

شرکت ریل پرداز نو آفرین (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت
تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

شرکت ریل پرداز نو آفرین (سهامی عام)

فهرست

عنوان	شماره صفحه
بخش اول:	
گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره	۱
بخش دوم:	
گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره	۱-۴۸



گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

به هیأت مدیره شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

۱- بیانیه ثبت اوراق اجاره مورخ ۱۳۹۱/۱۱/۸ شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام) به منظور تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال مشتمل بر صورت های سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی فرضی سایر اطلاعات مالی فرضی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسي "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن ها با هیأت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه اقتصادی تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره به منظور خرید ۹ دستگاه واگن مسافری تهیه شده است. این بیانیه براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات، این موسسه به مواردی برخورد ننموده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این موسسه بیانیه ثبت یاد شده، براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود. زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

۵- در راستای الزامات مقرر در دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ شورای عالی بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی، مفاد ماده ۲۱ در خصوص انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان در چارچوب ضوابط تعیین شده توسط سازمان، قراردادهای مذکور به امضای ناشر نرسیده، همچنین بیانیه ثبت پیوست فاقد امضای ناشر می باشد.

۶- موارد قابل ذکر در خصوص دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب ۱۳۸۹/۰۵/۱۱ شورای عالی سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن، به شرح زیر است:

۱-۶ در رعایت تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق اجاره، طی بررسی های به عمل آمده، بانک کارآفرین (سهامی عام) به عنوان ضامن طرح انتشار اوراق اجاره و شرکت ریل پرداز نو آفرین (سهامی عام) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده مستقل از یکدیگر بوده و بانک کارآفرین (سهامی عام) تحت کنترل شرکت ریل پرداز نو آفرین (سهامی عام) نمی باشد.

۲-۶ در ارتباط با نظریاتی مبنای انتشار اوراق اجاره، این موسسه در چارچوب رسیدگی های خود به مواردی که حاکی از عدم رعایت شرایط مندرج در مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق اجاره باشد، برخورد نکرده است.

۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

موسسه حسابرسي آرمان آروين پارس (حسابداران رسمي)

علی عزیزی

۸۰۰۵۳۴

محمود رجایی

۸۳۱۳۶۶

تهران، خیابان نجات الهی، کوچه خسرو، پلاک ۳۱، طبقه سوم و چهارم (تلفن: ۰۲۱-۸۸۹۳۷۳۱۷-۹) - ۰۲۱-۸۸۸۹۹۸۲۶ - ۰۲۱-۸۸۹۰۱۵۳۹

نماینده: ۰۲۱-۸۸۹۰۱۸۳۴ - کدپستی: ۱۵۹۸۱۳

3rd & 4th Floor, No. 31, Khosrow St., Nejatollahi Ave, Tehran- Iran Tel.: (+9821) 88937317 - 9 (+9821) 88899826 (+9821) 88901549

Fax: (+9821) 88901834 Post Code: 15988-37413

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نو آفرین (سهامی عام)

شرکت ریل پرداز نو آفرین (سهامی عام)

تهران، تهران شماره ثبت ۲۹۷۹۵۹

تهران، خیابان الوند، کوچه کامبیز، پلاک ۲، طبقه سوم واحد ۷

شماره تلفن: ۹۱۰۰۶۸۸۶

کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۵۴۷

شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۷۴۳

ثبت شده در ۱۳۹۹/۰۶/۰۱

تذکره:

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.

مؤسسه آرمان
آروین پارس

کنار



شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه اجاره

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

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق اجاره تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۹ در فهرست نرخ های فرابورس ایران درج شده و با طبقه بندی در صنعت حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات با نماد حآفرین مورد معامله قرار می گیرد.

مؤسسه آرمان
آروین پارس

گزارش



فهرست مطالب

۵	تشریح طرح انتشار اوراق اجاره
۵	ساختار طرح تأمین مالی
۵	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۷	شرایط اجاره
۸	مشخصات اوراق اجاره
۱۰	رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)
۱۰	وکالت نهاد واسط
۱۱	کارمزد وکالت
۱۱	تعهدات شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)
۱۲	تعهدات دارندگان اوراق اجاره
۱۲	نقل و انتقال اوراق اجاره
۱۳	مشخصات ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)
۱۳	موضوع فعالیت
۱۳	تاریخچه فعالیت
۱۴	مدت فعالیت
۱۴	سهامداران
۱۴	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
۱۵	مشخصات حسابرس / بازررس بانی
۱۵	سرمایه بانی
۱۶	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت ریل پرداز نو آفرین (سهامی عام)
۱۶	وضعیت مالی بانی
۲۰	بدهی ها
۲۱	تضمین ها و بدهی های احتمالی
۲۳	عطالبات و ذخایر
۲۳	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۳	صورت سود و زیان
۲۴	صورت وضعیت مالی
۲۵	صورت گردش حقوق مالکانه
۲۶	بودجه نقدی
۲۷	مفروضات پیش بینی
۳۳	مفروضات صورت وضعیت مالی

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

۳۵	مفروضات اجاره دارایی‌ها
۳۵	مفروضات استهلاک دارایی مبنای انتشار اوراق اجاره
۳۶	مشخصات ناشر
۳۶	موضوع فعالیت
۳۶	تاریخچه فعالیت
۳۶	شرکاء
۳۶	حسابرس / بازررس شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)
۳۷	عوامل ریسک
۳۷	عوامل ریسک
۳۷	ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی
۳۸	ریسک عدم استفاده وجود دریافتی در برنامه تعیین شده
۳۹	ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسط
۳۹	ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی
۳۹	ریسک اعتباری
۳۹	ریسک نقد شوندگی
۳۹	ریسک از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی
۴۰	ارکان انتشار اوراق اجاره
۴۰	ضامن
۴۱	سرمایه ضامن
۴۲	وضعیت مالی ضامن
۴۵	عامل فروش اوراق
۴۵	عامل پرداخت
۴۵	متعهد پذیرهنویسی
۴۶	بازارگردان
۴۷	سایر نکات با اهمیت
۴۷	هزینه‌های انتشار
۴۷	مشخصات مشاور
۴۸	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)، به کارگیری منابع حاصل در خرید دارایی‌های موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آنها به شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام) می‌باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی (و حسب مورد فروشنده دارایی) را نشان می‌دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق اجاره، شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)، به وکالت از دارندگان اوراق اجاره، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید ۹ دستگاه واگن مسافری فدک با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مشخصات دارایی‌ها به شرح جدول زیر می‌باشد:

ردیف	نوع واگن	شماره بدنه راه آهن	ارزش کارشناسی (ریال)
۱	کوپه‌ای ۴ تخت ۳۰ نفره	۶۱۹۶۷۰۸۷۰۴۵-۷	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	کوپه‌ای ۴ تخت ۳۰ نفره	۶۱۹۶۷۰۸۷۰۴۶-۵	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	کوپه‌ای ۴ تخت ۳۰ نفره	۶۱۹۶۷۰۸۷۰۴۷-۳	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	کوپه‌ای ۴ تخت ۳۰ نفره	۶۱۹۶۷۰۸۷۰۴۹-۹	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	کوپه‌ای ۴ تخت ۴۴ نفره	۶۱۹۶۷۱۸۷۱۰۵	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	کوپه‌ای ۴ تخت ۴۴ نفره	۶۱۹۶۷۱۸۷۱۰۶	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷	کوپه‌ای ۴ تخت ۴۴ نفره	۶۱۹۶۷۱۸۷۱۰۷	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸	کوپه‌ای ۴ تخت ۴۴ نفره	۶۱۹۶۷۱۸۷۱۰۸	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	کوپه‌ای ۴ تخت ۴۴ نفره	۶۱۹۶۷۱۸۷۱۰۹	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل			۲,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

- (۲) عمر اقتصادی: بر اساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری به شماره ۴۱۴۱۰۴۰ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۰ کلیه واگن‌های مسافری کارشناسی شده حداقل به مدت بیست سال از تاریخ این نامه قابل بهره برداری بوده و در صورت طی نمودن بازرسی‌ها و مقررات فنی مندرج در سطوح ۱ و ۲ مصوبه کمیته فنی مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۰۱ شرکت راه آهن ج.ا.ا تا ۵۵ سال قابلیت سیر در شبکه ریلی کشور را خواهند داشت.
- (۳) ارزش دارایی براساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری: بر اساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری به شماره ۴۱۴۱۰۴۰ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۰ ارزش کل ۹ دستگاه واگن فکد شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام) مبلغ ۲,۰۳۲,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.
- (۴) بیمه‌گر دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: شرکت بیمه کوثر،
- (۵) پوشش بیمه‌ای دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: ۲,۰۳۲,۰۰۰ میلیون ریال،
- خطرات تحت پوشش بیمه در زمان انتقال مالکیت دارایی: آتش سوزی، انفجار، برخورد با جسم متحرک و ثابت و ازگونی، سیل، زلزله، تصادف، تست و راه اندازی، سرقت و خروج از کلیه خطوط راه آهن.
- (۶) بیمه‌گر دارایی در مدت زمان اجاره: شرکت بیمه کوثر،
- (۷) پوشش بیمه‌ای دارایی در مدت زمان اجاره: ۲,۰۳۲,۰۰۰ میلیون ریال،
- خطرات تحت پوشش بیمه در مدت زمان اجاره: آتش سوزی، انفجار، برخورد با جسم متحرک و ثابت و ازگونی، سیل، زلزله، تصادف، تست و راه اندازی، سرقت و خروج از کلیه خطوط راه آهن.

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

شرایط اجاره

شرایط اجاره دارایی‌های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می‌باشد:

(۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،

(۲) مبالغ اجاره‌بها: اجاره‌بهای کل مبلغ ۳,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

نوبت پرداخت	موعد پرداخت شمسی	تعداد روزها	مبلغ پرداختی کل - میلیون ریال	مبلغ پرداختی - ریال (به ازای هر ورقه)
تاریخ انتشار اوراق	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	-	-	-
۱	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	۱۸۳	۱۸۰,۴۹۳	۹۰,۲۴۷
۲	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۱۸۲	۱۷۹,۵۰۷	۸۹,۷۵۳
۳	۱۴۰۳/۰۵/۲۵	۱۸۳	۱۸۰,۴۹۳	۹۰,۲۴۷
۴	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸۲	۱۷۹,۵۰۷	۸۹,۷۵۳
۵	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۱۸۴	۱۸۰,۹۸۴	۹۰,۴۹۲
۶	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۱۸۲	۱۷۹,۰۱۶	۸۹,۵۰۸
۷	۱۴۰۵/۰۵/۲۵	۱۸۳	۱۸۰,۴۹۳	۹۰,۲۴۷
۸	۱۴۰۵/۱۱/۲۵	۱۸۲	۱۷۹,۵۰۷	۸۹,۷۵۳
۹	۱۴۰۶/۰۵/۲۵	۱۸۳	۱۸۰,۴۹۳	۹۰,۲۴۷
۱۰	۱۴۰۶/۱۱/۲۵	۱۸۲	۱۷۹,۵۰۷	۸۹,۷۵۳
			۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰
جمع کل		۱۸۲۶	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰

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

(۳) متعهد پرداخت هزینه‌های بیمه و تعمیر و نگهداری: شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام) به عنوان بانی مسئولیت پرداخت هزینه‌های بیمه و تعمیر و نگهداری، اعم از جزئی و کلی را به عهده می‌گیرد.

مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (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 ۹ دستگاه واگن مسافری فدک از شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام) و اجاره آن به شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام) به مصرف رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: خرید ۹ عدد واگن مسافری توسط شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت

محدود) از بانی و سپس اجاره به شرط تملیک آن ها به بانی،

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

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

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

(۵) نوع اوراق اجاره: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

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

اسمی اوراق به واسط (به وکالت از دارندگان اوراق) می پردازد.

(۸) نرخ اجاره بها: ۱۸ درصد،

درآمد دارندگان اوراق اجاره به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق اجاره متشخص می باشد. پس

از ۵ سال (۶۰ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت اجاره خاتمه یافته و آخرین مبالغ اجاره بها به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق اجاره: هر ۶ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۰) دوره عمر اوراق: ۵ سال (۶۰ ماه)،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۲۵ بهمن ۱۴۰۱،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز

(۱۳) نوع پرداخت: پرداخت کامل مبلغ اجاره بها در مواعد پرداخت تا سررسید تهایی،

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

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

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

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

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 بر اساس نرخ های کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۵) تسویه بازارگردانی اوراق: حراج به قیمت بازار،

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

(۱۷) ارکان انتشار اوراق اجاره:

- ناشر: شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)
- ضامن: بانک کارآفرین (سهامی عام)،
- حسابرس: موسسه حسابرسی آرمان آروین پارس،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری اقتصاد بیدار (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)،
- متعهد پذیره نویسی: شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)،
- (۱۸) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)،

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش



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

وکالت نهاد واسط

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

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

ردیف	نوع واگن	تسماره بدنه راه آهن	ارزش کارشناسی (ریال)
۱	کوپه‌ای ۴ تخت ۴۰ نفره	۶۱۹۶۷۰۸۷۰۴۵-۷	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	کوپه‌ای ۴ تخت ۴۰ نفره	۶۱۹۶۷۰۸۷۰۴۶-۵	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	کوپه‌ای ۴ تخت ۴۰ نفره	۶۱۹۶۷۰۸۷۰۴۷-۳	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	کوپه‌ای ۴ تخت ۴۰ نفره	۶۱۹۶۷۰۸۷۰۴۹-۹	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	کوپه‌ای ۴ تخت ۴۴ نفره	۶۱۹۶۷۱۸۷۱۰۵	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	کوپه‌ای ۴ تخت ۴۴ نفره	۶۱۹۶۷۱۸۷۱۰۶	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷	کوپه‌ای ۴ تخت ۴۴ نفره	۶۱۹۶۷۱۸۷۱۰۷	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸	کوپه‌ای ۴ تخت ۴۴ نفره	۶۱۹۶۷۱۸۷۱۰۸	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	کوپه‌ای ۴ تخت ۴۴ نفره	۶۱۹۶۷۱۸۷۱۰۹	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل			۲,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

(۳) اجاره دارایی‌های موضوع بند ۱ فوق به شرکت ریل پرداز نوافرین (سهامی عام) برای مدت ۵ سال (۶۰ ماه) و تعیین مبلغ اجاره‌بها،

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

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

(۶) 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،

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوای خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل،
- قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعقای وکیل، دارنده ورقه اجاره حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۷) تملیک دارایی های موضوع بند ۱ فوق به شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام) با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

(۸) سپرده گذاری اوراق اجاره شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)

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

- (۱) شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (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 ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)، به دارندگان ورقه اجاره در سررسیدهای مقرر،

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

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 می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه اجاره ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، قسح وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق اجاره رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه اجاره خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق اجاره در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانک‌های داخلی را جهت واریز وجوه اجاره‌بهای دارایی‌های موضوع این بیانیه را به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق اجاره

نقل و انتقال اوراق اجاره منحصرأ از طریق قراپورس ایران امکان‌پذیر است.

سایر موارد

- (۱) اوراق اجاره موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق اجاره براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی قراپورس ایران احراز می‌گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق اجاره، حقوق و مالکیت اوراق اجاره وی به قیمت روز به شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) منتقل می‌شود.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق اجاره، شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این بیانیه می‌باشد.

مؤسسه آرمان
آروین پارس

گزارش

مشخصات ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت به موجب ماده ۳ اساسنامه به شرح زیر می باشد:

انجام کلیه خدمات فنی مهندسی از قبیل ساخت و تأمین تجهیزات آزمایشگاهی و صنعتی، تعمیرات اساسی انواع ماشین های ریلی، ارائه خدمات کامپیوتری از قبیل بانک های اطلاعات و نرم افزارهای مربوطه، تهیه دستورالعمل ها و پروژه های مربوط به بازرسی و کنترل کیفیت، تهیه دستورالعمل های کنترل کیفیت ابعادی در دستگاه های CMM و انجام امور خدمات پژوهشی به منظور ایجاد دانش فنی در زمینه های مختلف صنعتی، ارائه خدمات مطالعاتی و مشاوره، طراحی، اجرا و نظارت در حوزه های صنعتی، برپایی و شرکت در نمایشگاه های داخلی و خارجی و اخذ و اعطای نمایندگی در داخل و خارج از کشور، خرید و فروش کلیه کالاهای مجاز بازرگانی و همچنین جابجایی ریلی بار و مسافر، انجام پروژه های مرتبط با حمل و نقل ریلی (پروژه های تحقیقاتی، مطالعاتی، مشاوره ای، نظارتی، اجرایی، مدیریتی، عمرانی و تولیدی)، انجام تمام پروژه های مرتبط با مطالعه، طراحی، ساخت، تولید، بهینه سازی، بازسازی، راهبری، نگهداری و تعمیرات انواع تجهیزات حمل و نقل ریلی، انجام تمام پروژه های مرتبط با مطالعه، طراحی، ساخت، تولید، بهینه سازی، بازسازی، زیرسازی، روسازی انواع خطوط ابنیه، یل ها، تونل ها، ایستگاه ها و زیرساخت های ریلی همچنین انواع سیستم های سیگنالینگ، کنترل ایمنی، علائم ارتباطات برق رسانی و برقی کردن حمل و نقل ریلی، اخذ انواع وام و تسهیلات در زمینه حمل و نقل ریلی، انجام خدمات بازرگانی و واردات و صادرات هر نوع مصالح، مواد و تجهیزات مورد نیاز در جهت اهداف شرکت، اخذ نمایندگی از شرکت های داخلی و خارجی، برگزاری و شرکت در نمایشگاه های داخلی و خارجی.

تاریخچه فعالیت

شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۶/۰۳/۲۱ به نام شرکت فنی و مهندسی ریل صنعت نوآفرین به صورت مسئولیت محدود تأسیس شده و طی روزنامه رسمی ۱۸۱۵۲ مورخ ۱۳۸۶/۰۴/۰۵ و شناسه ملی ۰۱۰۳۳۵۷۰۵۳ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت ریل صنعت نوآفرین (مسئولیت محدود) به استناد صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۹۴/۰۶/۰۲ و روزنامه رسمی شماره ۲۰۵۶۸ مورخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۳ به ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام) تغییر نموده است. و به استناد صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۱ که در تاریخ ۹۸/۱۰/۲۹ ثبت شده است. نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر پیدا کرد. در حال حاضر شرکت ریل پرداز نوآفرین جزء شرکت های فرعی شرکت ارزش افرینان فدک می باشد مرکز اصلی شرکت در تهران محله آرژانتین ساعی خیابان سیزدهم خیابان احمد قصیر پلاک ۳۸ طبقه ۵ واحد ۲۲ می باشد.

مؤسسه آرمان
آروین پارس

گزارش

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس نامحدود می باشد.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ به شرح جدول زیر می باشد:

درصد مالکیت	تعداد سهام	نام سهامدار
۲۴.۰۹٪	۱,۷۸۹,۲۷۷,۲۵۹	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تاک دانا
۱۴.۰۱٪	۱,۰۴۰,۳۷۱,۲۱۲	شرکت تدبیر روشن تجارت منطقه آزادانزلی (سهامی خاص)
۹.۹۰٪	۷۳۵,۲۴۲,۷۶۵	شرکت ریل پرواز تندر خاورمیانه منطقه آزادانزلی (سهامی خاص)
۶.۱۷٪	۴۵۷,۹۵۰,۷۲۸	شرکت توسعه تجارت صیامت منطقه آزادانزلی (سهامی خاص)
۴.۶۴٪	۳۴۴,۵۰۵,۹۱۱	شرکت گروه راهبردمبین کوثر (سهامی خاص)
۴.۵۸٪	۳۴۰,۳۶۳,۷۰۵	شرکت ارزش آفرینان فذک (سهامی خاص) - بخش ۱
۳.۹۸٪	۲۹۵,۸۴۷,۰۹۵	شرکت ارزش آفرینان فذک (سهامی خاص)
۲.۴۰٪	۱۷۸,۱۹۰,۶۵۵	صندوق سرمایه گذاری افرا تبادپایدار
۲.۳۰٪	۱۷۰,۵۳۷,۳۹۶	صندوق سرمایه گذاری بادرآمد ثابت کمند
۲.۱۸٪	۱۶۲,۰۰۶,۲۲۷	صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرینان دی
۱.۸۷٪	۱۳۸,۸۸۹,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک افق کارگزاری بانک خاور
۱.۶۷٪	۱۳۳,۹۸۱,۹۷۶	صندوق سرمایه گذاری گسترش فردای ایرانیان
۱.۵۴٪	۱۱۴,۶۳۳,۳۹۲	صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی
۱.۴۷٪	۱۰۹,۳۰۰,۰۰۰	شرکت حمل و نقل بین المللی شتل (با مسئولیت محدود)
۱.۴۰٪	۱۰۴,۳۳۰,۹۱۳	صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه فردا
۱.۳۷٪	۱۰۱,۹۴۷,۳۳۴	صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی
۱.۳۵٪	۱۰۰,۶۲۰,۳۳۸	شرکت ارزش آفرینان فذک (سهامی خاص) - بخش ۲
۱.۳۵٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شخص حقیقی
۱.۱۸٪	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ماندگار ریل خاورمیانه (سهامی خاص)
۱۳.۵۵٪	۹۳۳,۱۰۴,۱۰۴	سایر
۱۰۰٪	۷,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به استناد صورت جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۲ شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام) و مجوز شماره ۱۴۰۱/۱۱/۱۲۶/۱۳۷۸۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۹ وزارت میراث فرهنگی و گردشگری و صنایع دستی، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین بر اساس همین صورت جلسه آقای محمدرضا عطارزاده به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		موظف/غیرموظف
			شروع	خاتمه	
ارزش آفرینان فدک (سهامی خاص)	رئیس هیأت مدیره	محسن فائقی زاده کلخوران	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	غیرموظف
شرکت توسعه تجارت صبا منطقه آزاد انزلی (سهامی خاص)	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل	محمد رضا عطارزاده	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	موظف
شرکت تدبیر روشن تجارت منطقه آزاد انزلی (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	هانف مظفری	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	غیرموظف
شرکت ریل پرواز تندر خاورمیانه منطقه آزاد انزلی (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	محمد ذوالقدری	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	غیرموظف
شرکت سیمرغ آهنین ایرانین (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	آرمان اسدی	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	غیرموظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۰ موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرمان آروین پارس به شماره ثبت ۲۲۱۵۶ به عنوان بازرس قانونی اصلی شرکت و موسسه حسابرسی آرمان نوین رسیدگی به شماره ثبت ۱۹۵۵۴ به عنوان بازرس علی البدل شرکت به مدت یکسال انتخاب گردیدند. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرمان آروین پارس به شماره ثبت ۲۲۱۵۶ بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۷,۴۲۸,۰۰۰ میلیون ریال ریال منقسم به ۷,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۴ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سال های گذشته به شرح زیر بوده است:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی (میلیون ریال)	مبلغ افزایش (میلیون ریال)	سرمایه جدید (میلیون ریال)	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
در جریان	۷,۴۲۸,۰۰۰	۳,۷۱۲,۰۰۰	۱۱,۱۴۰,۰۰۰	۵۰٪	آورده نقدی با سلب حق تقدم از سهامداران
۱۳۹۵/۰۴/۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۷,۳۲۸,۰۰۰	۷,۴۲۸,۰۰۰	۷,۳۲۸٪	تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۳۹۴/۱۱/۲۸	۱,۰۰۰	۹۹,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۰٪	آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران

*در مرحله اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار

مؤسسه آرمان
آروین پارس

گزارش

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت ریل پرداز نو آفرین (سهامی عام)

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

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۵۳۵	۱۴۳	۲۴
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۳۳۶	۱۴۶	۲۳
سود نقدی هر سهم (ریال)	۵۰۰	۱۰۰	۳
سرمایه (میلیون ریال)	۷,۴۲۸,۰۰۰	۷,۴۲۸,۰۰۰	۷,۴۲۸,۰۰۰

وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت گردش حقوق مالکانه و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر شرکت اصلی، به شرح زیر می باشد.

✓ صورت سود و زیان:

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
درآمدهای عملیاتی	۵,۱۷۴,۱۲۲	۱,۸۲۹,۳۸۲	۱,۵۲۶,۸۶۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۳۹۳,۲۲۸)	(۱,۰۰۸,۷۴۵)	(۱,۱۷۸,۷۴۶)
سود ناخالص	۲,۷۸۰,۸۹۴	۸۲۰,۶۳۷	۳۴۸,۱۱۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۳۳,۲۳۴)	(۱۲۵,۲۶۴)	(۲۰۸,۹۲۴)
سود عملیاتی	۲,۴۴۷,۶۷۱	۶۷۵,۳۷۳	۱۳۹,۱۹۰
هزینه های مالی	(۱۶۱,۸۷۵)	(۱۰۷,۳۵۲)	(۷۸,۲۷۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱,۶۸۵,۷۰۲	۴۹۲,۱۹۱	۱۱۳,۹۷۳
سود قبل از مالیات	۳,۹۷۱,۴۹۸	۱,۰۶۰,۲۱۲	۱۷۴,۸۸۷
هزینه مالیات بر درآمد	-	-	-
سود خالص	۳,۹۷۱,۴۹۸	۱,۰۶۰,۲۱۲	۱۷۴,۸۸۷

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

صفحه ۱۶ از ۴۸



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهر یور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

✓ صورت وضعیت مالی:

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
دارایی های ثابت مشهود	۱۳,۵۳۶,۳۰۷	۸,۳۴۹,۱۱۳	۹,۳۱۰,۰۴۶
دارایی های نامشهود	۲۴,۱۴۰	۳۰,۴۱۸	۳۸,۶۳۸
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱,۹۰۴,۹۷۴	۲,۵۲۷,۰۱۶	۱,۲۸۱,۷۷۴
دریافتی های بلندمدت	۱,۶۷۸,۶۹۲	۳۵۸,۱۶۶	-
جمع دارایی های غیر جاری	۱۷,۱۴۴,۱۱۳	۱۱,۲۶۴,۵۱۳	۱۰,۶۳۰,۴۵۸
پیش پرداخت ها	۱۳۳,۸۱۱	۱۳۹,۲۳۸	۲۹,۴۳۶
موجودی مواد و کالا	۱۹۱,۳۹۵	۶۹,۳۵۱	۵۲,۳۰۱
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱,۱۴۱,۶۳۲	۸۳۶,۴۳۹	۳۸۵,۵۰۹
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۹	۱۶۸,۶۷۲	۱۹۰,۳۷۷
موجودی نقد	۲۳۳,۵۶۲	۷۶,۶۳۹	۵۶,۵۵۸
جمع دارایی های جاری	۱,۷۰۰,۳۹۹	۱,۳۸۰,۳۳۹	۷۱۴,۳۷۱
جمع دارایی ها	۱۸,۸۴۴,۵۱۱	۱۲,۵۴۴,۸۵۲	۱۱,۳۴۴,۷۲۹
سرمایه	۷,۴۲۸,۰۰۰	۷,۴۲۸,۰۰۰	۷,۴۲۸,۰۰۰
صرف سهام	۵۵۰	-	-
اندوخته قانونی	۲۵۴,۵۹۳	۵۶,۰۱۸	۱۶,۱۱۶
سود انباشته	۴,۳۰۳,۵۵۰	۱,۳۷۳,۴۲۸	۲۷۵,۹۴۱
سهام خزانه	(۴۹۳,۵۸۹)	-	-
جمع حقوق مالکانه	۱۱,۴۹۲,۱۰۴	۸,۷۵۷,۴۴۵	۷,۷۲۰,۰۵۷
پرداختی های بلندمدت	۳,۶۴۴,۶۰۹	۲,۳۰۷,۵۶۹	۲,۸۵۵,۸۳۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۳,۸۵۷	۲۶,۲۰۵	۱۸,۱۲۵
جمع بدهی های غیر جاری	۳,۶۸۸,۴۶۶	۲,۴۳۳,۷۷۴	۲,۸۷۳,۹۵۵
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۲,۳۴۵,۰۳۹	۴۳۰,۴۰۲	۴۳۰,۹۹۵
تسهیلات مالی	۹۰۹,۸۲۸	۹۰۰,۴۰۷	۳۱۹,۷۲۲
مالیات پرداختی	-	-	-
سود سهام پرداختی	۴۰۹,۰۷۴	۲۲,۸۲۴	-
جمع بدهی های جاری	۳,۶۶۳,۹۴۱	۱,۳۵۳,۶۳۳	۷۵۰,۷۱۷
جمع بدهی ها	۷,۳۵۲,۴۰۷	۳,۷۸۷,۴۰۷	۳,۶۲۴,۶۷۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۸,۸۴۴,۵۱۱	۱۲,۵۴۴,۸۵۲	۱۱,۳۴۴,۷۲۹

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

✓ صورت گردش حقوق مالکانه:

شرح (ارقام به میلیون ریال)	سرمایه	صرف سهام	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۷,۴۲۸,۰۰۰	-	۷,۳۷۱	۱۰۹,۷۹۹	-	۷,۵۴۵,۱۷۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۷,۴۲۸,۰۰۰	-	۷,۳۷۱	۱۰۹,۷۹۹	-	۷,۵۴۵,۱۷۰
سود خالص گزارش شده	-	-	-	-	-	-
در صورت‌های مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	-	۱۷۴,۸۸۷	-	۱۷۴,۸۸۷
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۸,۷۳۴	(۸,۷۳۴)	-	-
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۷,۴۲۸,۰۰۰	-	۱۶,۱۱۶	۲۷۵,۹۴۱	-	۷,۷۲۰,۰۵۷
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۷,۴۲۸,۰۰۰	-	۱۶,۱۱۶	۲۷۵,۹۴۱	-	۷,۷۲۰,۰۵۷
سود خالص گزارش شده	-	-	-	-	-	-
در صورت‌های مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	-	-	-	۷۹۸,۰۴۶	-	۷۹۸,۰۴۶
اصلاح اشتباه	-	-	-	۲۶۲,۱۶۶	-	۲۶۲,۱۶۶
سود خالص گزارش اصلاح شده	-	-	-	-	-	-
در صورت‌های مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	-	-	-	۱,۰۶۰,۲۱۲	-	۱,۰۶۰,۲۱۲
سود سهام مصوب	-	-	-	(۲۲,۸۲۴)	-	(۲۲,۸۲۴)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۳۹,۹۰۲	(۳۹,۹۰۲)	-	-
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۷,۴۲۸,۰۰۰	-	۵۶,۰۱۸	۱,۲۷۳,۴۲۷	-	۸,۷۵۷,۴۴۵
سود خالص گزارش شده	-	-	-	-	-	-
در صورت‌های مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	-	-	۳,۹۷۱,۴۹۸	-	۳,۹۷۱,۴۹۸
سود فروش سهام خزانه	-	۵۵۰	-	-	-	۵۵۰
خرید سهام	-	-	-	-	(۴۹۴,۵۸۹)	(۴۹۴,۵۸۹)
سود سهام مصوب	-	-	-	(۲۴۲,۸۰۰)	-	(۲۴۲,۸۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱۹۸,۵۷۵	(۱۹۸,۵۷۵)	-	-
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۷,۴۲۸,۰۰۰	۵۵۰	۲۵۴,۵۹۳	۴,۳۰۳,۵۵۰	(۴۹۴,۵۸۹)	۱۱,۴۹۲,۱۰۴

مؤسسه آرمان
آروین پارس

گزارش

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهرویر پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

✓ صورت گردش وجه نقد:

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
نقد حاصل از عملیات	(۴۸۷,۰۶۷)	(۲۷۳,۸۸۳)	۲۸۳,۳۱۲
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	-	-	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۴۸۷,۰۶۷)	(۲۷۳,۸۸۳)	۲۸۳,۳۱۲
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸۶۸,۴۷۵)	(۴۶۰,۷۳۱)	(۴۰۴,۵۵۰)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت نامشهود	(۲,۴۱۹)	-	(۲۳۴)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	-	-	۵۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۷۱۱,۰۷۸	۷۳۲,۵۴۱	۴۱۱,۳۷۳
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌ها	(۱۹۷,۱۷۴)	(۲۳۰,۸۷۱)	(۲۵۸,۶۴۲)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	-	۴۸۰۶	۱,۳۲۴
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۷۸۴	۱,۷۶۸	۶۸۰۹
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۱,۶۴۶,۷۹۴	۴۷,۵۲۳	(۲۴۴,۱۸۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱,۱۵۹,۷۲۸	(۲۲۶,۳۶۰)	۳۹,۱۲۵
دریافت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۷۳۰,۰۰۰	۱,۳۷۴,۷۰۰	۶۰۰,۰۰۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۷۳۰,۶۸۲)	(۷۹۴,۰۱۴)	(۶۲۵,۳۶۴)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۴۱,۷۷۳)	(۱۰۷,۳۵۳)	(۷۸,۲۷۶)
پرداخت‌های نقدی بابت سهام خزانه	(۲۹۲,۵۸۹)	-	-
پرداخت‌های نقدی بابت سود و کارمزد اوراق اجاره صکوک	-	(۱۴۰,۰۷۳)	(۱۴۰,۸۶۳)
تأمین مالی توسط سهامدار	-	۷۵۴,۶۴۷	۱۷۹,۴۲۱
پرداخت به سهامداران و اشخاص وابسته	-	(۸۲۲,۳۷۷)	(۳۰۰,۰۰۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۲۵۶,۰۰۰)	-	-
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱,۰۰۳,۰۴۴)	۲۴۵,۴۳۰	(۱۱۵,۰۸۲)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۵۶,۶۸۴	۱۹,۰۷۰	(۷۵,۹۵۷)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷۶,۶۴۰	۵۶,۵۵۸	۱۳۲,۴۸۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۳۳۷	۱,۰۱۰	۳۳
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۳۳,۵۶۲	۷۶,۶۳۹	۵۶,۵۵۸
معاملات غیر نقدی	۴,۵۰۴,۵۵۷	۱,۲۸۰,۴۰۰	۱,۳۷۳,۷۷۴

مؤسسه آرمان
آروین پارس

گزارش

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهر یور پنجم (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوافرین (سهامی عام)

وضعیت اعتباری بانی

بدهی ها

بر اساس آخرین صورت های مالی سال مالی حسابرسی شده مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

شرح	مبلغ (ارقام به میلیون ریال)
حساب ها و اسناد پرداختی تجاری	۲,۲۸۳,۸۸۹
کوتاه مدت	
سایر پرداختی های کوتاه مدت	۶۱,۱۵۰
حساب های پرداختی تجاری	۳,۶۴۴,۶۰۹
بلند مدت	
پیش دریافت ها	-
سود سهام پرداختی	۳۰۹,۰۷۴
ذخیره مزایای پایان خدمت	۲۳,۸۵۷
کارکنان	
کوتاه مدت	۹۰۹,۸۲۸
مالیات پرداختی	-
تسهیلات ^۱	
مالیات ^۲	

• تسهیلات به تفکیک نرخ سود

شرح	مبلغ (ارقام به میلیون ریال)
۲۱ درصد	۹۰۹,۸۲۸

نرخ تسهیلات در کلیه بانک های مزبور ۱۸٪ و با احتساب سپرده مسدودی و زمان بهره موثر ۲۱٪ و ۱۲ ماهه می باشد.

• تسهیلات به تفکیک زمان بندی پرداخت

شرح	مبلغ (ارقام به میلیون ریال)
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹۰۹,۸۲۸

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهریور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

• مالیات

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی مانده پرداختی	مانده پرداختی
۱۳۹۵	۲,۹۲۴	۱,۹۲۹	۲۸۲	۳,۹۲۸	۴۸۲	۴۸۲	-
۱۳۹۶	۱۹,۷۳۷	-	-	۱,۰۵۳	۱,۰۵۳	۱,۰۵۳	-
۱۳۹۷	۱۱۵,۹۳۲	-	-	۶۵,۰۰۰	-	-	-
۱۳۹۸	۱۷۴,۸۸۴	-	-	۶,۲۰۰	۶,۲۰۰	۶,۲۰۰	-
۱۳۹۹	۱,۰۶۰,۳۱۲	-	-	۲۴,۳۰۶	۲۴,۳۰۶	۲۴,۳۰۶	-
۱۴۰۰	۳,۹۷۱,۴۹۸	-	-	-	-	-	-

- مالیات بر درآمد شرکت برای سال های قبل از ۱۳۹۷، ۱۳۹۸، ۱۳۹۹ قطعی و پرداخت شده است.
- با توجه به اینکه شرکت مشمول استفاده از معافیت نرخ صفر مالیاتی جزء ۱ و ۲ بند ۳ ماده ۱۳۲ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و تبصره ۳ ماده ۷ آیین نامه اجرایی ماده ۱۳۲ اصلاحی ق.م.م موضوع ماده ۳۱ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و استفاده از حداکثر توان تولیدی کشور و بند الف، ب و پ ماده ۵۲ قانون برنامه پنج ساله ششم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی ج.ا.ا می باشد، در نتیجه مالیات برای سال ۱۳۹۷ که رای هیأت بدوی جهت رسیدگی مجدد اخذ شده است. شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره عملکرد ۹۷ معترض بوده و پرونده سال مزبور جهت تعیین تکلیف، به هیأت حل اختلاف مالیاتی ارجاع شده است. مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ قطعی پرداخت شده است.
- مالیات بر درآمد سال ۱۴۰۰ تا تاریخ تهیه گزارش رسیدگی نگردیده است.

تضمین ها و بدهی های احتمالی

بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

شرح	موضوع	مبلغ (میلیون ریال)
راه آهن جمهوری اسلامی	پرداخت ضمانتنامه صرفه جویی سوخت	۲۰,۵۱۱
راه آهن جمهوری اسلامی	پرداخت چک بابت تضمین اجاره قرارداد لکوموتیو	۱۵,۱۲۰
بانک ملت	پرداخت چک دریافت تسهیلات کرونا	۵۰۰,۰۰۰
تعمیرات و توسعه بهره برداری ریلی مینا	پرداخت ضمانتنامه خرید ۱۲ دستگاه لکوموتیو باری	۶۹,۶۰۰
راه آهن جمهوری اسلامی	پرداخت ضمانتنامه بابت ضمانت حسن انجام تعهدات	۶,۰۰۰
راه آهن جمهوری اسلامی	پرداخت ضمانتنامه بابت ضمانت حسن انجام تعهدات	۳۷۲
راه آهن جمهوری اسلامی	پرداخت ضمانتنامه بابت ضمانت حسن انجام تعهدات	۲۸,۰۰۰
موسسه مالی و اعتباری کوثر	چک بابت ضمانت تسهیلات دریافتی	۱۳۳,۰۰۰
جمع		۷۹۲,۶۰۳

مؤسسه آرمار

آروین پارس

گزارش

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهرویر پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

مطالبات و ذخایر

شرح	مبلغ (ارقام به میلیون ریال)
دریافتی های کوتاه مدت	
حساب های دریافتی تجاری	۱۱۰,۷۶۵
سایر مشتریان	۲۰۴,۶۱۵
اشخاص وابسته	
جمع	۵۱۵,۳۸۰
سایر دریافتی ها	۶۲۶,۳۴۲
جمع	۱,۱۴۱,۶۲۲
دریافتی های بلند مدت	
بهره سازی مصرف سوخت (ماده ۱۲)	۱,۵۸۲,۶۹۲
ریل گردش ایرانیان	۹۶,۰۰۰
جمع	۱,۶۷۸,۶۹۲

• مطابق با صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ ذخایری برای مطالبات در نظر نگرفته شده است.

مؤسسه آرمان
آروین پارس

گزارش

پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

بر اساس برآوردهای انجام شده در صورت انتشار اوراق اجاره (خرید ۴ دستگاه لوکوموتیو) و عدم انتشار اوراق اجاره (عدم خرید ۴ دستگاه لوکوموتیو) صورتهای مالی شرکت ریل پرداز نو آفرین (سهامی عام) به شرح ذیل می باشد:

صورت سود و زیان:

شرح (ارقام به میلیون ریال)		۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
		انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
درآمدهای عملیاتی		۹,۵۵۳,۱۵۳	۹,۵۳۵,۳۱۹	۱۰,۴۰۶,۵۶۹	۹,۸۷۱,۵۶۷	۱۳,۶۰۱,۷۰۱	۱۲,۹۱۴,۱۶۴	۱۷,۵۲۹,۰۳۳	۱۶,۶۹۳,۰۹۲	۲۱,۹۱۱,۲۹۰	۲۰,۸۶۶,۳۶۵	۲۷,۳۸۹,۱۱۲	۲۶,۰۸۲,۹۵۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی		(۵,۳۶۳,۱۶۲)	(۵,۳۴۷,۹۳۸)	(۶,۶۲۷,۷۶۴)	(۶,۳۹۳,۶۷۵)	(۹,۳۷۳,۹۹۷)	(۸,۹۳۵,۳۹۱)	(۱۲,۳۶۲,۷۸۷)	(۱۱,۷۰۳,۶۱۹)	(۱۵,۵۳۷,۹۹۹)	(۱۴,۷۸۹,۵۰۰)	(۱۹,۸۸۵,۲۱۵)	(۱۸,۷۶۱,۷۵۱)
سود ناخالص		۴,۱۸۹,۹۹۱	۴,۱۸۷,۳۸۲	۳,۷۷۸,۸۰۵	۳,۵۷۷,۸۹۳	۴,۲۲۷,۷۰۵	۳,۹۷۸,۸۷۳	۵,۱۶۶,۲۴۵	۴,۹۸۹,۴۷۳	۶,۳۷۳,۲۹۰	۶,۰۷۶,۸۶۵	۷,۵۰۳,۸۹۷	۷,۳۲۱,۲۰۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی		(۳۶۴,۱۷۳)	(۳۶۴,۱۷۳)	(۴۵۱,۳۶۱)	(۴۵۱,۳۶۱)	(۵۶۰,۵۷۱)	(۵۶۰,۵۷۱)	(۶۹۶,۸۵۳)	(۶۹۶,۸۵۳)	(۸۶۷,۳۱۵)	(۸۶۷,۳۱۵)	(۱,۰۸۰,۳۲۰)	(۱,۰۸۰,۳۲۰)
سود عملیاتی		۳,۹۲۵,۸۱۸	۳,۹۲۳,۲۰۹	۳,۳۲۷,۴۴۵	۳,۱۲۶,۵۳۲	۳,۶۶۷,۱۳۴	۳,۴۱۸,۳۰۲	۴,۴۶۹,۳۹۲	۴,۲۹۲,۶۲۰	۵,۵۰۵,۹۷۵	۵,۲۰۹,۵۵۰	۶,۴۲۳,۵۷۷	۶,۲۴۰,۷۸۵
هزینه های مالی		(۵۷۸,۱۰۳)	(۴۲۲,۵۶۹)	(۱,۰۲۷,۸۲۱)	(۵۶۷,۸۲۱)	(۷۱۰,۸۹۲)	(۳۵۰,۰۰۰)	(۴۵۹,۱۰۸)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۲۶۰,۰۰۰)	-	(۳۲۶,۴۶۶)	-
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی		۳۵,۱۹۴	۳۵,۱۹۴	۳۶,۸۸۵	۳۶,۸۸۵	۳۸,۹۹۹	۳۸,۹۹۹	۴۱,۶۴۲	۴۱,۶۴۲	۴۴,۹۴۵	۴۴,۹۴۵	۴۹,۰۷۳	۴۹,۰۷۳
سود قبل از مالیات		۳,۳۸۲,۹۰۹	۳,۵۱۳,۸۳۵	۲,۳۳۶,۴۰۹	۲,۵۹۵,۴۹۷	۳,۱۹۷,۳۰۲	۲,۹۹۵,۳۴۲	۴,۱۵۱,۹۲۶	۴,۳۳۴,۲۶۲	۵,۰۹۰,۹۲۱	۵,۲۵۴,۴۹۵	۶,۱۴۶,۰۸۵	۶,۲۸۹,۸۵۹
هزینه مالیات بر درآمد		(۲۳,۳۰۶)	(۲۳,۳۰۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص		۳,۳۵۸,۶۰۳	۳,۴۸۹,۵۲۹	۲,۳۳۶,۴۰۹	۲,۵۹۵,۴۹۷	۳,۱۹۷,۳۰۲	۲,۹۹۵,۳۴۲	۴,۱۵۱,۹۲۶	۴,۳۳۴,۲۶۲	۵,۰۹۰,۹۲۱	۵,۲۵۴,۴۹۵	۶,۱۴۶,۰۸۵	۶,۲۸۹,۸۵۹

مؤسسه آرمان
آروین پارس

گزارش



تأمین سرمایه
پارسیان
Persian Gulf
Investment Bank

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی شهر نور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی:

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
دارایی های ثابت مشهود	۱۵,۳۳۹,۳۱۶	۱۲,۷۳۳,۳۱۵	۱۵,۷۶۰,۵۵۳	۱۵,۷۶۰,۵۵۳	۱۵,۷۶۰,۵۵۳	۱۵,۷۶۰,۵۵۳	۱۵,۷۶۰,۵۵۳
دارایی های نامشهود	۳۴,۵۰۱	۳۴,۵۰۱	۳۳,۶۶۳	۳۳,۶۶۳	۳۳,۶۶۳	۳۳,۶۶۳	۳۳,۶۶۳
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱,۸۸۷,۸۲۰	۱,۸۸۷,۸۲۰	۱,۸۸۷,۸۲۰	۱,۸۸۷,۸۲۰	۱,۸۸۷,۸۲۰	۱,۸۸۷,۸۲۰	۱,۸۸۷,۸۲۰
دریافت های بلند مدت	۲,۶۶۹,۷۱۹	۲,۷۵۳,۳۳۹	۲,۷۵۳,۳۳۹	۲,۷۵۳,۳۳۹	۲,۷۵۳,۳۳۹	۲,۷۵۳,۳۳۹	۲,۷۵۳,۳۳۹
جمع دارایی های غیر جاری	۱۹,۹۳۱,۱۵۶	۱۷,۸۲۴,۳۵۵	۲۰,۴۳۶,۷۰۵	۲۰,۴۳۶,۷۰۵	۲۰,۴۳۶,۷۰۵	۲۰,۴۳۶,۷۰۵	۲۰,۴۳۶,۷۰۵
پیش پرداختها	۳۱۵,۷۹۰	۳۱۴,۸۷۶	۳۷۷,۶۶۶	۳۷۷,۶۶۶	۳۷۷,۶۶۶	۳۷۷,۶۶۶	۳۷۷,۶۶۶
موجودی مواد و کالا	۳۰۰,۸۳۷	۲۰۰,۸۳۷	۲۶۳,۴۰۹	۲۶۳,۴۰۹	۲۶۳,۴۰۹	۲۶۳,۴۰۹	۲۶۳,۴۰۹
دریافت های تجاری و سایر دریافت های	۱,۷۳۸,۱۱۸	۱,۷۳۸,۱۱۸	۱,۷۳۸,۱۱۸	۱,۷۳۸,۱۱۸	۱,۷۳۸,۱۱۸	۱,۷۳۸,۱۱۸	۱,۷۳۸,۱۱۸
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳۹۶,۵۸۳	۵۲۶,۵۱۱	۸۶,۸۷۷	۸۶,۸۷۷	۸۶,۸۷۷	۸۶,۸۷۷	۸۶,۸۷۷
موجودی نقد	۲,۵۰۳,۳۴۸	۲,۵۰۳,۳۴۸	۲,۵۰۳,۳۴۸	۲,۵۰۳,۳۴۸	۲,۵۰۳,۳۴۸	۲,۵۰۳,۳۴۸	۲,۵۰۳,۳۴۸
جمع دارایی های جاری	۲۳,۴۹۱,۵۰۴	۲۳,۴۹۱,۵۰۴	۲۳,۴۹۱,۵۰۴	۲۳,۴۹۱,۵۰۴	۲۳,۴۹۱,۵۰۴	۲۳,۴۹۱,۵۰۴	۲۳,۴۹۱,۵۰۴
سرمایه	۷,۴۲۸,۰۰۰	۷,۴۲۸,۰۰۰	۷,۴۲۸,۰۰۰	۷,۴۲۸,۰۰۰	۷,۴۲۸,۰۰۰	۷,۴۲۸,۰۰۰	۷,۴۲۸,۰۰۰
صرف سهام	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳
انگوشه قانونی	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳
سود انباشته	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳
سود خالص	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳	۳۳۳,۵۲۳
جمع حقوق مالکانه	۱۱,۱۳۱,۷۰۷	۱۱,۱۳۱,۷۰۷	۱۱,۱۳۱,۷۰۷	۱۱,۱۳۱,۷۰۷	۱۱,۱۳۱,۷۰۷	۱۱,۱۳۱,۷۰۷	۱۱,۱۳۱,۷۰۷
برداشت های بلند مدت	۳,۳۹۰,۳۹۹	۳,۳۹۰,۳۹۹	۳,۳۹۰,۳۹۹	۳,۳۹۰,۳۹۹	۳,۳۹۰,۳۹۹	۳,۳۹۰,۳۹۹	۳,۳۹۰,۳۹۹
اوراق اجاره	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۵,۷۲۶	۵۵,۷۲۶	۵۵,۷۲۶	۵۵,۷۲۶	۵۵,۷۲۶	۵۵,۷۲۶	۵۵,۷۲۶
جمع بدهی های غیر جاری	۵,۷۹۶,۲۰۵	۵,۷۹۶,۲۰۵	۵,۷۹۶,۲۰۵	۵,۷۹۶,۲۰۵	۵,۷۹۶,۲۰۵	۵,۷۹۶,۲۰۵	۵,۷۹۶,۲۰۵
برداشت های تجاری و سایر پرداخت های	۲,۳۱۵,۷۹۷	۲,۳۱۵,۷۹۷	۲,۳۱۵,۷۹۷	۲,۳۱۵,۷۹۷	۲,۳۱۵,۷۹۷	۲,۳۱۵,۷۹۷	۲,۳۱۵,۷۹۷
تسهیلات مالی	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
مدیات پرداختی	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
سود سهام پرداختی	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
جمع بدهی های جاری	۵,۵۵۱,۹۹۳	۵,۵۵۱,۹۹۳	۵,۵۵۱,۹۹۳	۵,۵۵۱,۹۹۳	۵,۵۵۱,۹۹۳	۵,۵۵۱,۹۹۳	۵,۵۵۱,۹۹۳
جمع بدهی ها	۱۱,۳۴۸,۱۹۷	۱۱,۳۴۸,۱۹۷	۱۱,۳۴۸,۱۹۷	۱۱,۳۴۸,۱۹۷	۱۱,۳۴۸,۱۹۷	۱۱,۳۴۸,۱۹۷	۱۱,۳۴۸,۱۹۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲۳,۴۹۱,۵۰۴	۲۳,۴۹۱,۵۰۴	۲۳,۴۹۱,۵۰۴	۲۳,۴۹۱,۵۰۴	۲۳,۴۹۱,۵۰۴	۲۳,۴۹۱,۵۰۴	۲۳,۴۹۱,۵۰۴



Persian Gulf
Investment Bank

بنابراین ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی شهردور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوافرین (سهامی عام)

مؤسسه آرمان
آر وین پارس

صورت گردش حقوق مالکانه:

شرح (ارقام به میلیون ریال)	سرمایه		صرف سهام		اندوخته قانونی		سود انباشته		سهام خزانة		جمع کل	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده در ۱۳۰۱/۱۰/۰۱	۷,۳۳۸,۰۰۰	-	۵۰۰	۵۰۰	۵۲۲,۵۹۲	۲۵۲,۵۹۲	۲,۳۰۰,۵۵۰	۲,۳۰۰,۵۵۰	(۳۹۲,۵۸۹)	(۳۹۲,۵۸۹)	۱۱,۳۹۲,۱۰۴	۱۱,۳۹۲,۱۰۴
سود خالص گزارش شده در سال ۱۳۰۱	-	-	-	-	-	-	۲,۳۸۹,۵۱۹	۲,۳۸۹,۵۱۹	-	-	۲,۳۸۹,۵۱۹	۲,۳۸۹,۵۱۹
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۱۴,۰۰۰)	(۳,۷۱۴,۰۰۰)	-	-	(۳,۷۱۴,۰۰۰)	(۳,۷۱۴,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	۱۶۷,۸۳۰	۱۶۷,۸۳۰	(۱,۶۷۹,۹۳۰)	(۱,۶۷۹,۹۳۰)	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷,۴۳۸,۰۰۰	۷,۴۳۸,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۴۲۲,۵۲۳	۴۲۲,۵۲۳	۳,۹۰۴,۱۰۳	۳,۹۰۴,۱۰۳	(۴۹۴,۵۸۹)	(۴۹۴,۵۸۹)	۱۱,۳۳۷,۶۳۳	۱۱,۳۳۷,۶۳۳
مانده در ۱۳۰۲/۱۰/۰۱	۷,۳۳۸,۰۰۰	-	۵۰۰	۵۰۰	-	-	۲,۳۸۹,۵۱۹	۲,۳۸۹,۵۱۹	(۳۹۲,۵۸۹)	(۳۹۲,۵۸۹)	۱۱,۱۳۶,۷۰۷	۱۱,۱۳۶,۷۰۷
سود خالص گزارش شده در سال ۱۳۰۲	-	-	-	-	-	-	۲,۵۵۵,۳۹۷	۲,۵۵۵,۳۹۷	-	-	۲,۵۵۵,۳۹۷	۲,۵۵۵,۳۹۷
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	(۳,۰۵۸,۸۱۲)	(۳,۰۵۸,۸۱۲)	-	-	(۳,۰۵۸,۸۱۲)	(۳,۰۵۸,۸۱۲)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	۱۱۶,۸۲۰	۱۱۶,۸۲۰	(۱,۱۶۸,۳۰۰)	(۱,۱۶۸,۳۰۰)	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷,۴۳۸,۰۰۰	۷,۴۳۸,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۳۹,۳۴۴	۵۳۹,۳۴۴	۴,۳۱۱,۵۰۲	۴,۳۱۱,۵۰۲	(۴۹۴,۵۸۹)	(۴۹۴,۵۸۹)	۱۱,۴۹۱,۵۴۰	۱۱,۴۹۱,۵۴۰
مانده در ۱۳۰۳/۱۰/۰۱	۷,۳۳۸,۰۰۰	-	۵۰۰	۵۰۰	-	-	۲,۳۸۹,۵۱۹	۲,۳۸۹,۵۱۹	(۳۹۲,۵۸۹)	(۳۹۲,۵۸۹)	۱۱,۳۹۱,۵۴۰	۱۱,۳۹۱,۵۴۰
سود خالص گزارش شده در سال ۱۳۰۳	-	-	-	-	-	-	۲,۵۵۵,۳۹۷	۲,۵۵۵,۳۹۷	-	-	۲,۵۵۵,۳۹۷	۲,۵۵۵,۳۹۷
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۷۸,۳۸۱)	(۱,۳۷۸,۳۸۱)	-	-	(۱,۳۷۸,۳۸۱)	(۱,۳۷۸,۳۸۱)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	۱۲۹,۷۶۲	۱۲۹,۷۶۲	(۱,۵۸۸,۶۵۰)	(۱,۵۸۸,۶۵۰)	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۷,۴۳۸,۰۰۰	۷,۴۳۸,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۶۸۹,۱۰۶	۶۸۹,۱۰۶	۵,۴۸۵,۳۴۴	۵,۴۸۵,۳۴۴	(۴۹۴,۵۸۹)	(۴۹۴,۵۸۹)	۱۳,۱۰۸,۳۰۱	۱۳,۱۰۸,۳۰۱
مانده در ۱۳۰۴/۱۰/۰۱	۷,۳۳۸,۰۰۰	-	۵۰۰	۵۰۰	-	-	۵,۸۱۷,۵۵۶	۵,۸۱۷,۵۵۶	(۳۹۲,۵۸۹)	(۳۹۲,۵۸۹)	۱۳,۳۷۰,۳۶۶	۱۳,۳۷۰,۳۶۶
سود خالص گزارش شده در سال ۱۳۰۴	-	-	-	-	-	-	۴,۳۳۴,۲۶۲	۴,۳۳۴,۲۶۲	-	-	۴,۳۳۴,۲۶۲	۴,۳۳۴,۲۶۲
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	(۲,۶۹۵,۷۱۷)	(۲,۶۹۵,۷۱۷)	-	-	(۲,۶۹۵,۷۱۷)	(۲,۶۹۵,۷۱۷)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	۵۳,۶۹۴	۵۳,۶۹۴	(۳۳,۰۹۱)	(۳۳,۰۹۱)	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷,۴۳۸,۰۰۰	۷,۴۳۸,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۷۴۲,۸۰۰	۷۴۲,۸۰۰	۶,۸۸۷,۷۴۸	۶,۸۸۷,۷۴۸	(۴۹۴,۵۸۹)	(۴۹۴,۵۸۹)	۱۴,۵۱۴,۵۰۹	۱۴,۵۱۴,۵۰۹
مانده در ۱۳۰۵/۱۰/۰۱	۷,۳۳۸,۰۰۰	-	۵۰۰	۵۰۰	-	-	۶,۴۸۷,۳۳۸	۶,۴۸۷,۳۳۸	(۳۹۲,۵۸۹)	(۳۹۲,۵۸۹)	۱۳,۵۲۴,۵۰۹	۱۳,۵۲۴,۵۰۹
سود خالص گزارش شده در سال ۱۳۰۵	-	-	-	-	-	-	۵,۰۹۰,۹۲۱	۵,۰۹۰,۹۲۱	-	-	۵,۰۹۰,۹۲۱	۵,۰۹۰,۹۲۱
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۱۴,۰۰۰)	(۳,۷۱۴,۰۰۰)	-	-	(۳,۷۱۴,۰۰۰)	(۳,۷۱۴,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۷,۴۳۸,۰۰۰	۷,۴۳۸,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۷۴۲,۸۰۰	۷۴۲,۸۰۰	۸,۱۰۲,۸۵۵	۸,۱۰۲,۸۵۵	(۴۹۴,۵۸۹)	(۴۹۴,۵۸۹)	۱۵,۹۱۸,۲۹۶	۱۵,۹۱۸,۲۹۶
مانده در ۱۳۰۶/۱۰/۰۱	۷,۳۳۸,۰۰۰	-	۵۰۰	۵۰۰	-	-	۸,۶۰۳,۸۵۵	۸,۶۰۳,۸۵۵	(۳۹۲,۵۸۹)	(۳۹۲,۵۸۹)	۱۵,۹۱۸,۲۹۶	۱۵,۹۱۸,۲۹۶
سود خالص گزارش شده در سال ۱۳۰۶	-	-	-	-	-	-	۶,۱۳۶,۰۵۵	۶,۱۳۶,۰۵۵	-	-	۶,۱۳۶,۰۵۵	۶,۱۳۶,۰۵۵
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۸۱,۸۱۹)	(۳,۵۸۱,۸۱۹)	-	-	(۳,۵۸۱,۸۱۹)	(۳,۵۸۱,۸۱۹)
مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۷,۴۳۸,۰۰۰	۷,۴۳۸,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۷۴۲,۸۰۰	۷۴۲,۸۰۰	۹,۸۰۶,۱۹۳	۹,۸۰۶,۱۹۳	(۴۹۴,۵۸۹)	(۴۹۴,۵۸۹)	۱۷,۴۸۲,۹۵۳	۱۷,۴۸۲,۹۵۳

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

بودجه نقدی:

شرح (ارقام به میلیون ریال)											
۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
۲۵۰,۸۳,۵۱۲	۲۶,۳۶۲,۵۳۵	۲۰,۰۶۶,۸۱۰	۲۱,۰۹۰,۸۳۶	۱۶,۰۰۹,۳۱۷	۱۶,۸۳۰,۵۱۶	۱۳,۳۶۵,۳۷۹	۱۳,۰۳۷,۵۶۲	۹,۵۶۷,۷۲۲	۱۰,۰۵۱,۰۰۷	۷,۹۳۹,۵۸۰	۷,۹۵۵,۶۳۰
۲۹,۰۷۴	۲۹,۰۷۴	۳۲,۹۳۵	۳۲,۹۳۵	۲۱,۶۲۲	۲۱,۶۲۲	۳۸,۹۹۹	۳۸,۹۹۹	۳۶,۸۸۵	۳۶,۸۸۵	۳۵,۱۹۴	۳۵,۱۹۴
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۵,۸۷۰	۹۵,۸۷۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰
۳۳,۳۶۰	۸۴,۶۴۲	۲۶,۷۶۸	۵۷,۶۹۲	۲۱,۳۱۵	۳۹,۷۷۰	۱۷,۱۳۲	۳۷,۷۵۰	۱۳,۷۰۵	۱۹,۶۱۱	۱۰,۸۶۴	۱۱,۸۶۹
۲۵,۱۶۶,۰۴۶	۲۶,۴۹۷,۲۶۱	۲۰,۱۲۸,۵۲۳	۲۱,۱۹۳,۴۷۳	۱۶,۰۷۲,۴۷۳	۱۶,۹۱۱,۹۲۸	۱۳,۴۹۵,۹۳۰	۱۳,۱۷۸,۸۳۲	۱۱,۶۱۸,۳۱۲	۱۲,۱۰۷,۵۰۲	۹,۵۹۸,۷۶۲	۱۱,۶۱۵,۷۱۷
۱۵۹,۰۱۹,۹۹۹	۱۶,۶۸۱,۶۳۴	۱۳,۳۸۸,۱۶۲	۱۳,۰۳۶,۷۷۰	۹,۶۰۸,۵۷۱	۱۰,۰۱۳,۹۳۶	۶,۹۱۷,۱۵۲	۷,۲۱۵,۶۳۷	۵,۳۱۷,۸۷۰	۵,۳۶۰,۴۶۲	۳,۹۶۶,۳۴۶	۳,۹۶۰,۳۲۷
۱,۰۸۰,۳۲۰	۱,۰۸۰,۳۲۰	۸۶۷,۳۱۵	۸۶۷,۳۱۵	۶۹۶,۸۵۳	۶۹۶,۸۵۳	۵۶۰,۵۷۱	۵۶۰,۵۷۱	۳۵۱,۳۶۱	۳۵۱,۳۶۱	۳۶۴,۱۷۳	۳۶۴,۱۷۳
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۳۰۶	۲۳,۳۰۶
۱۲۸,۰۸۱	۱۲۸,۰۸۱	۱۰۳,۳۶۵	۱۰۳,۳۶۵	۸۱,۹۷۲	۸۱,۹۷۲	۶۵,۵۷۷	۶۵,۵۷۷	۵۳,۳۶۲	۵۳,۳۶۲	۱۸,۳۵۲	۱۸,۳۵۲
۲۲۸,۳۳۵	۲۵۳,۸۳۲	۱۸۵,۱۵۳	۱۹۶,۵۱۳	۱۶۵,۵۰۰	۱۷۳,۳۳۷	۱۵۱,۰۹۷	۱۶۴,۷۷۳	۶۲,۷۳۴	۸۱,۸۷۶	۱۸۱,۰۶۵	۱۸۱,۰۶۹
-	-	-	-	-	-	-	-	۶۸۷,۰۹۶	۶۸۷,۰۹۶	-	-
-	-	-	-	-	-	۱,۰۳۱,۵۵۰	۱,۰۳۱,۵۵۰	۸۲۸,۰۰۰	۸۲۸,۰۰۰	۱۵,۴۰۰	۲,۱۳۳,۷۵۳
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۹۹	۱,۳۹۹
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۰۹,۸۲۸	۹۰۹,۸۲۸
-	-	-	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۷,۵۰۰	۴۳۷,۵۰۰	۳۰۱,۳۲۹	۳۰۱,۳۲۹
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۳۳۶,۴۶۶	-	۳۶۰,۰۰۰	-	۲۵۹,۱۰۸	-	۳۶۰,۸۹۲	۱۳۰,۳۲۱	۵۹۰,۳۲۱	۱۳۳,۳۴۰	۲۷۶,۸۷۳
۳,۵۶۳,۳۰۴	۲,۴۱۴,۸۰۹	۳,۶۹۶,۱۸۳	۳,۵۳۸,۵۳۰	۲,۶۰۸,۳۳۶	۲,۳۲۲,۳۷۰	۱,۶۲۶,۸۳۹	۱,۶۹۹,۱۰۰	۲,۳۸۹,۵۵۸	۲,۳۸۸,۰۶۱	۳,۳۸۰,۳۷۳	۳,۳۸۰,۳۷۳
۲۱,۹۱۲,۳۳۹	۲۴,۹۸۴,۲۳۳	۱۷,۳۳۹,۳۷۷	۱۸,۲۰۱,۵۹۳	۱۳,۱۶۱,۳۴۱	۱۳,۸۵۸,۴۶۶	۱۳,۶۴۰,۷۸۶	۱۳,۴۴۸,۱۰۱	۱۱,۸۳۷,۳۱۲	۱۲,۳۱۷,۳۳۹	۹,۳۰۵,۸۱۲	۱۱,۵۵۳,۶۹۴
۵,۸۹۳,۱۵۵	۶,۰۶۳,۹۲۰	۲,۰۹۳,۹۰۹	۲,۰۷۱,۰۴۰	۱۸۳,۶۵۷	۱۷,۵۷۸	۳۰,۷۵۱۲	۸۶,۸۳۷	۵۲۶,۵۱۱	۳۹۶,۵۸۳	۲۳۳,۵۶۱	۲۳۳,۵۶۱
۳,۳۵۳,۸۰۷	۱,۵۱۳,۰۲۸	۳,۷۹۹,۳۳۶	۳,۹۹۱,۸۸۰	۲,۹۱۱,۳۵۲	۳,۰۵۳,۳۶۳	(۱۲۴,۸۵۶)	(۶۹,۴۶۹)	(۲۱۸,۹۹۹)	(۲۰۹,۷۳۷)	۶۹۲,۵۵۰	۶۳,۰۲۳
۹,۱۴۶,۹۶۲	۷,۵۷۵,۹۴۸	۵,۸۹۳,۱۵۵	۶,۰۶۳,۹۲۰	۳,۰۹۳,۹۰۹	۳,۰۷۱,۰۴۰	۱۸۳,۶۵۷	۱۷,۵۷۸	۳۰۷,۵۱۲	۸۶,۸۳۷	۵۲۶,۵۱۱	۲۹۶,۵۸۴

مؤسسه آرمان
آرئین پارس
گزارش

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی شهر بور پنججم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوافرین (سهامی عام)

مفروضات پیش بینی:

مفروضات پیش بینی صورت سود و زیان:

درآمدهای عملیاتی شرکت ریل پرداز نوافرین (سهامی عام) در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق اجاره مطابق با جدول زیر پیش بینی گردیده است. شایان ذکر است درآمدها و هزینه‌های شناسایی شده برای نیمه نخست سال ۱۴۰۱ مطابق با عملکرد شش ماهه اول سال و برای نیمه دوم سال ۱۴۰۱ مطابق با بودجه ارائه شده توسط شرکت در نظر گرفته شده است. قابل ذکر است در مفروضات صرفاً بهای تمام شده لوکوموتیو ها به صورت سالانه در نظر گرفته شده است.

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
فروش بلیط قطار مسافری فدی	۶,۰۳۳,۲۹۸	۷,۵۱۶,۶۶۹	۱۰,۵۵۱,۵۵۳	۱۴,۱۸۵,۱۲۳	۱۷,۳۳۱,۵۹۰	۱۷,۳۳۱,۵۹۰
درآمد کشتی لوکوموتیوهای باری	۱,۱۵۶,۳۸۱	۲,۱۴۰,۰۰۰	۲,۷۵۰,۱۳۸	۳,۳۳۳,۷۵۹	۳,۱۳۳,۳۷۵	۵,۲۳۲,۶۳۴
درآمد بارگاه سوخت (ماده ۱۲ قانون رفیع منابع تولید)	۲,۱۶۳,۲۹۳	۳۳۹,۸۹۴	-	-	-	-
جمع کل	۹,۵۵۳,۱۵۳	۱۰,۴۰۶,۵۶۹	۱۳,۳۰۱,۶۹۱	۱۷,۵۱۹,۰۳۳	۲۱,۹۱۱,۲۹۰	۲۷,۳۸۹,۱۱۲

فروش بلیط قطار مسافری فدی:

تعداد واگن‌های تحت مالکیت شرکت برای سال ۱۴۰۱ مطابق با آخرین وضعیت واگن‌های تحت مالکیت شرکت در نظر گرفته شده و با توجه به استراتژی‌های شرکت فرض شده است برای سال ۱۴۰۲ تعداد ۱۲ واگن (شش واگن در شش ماهه اول سال و شش واگن در شش ماهه دوم سال) و برای سال ۱۴۰۳ تعداد ۱۳ واگن (شش واگن در شش ماهه اول سال و هفت واگن در شش ماهه دوم سال) اقدام به بازسازی و به خط حمل و نقل ریلی کشور اضافه گردد. ضریب اشتغال با توجه به رفع محدودیت‌های کروناپی، وضعیت سال‌های گذشته و فعلی به صورت محافظه کارانه برای سال ۱۴۰۱ معادل ۹۵ درصد و برای سال‌های بعد ۹۲ درصد در نظر گرفته شده است. متوسط درآمد از هر مسافر از آن‌جا که نرخ قیمت‌گذاری بر اساس مکانیسم عرضه و تقاضا تعیین می‌گردد لذا نرخ‌های سال ۱۴۰۱ بر اساس نرخ‌های فعلی و به صورت محافظه کارانه لحاظ شده است و برای سال‌های آتی با نرخ ۲۵ درصد رشد داده شده است. در جدول زیر درآمد حاصل از ارائه بلیط مسافری به تفکیک آورده شده است:

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
تعداد واگن (انگاد)	۶۸	۷۷	۸۶,۵	۹۳	۹۳	۹۳
ضریب دسترسی واگنها	۱۰۰٪	۹۵٪	۹۵٪	۹۵٪	۹۵٪	۹۵٪
تعداد واگن در دسترس	۶۸	۷۳,۱۵	۸۲,۱۷۵	۸۸,۳۵	۸۸,۳۵	۸۸,۳۵

بیانیه ثبت اوراق اجارہ شرکت واسط مالی شہریور پنجم (یا مسئولیت محدود) بہ منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوافرین (سہامی عام)

[illegible]

درآمد کشش لوکوموتیوهای باری:

شرکت ریل پرداز نو آفرین در نظر دارد تا منابع حاصل از انتشار اوراق اجاره را صرف خرید ۴ دستگاه لوکوموتیو به قیمت هر لوکوموتیو ۵۱۹,۸۴۰ میلیون ریال اقدام نماید. نرخ کشش از آنجا که نرخ قیمت‌گذاری بر اساس مکانیسم عرضه و تقاضا تعیین می‌گردد لذا نرخ‌های سال ۱۴۰۱ بر اساس شرایط فعلی و به صورت محافظه کارانه لحاظ شده است و برای سال‌های آتی با نرخ ۲۵ درصد رشد داده شده است. در جدول زیر درآمد حاصل از کشش لوکوموتیوهای باری به تفکیک آورده شده است. درآمد کشش در ستون سال ۱۴۰۱ مطابق با برآورد عملکرد شش ماهه دوم سال در نظر گرفته شده است.

شرح		شش ماهه دوم ۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
(ارقام به میلیون ریال)		انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
عملکرد روزانه هر لکوموتیو معادل (تن کیلومتر)		۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
ضریب تبدیل لکوموتیو معادل (تن)		۱۴۱٪	۱۴۱٪	۱۴۱٪	۱۴۱٪	۱۴۱٪	۱۴۱٪	۱۴۱٪	۱۴۱٪	۱۴۱٪	۱۴۱٪	۱۴۱٪	۱۴۱٪
ضریب آماده به کاری لکوموتیو (کیلومتر)		۷۵٪	۷۵٪	۷۵٪	۷۵٪	۷۵٪	۷۵٪	۷۵٪	۷۵٪	۷۵٪	۷۵٪	۷۵٪	۷۵٪
تعداد روز در سال (روز)		۱۷۸	۱۷۸	۳۵۶	۳۵۶	۳۵۶	۳۵۶	۳۵۶	۳۵۶	۳۵۶	۳۵۶	۳۵۶	۳۵۶
عملکرد سالانه هر لکوموتیو		۳۴	۳۴	۶۸	۶۸	۷۰	۷۰	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸
تعداد لکوموتیو (دستگاه)		۱۴	۱۴	۱۶	۱۶	۱۲	۱۶	۱۲	۱۶	۱۶	۱۶	۱۶	۱۲
کل عملکرد لکوموتیوها		۴۱۸	۴۰۷	۱,۰۸۴	۸۱۳	۱,۱۱۵	۸۳۶	۱,۰۸۴	۸۱۳	۱,۰۸۴	۸۱۳	۱,۰۸۴	۸۱۳
نرخ کشش (ریال بر تن کیلومتر)		۱,۵۷۹	۱,۵۷۹	۱,۹۷۴	۱,۹۷۴	۲,۴۶۷	۲,۴۶۷	۲,۴۶۷	۲,۴۶۷	۲,۴۶۷	۲,۴۶۷	۲,۴۶۷	۲,۴۶۷
درآمد کشش لکوموتیوهای باری (میلیون ریال)		۶۵۹,۸۳۵	۶۴۲,۰۰۲	۲,۱۴۰,۰۰۶	۱,۶۰۵,۰۰۵	۲,۷۵۰,۱۴۸	۲,۶۲۳,۶۱۱	۲,۷۵۰,۱۴۸	۲,۶۲۳,۶۱۱	۲,۷۵۰,۱۴۸	۲,۷۵۰,۱۴۸	۲,۷۵۰,۱۴۸	۲,۷۵۰,۱۴۸

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

درآمد یارانه سوخت (ماده ۱۲ قانون رفع موانع تولید):

مطابق ماده ۱۲ قانون موانع رقابت پذیر تولید، شرکت‌های خصوصی که نسبت به اضافه نمودن ناوگان جدید باری یا مسافری به ناوگان حمل و نقل ریلی کشور اقدام نمایند، مشمول دریافت درآمد عاملیت صرفه جویی سوخت تا سقف سرمایه‌گذاری انجام شده خواهند شد بر این اساس درآمد شناسایی شده از این محل با توجه به سرمایه‌گذاری انجام شده برای سال ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ مطابق با جدول زیر برآورده شده است. شایان ذکر است با توجه به عدم در نظر گرفتن سرمایه‌گذاری در این حوزه درآمدی برای این سر فصل در سنوات آتی در نظر گرفته نشده است.

شرح (ارقام به میلیون ریال)		۱۴۰۱		۱۴۰۲	
		انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
یارانه قابل دریافت مسافری (ماده ۱۲)					
تعداد واگن قابل دریافت سوخت (دستگاه)		۳۳	۳۳	۳۴	۳۴
تعداد صندلی هر واگن (واحد)		۴۰	۴۰	۴۰	۴۰
تعداد روز در سال (روز)		۳۵۶	۳۵۶	۳۵۶	۳۵۶
ضریب اشغال (درصد)		۹۵٪	۹۵٪	۸۷٪	۸۷٪
میانگین مسافت سیر هر رام (کیلومتر)		۱,۰۶۷	۱,۰۶۷	۱,۰۶۷	۱,۰۶۷
نفر-کیلومتر جا به جا شده (نفر کیلومتر)		۴۷۱,۳۳۴,۴۰۸	۴۷۱,۳۳۴,۴۰۸	۳۱۷,۴۱۵,۳۸۶	۳۱۷,۴۱۵,۳۸۶
یارانه هر نفر کیلومتر (دلار)		۰,۰۰۰۷۰	۰,۰۰۰۷۰	۰,۰۰۰۷۰	۰,۰۰۰۷۰
نرخ دلار سنا (ریال)		۳۷۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۳۳۷,۵۰۰	۳۳۷,۵۰۰
یارانه قابل دریافت مسافری (میلیون ریال)		۹۰۰,۲۷۲	۹۰۰,۲۷۲	۷۴۹,۸۹۴	۷۴۹,۸۹۴
یارانه قابل دریافت لوکوموتیو (ماده ۱۲)					
عملکرد لوکوموتیوها (میلیون تن کیلومتر)		۸۲۴	۸۲۴	۱,۰۸۲	۸۱۲
ضریب یارانه تعلق گرفته به تعداد لوکوموتیو		۵۰٪	۵۰٪	۰٪	۰٪
یارانه ماده ۱۲ به ازای هر تن کیلومتر (دلار)		۰,۰۱۳	۰,۰۱۳	۰,۰۱۳	۰,۰۱۳
نرخ دلار سنا (ریال)		۳۷۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۳۳۷,۵۰۰	۳۳۷,۵۰۰
مجموع یارانه دریافتی بابت از لوکوموتیو		۱,۴۶۳,۲۰۱	۱,۴۶۳,۲۰۱	۰	۰
مجموع یارانه دریافتی		۲,۳۶۳,۴۷۲	۲,۳۶۳,۴۷۲	۷۴۹,۸۹۴	۷۴۹,۸۹۴

مؤسسه آرمان
آروین پارس

گزارش

بهای تمام شده درآمد عملیاتی:

بهای تمام شده درآمد حاصل از فروش مطابق با جدول زیر در نظر گرفته شده است:

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
فروش بلیط قطار مسافری فدک	۴,۴۸۸,۲۸۶	۴,۴۸۸,۲۸۶	۵,۳۳۶,۸۳۵	۵,۳۳۶,۸۳۵	۷,۷۰۴,۶۰۳	۷,۷۰۴,۶۰۳	۱۰,۰۷۱,۵۳۳	۱۰,۰۷۱,۵۳۳	۱۲,۵۸۹,۴۲۹	۱۲,۵۸۹,۴۲۹	۱۵,۷۳۶,۷۸۶	۱۵,۷۳۶,۷۸۶
درآمد کشتش لوکوموتیوهای باری	۷۷۴,۸۷۶	۷۵۹,۶۵۲	۱,۳۹۰,۹۲۹	۹۵۶,۸۳۰	۱,۶۶۹,۳۹۴	۱,۲۴۰,۶۸۸	۲,۱۹۱,۲۴۳	۱,۶۳۲,۰۷۶	۲,۹۴۸,۵۷۰	۲,۳۰۰,۰۷۱	۴,۰۴۸,۴۲۹	۳,۰۲۴,۹۶۴
درآمد بارانه سوخت												
(ماده ۱۲ قانون رفع موانع تولید)												
جمع کل	۵,۲۶۳,۱۶۲	۵,۲۴۷,۹۳۸	۶,۷۲۷,۷۶۴	۶,۲۹۳,۶۷۵	۹,۳۷۳,۹۹۷	۸,۹۴۵,۲۹۱	۱۲,۲۶۲,۷۸۷	۱۱,۷۰۳,۶۱۹	۱۵,۵۳۷,۹۹۹	۱۴,۷۸۹,۵۰۰	۱۹,۷۸۵,۲۱۵	۱۸,۷۶۱,۷۵۱

بهای تمام شده فروش بلیط مسافری فدک برای شش ماهه اول سال معادل عملکرد شش ماهه نخست و برای شش ماهه دوم سال معادل ۷۱ درصد درآمد عملیاتی در نظر گرفته شده است. برای سنوات آتی مطابق با میانگین سه سال گذشته، ۷۱ درصد درآمد فروش بلیط مسافری فدک در نظر گرفته شده است.

بهای تمام شده درآمد کشتش لوکوموتیوهای باری بر اساس مقروضات جدول زیر در نظر گرفته شده است:

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
کل عملکرد لوکوموتیو ها (میلیون تن کیلومتر)	۸۲۵	۸۲۴	۱,۰۸۲	۸۱۳	۱,۱۱۵	۸۳۶	۱,۰۸۴	۸۱۳	۱,۰۸۴	۸۱۳	۱,۰۸۴	۸۱۳
نرخ سوخت (ریال بر تن کیلومتر)	۶۰	۶۰	۷۵	۷۵	۹۴	۹۴	۱۱۷	۱۱۷	۱۴۶	۱۴۶	۱۸۳	۱۸۳
نرخ روغن (ریال بر تن کیلومتر)	۴۰	۴۰	۵۰	۵۰	۶۳	۶۳	۷۸	۷۸	۹۸	۹۸	۱۲۲	۱۲۲
نرخ نیروی انسانی (میلیون ریال ماهانه)	۱۵۱	۱۵۱	۲۳۷	۲۳۷	۳۷۲	۳۷۲	۵۸۳	۵۸۳	۹۱۶	۹۱۶	۱,۴۳۸	۱,۴۳۸
تعداد نیروی انسانی	۷۸	۷۲	۹۶	۷۲	۹۶	۷۲	۹۶	۷۲	۹۶	۷۲	۹۶	۷۲
هزینه دستمزد سالیانه هر لوکوموتیو (ریال)	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۹,۳۷۵,۰۰۰	۵,۸۵۹,۳۷۵,۰۰۰	۷,۳۲۴,۲۱۸,۷۵۰	۷,۳۲۴,۲۱۸,۷۵۰	۹,۱۵۵,۲۷۳,۳۳۸	۹,۱۵۵,۲۷۳,۳۳۸	۱۱,۴۴۴,۹۱۱,۷۹۷	۱۱,۴۴۴,۹۱۱,۷۹۷
هزینه قطعه سالیانه هر لوکوموتیو (یورو)	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
نرخ یورو بازار آزاد (ریال)	۳۱۲,۵۰۰	۳۱۲,۵۰۰	۳۹۰,۶۲۵	۳۹۰,۶۲۵	۴۸۸,۲۸۱	۴۸۸,۲۸۱	۶۱۰,۳۵۲	۶۱۰,۳۵۲	۷۶۲,۹۳۹	۷۶۲,۹۳۹	۹۵۳,۶۷۴	۹۵۳,۶۷۴

نرخ هزینه‌های برای سال ۱۴۰۱ مطابق با نرخ‌های فعلی در نظر گرفته شده است و برای سال‌های آتی معادل نرخ تورم انتظاری ۲۵ درصد رشد داده شده است. افزایش تعداد نیروی مورد نیاز با توجه به خرید لوکوموتیوهای جدید افزایش یافته است. همچنین نرخ یورو برای سال ۱۴۰۱ با در نظر گرفتن نرخ‌های فعلی نیمایی در نظر گرفته شده است و برای سال‌های ۲۵ درصد رشد داده شده است. بهای تمام درآمد کشتش لوکوموتیوهای باری مطابق با جدول زیر پیش‌بینی شده است.

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهر یور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

شرح (ارقام به میلیون ریال)		۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سوخت	۵۰,۷۰۲	۵۰,۰۲۲	۸۱,۳۱۸	۶۰,۹۸۸	۱۰۲,۵۰۲	۷۸,۳۷۷	۱۲۷,۰۵۹	۹۵,۳۹۳	۱۵۸,۸۳۳	۱۱۹,۱۱۷	۱۹۸,۵۲۹	۱۴۸,۸۱۷	۱۴۸,۸۱۷
روغن	۲۳,۸۰۱	۳۳,۳۴۹	۵۴,۲۱۲	۴۰,۶۵۹	۶۹,۶۶۸	۵۲,۳۵۱	۸۴,۷۰۶	۶۳,۵۲۹	۱۰۵,۸۸۲	۷۹,۳۱۲	۱۳۲,۳۵۳	۹۹,۲۶۵	۹۹,۲۶۵
هزینه دستمزد نیروی انسانی	۱۳۲,۰۳۱	۱۳۰,۳۲۲	۲۷۲,۵۹۸	۲۰۴,۴۴۹	۳۲۷,۹۷۹	۳۲۰,۹۸۴	۶۷۱,۹۳۷	۵۰۳,۹۴۶	۱,۰۵۴,۹۲۶	۷۹۱,۱۹۳	۱,۶۵۶,۳۳۴	۱,۲۴۲,۱۷۵	۱,۲۴۲,۱۷۵
هزینه تعمیر نگهداری	۲۲۶,۲۵۰	۳۲۶,۲۵۰	۵۴۳,۷۵۰	۴۰۷,۸۱۳	۶۷۱,۶۸۸	۵۰۹,۷۶۶	۸۳۹,۶۰۹	۶۳۷,۲۰۷	۱,۰۶۲,۰۱۲	۷۹۶,۵۰۹	۱,۳۲۷,۵۱۵	۹۹۵,۶۳۶	۹۹۵,۶۳۶
استهلاک	۱۷۷,۹۶۰	۱۶۶,۴۰۸	۲۳۷,۰۱۹	۱۶۶,۴۰۸	۲۳۷,۰۱۹	۱۶۶,۴۰۸	۲۳۷,۰۱۹	۱۶۶,۴۰۸	۲۳۷,۰۱۹	۱۶۶,۴۰۸	۲۳۷,۰۱۹	۱۶۶,۴۰۸	۱۶۶,۴۰۸
سایر هزینه ها	۵۴,۱۳۳	۵۳,۳۹۹	۱۰۲,۰۲۲	۷۶,۵۲۳	۱۵۰,۵۳۷	۱۱۳,۹۰۳	۲۲۰,۹۲۳	۱۶۵,۶۹۲	۳۲۹,۹۰۸	۲۴۷,۴۳۱	۳۹۶,۱۷۹	۳۷۲,۵۸۳	۳۷۲,۵۸۳
جمع کل	۷۷۴,۸۱۶	۷۵۹,۶۵۲	۱,۲۹۰,۹۲۹	۹۵۶,۸۴۰	۱,۶۶۹,۳۹۴	۱,۲۴۰,۶۸۸	۲,۱۹۱,۲۴۳	۱,۶۳۲,۰۷۶	۲,۹۴۸,۵۷۰	۲,۲۰۰,۰۷۱	۴,۰۴۸,۴۲۹	۳,۰۲۴,۹۶۴	۳,۰۲۴,۹۶۴

سوخت و روغن با در نظر گرفتن کل عملکرد لکوموتیو و نرخ های فعلی بازار، هزینه دستمزد نیروی انسانی با در نظر گرفتن متوسط نرخ دستمزد، تعداد نیروی مورد نیاز و تعداد ۱۲ حقوق پرداختی در سال، هزینه تعمیر و نگهداری با در نظر گرفتن هزینه دستمزد سالیانه هر لکوموتیو و هزینه قطعه سالیانه هر لکوموتیو در نظر گرفته شده است. سایر هزینه ها نیز معادل ۲۵ درصد مجموع هزینه ها به جز استهلاک در نظر گرفته شده است. شایان ذکر است در محاسبات فوق خرید ۴ دستگاه لکوموتیو طی ماه های پایانی سال دیده شده است.

هزینه های فروش، اداری و عمومی:

هزینه های فروش، اداری و عمومی مطابق با جدول زیر منظور شده است:

شرح (میلیون ریال)		۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
هزینه های پرداختی بابت کارکنان	۱۹۵,۴۱۳	۱۹۵,۴۱۴	۲۳۴,۲۶۸	۲۴۴,۲۶۸	۳۰۵,۳۳۳	۳۸۱,۶۶۸	۳۸۱,۶۶۸	۳۸۱,۶۶۸	۳۸۱,۶۶۸	۳۷۷,۰۸۵	۵۹۶,۳۵۶	۵۹۶,۳۵۶	۵۹۶,۳۵۶
تبلیقات و نمایشگاه و بازاریابی	۹۰,۱۲۰	۹۰,۱۲۰	۱۱۲,۶۵۰	۱۱۲,۶۵۰	۱۴۰,۸۱۳	۱۷۶,۰۱۶	۱۷۶,۰۱۶	۱۷۶,۰۱۶	۱۷۶,۰۱۶	۲۲۰,۰۲۰	۳۷۵,۰۲۳	۳۷۵,۰۲۳	۳۷۵,۰۲۳
هزینه استهلاک	۱۵,۰۲۱	۱۵,۰۲۱	۱۵,۰۲۱	۱۵,۰۲۱	۱۵,۰۲۱	۱۴,۹۱۵	۱۴,۹۱۵	۱۴,۹۱۵	۱۴,۹۱۵	۱۴,۸۹۳	۱۴,۸۹۳	۱۴,۸۹۳	۱۴,۸۹۳
سایر هزینه ها	۶۳,۶۱۸	۶۳,۶۱۸	۷۹,۵۲۳	۷۹,۵۲۳	۹۹,۴۰۳	۱۲۳,۲۵۳	۱۲۳,۲۵۳	۱۲۳,۲۵۳	۱۲۳,۲۵۳	۱۵۵,۳۱۷	۱۹۴,۱۳۷	۱۹۴,۱۳۷	۱۹۴,۱۳۷
جمع کل	۳۶۴,۱۷۳	۳۶۴,۱۷۳	۴۵۱,۴۶۱	۴۵۱,۴۶۱	۵۶۰,۵۷۱	۶۹۶,۸۵۳	۶۹۶,۸۵۳	۶۹۶,۸۵۳	۶۹۶,۸۵۳	۸۶۷,۳۱۵	۱,۰۸۰,۴۲۰	۱,۰۸۰,۴۲۰	۱,۰۸۰,۴۲۰

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

هزینه های فروش اداری و عمومی به جزء هزینه استهلاک برای سال ۱۴۰۱ معادل دو برابر عملکرد شش ماهه اول سال و برای سال های آتی با نرخ ۲۵ درصد رشد داده شده است. هزینه استهلاک مطابق با هزینه شناسایی شده در سال گذشته ۳۳ درصد هزینه های استهلاک منظور شده است.

هزینه مالی:

هزینه مالی اوراق اجاره و تسهیلات مطابق با جدول ارائه شده در بخش تسهیلات محاسبه گردیده است.

هزینه مالیات:

با توجه به اینکه شرکت مشمول استفاده از معافیت نرخ مالیاتی جزء ۱ و ۲ بند ۳ ماده ۱۳۲ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و تبصره ۳ ماده ۷ آیین نامه اجرایی ماده ۱۳۲ اصلاحی ق.م.م موضوع ماده ۳۱ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و استفاده از حداکثر تولیدی کشور و بند الف، ب، پ ماده ۵۲ قانون برنامه پنج ساله ششم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی ج.ا.ا می باشد طی ۱۰ سال نرخ مالیات صفر می باشد.

مفروضات صورت وضعیت مالی:

❖ ارزش دفتری دارایی های ثابت مشهود و نامشهود در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق اجاره پس از کسر استهلاک مطابق با رویه معمول شرکت در محاسبه استهلاک، در صورت های مالی پیش بینی گردیده است. در صورت انتشار اوراق اجاره و دستیابی شرکت به منابع مالی مورد نیاز شرکت اقدام به خرید چهار دستگاه لوکوموتیو به قیمت هر لکوموتیو ۵۱۹,۸۴۰ میلیون ریال خواهد نمود. نحوه محاسبه هزینه استهلاک مطابق با جدول زیر در نظر گرفته شده است.

جدول نرخ و نحوه محاسبه استهلاک مطابق با جدول زیر در نظر گرفته شده است:

شرح دارایی	روش محاسبه	عمر مفید (سال)
واگن مسافری	مستقیم	۵۰
تأسیسات	مستقیم	۱۵
سیستم های رایانه ای	مستقیم	۱۰
وسایل نقلیه	مستقیم	۱۰
اثاث و منصوبات	مستقیم	۱۰
ماشین آلات	مستقیم	۳۰
دارایی های استیجاری	مستقیم	۲۰

بنایه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی شهر نور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوافین (سهامی عام)

- ❖ سرمایه گذاری های بلندمدت، کوتاه مدت و دریافتی های بلندمدت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق اجاره برای سال ۱۴۰۱ معادل عملکرد شش ماهه ۱۴۰۱ و برای سال های آتی ثابت در نظر گرفته شده است.
- ❖ پیش پرداخت ها در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مطابق با میانگین سال های گذشته معادل ۶ درصد بهای تمام شده در نظر گرفته شده است.
- ❖ موجودی مواد و کالا در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق با توجه به ماهیت آن در هر سال نسبت به سال گذشته ۲۵ درصد رشد لحاظ شده است.
- ❖ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها مطابق با جدول زیر پیش بینی شده است.

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
(ارقام به میلیون ریال)	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
دریافتی تجاری	۹۵۵,۳۱۵	۱,۰۴۰,۶۵۷	۱,۳۶۰,۱۷۰	۱,۳۹۱,۲۱۶	۲,۱۹۱,۱۲۹	۲,۷۲۸,۹۱۱
سایر دریافتی ها	۷۸۷,۸۰۳	۹۷۷,۵۰۳	۹۷۳,۱۲۹	۱,۵۲۸,۹۱۱	۱,۵۲۸,۹۱۱	۲,۳۸۸,۹۲۴
جمع کل	۱,۷۴۳,۱۱۸	۲,۰۱۹,۱۶۰	۲,۳۳۳,۲۹۹	۲,۹۲۰,۱۴۵	۳,۷۲۰,۰۴۰	۵,۱۱۷,۸۳۵

دریافتی های تجاری مطابق با میانگین سنوات گذشته معادل ۱۰ درصد درآمد ارائه خدمات منظور شده است. سایر دریافتی ها در هر سال ۲۵ درصد نسبت به سال گذشته رشد داده شده است.

❖ پرداختی های بلندمدت مطابق با جدول زیر محاسبه گردیده است:

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
(ارقام به میلیون ریال)	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
تأمینات و توسعه بهره برداری ریلی مبنا	۶,۱۷۷,۶۶۹	۶,۱۷۷,۶۶۹	۶,۱۷۷,۶۶۹	۶,۱۷۷,۶۶۹	۶,۱۷۷,۶۶۹	۶,۱۷۷,۶۶۹
اوراق اجاره پرداختی	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
تأمین سرمایه مسکن	۸۷,۰۹۶	۰	۰	۰	۰	۰
بازس مایا قفله	۵۵,۳۱۶	۵۵,۳۱۶	۵۵,۳۱۶	۵۵,۳۱۶	۵۵,۳۱۶	۵۵,۳۱۶
زبل پرداز کیش	۲۳۰,۳۱۸	۲۳۰,۳۱۸	۲۳۰,۳۱۸	۲۳۰,۳۱۸	۲۳۰,۳۱۸	۲۳۰,۳۱۸
جمع کل	۳,۷۴۰,۴۰۹	۳,۷۴۰,۴۰۹	۳,۷۴۰,۴۰۹	۳,۷۴۰,۴۰۹	۳,۷۴۰,۴۰۹	۳,۷۴۰,۴۰۹

مطابق با اوراق منتشر شده در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۱۵ به مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال این اوراق در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۵ تسویه خواهد شد. همچنین پرداختی های بلندمدت شرکت که مربوط به انتشار اوراق اجاره مذکور می باشد در پایان سال مالی ۱۴۰۲ تسویه می گردد.

بنابراین ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل بردار توانفرین (سهامی عام)

- ❖ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان با نرخ رشد ۲۵ درصد نسبت به سال مالی گذشته در نظر گرفته شده است، همچنین در حالت انتشار اوراق و خرید ۴ دستگاه لوکوموتیو با در نظر گرفتن افزایش تعداد پرسنل ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان دیده شده است.
- ❖ پرداختی های تجاری مطابق با میانگین سنوات گذشته شرکت، ۶۳ درصد از بهای تمام شده درآمد عملیاتی در نظر گرفته شده است.
- ❖ تسهیلات مالی و اوراق اجاره مطابق با جدول زیر در نظر گرفته است:

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
تسهیلات ابتدای دوره	۹۰۹,۸۲۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
دریافت تسهیلات طی دوره	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
بازپرداخت تسهیلات طی دوره	(۹۰۹,۸۲۸)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
مانده تسهیلات در پایان دوره	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
هزینه مالی ناشی از تسهیلات	۲۰۱,۲۲۹	۴۳۷,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰
لوری اجاره ابتدای دوره	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
انتشار اوراق اجاره طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بازپرداخت اوراق اجاره	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰۰,۰۰۰)
مانده اوراق اجاره در پایان دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مالی نرخ اسمی اوراق انتشار شده در گذشته	۱۰۸,۰۰۰	۹۳,۹۸۱	۰	۰	۰	۰
هزینه مالی نرخ اسمی اوراق (۲,۰۰۰,۰۰۰) میلیون ریال	۳۳,۵۲۳	۲۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مالی ارکان انتشار اوراق	۱۲۵,۲۲۰	۱۲۵,۲۲۰	۲۶۰,۸۹۲	۰	۰	۰
مجموع هزینه مالی انتشار اوراق (هزینه ارکان و سود اوراق)	۲۷۶,۸۷۴	۱۴۲,۳۴۰	۱۳۰,۳۲۱	۴۵۹,۱۰۸	۴۶۰,۰۰۰	۴۳۶,۴۶۶
مجموع هزینه مالی	۵۷۸,۱۰۳	۴۴۴,۵۶۹	۷۱۰,۸۹۲	۲۵۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰	۴۳۶,۴۶۶

دریافت تسهیلات طی دوره مطابق با سیاست گذشته شرکت، در صورت نیاز شرکت به منظور تأمین منابع مالی سرمایه در گردش دیده شده است. هزینه مالی اوراق با توجه به نرخ فعلی در بازار پولی و سپرده مسدودی نزد بانک با نرخ موثر ۲۵ درصدی در نظر گرفته شده است. در حالت انتشار اوراق اجاره فرض شده در سال مالی ۱۴۰۱ شرکت موفق به انتشار ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون اوراق اجاره خواهد شد و با توجه به عمر اوراق که پنج ساله می باشد در سال مالی منتهی به ۱۴۰۶ سررسید خواهد شد. هزینه مالی

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

شناسایی شده اوراق منتشر شده در سال های گذشته اوراق موضوع این گزارش مطابق با تاریخ انتشار اوراق در نظر گرفته شده است. هزینه مالی ارکان انتشار اوراق اجاره ۵ درصد در نظر گرفته شده است.

❖ سود سهام پرداختی فرض شده است شرکت در هر سال سود سهام مصوب در سال مالی گذشته را در همان سال پرداخت کند بنابراین سود سهام پرداختی در هر سال صفر در نظر گرفته شده است. همچنین فرض شده است شرکت سود سهام پرداختی سال ۱۴۰۰ را در سال ۱۴۰۱ پرداخت خواهد نمود.

❖ بر اساس مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت، شرکت ها موظف اند سالانه ۵ درصد از سود خالص را پس از وضع زیان های وارده در سال های قبل، به حساب اندوخته قانونی منتقل کنند تا زمانی که مجموع آن به ۱۰ درصد سرمایه برسد.

❖ سود سهام مصوب در سال ۱۴۰۱ مطابق با سود سهام مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه در نظر گرفته شده است. برای دو سال آتی سود تقسیمی معادل ۵۹ درصد و برای سال های آتی ۹۰ درصد در نظر گرفته شده است.

مفروضات اجاره دارایی ها:

شرح	موعد پرداخت شمسی	مبلغ اجاره بها (میلیون ریال)	کاهش در تعهدات اجاره (میلیون ریال)	مانده تعهدات اجاره (میلیون ریال)
شروع اجاره	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	-	-	-
قسط اول	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	۱۸۰,۴۹۳	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
قسط دوم	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۱۷۹,۵۰۷	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
قسط سوم	۱۴۰۳/۰۵/۲۵	۱۸۰,۴۹۳	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
قسط چهارم	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۷۹,۵۰۷	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
قسط پنجم	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۱۸۰,۹۸۴	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
قسط ششم	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۱۷۹,۰۱۶	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
قسط هفتم	۱۴۰۵/۰۵/۲۵	۱۸۰,۴۹۳	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
قسط هشتم	۱۴۰۵/۱۱/۲۵	۱۷۹,۵۰۷	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
قسط نهم	۱۴۰۶/۰۵/۲۵	۱۸۰,۴۹۳	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
قسط دهم	۱۴۰۶/۱۱/۲۵	۱۷۹,۵۰۷	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت اصل		۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع کل		۳,۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰

مفروضات استهلاک دارایی مبنای انتشار اوراق اجاره:

دارایی	مدت استهلاک	روش استهلاک
واگن مسافری	۵۰	مستقیم

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۰ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۶۲۹۸۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۳۵۱۱۰۲، 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 ۱۳۹۹/۰۶/۰۱ با شماره ۱۱۷۴۳، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

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

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۳	۱۰۳۲۰۴۷۳۵۷۰	۹۹٪
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱٪
جمع				۱۰۰٪

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

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۳، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۳۹۶۴۵ به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

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.

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی:

• ریسک نرخ بهره:

شرکت به جهت کاهش ریسک مذکور همواره در تلاش است تا از روش‌های تأمین مالی مناسب برای به حداقل رساندن ریسک مذکور استفاده نماید.

• ریسک تجاری:

با توجه به شرایط فعلی داخلی و خارجی، افزایش بی‌قاعده نرخ بلیط مسافرت‌های هوایی و همچنین محدودیت‌های شدید در ورود هواپیما و قطعات و لوازم یدکی مورد نیاز تعمیرات و نیز بحران کرونا، که موجب افزایش نگرانی و ریسک‌های سفر هوایی گردیده، این موضوعات به نوبه خود باعث افزایش اقبال و جذابیت سفرهای حمل و نقل ریلی شده است. در کنار عوامل فوق‌الذکر، توانایی‌ها و قابلیت‌های ویژه و شاخص شرکت ریل پرداز نوآفرین در ارائه خدمات با کیفیت و افزایش قابلیت اتکا به ایجاد درآمدهای پایدار و افزایش سودآوری به کاهش ریسک تجاری کمک شایانی خواهد کرد. نظر به شرایط خاص حادث شده به دلیل کرونا، حمل و نقل ریلی مسافری به موجب رعایت بیشتر پروتکل‌های بهداشتی و فاصله‌گذاری اجتماعی از یک سو و محدودیت‌های تردد حمل و نقل جاده ای بین شهری از سوی دیگر، از ریسک کمتری در مواجهه با همه‌گیری کرونا برخوردار است.

• ریسک مالیات پذیری:

به دلیل وجود معافیت‌های قانونی مالیاتی، حوزه حمل و نقل مسافری ریلی از معافیت مالیاتی ۱۰ ساله برخوردار است، همچنین در صورت سرمایه‌گذاری بیشتر شرکت‌ها در حوزه حمل و نقل ریلی، این مدت زمان قابل تمدید است. لذا ریسک مالیات پذیری به صورت بالفعل وجود ندارد.

• ریسک بازار:

مهمترین منبع ریسک بازار، کاهش قدرت خرید مردم به واسطه عوامل کلان اقتصادی است. اجرای برنامه‌های بازاریابی و فروش می‌تواند موجب رشد فروش گردد. همچنین با تنوع بخشی در ارائه سطوح مختلف خدمات متناسب با تغییر بازار، می‌توان اثرات این نوع ریسک را کاهش داد.

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش



• ریسک تورم:

با توجه به دارایی محور بودن صنعت حمل و نقل ریلی بار و مسافر، افزایش تورم و کاهش ارزش پول، منجر به افزایش ارزشمندی و توان ریسک پذیری اموال و دارایی های در اختیار شرکت می گردد. در خصوص خرید اقلام مورد نیاز جهت سیر قطارها، شرکت ریل پرداز نوآفرین با توجه به خریدهای عمده و بلندمدت، این ریسک را کاهش داده است.

• ریسک تغییر تکنولوژی:

واگن های شرکت عمدتاً از سن کم و عمر اقتصادی بالایی برخوردار است (۵۰ سال) همچنین هر ساله تعمیرات سالیانه و دوره ای انجام گرفته روی واگن های مسافری جهت رعایت خال و امنیت بیشتر مسافران آنها را تبدیل به واگن های مناسبی نموده است و از این بابت شرکت ریسک تغییر تکنولوژی را پوشش میدهد. این شرکت همواره می کوشد تا نسبت به سایر رقبا خدمات با کیفیت تری ارائه نماید.

• ریسک قوانین و مقررات:

در حال حاضر شرکت های ریلی ضمن اخذ مجوز فعالیت از راه آهن جمهوری اسلامی ایران، به لحاظ مسائل فنی و سیر و حرکت تحت نظارت راه آهن جمهوری اسلامی بوده و ملزم به تبعیت از برخی استانداردها و دستورالعمل ها هستند. نظر به اینکه موضوعات درآمدی مهم ترین رکن شرکت است، شرکت ریل پرداز نوآفرین به موجب مصوبه شورای عالی هماهنگی ترابری کشور مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۰۶ قیمت گذاری آزاد داشته و متأثر از مقررات قیمت گذاری دولتی نمی باشد. البته قیمت گذاری با توجه به شرایط عرضه و تقاضا صورت می گیرد.

• ریسک های مرتبط با وضعیت کلان کشور

در صورت بروز زلزله، جنگ، تحریم و حوادث غیرمترقبه مشابه سایر شرکت ها، این شرکت نیز مانند سایر شرکت های فعال در صنایع مختلف کشور با مخاطره مواجه می شود.

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع آوری 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 می باشد و برداشت و انتقال وجوه از آن حساب طبق ضوابط مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار امکان پذیر است.

ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسطه

جهت پوشش این ریسک شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام) طی قرارداد مورخ متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)، با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) شده است.

ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام) طی قرارداد مورخ متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (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 کار آفرین (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت ارقام زیر را تضمین نموده است:

- ✓ مبالغ اجاره بها در مواعید مقرر،
- ✓ مبلغ خسارت وارده به دارایی / دارایی ها به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانی،
- ✓ مبلغ بیمه دارایی ها 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 شونتگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

ریسک از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی

برای پوشش این ریسک، دارایی موضوع اجاره توسط شرکت بیمه کوثر به ارزش ۲,۰۳۲,۰۰۰ میلیون ریال بیمه شده است. در صورت وجود مابه التفاوت میان مبلغ پرداختی توسط بیمه نسبت به مطالبات دارندگان اوراق تا زمان پرداخت خسارت به ناشر، پرداخت مابه التفاوت یادشده به عهده شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام) خواهد بود. بدیهی است در صورت تلف دارایی ها، قرارداد اجاره به شرط تملیک منفسخ می گردد.

ارکان انتشار اوراق اجاره

ضامن

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

(۱) اجاره‌بهای کل به مبلغ ۳,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (شامل کل سود و اصل اوراق) بابت موضوع قرارداد اجاره دارایی‌ها که بین **بانکی** و **ناشر** منعقد گردیده است و **بانکی** طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به **ناشر** را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است:

نوبت پرداخت	موعد پرداخت شمسی	تعداد روزها	مبلغ پرداختی کل - میلیون ریال	مبلغ پرداختی - ریال (به ازای هر ورقه)
تاریخ انتشار اوراق	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	-	-	-
۱	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	۱۸۳	۱۸۰,۴۹۳	۹۰,۲۴۷
۲	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۱۸۲	۱۷۹,۵۰۷	۸۹,۷۵۳
۳	۱۴۰۳/۰۵/۲۵	۱۸۳	۱۸۰,۴۹۳	۹۰,۲۴۷
۴	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸۲	۱۷۹,۵۰۷	۸۹,۷۵۳
۵	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۱۸۴	۱۸۰,۹۸۴	۹۰,۴۹۲
۶	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۱۸۲	۱۷۹,۰۱۶	۸۹,۵۰۸
۷	۱۴۰۵/۰۵/۲۵	۱۸۳	۱۸۰,۴۹۳	۹۰,۲۴۷
۸	۱۴۰۵/۱۱/۲۵	۱۸۲	۱۷۹,۵۰۷	۸۹,۷۵۳
۹	۱۴۰۶/۰۵/۲۵	۱۸۳	۱۸۰,۴۹۳	۹۰,۲۴۷
۱۰	۱۴۰۶/۱۱/۲۵	۱۸۲	۱۷۹,۵۰۷	۸۹,۷۵۳
			۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل		۱۸۲۶	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰

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

(۲) مبلغ خسارت وارده به دارایی‌ها به دلیل عدم بیمه کامل توسط **بانکی**.

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

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهر یور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

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

برخی نکات با اهمیت در خصوص 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 ها 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.

تبصره: در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان $\frac{30\%}{365}$ نسبت به تعهدات ایفا نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۲. در صورت استنکاف بانی از پرداخت مبالغ موضوع ماده ۲ این قرارداد، ناشر باید در سررسید اجاره، دارایی ها را به ضامن تملیک نماید، مشروط بر اینکه بانی حداکثر دو قسط از اقساط اجاره بها را پرداخت ننموده باشد. بانی به ناشر اختیار داد تا در صورت تحقق شرایط این مقرر 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.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۳۹,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۳ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی (میلیون ریال)	مبلغ افزایش سرمایه (میلیون ریال)	سرمایه جدید (میلیون ریال)	درصد افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۰/۰۸/۰۳	۲۶,۸۴۲,۹۸۷	۱۲,۶۵۷,۰۱۳	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۷٪	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۹/۰۷/۱۹	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۴۲,۹۸۷	۲۶,۸۴۲,۹۸۷	۲۱۶٪	اندوخته و مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهر یور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

وضعیت مالی ضامن

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

• صورت وضعیت مالی

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
دارایی ها:			
موجودی نقد	۲۰,۳۹۵,۰۷۹	۱۹,۰۳۷,۸۴۱	۱۲,۲۶۹,۳۳۰
مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۱۹,۱۳۷,۵۹۵	۱۱,۷۸۳,۰۹۵	۲۷,۴۰۷,۹۹۹
مطالبات از دولت	-	-	-
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	-	-	-
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۳۶۷,۸۵۶,۰۴۱	۲۶۸,۵۰۵,۱۷۹	۱۲۲,۷۲۵,۷۰۴
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۴۶,۴۳۶,۹۶۳	۳۶,۲۶۱,۶۶۴	۱۷,۹۹۹,۸۵۳
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۲,۰۵۰,۹۶۹	۲,۸۹۲,۴۸۲	۹۱۶,۹۵۰
سایر حساب های دریافتی	۴,۱۵۰,۷۰۵	۲,۳۲۵,۳۳۲	۱,۷۶۶,۹۸۳
دارایی های ثابت مشهود	۳۷,۲۳۳,۹۶۶	۱۸,۸۳۴,۱۸۴	۷,۲۸۳,۲۵۴
دارایی های نامشهود	۱۵,۱۰۳,۹۶۲	۱۳,۵۷۹,۵۷۵	۴,۳۱۳,۳۳۸
سپرده قانونی	۵۱,۵۵۹,۶۱۵	۳۸,۵۹۹,۲۹۷	۲۲,۰۵۲,۸۴۷
سایر دارایی ها	۷,۱۶۹,۶۷۶	۵,۶۳۳,۵۳۸	۳,۴۲۸,۸۵۹
جمع دارایی ها	۵۶۱,۱۹۴,۸۷۰	۴۱۸,۳۴۴,۲۸۷	۳۲۰,۱۳۷,۲۱۸
تعهدات مشتری بابت اعتباری اسنادی	۹,۵۵۹,۱۰۶	۲,۰۲۹,۶۵۶	۲,۰۳۳,۷۵۱
تعهدات مشتریان بابت ضمانت نامه های صادره	۱۸۲,۹۹۳,۴۷۵	۹۰,۰۴۷,۴۰۲	۵۰,۳۳۳,۷۲۵
سایر تعهدات مشتریان	۸۴,۳۱۴,۴۶۹	۶۱,۳۰۷,۸۲۳	۳۳,۶۶۶,۹۰۰
طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه	۴۶۵,۶۶۰	۱۷۴,۳۳۴	۹۷,۶۱۴
بدهی ها:			
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۴۰,۰۱۶,۰۹۴	۶,۱۷۱,۹۷۸	۵,۹۱۵,۲۷۰
سپرده های مشتریان	۱۱۲,۱۴۹,۵۰۱	۶۵,۶۸۰,۵۱۰	۱۸,۷۵۲,۳۲۵
سود سهام پرداختنی	۳۰,۷۴۷	۱۶۶,۰۸۰	۱۵,۵۹۹
اوراق بدهی	-	-	-
ذخیره مالیات عملکرد	۱,۳۹۶,۰۵۱	۹۹۵,۳۳۰	۱۶۱,۶۱۰
ذخایر و سایر بدهی ها	۱۰,۰۲۰,۶۲۲	۸,۱۹۷,۰۵۳	۵,۵۷۱,۶۵۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان و تعهدات بازنشستگی	۱,۷۱۸,۵۱۵	۱,۳۲۰,۷۵۴	۷۸۶,۰۳۳
جمع بدهی های قبل از حقوق سپرده های سرمایه گذاری	۱۶۵,۳۳۱,۵۳۱	۸۲,۴۳۱,۷۱۵	۳۱,۲۰۲,۴۹۷
حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۳۳۳,۷۸۳,۳۳۲	۲۸۳,۷۶۲,۷۲۹	۱۷۲,۲۸۲,۹۱۳
جمع بدهی ها	۴۹۹,۰۱۴,۷۵۳	۳۶۶,۱۹۴,۴۴۴	۲۰۳,۴۸۵,۴۰۹
حقوق صاحبان سهام:			
سرمایه	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۴۲,۹۸۶	۸,۵۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	۹,۸۹۲,۷۱۳	-
اندوخته صرف سهام	-	-	-
اندوخته قانونی	۷,۹۳۳,۵۲۹	۵,۹۵۶,۷۵۰	۴,۳۰۰,۷۱۴
سایر اندوخته ها	۲,۹۵۸,۰۵۳	۲,۱۶۰,۳۲۶	۱,۹۳۳,۹۵۵
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۹۵۳	۹۵۳	۲۳,۵۹۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

تفاوت تسعیر ارز	۱۲,۲۶۲,۴۷۲	۷,۳۹۴,۰۱۵	۲,۰۰۳,۵۴۲
سود (زیان) انباشته	(۳۷۴,۱۸۹)		
سهام خزانه			
جمع حقوق صاحبان سهام	۶۲,۱۷۹,۸۱۷	۵۲,۲۴۷,۸۴۳	۱۶,۶۸۱,۸۰۹
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۵۶۲,۱۹۴,۵۷۰	۴۹۵,۴۴۳,۳۸۷	۴۴۰,۱۲۷,۲۱۸
تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی	۹,۵۵۹,۱۰۶	۲,۰۲۹,۶۵۶	۲,۰۳۳,۷۵۱
تعهدات بانک بابت ضمانت نامه های صادره	۱۸۲,۹۹۴,۴۷۵	۹۰۰,۴۷,۴۰۲	۵۰,۳۳۲,۷۳۵
سایر تعهدات بانک	۸۴,۳۱۴,۴۶۹	۶۱,۳۰۷,۸۲۳	۲۳,۶۶۶,۹۰۰
وجوه اداره شده و موارد مشابه	۳۶۵,۶۶۰	۱۷۴,۳۳۴	۹۷,۶۱۴

• صورت سود و زیان:

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
درآمد تسهیلات اعطایی، سپرده گذاری و اوراق بدهی	۶۵,۷۳۳,۱۸۴	۳۶,۳۱۶,۱۹۶	۲۳,۳۵۲,۶۶۱
هزینه سود سپرده ها	(۴۸,۳۷۷,۵۰۶)	(۳۷,۷۹۷,۹۷۴)	(۱۸,۸۷۳,۶۷۹)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	۱۷,۳۵۵,۶۷۸	۸,۵۱۸,۲۲۲	۴,۴۷۷,۹۸۲
درآمد کارمزد	۴,۰۵۲,۰۷۱	۲,۳۶۶,۳۸۱	۱,۳۳۶,۵۶۲
هزینه کارمزد	(۳۵۷,۵۶۵)	(۲۸۴,۳۳۴)	(۱۷۷,۸۷۹)
خالص درآمد کارمزد	۳,۶۹۴,۵۰۶	۲,۰۸۲,۰۴۷	۱,۱۵۸,۶۸۳
خالص سود سرمایه گذاری ها	۴,۴۵۷,۸۲۱	۶,۳۷۶,۸۶۰	۱,۴۸۱,۸۰۷
خالص سود مبادلات و معاملات ارزی	۸۵۰,۳۴۷	۲,۶۷۲,۲۵۳	۱,۱۴۰,۹۴۷
سایر درآمدهای عملیاتی	-	-	-
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۶,۴۷۰,۳۵۱	۱۹,۶۴۹,۳۹۲	۸,۲۴۹,۴۱۹
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	۸۱۲,۶۴۱	۱,۳۷۰,۶۹۶	۵۳۶,۲۱۳
هزینه های اداری و عمومی	(۱۰,۷۱۱,۷۸۸)	(۵,۹۵۷,۲۸۴)	(۳,۳۷۳,۰۷۹)
هزینه مطالبات مشکوک و الوصول	(۲,۴۶۷,۳۳۷)	(۲,۴۹۴,۰۳۳)	(۲,۱۰۲,۶۴۷)
هزینه های مالی	(۱۵,۴۲۰)	(۱۵,۵۰۴)	(۱۵,۸۸۹)
هزینه استهلاک	(۲۴۴,۰۷۱)	(۲۵۱,۳۷۴)	(۲۰۷,۳۵۵)
سود قبل از مالیات بر درآمد	۱۳,۶۴۴,۲۷۷	۱۲,۳۰۱,۸۰۳	۳,۰۸۵,۷۶۱
مالیات بر درآمد دوره جاری	(۴۷۲,۴۱۴)	(۹۲۸,۹۳۷)	(۱۶۱,۶۱۰)
تغییرات مالیات بر درآمد دوره های قبلی	-	(۳۶۵,۹۶۴)	-
جمع مالیات بر درآمد	(۴۷۲,۴۱۴)	(۱,۲۹۴,۹۰۲)	(۱۶۱,۶۱۰)
سود (زیان) خالص دوره	۱۳,۱۷۱,۸۶۳	۱۱,۰۰۶,۹۰۲	۲,۹۲۴,۱۵۱

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

• صورت جریان وجه نقد

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سود و وجه التزام تسهیلات اعطایی	۵۳,۰۵۶,۶۷۱	۲۰,۶۴۷,۳۵۸
سود اوراق بدهی	-	-
کارمزد	۲,۰۵۴,۰۷۱	۱,۳۲۶,۵۶۲
سود سپرده گذاری	۶,۴۵۲,۳۳۵	۴,۶۷۶,۳۶۷
سود سرمایه گذاری ها	۲,۸۲۸,۰۰۸	۲,۱۴۷,۲۳۲
سایر درآمدهای عملیاتی	۸۰۲,۳۰۷	۵۲۰,۹۸۵
سود سپرده ها	(۴۸,۵۶۹,۶۶۰)	(۱۸,۸۷۲,۶۷۹)
کارمزد	(۲۵۷,۵۶۵)	(۱۷۷,۸۷۹)
هزینه مالی	(۱۵,۴۲۰)	(۱۵,۸۸۹)
سایر هزینه های عملیاتی	(۱۳,۶۸۱,۴۴۳)	(۵,۴۱۳,۹۶۷)
مالیات بر درآمد	(۱۷۱,۷۰۳)	(۲۳۳,۳۱۹)
جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۵,۵۰۹,۶۸۰	۴,۶۱۳,۹۷۰
سود و وجه التزام تسهیلات اعطایی	۲۳,۸۴۴,۱۱۶	۲,۵۵۲,۱۰۳
سپرده های مشتریان	۲۶,۲۶۸,۹۹۱	۲,۸۸۸,۷۴۵
اوراق بدهی	-	-
حصول عملیاتی ذخایر و سایر بدهی ها	۱,۸۲۳,۵۶۹	(۱,۵۳۱,۱۸۱)
حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۹۲,۳۸۷
مطالبات از سایر بانک ها و مؤسسات اعتباری	(۷,۳۵۴,۵۰۰)	(۶,۴۹۲,۲۸۲)
اصل مطالبات از دولت	-	-
اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	(۹۲,۰۷۱,۳۶۹)	(۱۹,۰۵۴,۹۹۴)
اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	(۱۰,۱۷۵,۳۹۹)	(۱۳,۶۷۷,۸۰۳)
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۸۳۱,۵۱۳	۷۸,۵۴۶
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	(۱,۸۳۵,۳۷۲)	(۲۸۵,۶۸۶)
سایر حساب های دریافتی	(۱۲,۹۶۰,۳۱۸)	(۵,۳۱۵,۷۵۵)
سپرده قانونی	(۱,۳۸۸,۳۷۳)	(۲,۲۰۲,۶۷۹)
حصول عملیاتی سایر دارایی ها	۷,۲۲۳,۵۴۹	(۴,۲۶۶,۴۱۴)
جریان نقد ناشی از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی	۱۲,۷۳۳,۲۳۹	۲,۴۱۶,۸۱۹
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۸,۷۰۹,۳۳۳)	(۱,۳۰۶,۳۳۷)
وجه دریافتی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	۱۱,۳۷۸	۱۷,۳۸۹
وجه پرداختی بابت فروش دارایی های نامشهود	(۳۳,۲۶۰)	(۵۰,۱۷۵)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	-	۱۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۸,۷۴۱,۱۱۶)	(۱,۳۳۹,۱۹۴)
افزایش سرمایه نقدی	۲,۹۹۲,۱۱۳	(۹۹۱,۳۳۸)
معاملات سهام خزانه	۲,۷۶۴,۳۰۱	-
سود سهام پرداختی	(۲۷۲,۱۸۹)	-
خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۳,۳۷۵,۳۲۱)	(۱,۳۲۶,۴۱۳)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۶۱۶,۸۹۲	(۱,۱۱۲,۸۰۰)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۹,۰۳۷,۸۴۱	۱۲,۳۴۱,۱۸۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۸۵۰,۳۳۷	۱,۱۳۰,۹۳۷
موجودی نقد در پایان دوره	۲۰,۴۹۵,۰۷۹	۱۲,۳۶۹,۳۳۰
مبادلات غیر نقدی	۲۱۶,۱۰۴	۱۸,۹۹۰,۵۲۱



عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری اقتصاد بیدار (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام) و شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق اجاره در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

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

بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق اجاره عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، **عامل فروش** باید میزان اوراق اجاره فروش ترفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به **ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار** اعلام نماید. اوراق فروش ترفته توسط شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام) خریداری خواهد شد.

(۲) **عامل فروش** موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به **متعهد پذیرهنویسی** را به حسابی که توسط **ناشر** به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق اجاره را ندارد.
تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط **ناشر** یا **تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار** صورت می پذیرد.

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

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۹۸,۶۳۰,۱۳۷ 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 خلیج فارس (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام) و شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (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 روز عرضه اوراق بهادار، 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

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

امکان پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق اجاره باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.
تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

۲. **متعهد پذیرهنویسی** موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق اجاره موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابداری که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.
تبصره: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۹۸۶,۳۰۱,۳۶۸ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت ریل پرداز نو آفرین (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (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 حراج به قیمت بازار بر اساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.
بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲٪ (دو درصد) از کل اوراق تعهد می نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۱۸٪ سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده 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 (به میزان حاصل ضرب مابه تفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع این قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ های جدید سود سپرده های بانکی یا نرخ اوراق بهادار مشابه، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد) یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره موضوع این قرارداد (به میزان مابهالتفاوت نرخ قبلی موضوع قرارداد، و بالاترین نرخ از میان نرخ های جدید سود سپرده های متناظر بانک یا اوراق مشابه) موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف ۷ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره اقدام نماید.



سایر نکات با اهمیت

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 ...)	
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	حدود ۶ درصد از مبلغ انتشار
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

مشخصات مشاور

شرکت ریل پرداز نوافرین (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 مشاور	اقامتگاه	شماره تماس
تأمین سرمایه خلیج فارس	سهامی عام	پذیرنده نویسی، تعهد پذیرنده نویسی و مشاوره مالی	تهران - ضلع غربی میدان شیخ بهایی، مجتمع اداری رایان ونک، طبقه نهم واحد ۹۱۰	۰۲۱-۸۶۰۹۲۷۵۵

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۱۰ روز از تاریخ عقد قرارداد،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
- (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
- (۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی.

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)

(۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذیصلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،

(۸) تهیه گزارش توجیهی حداکثر یک ماه پس از امضای قرارداد

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

آدرس ناشر: تهران، خیابام مطهری، خیابان ششم، پلاک ۶ کد پستی ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس
(سهامی عام)

شرکت واسط مالی شهرپور پنجم
(با مسئولیت محدود)

شرکت ریل پرداز نوآفرین
(سهامی عام)

مشاور عرضه

ناشر

بانی

سمانه رشیدیان یزد

ایوب باقرتبار

سید محمد جواد
قوهانیان

محمد حسن
صدرائی

محمدرضا عطار
زاده

محسن فاتحی زاده کلخوران

عضو هیأت مدیره

رئیس هیأت مدیره

عضو هیأت مدیره

رئیس هیأت مدیره

نائب رئیس هیأت

مدیره و مدیر عامل

رئیس هیأت مدیره



مؤسسه آرمان
آروین پارس

گزارش