حوزه می‌گردد.
- **ریسک تغییر قیمت محصولات:** این امر به دلیل وجود وسایل ارتباط جمعی از طریق اینترنت به شکل گسترده به وجود آمده است.
- **ریسک مربوط به عوامل بین‌المللی و یا تغییر مقررات دولتی:** به دلیل تعیین تعرفه توسط دولت و واردات بخشی از قطعات و تجهیزات مورد نیاز شرکت با این ریسک مواجه است.
- **ریسک تأمین نرم افزار یا سخت افزار جدید:** با توجه به تغییرات و رشد فناوری‌های جدید در این حوزه، کیفیت خدمات ارائه شده و محصولات شرکت در دراز مدت تحت تأثیر قرار گرفته و سودآوری آن را تحت شعاع قرار خواهد داد.
- **ریسک نوسانات نرخ ارز:** با توجه به واردات بخشی از ماشین‌آلات و تجهیزات مورد نیاز برای ارائه خدمات از تأمین کنندگان خارجی، افزایش نرخ ارز موجب افزایش بهای تمام شده و همچنین افزایش بدهی به تأمین کنندگان یادشده خواهد شد.
- **ریسک وضعیت رقابتی:** با توجه به ورود رقبای جدید فراهم نمودن خدمات متنوع در صنعت ارتباطات، شرکت همواره با ریسک از دست دادن سهم بازار مواجه است.
- **ریسک ناشی از تحریم:** با توجه به اینکه تأمین وسایل و تجهیزات شرکت از طریق خارج از مرزهای کشور تأمین می‌گردد لذا شرکت با ریسک عدم تأمین به موقع تجهیزات و قطعات مواجه می‌باشد.

ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده:

جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع‌آوری شده به حساب مخصوصی واریز خواهد شد. مطابق ماده ۶ دستورالعمل فعالیت نهادهای واسط، افتتاح و بستن حسابی که وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار در آن متمرکز می‌باشد و برداشت و انتقال وجوه از آن حساب طبق ضوابط مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار امکان‌پذیر است.



ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسط:

جهت پوشش این ریسک شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) طی قرارداد مورخ ۹۴/۶/۹ متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود)، با اختیار قبول یا رد آن توسط واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) شده است.

ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) طی قرارداد مورخ ۹۴/۶/۹ متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، بانک صادرات ایران طی قرارداد ضمانت، پرداخت ارقام زیر را تضمین نموده است:

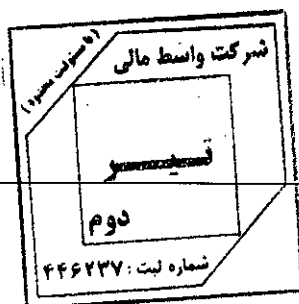
- مبالغ اجاره بها در مواعد مقرر،
- مبلغ خسارت وارده به دارایی به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانی،
- مبلغ بیمه دارایی که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه های مربوطه نموده است،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبیع.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) و شرکت واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

ریسک از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی

با توجه به اینکه دارایی مبنای انتشار زمین می باشد نیازی به بیمه نمودن دارایی وجود نداشته و ریسک از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی مبنای انتشار در این حالت وجود ندارد.



ارکان انتشار اوراق اجاره

ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق اجاره، بانک صادرات (سهامی عام) به عنوان ضامن، مسئولیت تضمین پرداخت مبالغ زیر را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته است:

(۱) اجاره‌بهای کل به مبلغ ۸,۲۸۰,۰۰۰ ریال بابت موضوع قرارداد اجاره‌داری 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:

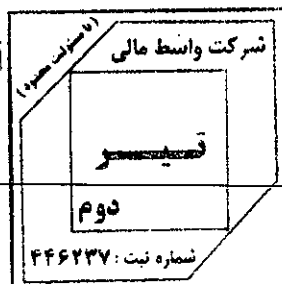
اقساط	مواعد پرداخت اجاره	مبلغ اجاره‌بها (میلیون ریال)
۱	۱۳۹۴/۰۷/۲۰	۲۴۰.۷۸۱
۲	۱۳۹۴/۱۰/۲۰	۲۳۳.۰۱۴
۳	۱۳۹۵/۰۱/۲۰	۲۳۰.۴۲۵
۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	۲۴۰.۷۸۱
۵	۱۳۹۵/۰۷/۲۰	۲۴۰.۱۲۳
۶	۱۳۹۵/۱۰/۲۰	۲۳۲.۳۷۷
۷	۱۳۹۶/۰۱/۲۰	۲۳۲.۳۷۷
۸	۱۳۹۶/۰۴/۲۰	۲۴۰.۱۲۳
۹	۱۳۹۶/۰۷/۲۰	۲۴۰.۷۸۱
۱۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۲۳۳.۰۱۴
۱۱	۱۳۹۷/۰۱/۲۰	۲۳۰.۴۲۵
۱۲	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۲۴۰.۷۸۱
۱۳	۱۳۹۷/۰۷/۲۰	۲۴۰.۷۸۱
۱۴	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۲۳۳.۰۱۴
۱۵	۱۳۹۸/۰۱/۲۰	۲۳۰.۴۲۵
۱۶	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۴.۷۴۰.۷۸۱
جمع کل		۸,۲۸۰,۰۰۰

(۲) مبلغ خسارت وارده به دارایی به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانی،

(۳) مبلغ بیمه دارایی که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است،

(۴) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق‌الغیر درآمدن مبیع به شرح مذکور در بند ۳ ماده ۴ قرارداد فروش دارایی بند ۳ ماده ۵ قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک.

در صورتی که همزمان دو یا چند شخصیت حقوقی عهده‌دار وظایف ضامن می‌باشند، وظایف و تعهدات هر یک به تفکیک مشخص گردد.



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

(۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اجاره بها را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اجاره بهای دارایی 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 نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این 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 این قرارداد 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 ۲,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۵ ریال در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

(۳) در صورت استنکاف بانی از پرداخت تمام یا قسمتی از مبالغ موضوع ماده ۲ این قرارداد، ناشر باید در سررسید اجاره، دارایی را به ضامن تملیک نماید، مشروط بر اینکه بانی حتی یک قسط از اقساط اجاره بها را پرداخت ننموده باشد. بانی به ناشر اختیار غیر قابل رجوع ضمن عقد خارج لازم داد تا در صورت تحقق شرایط این مقرره و ایفای تعهدات توسط ضامن، دارایی را به ضامن تملیک نماید و هرگونه اعتراض به تملیک دارایی های یادشده توسط ناشر به ضامن را از خود سلب و ساقط نمود. مابقی مطالبات ضامن از بانی بابت این بند از قرارداد از محل وصولی چکهای تضمینی و وثائق مأخوذه وصول خواهد شد.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۵۷,۸۰۰,۰۰۰ ریال (۵۷,۸۰۰ هزار سهم ۱,۰۰۰ ریالی) می باشد که در بدو تأسیس به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر می باشد:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۱/۰۴/۲۸	۲۰,۱۶۳,۶۰۰	۲,۷۴۲,۵۴۲	۲۲,۹۰۶,۱۴۲	۱۳/۶	سود انباشته
۱۳۹۲/۰۷/۳۰	۲۲,۹۰۶,۱۴۲	۳۴,۸۹۳,۸۵۸	۵۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۲/۳	تجدید ارزیابی داراییها و سود انباشته



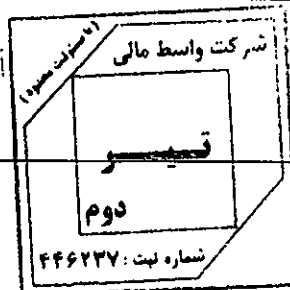
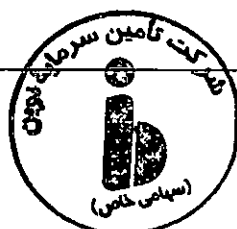
وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می‌باشد.

صورت سود و زیان			ملغ به میلیون ریال
شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
درآمدهای مشاع			
سود تسهیلات اعطائی	۴۵,۸۵۲,۳۶۱	۳۳,۳۲۱,۸۴۱	۳۰,۰۷۵,۸۵۳
سود حاصل از سپرده گذاری‌ها و سرمایه گذاری‌ها	۱۸,۸۲۹,۱۸۸	۲۰,۴۰۱,۵۳۴	۵۰,۶۳,۹۷۴
سود علی الحساب سپرده‌های سرمایه‌گذاری	(۵۹,۸۷۲,۶۵۰)	(۴۱,۹۱۳,۵۲۱)	(۲۳,۱۱۷,۵۳۰)
تفاوت سود قطعی و علی الحساب سپرده‌های سرمایه‌گذاری	-	(۱,۱۱۵,۸۸۱)	-
سهم سود سپرده‌گذاران	(۵۹,۸۷۲,۶۵۰)	(۴۱,۹۱۳,۵۲۱)	(۲۳,۱۱۷,۵۳۰)
سهم بانک از درآمدهای مشاع و حق الوکاله	۴۸۰,۸۸۹,۹۹۹	۱۰,۵۹۳,۹۷۳	۱۲۰,۴۲۲,۲۹۷
درآمدهای غیر مشاع	۴۱,۴۳۸,۱۰۴	۳۰,۰۲۷,۹۶۵	۲۴,۲۱۰,۰۵۲
درآمدهای کارمزد	۵,۲۱۸,۱۳۸	۴,۸۲۶,۰۸۵	۵,۴۷۵,۶۳۷
نتیجه معاملات ارزی	۱۰۶,۱۹۱	۵۲۵,۷۱۶	(۲,۹۷۰,۳۴۷)
سایر درآمدها	۳۶,۱۱۳,۷۷۵	۲۴,۶۷۶,۱۶۴	۲۱,۷۰۴,۷۷۲
جمع درآمدهای بانک	۴۶,۲۴۷,۰۰۳	۴۰,۶۲۱,۹۳۸	۳۶,۲۳۲,۲۴۹
هزینه‌های اداری و عمومی	(۲۳,۲۳۷,۸۰۰)	(۱۷,۵۶۷,۹۵۳)	(۱۵,۸۴۱,۲۶۵)
هزینه کاهش ارزش مطالبات	(۳,۷۵۳,۰۱۴)	(۷,۶۲۴,۷۷۹)	(۵,۹۲۹,۶۸۲)
هزینه مالی	(۲,۸۹۴,۸۸۶)	(۱,۷۱۱,۷۱۴)	(۱,۹۸۷,۹۱۱)
هزینه کارمزد	(۳,۰۴۴,۹۱۷)	(۲,۴۴۶,۹۱۲)	(۱,۹۰۲,۷۸۷)
سایر هزینه‌ها	(۴,۸۵۹,۰۱۰)	(۴,۲۷۸,۸۰۱)	(۴,۳۳۸,۸۴۸)
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۸,۳۴۷,۳۷۶	۶,۹۹۱,۷۷۹	۶,۲۳۱,۸۵۶
مالیات	(۱,۴۲۰,۳۲۴)	(۱,۰۶۵,۷۵۷)	(۱,۰۹۶,۱۵۹)
سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات	۶,۹۲۷,۰۵۲	۵,۹۲۶,۰۲۲	۵,۱۳۵,۶۹۷
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
سود خالص	۶,۹۲۷,۰۵۲	۵,۹۲۶,۰۲۲	۵,۱۳۵,۶۹۷
سود انباشته ابتدای دوره	۶۸۰,۴۶۸۳	۳,۱۱۱,۵۸۳	۳,۹۳۳,۰۲۱
تعدیلات سنواتی	(۱۳۳,۰۵۷)	(۳۱۷,۷۱۱)	(۲,۰۶۷,۶۴۲)
سود انباشته ابتدای دوره - تعدیل شده	۶۶۷,۱۶۲۶	۲,۷۹۳,۸۷۲	۱,۸۶۵,۳۷۹
سود قابل تخصیص	۱۳,۵۹۸,۶۷۸	۸,۷۱۹,۸۹۴	۷,۰۰۱,۰۷۶
افزایش سرمایه	(۶,۵۰۱)	-	(۲,۷۴۲,۵۴۲)
اندوخته قانونی	(۱,۰۳۸,۹۸۲)	(۹۰۲,۹۶۰)	(۷۳۹,۷۵۵)
سود سهام	(۲,۲۹۰,۶۱۴)	(۱,۱۴۵,۳۰۸)	(۶۸۵,۵۶۲)
تخصیص سود	(۳,۳۳۶,۰۹۷)	(۲,۰۴۸,۲۶۸)	(۴,۱۶۷,۸۵۹)
سود انباشته پایان دوره	۱۰,۲۶۲,۵۸۱	۶,۷۷۱,۶۲۶	۲,۸۳۳,۲۱۷

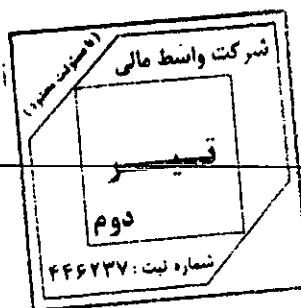


ترازنامه			مبلغ به میلیون ریال
شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
موجودی نقد	۹,۹۳۵,۰۳۲	۶,۱۱۸,۳۷۰	۷,۴۳۳,۹۷۱
مطالبات از بانک مرکزی	۸۶,۵۸۳,۲۸۷	۷۰,۱۰۰,۰۱۸	۵۲,۱۹۱,۱۳۲
مطالبات از بانک‌ها و موسسات اعتباری	۱۹,۱۵۴,۲۴۲	۱۴,۰۷۲,۵۵۳	۲۱,۷۲۳,۹۸۹
مطالبات از دولت	۵۱,۹۳۴,۹۲۶	۴۰,۲۳۴,۶۸۶	۱۷,۳۱۲,۱۱۰
تسهیلات اعطائی و مطالبات از بخش دولتی	۳۶,۰۶۰,۵۹۹	۴,۳۳۵,۸۴۰	۶,۷۴۵,۵۶۹
تسهیلات اعطائی به سایر اشخاص	۴۱۵,۲۲۴,۲۵۸	۳۵۱,۹۷۵,۶۱۷	۳۱۹,۸۶۳,۹۵۴
مطالبات بانک و بابت اعتبارات اسنادی و بروات ارزی مدت‌دار	۷۰,۸۶,۱۳۳	۱۱,۳۳۸,۶۰۸	۳۱,۷۱۱,۰۵۶
سایر حساب‌های دریافتنی	۵۵,۸۱۲,۲۶۷	۳۸,۷۸۸,۴۹۸	۴۳,۶۳۹,۵۸۴
اوراق مشارکت	۴۳,۰۷۸,۴۰۶	۳۹,۱۳۹,۰۶۱	۲۲,۰۲۷,۱۸۸
سرمایه‌گذاری‌ها	۳۲,۸۲۷,۱۹۸	۳۱,۷۵۱,۵۶۵	۲۲,۳۷۵,۰۶۸
دارایی غیر جاری آماده برای فروش	-	۱۱,۵۹۹,۱۹۱	-
دارایی‌های ثابت مشهود	۵۷,۹۱۳,۸۸۴	۵۶,۴۸۸,۶۷۵	۲۱,۰۱۰,۷۶۸
دارایی‌های نامشهود	۲,۵۴۰,۸۷۸	۲,۳۷۹,۷۵۸	۲,۳۴۰,۹۰۹
سایر دارایی‌ها	۴۷,۵۱۶,۹۸۶	۲۷,۵۵۹,۱۶۰	۲۷,۳۸۶,۱۵۸
اقلام در راه	۹,۵۵۰,۱۴۹	۵,۹۶۹,۸۷۸	۸,۰۶۱,۰۵۷
جمع دارایی‌ها	۸۴۲,۷۶۳,۶۰۵	۷۱۲,۰۰۴۱,۴۷۸	۶۰۳,۸۱۲,۵۱۳
بدهی به بانک مرکزی ج.ا.	۶۰,۱۸۰,۳	۱۰,۲۳,۷۰۳	۱۸,۲۶۱,۷۹۷
بدهی به سایر بانک‌ها و موسسات اعتباری	۹۰,۰۴۰,۲۴۵	۶۹,۷۳۸,۲۳۳	۸۴,۶۳۴,۰۷۴
سپرده‌های دیداری	۱۲۸,۸۴۲,۱۵۳	۱۳۲,۱۷۳,۶۳۷	۱۰۳,۲۶۴,۳۹۷
سپرده‌های پس انداز قرض‌الحسنه و مشابه	۴۸,۵۵۹,۹۴۹	۵۴,۵۶۴,۲۴۵	۴۲,۴۳۱,۶۴۷
سپرده‌های سرمایه‌گذاری مدت‌دار	۴۲۰,۲۳۰,۶۳۰	۳۰۸,۰۹۸,۸۱۸	۲۴۱,۵۰۲,۸۱۲
سایر سپرده‌ها	۳۱۰,۲۱۹,۹۳۴	۲۹,۵۰۱,۵۷۷	۳۱,۴۰۲,۹۱۹
ذخایر و سایر بدهی‌ها	۲۵,۱۳۰,۹۹۶	۲۸,۵۳۷,۸۴۳	۲۱,۰۶۸,۷۲۳
مالیات پرداختنی	۵۷۷,۹۴۴	۲۰,۵۵,۱۹۱	۲,۹۹۷,۶۵۶
بدهی بابت پذیرش اعتبارات اسنادی و بروات ارزی مدت‌دار	۳۶۱۴,۲۳۲	۸,۱۴۸,۴۵۷	۱۸,۵۵۹,۰۵۸
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۶۴۴,۸۴۸	۵,۱۴۸,۹۶۶	۴,۲۰۳,۹۱۴
سود سهام پرداختنی	۱۷۵,۱۷۸	۲۵۹,۸۶۳	۲,۳۰۰,۳۳۹
جمع بدهی‌ها	۷۶۵,۴۳۹,۹۱۲	۶۳۹,۲۵۰,۵۴۳	۵۷۰,۶۲۷,۳۳۶
سرمایه	۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۰۶,۱۴۲	۲۲,۹۰۶,۱۴۲
اندوخته قانونی	۵,۲۲۹,۸۱۷	۴,۱۹۰,۸۴۵	۳,۲۸۷,۸۸۵
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	-	۳۴,۸۸۷,۳۵۷	-
نتیجه تغییرات ناشی از برابری‌های قانونی نرخ ارز	۱,۲۴۵,۱۴۴	۱,۲۴۵,۱۴۴	۱,۲۴۵,۱۴۴
اندوخته تسعیر دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی	۲,۷۸۶,۱۴۱	۲,۸۹۹,۸۲۱	۲,۹۱۲,۷۸۹
سود انباشته	۱۰,۳۶۲,۵۸۱	۶,۶۷۱,۶۲۶	۲,۸۳۳,۲۱۷
جمع حقوق صاحبان سهام	۷۷,۳۳۳,۶۹۳	۷۲,۷۹۰,۹۳۵	۳۳,۱۸۵,۱۷۷
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۸۴۲,۷۶۳,۶۰۵	۷۱۲,۰۰۴۱,۴۷۸	۶۰۳,۸۱۲,۵۱۳



بیانیه ثبت اوراق اجاره واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد			شرح
۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
فعالیت‌های عملیاتی:			
(۷,۷۶۰,۳۴۹)	۳۱,۸۷۳,۵۲۱	۲۲,۶۵۱,۴۱۱	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
(۱,۹۸۷,۹۱۱)	(۱,۷۱۱,۷۱۴)	(۲,۸۹۴,۸۸۶)	سود دریافتی بابت تسهیلات مالی دریافتی
۴,۸۱۳,۲۰۸	۷۹۳,۷۷۸	۱,۹۵۶,۶۳۲	سود دریافتی
(۱,۱۶۲,۷۶۶)	(۲,۱۸۵,۷۸۴)	(۲,۳۷۵,۳۹۹)	سود سهام پرداختی
۱,۶۶۲,۵۳۱	(۴,۱۰۳,۷۲۰)	(۳,۳۱۳,۵۵۳)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها
مالیات بر درآمد:			
(۳,۰۶۰,۷۸۹)	(۹۰۸,۲۷۰)	(۴۸۴,۱۱۹)	مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
(۳,۸۰۸,۰۷۲)	(۱,۱۴۶,۹۹۲)	(۱,۲۷۱,۱۵۰)	وجه پرداختی بابت سرمایه‌گذاری مستقیم و مشارکت حقوقی
۶۷۳,۰۹۳	۴,۴۱۰,۵۶۲	۲,۱۴۷,۰۵۷	وجه دریافتی بابت سرمایه‌گذاری مستقیم و مشارکت حقوقی
(۱,۹۷۵,۱۱۳)	(۴۳۹,۷۳۸)	(۲,۲۲۸,۹۷۶)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۸۰۳,۸۷۷	۳۸۰,۴۸۸	۱۰۳۹,۳۷۸	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۴,۳۰۶,۲۱۵)	۳,۲۰۴,۳۳۰	(۳۱۳,۶۹۱)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۱۳,۴۶۴,۸۲۲)	۳۰۰,۶۵۸,۶۱۱	۱۸,۵۴۰,۰۴۸	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
فعالیت‌های تأمین مالی:			
(۷۸۷,۸۲۱)	(۱۱۶۸۰,۸۰۴)	(۱۴۱,۵۶۳)	افزایش (کاهش) تسهیلات مالی دریافتی
(۳۳۱,۶۲۸)	۷۸,۸۵۸	۱۵,۹۲۸	سود(زیان) تسعیر ارز
(۱۴,۵۸۴,۲۷۱)	۱۸,۴۶۳,۹۱۵	۱۸,۴۱۴,۴۱۳	خالص افزایش (کاهش) در وجوه نقد
۱۶,۱۰۲,۵۰۹	۱,۵۱۸,۲۳۸	۱۹,۹۸۲,۱۵۳	مانده وجه نقد در آغاز دوره
۱,۵۱۸,۲۳۸	۱۹,۹۸۲,۱۵۳	۳۸,۳۹۶,۵۶۶	مانده وجه نقد در پایان دوره



عامل فروش اوراق

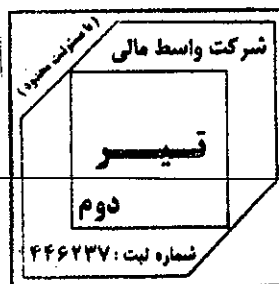
بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) و شرکت واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق اجاره در فرابورس را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق اجاره موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق اجاره عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق اجاره فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص) خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به متعهد پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید. تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق اجاره را ندارد. تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد.

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازگردانی اوراق اجاره قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۲۵۸,۹۰۴,۱۰۹ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.



عامل پرداخت

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

متعهد پذیرهنویسی

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

تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

(۱) در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی آخرین روز پذیرهنویسی اوراق بهادار تمام یا بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، فرابورس 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، اوراق اجاره موضوع این قرارداد را که جهت پذیرهنویسی به عموم عرضه شده و در مهلت مقرر به فروش نرسیده، را در زمان مذکور به قیمت ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال، خریداری نماید.

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

تبصره ۱: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۰/۰۵۷۵ درصد تعهد ایفا نشده خود بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

(۳) در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره پذیرهنویسی، متعهد پذیرهنویس می تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف حداکثر ۱۵ روز از تاریخ درخواست متعهد پذیرهنویسی حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا توافق متعهد پذیرهنویسی یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره اقدام نماید. در صورت اخذ مجوز افزایش نرخ سود اوراق اجاره موضوع این قرارداد از سازمان بورس و اوراق بهادار، بانی موظف به پرداخت مابه التفاوت



نرخ قبلی و مصوب اوراق در دوره زمانی بین اعلام افزایش نرخ توسط مراجع ذیصلاح و اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به متعهدپذیره نویسی می باشد.

تبصره: در صورتیکه بانی نرخ سود اوراق اجاره را افزایش نداده یا نسبت به افزایش مبلغ قرارداد اقدام ننماید، با رعایت شرایط مقرر در بیانیه ثبت و اعلامیه پذیرهنویسی، پذیرهنویسی اوراق اجاره متوقف خواهد شد.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) و شرکت واسط مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

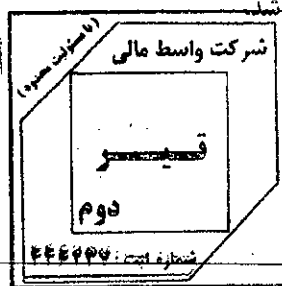
بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع این قرارداد را در حداقل قیمت تضمین شده به مبلغ ۱۰۰۰۰۰۰ ریال براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

حداقل تعهدات خرید روزانه نقدی بازارگردان برابر ۵ درصد از کل اوراق منتشره است.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده توسط بازارگردان، بازارگردان موظف به پرداخت ۰/۰۵۷۵ درصد تعهد ایفا نشده خود بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف حداکثر ۱۵ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره اقدام نماید. در صورت اخذ مجوز افزایش نرخ سود اوراق اجاره موضوع این قرارداد از سازمان بورس و اوراق بهادار، بانی موظف به پرداخت مابه التفاوت نرخ قبلی و مصوب اوراق در دوره زمانی بین اعلام افزایش نرخ توسط مراجع ذیصلاح و اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به

بازارگردان می باشد.

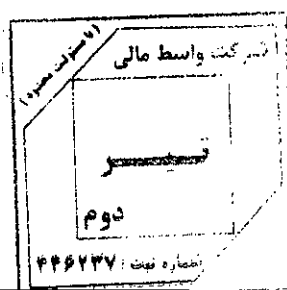


سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۴۰۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	-
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	-
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	-
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	-
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	۱۵۷,۵۰۰



مشخصات مشاور

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه نوین	سهامی خاص	تأمین مالی	تهران - خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه آزادگان - پلاک ۱۷	۸۴۳۴۱۰۰۰ ۸۴۳۴۱۱۴۹

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- (۳) معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی جهت تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز برای انجام موضوع قرارداد،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات مبنای تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یادشده،
- (۵) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی اخذ مجوزهای تأمین مالی،
- (۶) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار در قالب فرم های مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و تکمیل سایر مستندات و فرم های لازم جهت اخذ موافقت اصولی،
- (۷) انجام هماهنگی های لازم با شرکت مدیریت دارایی مرکزی (سهامی خاص)، جهت تعیین نهاد واسطه (ناشر) به منظور انتشار اوراق بهادار پس از اخذ موافقت اصولی از سازمان بورس و اوراق بهادار،
- (۸) تهیه بیانیه ثبت اوراق بهادار و تکمیل سایر مستندات و فرم های لازم براساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار،

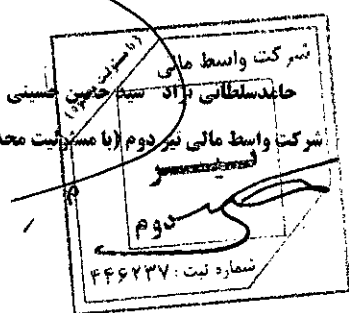
نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۸۴۳۴۱۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

ولی اادی قمی
غلامرضا آلپور
شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص)

حاجه سلطانی
شرکت واسطه مالی تیر دوم (با مسئولیت محدود)
شماره ثبت: ۴۴۶۲۳۷

سید اسدالله دهناد
علی بقایی
محمد رضا علیزهی حیاتی
شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)



شرکت مخابرات ایران
Telecommunication
Company of Iran (TCI)

