

بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسط مالی مهر (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام)

شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۹۹۱۳۴

تهران، خیابان میرداماد، نبش کجور، شماره ۳۳۱، تلفن ۲ و ۰۲۱-۸۱۹۸۱۰۰۱

کد پستی ۱۹۱۸۹۵۳۶۵۱

شرکت واسط مالی مهر (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۰۲۱

ثبت شده در ۱۳۹۰/۱۲/۰۸

تذکر:

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

شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران - مپنا (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 مهر (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می‌شود) به منظور تأمین مالی شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران - مپنا (سهامی عام) (که در این بیانیه پانی نامیده می‌شود) بر اساس مجموعه فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و پانی تهیه گردیده است. ناشر و پانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می‌نمایند 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 نگرفته‌اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که ناشر و پانی معتقدند در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می‌باشند.

سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق اجاره تا سررسید این اوراق، می‌توانند 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. آگهی‌های شرکت واسطه مالی مهر (مسئولیت محدود) از طریق سایت‌های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران - مپنا (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۲۳ در فهرست نرخ‌های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه‌بندی در صنعت خدمات فنی و مهندسی، با نماد "رمپنا" مورد معامله قرار می‌گیرد.

فهرست مطالب

عنوان	صفحه
تشریح طرح انتشار اوراق اجاره	۴
ساختار طرح تأمین مالی	۴
مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۴
شرایط اجاره	۵
مشخصات اوراق اجاره	۶
رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود)	۷
مشخصات شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران - مینا (سهامی عام)	۱۰
موضوع فعالیت	۱۰
تاریخچه فعالیت	۱۰
مدت فعالیت	۱۰
سهامداران	۱۰
مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل	۱۱
مشخصات حسابرس / بازرس بانی	۱۱
سرمایه بانی	۱۱
روند سودآوری و تقسیم سود شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام)	۱۲
وضعیت مالی بانی	۱۲
وضعیت اعتباری بانی	۱۶
بدهی‌ها	۱۶
تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی	۱۷
مطالبات و ذخایر	۱۸
پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی	۱۹
مفروضات پیش‌بینی‌ها	۲۳
مشخصات ناشر	۲۶
موضوع فعالیت	۲۶
تاریخچه فعالیت	۲۶
شرکاء	۲۶
حسابرس / بازرس شرکت واسطه مالی مهر	۲۶
ساختار مالی	۲۶
مفروضات مبتنی بر پیش‌بینی اطلاعات مالی وجوه اوراق اجاره	۲۸
زمان‌بندی و نوع پرداخت‌های مرتبط با اوراق اجاره	۲۹
عوامل ریسک	۳۰
عوامل ریسک	۳۰
ارکان انتشار اوراق اجاره	۳۳
ضامن	۳۳
عامل فروش اوراق	۳۶
عامل پرداخت	۳۹
متعهد پذیرهنویس	۳۹
بازارگردان	۳۹

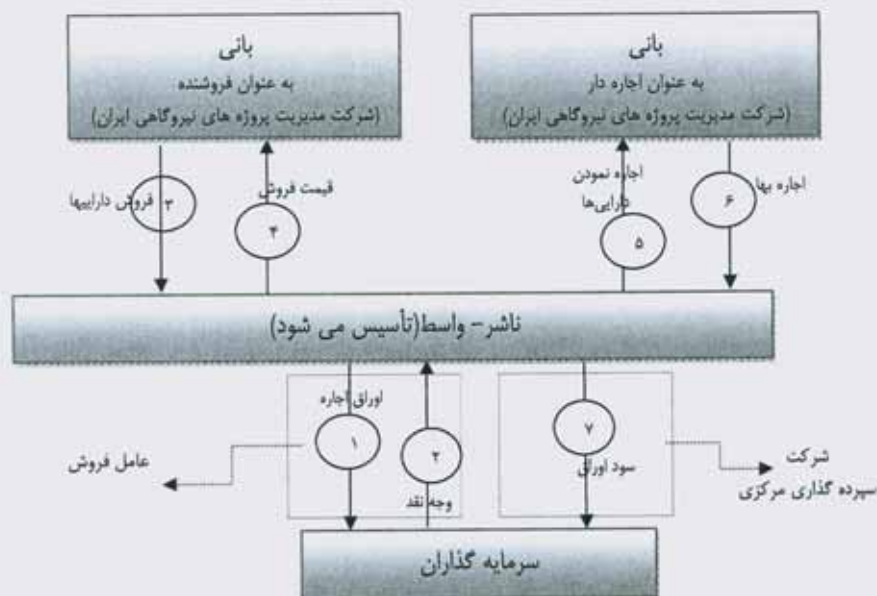
- سایر نکات با اهمیت ۳۱
- هزینه‌های انتشار ۴۱
- مشخصات مشاور / مشاوران ۴۱
- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی ۴۲

تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود)، به‌کارگیری منابع حاصل در خرید دارایی‌های موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آنها به شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) می‌باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.

ساختار انتشار صکوک اجاره بمنظور تأمین نقدینگی (اتحاد فروشندگان و شرکت)



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق اجاره، شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود) به وکالت از دارندگان اوراق اجاره، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات، عمر اقتصادی و ارزش دارایی‌ها: شش دستگاه توربین گازی هر یک با تیپ SGT5-

$2000E(V94.2)$ با سرعت $3000RPM$ و حرارت 15 درجه سانتیگراد با کمپرسور باد 16 مرحله‌ای و توربین

چهار مرحله‌ای با دومحفظه احتراق در بالا با 8 دستگاه مشعل گازی و با پیلوت ساخت زیمنس با اگزوز مربوطه

و با تابلوهای کنترل و ملحقات مربوطه ساخت شرکت توگا ایران (لیسانس زیمنس) با فیلترهای هوا و کانال-

های ورودی هوا متعلق به نیروگاه گازی توس که در استان خراسان رضوی با ظرفیت کل 954 مگاوات، بر

مبنای قرارداد تبدیل انرژی (ECA) و به روش ساخت، مالکیت و بهره‌برداری (B.O.O.) توسط شرکت مپنا

به بهره‌برداری رسیده است. ارزش این شش دستگاه توربین گازی بر اساس گزارش ارزشگذاری کارشناسان

رسمی دادگستری ۲,۳۰۰ میلیارد ریال و قیمت فروش دارایی‌ها نیز ۲,۰۰۰ میلیارد ریال در نظر گرفته شده است. باقیمانده عمر مفید این شش دستگاه توربین گازی نیز به مدت ۱۵ سال می‌باشد. قرارداد ECA شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران با شرکت توانیر از تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۲۵ شامل دوران ساخت (مدت زمان مورد نیاز جهت آغاز بهره‌برداری تجاری از واحد شماره ۱) و ۲۱ سال دوران بهره‌برداری (با شروع از آغاز بهره‌برداری تجاری واحد شماره ۱) می‌باشد. تاریخ بهره‌برداری کامل از تمامی واحدهای نیروگاه ۱۳۸۷/۱۰/۲۵ می‌باشد. لازم بذکر است که داراییهای مذکور بخشی از ماشین‌آلات و تأسیسات نیروگاه گازی توس می‌باشند. ماشین‌آلات و تأسیسات این نیروگاه توسط کارشناسان رسمی دادگستری جمعاً به مبلغ ۴,۵۳۵,۱۸۷ ریال ارزشگذاری شده‌اند. شرکت توانیر طی نامه شماره ۱۱/۷۸۹ مورخ ۱۳۹۱/۰۲/۳۰ موافقت خود را با واگذاری دارایی و تجهیزات نیروگاه توس به نهاد واسطه جهت انتشار اوراق اجاره و اجاره به شرط تملیک آن توسط شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) اعلام نموده‌است.

- (۲) بیمه‌گر دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: شرکت بیمه ایران،
- (۳) پوشش بیمه‌ای دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: ۵,۲۱۷,۰۰۰ میلیون ریال (۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰ یورو، با توجه به قیمت ۱۴,۱۰۰ ریالی یورو در تاریخ بیمه نامه معادل ریالی محاسبه شده است)،
- (۴) قرارداد بیمه نیروگاه بصورت بیمه تمام خطر و شکست ماشین‌آلات می‌باشد.
- (۵) بیمه‌گر دارایی در مدت زمان اجاره: شرکت بیمه ایران،
- (۶) پوشش بیمه‌ای دارایی در مدت زمان اجاره: شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) به عنوان بانی متعهد شده است که دارایی‌های مذکور را در مدت زمان اجاره تحت پوشش کامل بیمه‌ای قرار دهد. با توجه به زمان‌بر بودن فرآیند آماده‌سازی و ارائه بیمه نامه مذکور و همچنین اعتبار بیمه‌نامه فعلی نیروگاه توس تا تاریخ ۱۳۹۱/۰۴/۲۸، این شرکت متعهد به انعقاد قرارداد پوشش کامل بیمه‌ای دارایی‌های موضوع انتشار اوراق با مدت اعتبار تا پایان خردادماه ۱۳۹۵ با شرکت بیمه مربوطه گردید.

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 ۳,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد که بانی تعهد می‌نماید مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعید مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

شرح	تاریخ	مبلغ اجاره بها (به ریال)
قسط اول	۱۳۹۱/۰۶/۲۸	۱۰۱,۶۳۹,۳۳۴,۲۶۲
قسط دوم	۱۳۹۱/۰۹/۲۸	۹۹,۴۵۳,۵۵۱,۹۱۳
قسط سوم	۱۳۹۱/۱۲/۲۸	۹۸,۳۶۰,۶۵۵,۷۳۸

شرح	تاریخ	مبلغ اجاره بها (به ریال)
قسط چهارم	۱۳۹۲/۰۳/۲۸	۱۰۰,۵۴۶,۴۴۸,۰۸۷
قسط پنجم	۱۳۹۲/۰۶/۲۸	۱۰۱,۹۱۷,۸۰۸,۴۱۹
قسط ششم	۱۳۹۲/۰۹/۲۸	۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷
قسط هفتم	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۹۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
قسط هشتم	۱۳۹۳/۰۳/۲۸	۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷
قسط نهم	۱۳۹۳/۰۶/۲۸	۱۰۱,۹۱۷,۸۰۸,۴۱۹
قسط دهم	۱۳۹۳/۰۹/۲۸	۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷
قسط یازدهم	۱۳۹۳/۱۲/۲۸	۹۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
قسط دوازدهم	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷
قسط سیزدهم	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	۱۰۱,۹۱۷,۸۰۸,۴۱۹
قسط چهاردهم	۱۳۹۴/۰۹/۲۸	۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷
قسط پانزدهم	۱۳۹۴/۱۲/۲۸	۹۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
قسط شانزدهم	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۲,۰۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۴۰۰

مواعد و مبالغ اقساط سه ماهه براساس 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.

(۳) متعهد پرداخت هزینه های بیمه و تعمیر و نگهداری: شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران-مپنا(سهامی عام) به عنوان بانی مسئولیت پرداخت هزینه های بیمه و تعمیر و نگهداری، اعم از جزئی و کلی را به عهده می گیرد.

مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق اجاره با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در خرید دارایی از شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران-مپنا(سهامی عام) و اجاره آن به همان شرکت به مصرف رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: تأمین بخشی از سرمایه در گردش شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی

ایران(سهامی عام) ،

(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) نرخ اجاره بها: ۲۰ درصد،

(۷) دوره عمر اوراق: ۴ سال،

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

(۹) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۳۹۱/۰۳/۲۸،

(۱۰) مدت عرضه: ۱۵ روز،

(۱۱) نوع پرداخت: پرداخت کامل مبلغ اجاره‌بها در مواعید پرداخت تا سررسید نهایی،

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

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

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

کارمزد و هزینه پذیرهنویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ

پذیرهنویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست

دوم اوراق براساس نرخ‌های کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۳) ارکان انتشار اوراق اجاره:

- ضامن: بانک اقتصاد نوین (سهامی عام) و شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی خاص)،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری امین آوید (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی خاص)،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی خاص)،

(۱۴) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی خاص)،

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

وکالت نهاد واسطه

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

(۱) خرید دارایی‌ها با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر: شش دستگاه توربین گازی هر یک با تیپ

SGT5-2000E(V94.2) با سرعت 3000RPM و حرارت 15 درجه سانتیگراد با کمپرسور باد 16 مرحله -

ای و توربین چهار مرحله‌ای با دومحفظه احتراق در بالا با 8 دستگاه مشعل گازی و با پیلوت ساخت زیمنس با

اگزوز مربوطه و با تابلوهای کنترل و ملحقات مربوطه ساخت شرکت توکا ایران (لیسانس زیمنس) با فیلترهای

هوا و کانال‌های ورودی هوا متعلق به نیروگاه گازی توس که در استان خراسان رضوی با ظرفیت کل 954

مگاوات، بر مبنای قرارداد تبدیل انرژی (ECA) و به روش ساخت، مالکیت و بهره‌برداری (B.O.O) توسط

شرکت مینا به بهره‌برداری رسیده است. ارزش این شش دستگاه توربین گازی بر اساس گزارش ارزشگذاری

کارشناسان رسمی دادگستری 2,300 میلیارد ریال و قیمت فروش این دارایی‌ها نیز 2,000 میلیارد ریال در نظر

گرفته شده است. باقیمانده عمر مفید این شش دستگاه توربین گازی نیز به مدت 15 سال می‌باشد.

(۲) اجاره دارایی‌های موضوع بند ۱ فوق به شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) برای مدت ۴ سال و تعیین مبلغ اجاره‌بها،

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

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

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

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

- مصالحه و سازش،

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

- تعیین جاعل،

- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

- دعوای خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

- ادعای اعسار،

- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.

- قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعقای وکیل، دارنده ورقه اجاره حق هر گونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) تملیک دارایی‌های موضوع بند ۱ فوق به شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

(۷) سپرده‌گذاری اوراق اجاره شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی مهر (با مسئولیت محدود)

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

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

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

(۳) پرداخت وجوه اجاره‌بهای دریافتی از شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی 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 می‌پذیرد.

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

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

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

نقل و انتقال اوراق اجاره

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

سایر موارد

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

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق اجاره، حقوق و مالکیت اوراق اجاره وی به قیمت روز به شرکت واسط مالی مهر (با مسئولیت محدود) منتقل می‌شود.

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

مشخصات شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران - مینا (سهامی عام)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می‌باشد. مدیریت و اجرای طرح‌های نیروگاهی و صنعتی بصورت کلید در دست، انجام پروژه‌های حمل و نقل ریلی، انجام پروژه‌های تولید و انتقال برق از مرحله مطالعاتی و امکان‌سنجی تا مرحله انتقال به کارفرما مدیریت و اجرای طرح‌های بالا دستی و پائین دستی نفت و گاز و پتروشیمی، تأسیس شرکت‌ها و مجتمع‌های کارخانه‌ای زیر مجموعه برای انجام فعالیت‌های طراحی و مهندسی، ساخت قطعات و تجهیزات، بهره‌برداری، تعمیر و نگهداری و اجرای طرح‌ها، تأمین منابع مالی، مشارکت و سرمایه‌گذاری‌های مستقیم در تولید انرژی و پروژه‌های صنعتی، نفت و گاز و پتروشیمی و حمل و نقل ریلی با استفاده از شیوه‌هایی نظیر "ساخت، بهره‌برداری، تملک" (B.O.O.) و "buy back" ساخت، بهره‌برداری، واگذاری" (B.O.T.) و روشهای مشابه در داخل و خارج کشور و انجام کلیه امور مالی و بازرگانی، مدیریت منابع و بهره‌گیری از سازندگان داخل و خارج کشور و همچنین کلیه فعالیت‌هایی که بطور مستقیم و غیرمستقیم به تحقق اهداف و مأموریت‌های شرکت منجر می‌شود.

تاریخچه فعالیت

شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران "مینا" در تاریخ ۱۳۷۲/۵/۲۵ تحت شماره ۹۹۱۳۴ بصورت شرکت سهامی خاص در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده و از تاریخ ۱۳۷۲/۸/۳۰ فعالیت خود را آغاز نموده است. به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۵/۲۶ نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل شده است و مرکز اصلی شرکت در تهران قرار دارد.

مدت فعالیت

مدت مجاز فعالیت، مطابق اساسنامه شرکت نامحدود می‌باشد.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ به شرح زیر می‌باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت سرمایه‌گذاری صنایع برق و آب صبا	سهامی عام	۸۸۴۰۴	۳,۷۸۶,۱۱۶,۲۹۹	۴۷,۶۲٪
شرکتهای سرمایه‌گذاری استانی	سهامی خاص	-	۲,۰۳۲,۸۵۶,۸۳۷	۲۵,۵۷٪
شرکت سرمایه‌گذاری کارکنان گروه مینا	سهامی خاص	۲۵۴۷۲۰	۱,۴۸۲,۳۳۱,۸۶۴	۱۸,۶۵٪
سایر اشخاص حقوقی و حقیقی	-	-	۶۴۸,۶۹۵,۰۰۰	۸,۱۶٪
جمع			۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۳۹۰/۰۴/۲۷ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۰ هیئت مدیره عباس علی آبادی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
آقای عباس علی آبادی	مدیر عامل و رئیس هیأت مدیره	شرکت سرمایه گذاری استان تهران	۹۰/۴/۲۷	۹۲/۴/۲۷	عضو موظف
آقای حمید زرگریور	نایب رئیس هیأت مدیره	شرکت سرمایه گذاری صنایع برق و آب صبا	۹۰/۴/۲۷	۹۲/۴/۲۷	عضو موظف
آقای مسعود گشته	عضو هیأت مدیره	شرکت پارس سوئیچ	۹۰/۴/۲۷	۹۲/۴/۲۷	عضو غیر موظف
آقای محمد بهزاد	عضو هیأت مدیره	شرکت مدیریت تولید برق بعثت	۹۰/۴/۲۷	۹۲/۴/۲۷	عضو غیر موظف
آقای عبدالمجید رجبی	عضو هیأت مدیره	شرکت سرمایه گذاری کارکنان	۹۰/۴/۲۷	۹۲/۴/۲۷	عضو غیر موظف

مشخصات حسابرس/بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۳۹۰/۰۴/۲۷، مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند به عنوان حسابرس و بازرس اصلی و مؤسسه حسابرسی بهمند به سمت بازرس علی البدل شرکت برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۹,۹۷۵,۱۰۳,۷۶۳,۰۰۰ ریال منقسم به ۹,۹۷۵,۱۰۳,۷۶۳ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۱/۰۲/۳۱	۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۵,۱۰۳,۷۶۳,۰۰۰	۹,۹۷۵,۱۰۳,۷۶۳,۰۰۰	۲۵.۴۷	آورده نقدی، مطالبات سهامداران و سود انباشته

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام)

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

شرح	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۷
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۵۲۷	۵۸۸	۵۹۸
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۱,۰۵۷	۹۵۹	۷۰۵
سود نقدی هر سهم (ریال)	۳۰۰	۱۶۰	۱۶۰
سرمایه (میلیون ریال)	۷,۹۵۰,۰۰۰	۷,۹۵۰,۰۰۰	۷,۹۵۰,۰۰۰

وضعیت مالی بانی

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

صورت سود و زیان بانی

شرح	میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده سال ۱۳۸۹	تجدید ارائه شده سال ۱۳۸۸	تجدید ارائه شده سال ۱۳۸۷
	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
درآمد حاصل از فروش و خدمات	۷,۵۷۲,۸۵۴	۲۳,۶۷۴,۱۹۱	۲۵,۴۸۰,۰۵۵	۱۲,۱۹۲,۸۶۵
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	(۵,۸۷۵,۶۲۹)	(۱۸,۵۵۸,۱۳۲)	(۲۰,۶۷۴,۹۱۰)	(۸,۹۹۷,۲۳۱)
سود ناخالص	۱,۶۹۷,۲۲۵	۵,۱۱۶,۰۶۹	۴,۸۰۵,۱۴۵	۳,۱۹۵,۶۳۴
هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی	(۲۸۹,۸۵۶)	(۴۸۶,۱۴۴)	(۳۹۴,۰۷۴)	(۳۱۹,۹۶۸)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۷۰۶,۹۰۴	۹۶,۲۰۳	۶۸۸,۰۶۷	(۵۳,۴۶۰)
سود عملیاتی	۲,۱۱۴,۲۷۳	۴,۷۲۶,۱۲۸	۵,۰۹۹,۱۳۸	۲,۹۲۲,۱۹۶
هزینه های مالی	(۷۴۴,۴۹۲)	(۹۶۸,۵۵۰)	(۴۳۴,۶۶۰)	(۳۰۵,۱۶۲)
خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱,۰۶۴,۹۶۱	۱,۰۶۵,۱۶۶	۸۷۰,۰۳۲	۱,۰۰۱,۹۵۱
سود قبل از کسر مالیات	۲,۴۳۴,۷۴۲	۴,۸۲۲,۷۴۴	۵,۵۳۴,۵۲۰	۳,۶۱۸,۹۸۵
مالیات بر درآمد	(۲۱۳,۸۰۶)	(۶۳۲,۲۳۳)	(۸۵۹,۰۹۷)	(۱۲۷,۹۷۸)
سود خالص	۲,۲۲۰,۹۳۶	۴,۱۹۰,۵۱۱	۴,۶۷۵,۴۲۳	۳,۴۹۱,۰۰۷

ترازنامه بانى

شرح	میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده سال ۱۳۸۹	تجدید ارائه شده سال ۱۳۸۸	تجدید ارائه شده سال ۱۳۸۷
	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
دارائیهای جاری:				
موجودی نقد	۸۰۶,۵۶۲	۶۰۵,۳۱۵	۵۴۹,۰۷۴	۳۰۷,۸۲۶
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۱,۷۶۰,۳۲۴	۳,۴۴۰,۵۳۲	۴,۱۷۸,۸۴۴	۳,۷۴۱,۸۴۴
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۱۵,۳۶۰,۳۵۶	۹,۷۶۷,۱۸۸	۵,۵۱۹,۳۷۳	۲,۲۲۷,۹۷۲
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۱,۲۱۸,۰۵۲	۱,۱۳۰,۵۷۶	۸۴۲,۲۰۹	۱,۹۸۸,۵۶۲
طلب از شرکتهای گروه و وابسته	۶,۰۳۰,۱۰۰	۵,۱۳۳,۸۴۲	۸,۱۶۶,۴۷۲	۶,۶۳۵,۶۱۲
پیمان در جریان پیشرفت	۲۳۶,۸۶۵	۲۳۷,۷۰۷	۸۷,۸۷۹	۷۰,۰۹۲
مبالغ قابل بازیافت پیمانها	۱۰,۹۱۱,۱۶۲	۹,۵۵۷,۰۳۳	۹,۶۶۰,۶۶۴	۲,۸۱۸,۷۳۳
موجودی مواد و کالا	۶۵۳,۳۸۶	۵۱۳,۲۳۲	۴۲۱,۶۲۶	۱,۱۷۰,۸۲۲
سفارشات و پیش پرداختها	۲,۲۶۱,۴۰۰	۲,۰۶۳,۱۲۰	۲,۱۴۹,۸۹۵	۱,۷۶۲,۷۷۷
جمع دارائیهای جاری	۳۹,۱۳۸,۲۰۷	۳۲,۴۴۷,۵۵۴	۳۱,۵۷۶,۰۳۶	۲۰,۷۲۴,۲۲۵
دارائیهای غیر جاری :				
دارائیهای ثابت مشهود	۴,۵۰۹,۰۱۱	۴,۶۶۳,۰۰۲	۴,۷۹۷,۳۸۶	۴,۸۵۴,۰۸۸
دارائیهای نامشهود	۲,۶۷۴	۲,۶۷۴	۲,۶۸۳	۶,۳۴۲
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۷۶۰۵,۱۹۴	۱۷,۰۰۵,۱۱۶	۹,۷۶۳,۲۷۸	۷,۳۷۰,۷۴۴
سایر دارائیهها	۳۵۹,۴۳۷	۳۰۷,۲۱۱	۱,۰۸۱,۹۳۱	۲,۲۶۱,۹۶۷
جمع دارائیهای غیر جاری	۲۲,۴۷۶,۳۱۶	۲۱,۹۴۸,۰۰۳	۱۵,۶۴۵,۲۷۸	۱۴,۳۹۳,۱۴۱
جمع دارائیهها	۶۱,۶۱۴,۵۲۳	۵۴,۳۹۵,۵۵۷	۴۷,۲۲۱,۳۱۴	۳۵,۱۱۷,۳۶۶
بدهیهای جاری :				
بدهی به شرکتهای گروه و وابسته	۲,۰۷۰,۴۷۹	۲,۸۴۵,۹۰۹	۶,۷۸۹,۵۵۹	۴,۳۵۶,۴۶۷
حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۳,۴۳۷,۸۶۶	۱,۶۹۳,۲۸۳	۱,۳۴۱,۷۹۰	۷۴۱,۳۱۵
سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۳,۱۰۵,۶۷۱	۳,۰۲۶,۱۴۷	۱,۹۷۸,۷۶۱	۱,۶۲۹,۷۰۴
مازاد کارگرواهی شده به درآمد شناسایی شده	۳,۰۶۵,۲۵۷	۳,۰۳۹,۵۸۹	۱,۹۸۵,۲۴۶	۲,۴۵۸,۲۹۲
پیش دریافتها	۱۰,۵۰۵,۷۷۵	۸,۴۷۹,۵۲۶	۹,۴۱۲,۴۳۲	۶,۹۲۱,۵۲۶
ذخیره مالیات	۳۷۸,۷۹۴	۱۸۵,۳۶۷	-	-
سود سهام پرداختنی	۲,۲۵۲,۹۳۸	۲,۳۹۹,۷۳۱	۱,۱۱۳,۷۶۹	۱,۵۹۸
تسهیلات مالی دریافتی	۱۱,۲۱۴,۲۵۳	۱۰,۵۶۷,۱۶۹	۴,۶۴۶,۸۱۹	۲,۴۹۰,۹۹۹
جمع بدهیهای جاری	۳۶,۰۶۶,۰۳۳	۳۲,۲۳۶,۷۰۷	۲۷,۲۶۸,۳۷۶	۱۸,۵۹۹,۹۰۱
بدهیهای غیر جاری :				
حصه بلند مدت تسهیلات	۵,۱۰۳,۰۴۵	۲,۶۵۵,۱۶۰	۳,۰۴۹,۸۴۰	۳,۰۵۸,۶۹۴
حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت	-	-	۱۷,۵۶۶	۴۹۵,۵۱۵
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۳,۶۱۱	۵۷,۸۴۵	۳۷,۸۹۹	۲۸,۱۲۲

شرح	میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده سال ۱۳۸۹	تجدید ارائه شده سال ۱۳۸۸	تجدید ارائه شده سال ۱۳۸۷
جمع بدهیهای غیر جاری	۵,۱۶۶,۶۵۶	۲,۷۱۳,۰۰۵	۳,۱۰۵,۳۰۵	۳,۵۸۲,۳۳۱
جمع بدهیها	۴۱,۲۳۲,۶۸۹	۳۹,۱۷۹,۶۹۳	۳۰,۳۷۳,۶۸۱	۲۲,۱۸۲,۲۳۲
حقوق صاحبان سهام:				
سرمایه	۷,۹۵۰,۰۰۰	۷,۹۵۰,۰۰۰	۷,۹۵۰,۰۰۰	۷,۹۵۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۸۲۵,۱۰۳	-	-	-
انذوخته قانونی	۷۹۵,۰۰۰	۷۹۵,۰۰۰	۷۹۵,۰۰۰	۶۴۷,۲۴۵
سود انباشته	۱۰,۸۱۱,۷۳۱	۱۰,۷۰۰,۸۴۵	۸,۱۰۲,۶۳۳	۴,۳۳۷,۸۸۹
جمع حقوق صاحبان سهام	۲۰,۳۸۱,۸۳۴	۱۹,۴۴۵,۸۴۵	۱۶,۸۴۷,۶۲۳	۱۲,۹۳۵,۱۳۴
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۶۱,۶۱۴,۵۲۳	۵۸,۶۲۵,۵۳۹	۴۷,۲۲۱,۳۱۴	۳۵,۱۱۷,۳۶۶

صورت جریان وجوه نقد بانسی

شرح	میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده سال ۱۳۸۹	تجدید ارائه شده سال ۱۳۸۸	تجدید ارائه شده سال ۱۳۸۷
فعالیت های عملیاتی:				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	(۳,۳۳۹,۵۵۸)	۱,۵۲۵,۰۳۵	۲,۶۸۰,۰۷۴	۵,۴۸۲,۲۶۸
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:				
سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری های بانکی و اوراق مشارکت	۶۸۹,۱۵۳	۱,۰۵۸,۵۰۵	۱,۰۹۶,۱۶۸	۳۶۵,۹۸۱
سود سهام دریافتی	-	-	-	۹,۳۵۲
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۷۴۳,۴۹۲)	(۹۶۸,۵۵۰)	(۴۳۴,۶۶۰)	(۲۹۲,۵۲۳)
سود سهام پرداختی	(۳۲۷,۱۱۱)	(۶۳۵,۶۰۷)	(۵۴۸,۳۵۹)	(۴۰۷,۲۱۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳۸۲,۴۴۹)	(۵۴۵,۶۵۲)	۱۱۳,۱۴۹	(۲۲۴,۵۰۴)
مالیات بر درآمد:				
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۷,۸۷۵)	(۱۱۶,۰۶۸)	(۶۵۶,۴۱۶)	(۳۶۶,۰۰۹)
فعالیت های سرمایه گذاری :				
وجه حاصل از فروش دارائیهای ثابت	۴۰	۲,۳۳۵	۷۳۲	۱۳۵
وجه پرداختی بابت تحصیل دارائیهای ثابت	(۳۸۰,۰۱۱)	(۲۹۳,۰۲۳)	(۶۹,۸۷۰)	(۲۹۷,۱۴۵)
وجه دریافتی (پرداختی) بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	-	(۳۳۷,۰۱۵)	(۲,۹۱۳,۶۰۶)
وجه (پرداختی) دریافتی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	(۷۹۲,۲۰۹)	(۶,۳۸۸,۵۵۹)	(۲,۶۵۳,۹۱۷)	(۱,۵۵۴,۳۳۲)
وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱,۶۸۰,۲۰۸	۷۳۸,۳۱۲	-	-
وجه دریافتی (پرداختی) بابت تحصیل دارائیهای نامشهود	-	-	(۱۱۵)	(۱۴۰)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۸۴۰,۰۲۸	(۵,۹۴۰,۹۳۴)	(۳,۱۶۰,۱۸۵)	(۴,۷۶۴,۹۸۸)
جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۲۸۰,۹۸۵۴)	(۵,۰۷۷,۶۱۹)	(۱,۰۲۳,۳۷۸)	۱۲۶,۷۶۷
فعالیت های تأمین مالی:				
وجه حاصل از افزایش سرمایه	۳۸,۷۸۲	-	-	-
دریافت تسهیلات مالی	۱۳,۵۵۶,۳۷۶	۱۶,۱۶۰,۲۶۹	۵,۹۸۹,۵۰۰	۳,۰۳۳,۰۱۲
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی	(۱۰,۵۸۳,۹۵۷)	(۱۱۰,۰۲۶,۴۰۹)	(۴,۷۲۴,۸۷۴)	(۳,۰۲۲,۴۱۵)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۳,۰۱۱,۱۰۱	۵,۱۳۳,۸۶۰	۱,۲۶۴,۶۲۶	۱۰,۵۹۷
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۲۰۱,۲۴۷	۵۶,۲۴۱	۲۴۱,۲۴۸	۱۳۷,۳۶۴
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۶۰۵,۳۱۵	۵۴۹,۰۷۴	۳۰۷,۸۲۶	۱۷۰,۴۶۲
مانده وجه نقد در پایان سال	۸۰۶,۵۶۲	۶۰۵,۳۱۵	۵۴۹,۰۷۴	۳۰۷,۸۲۶

وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای شش ماهه حسابرسی‌شده مورخ ۱۳۹۰/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری	۳,۴۷۳,۸۶۶
حساب‌ها و اسناد پرداختی بلندمدت	۰
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	۳,۱۰۵,۶۷۱
بدهی به شرکتهای گروه و وابسته	۲,۰۷۰,۴۷۹
مازاد کار گواهی شده به درآمد شناسایی شده	۳,۰۶۵,۲۵۷
پیش‌دریافت‌ها	۱۰,۵۰۵,۷۷۵
سود سهام پرداختی	۲,۲۵۲,۹۳۸
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۳,۶۱۱
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	

مانده تسهیلات مالی دریافتی در تاریخ ۱۳۹۰/۰۶/۳۱	مبالغ به میلیون ریال
تسهیلات دریافتی از بانک‌ها - ریالی	۱۰,۱۲۷,۸۱۸
تسهیلات دریافتی از بانک‌ها - ارزی	۶,۱۸۸,۴۸۰
جمع مبالغ دریافتی	۱۶,۳۱۶,۲۹۸
سود و کارمزد سنوات آتی	-
حصة بلند مدت	(۵,۱۰۳,۰۴۵)
جرائم و کارمزد معوقه	-
حصة جاری	۱۱,۲۱۳,۲۵۳

✓ مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۴ و همچنین سال ۱۳۸۶ قطعی و تسویه شده است. وضعیت مالیاتی شرکت در جدول زیر آمده است. مالیات عملکرد سال ۱۳۸۵ رسیدگی و برگ تشخیص مالیات نیز به مبلغ ۹۰۹,۶۹۹ میلیون ریال صادر گردیده، لیکن مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است و پرونده در هیات حل اختلاف مالیاتی در جریان رسیدگی می‌باشد. مالیات عملکرد سال ۱۳۸۷ نیز رسیدگی و برگ تشخیص مالیات نیز به مبلغ ۶۵۸,۰۰۰ میلیون ریال صادر گردیده، لیکن مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است و مراتب به هیات حل اختلاف مالیاتی ارجاع شده‌است. مالیات عملکرد سال ۱۳۸۸ نیز رسیدگی و برگ تشخیص مالیات به مبلغ ۱,۰۴۷,۰۰۰ میلیون ریال به شرکت ابلاغ که مورد اعتراض واقع شده است.

برای عملکرد سال ۱۳۸۹، مبلغ ۶۳۲ میلیارد ریال بعنوان مالیات ابراز گردید، لیکن عملکرد سال مذکور توسط مقامات مالیاتی در حال رسیدگی می‌باشد. برای عملکرد دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰، بر اساس مبنای قانونی مبلغ ۲۱۳ میلیارد ریال ذخیره در حساب‌ها منظور گردیده‌است.

میلیون ریال

سال مالی	مالیات ابرازی	مالیات تشخیصی	مالیات قطعی	مالیات تأدیه شده	ذخیره شده
۱۳۸۵	-	۹۰۹,۶۹۹۹	-	-	-
۱۳۸۶	-	-	-	-	-
۱۳۸۷	۱۳۷,۹۷۸	۶۵۷,۸۱۷	-	-	۱۳۷,۹۷۸
۱۳۸۸	۸۵۹,۰۹۷	۱,۰۴۷,۴۵۱	-	-	۸۵۹,۰۹۷
۱۳۸۹	۶۳۲,۳۳۳	-	-	-	۶۳۲,۳۳۳
۱۳۹۰	۲۱۳,۸۰۶	-	-	-	۲۱۳,۸۰۶
جمع					
کسر می‌شود: پیش‌پرداخت مالیات					
(۱,۳۵۴,۳۲۰)					
مانده ذخیره مالیات					
۳۷۸,۷۹۴					

✓ افزایش سرمایه محقق شده از مبلغ ۴۸۰ میلیارد ریال به مبلغ ۷,۹۵۰ میلیارد ریال در طی سال‌های ۱۳۸۴، ۱۳۸۵ و ۱۳۸۶ با استفاده از شرایط مقرر در ماده ۴ قانون تسهیل و نوسازی صنایع کشور موضوع مصوبه ۱۹۰۷/ت ۳۰۳۷۰ هیأت دولت منجر به ایجاد ظرفیت مشوق مالیاتی به مبلغ ۷,۴۷۰ میلیارد ریال از این بابت گردید. لذا با توجه به امکان استفاده از ظرفیت مذکور و معافیت ماده ۱۳۸ و معافیت درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکت‌ها و سایر معافیت‌ها، شرکت دارای معافیت مالیاتی قابل استفاده در عملکرد سال‌های ۱۳۸۵ الی ۱۳۸۷ بوده‌است.

✓ شرکت برای عملکرد سال ۱۳۸۵ بر اساس اظهارنامه مالیاتی، مبلغ ۲,۵۴۴ میلیارد ریال سود ابراز نموده که با توجه به توضیحات مندرج در بندهای بالا و با توجه به دارا بودن پروانه بهره‌برداری شماره ۱/۳۳۵۴۸/الف از وزارت صنایع و معادن و اجرای طرح توسعه نیروگاه‌های توس و امکان استفاده از معافیت ماده ۱۳۸ قانون مالیات‌های مستقیم ذخیره مالیات در حساب‌ها منظور نموده، عملکرد سال مذکور مورد رسیدگی مقامات مالیاتی قرار گرفته که بر این اساس برگ تشخیص مالیات به مبلغ ۹۱۰ میلیارد ریال به شرکت ابلاغ که مورد اعتراض واقع و مراتب به هیأت حل اختلاف مالیاتی ارجاع و قرار رسیدگی مجدد صادر و پرونده در هیأت حل اختلاف مالیاتی در جریان رسیدگی می‌باشد.

✓ عملکرد سال ۱۳۸۷ بر اساس سود ابرازی و با توجه به معافیت‌های قانونی از جمله باقیمانده معافیت ماده ۴ قانون تسهیل و نوسازی صنایع کشور و سایر معافیت‌های قانونی ذخیره مالیات در حساب‌ها منظور گردیده. عملکرد سال مذکور توسط مقامات مالیاتی در دوره جاری مورد رسیدگی قرار گرفت که بر اساس برگ تشخیص مالیات به مبلغ ۶۵۸ میلیارد ریال به شرکت ابلاغ که مورد اعتراض واقع و مراتب به هیأت حل اختلاف مالیاتی ارجاع شده است.

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ قانون تجارت شامل موارد زیر است:

- ✓ در قراردادهای منعقدۀ با کارفرما کلیه مسئولیتهای شرکت مینا بین الملل توسط شرکت مینا تضمین و تعهد شده است.
- ✓ در تاریخ ۱۳۹۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۲۵,۹۷۹,۷۴۱ میلیون ریال (سال ۸۹ مبلغ ۲۴,۷۱۸,۲۳۴ میلیون ریال) چک و سفته‌های سایر شرکتهای که توسط شرکت ظاهر نویسی و تضمین گردیده ، تحت سر فصل حسابهای انتظامی منظور شده است.
- بدهی‌های احتمالی به شرح زیر است:
- ✓ در خصوص مالیات عملکرد شرکت با عنایت به توضیحات مربوطه و مالیات بر ارزش افزوده بدهی احتمالی دیگری وجود ندارد.
- ✓ در خصوص بیمه پیمانه‌های منعقدۀ اگر چه نسبت به تأمین ذخیره کافی در چارچوب مقررات و رویه‌های مورد عمل سازمان تأمین اجتماعی اقدام گردیده، لیکن تعهدات قطعی از این بابت منوط به اخذ مقاصد حساب بیمه پیمان‌ها از سازمان مذکور می‌باشد.

مطالبات و ذخایر

مطابق صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای شش ماهه حسابرسی‌شده مورخ ۱۳۹۰/۰۶/۳۱ مطالبات بانی به شرح زیر است.

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری (میلیون ریال)	
۵۱۳,۷۷۵	مطالبات از پیمانکاران
۷,۵۷۰,۷۷۹	مطالبات از کارفرمایان
۳,۱۲۳,۶۳۱	مطالبات از شرکتهای
۲,۱۱۰,۵۲۷	شرکت توانیر
۱,۹۱۹,۴۹۲	سپرده حسن انجام کار
۲۲,۱۵۲	اسناد دریافتنی تجاری
۱۵,۲۶۰,۳۵۶	
طلب از شرکتهای گروه و وابسته	
۲۱۲,۵۱۰	حسابهای دریافتنی از شرکتهای وابسته
۵,۸۱۷,۵۹۰	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری از شرکتهای گروه
۶,۰۳۰,۱۰۰	
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	
۵,۵۸۷	سایر سپرده‌ها
۱۳,۸۹۲	سپرده نقدی و کارمزد ضمانتنامه
۱۹,۵۳۶	حصه جاری وام کارکنان
۳۷۵,۸۸۷	سپرده بیمه نزد کارفرمایان
۶۰,۴۳۱	سود دریافتنی اوراق و سپرده‌های بانکی
۵۰۸,۷۶۸	مالیات بر ارزش افزوده
۲۳۳,۹۵۱	سایر
۱,۲۱۸,۰۵۲	
۲۲,۵۰۸,۵۰۸	مجموع مطالبات شرکت

پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

بر اساس 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:

عدم انجام تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره												ترازنامه پیش بینی شده
۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۰	شرح(میلیون ریال)
												دارائیهای جاری:
												موجودی نقد
۲,۳۹۸,۳۳۵	۲,۱۲۵,۶۰۳	۱,۳۳۵,۶۰۱	۳,۵۳۳,۸۱۳	۲,۳۳۳,۶۳۷	۱,۲۰۰,۹۱۵	۱,۹۹۱,۵۵۵	۱,۸۳۵,۲۰۶	۱,۵۲۸,۲۸۹	۳,۲۰۰,۶۶۷	۲,۳۶۸,۸۳۵	۱,۲۰۰,۹۱۵	
۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	۳,۳۳۰,۵۳۳	حسابهاواستاداریافتنی تجاری
۲,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	سایر حسابهاواستاداریافتنی
۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	طلب ازشرکتهای گروه ووابسته
۱,۰۰۰,۹۱۵	۱,۰۰۰,۹۱۵	۱,۰۰۰,۹۱۵	۱,۰۰۰,۹۱۵	۱,۰۰۰,۹۱۵	۱,۰۰۰,۹۱۵	۱,۰۰۰,۹۱۵	۱,۰۰۰,۹۱۵	۱,۰۰۰,۹۱۵	۱,۰۰۰,۹۱۵	۱,۰۰۰,۹۱۵	۱,۰۰۰,۹۱۵	موجودی موادوکالا
۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	سفراتشات وپیش پرداختها
۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	جمع دارائیهای جاری
۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	دارائیهای غیر جاری :
۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	دارائیهای ثابت مشهود
۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	دارائیهای نامشهود
۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	سرمایه گذارهای بلندمدت
۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	سایر دارائیهای
۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	جمع دارائیهای غیر جاری
۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	جمع دارائیهای
۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	۳,۳۳۳,۱۰۶	بدهیهای جاری :

انجام تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره					عدم انجام تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره					ترازنامه پیش بینی شده	
۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۰
۱۲,۵۲۵,۳۶۵	۱۱,۳۵۵,۷۸۷	۱۰,۳۵۸,۰۰۶	۹,۳۱۸,۰۰۶	۸,۵۶۱,۸۳۳	۷,۷۸۳,۳۶۶	۱۲,۵۲۵,۳۶۵	۱۱,۳۵۵,۷۸۷	۱۰,۳۵۸,۰۰۶	۹,۳۱۸,۰۰۶	۸,۵۶۱,۸۳۳	۷,۷۸۳,۳۶۶
۲,۷۳۲,۸۷۲	۲,۷۳۲,۸۷۲	۲,۷۳۲,۸۷۲	۲,۷۳۲,۸۷۲	۲,۷۳۲,۸۷۲	۲,۷۳۲,۸۷۲	۲,۷۳۲,۸۷۲	۲,۷۳۲,۸۷۲	۲,۷۳۲,۸۷۲	۲,۷۳۲,۸۷۲	۲,۷۳۲,۸۷۲	۲,۷۳۲,۸۷۲
۳,۰۲۶,۱۳۷	۳,۰۲۶,۱۳۷	۳,۰۲۶,۱۳۷	۳,۰۲۶,۱۳۷	۳,۰۲۶,۱۳۷	۳,۰۲۶,۱۳۷	۳,۰۲۶,۱۳۷	۳,۰۲۶,۱۳۷	۳,۰۲۶,۱۳۷	۳,۰۲۶,۱۳۷	۳,۰۲۶,۱۳۷	۳,۰۲۶,۱۳۷
۸,۳۶۶,۵۲۶	۸,۳۶۶,۵۲۶	۸,۳۶۶,۵۲۶	۸,۳۶۶,۵۲۶	۸,۳۶۶,۵۲۶	۸,۳۶۶,۵۲۶	۸,۳۶۶,۵۲۶	۸,۳۶۶,۵۲۶	۸,۳۶۶,۵۲۶	۸,۳۶۶,۵۲۶	۸,۳۶۶,۵۲۶	۸,۳۶۶,۵۲۶
۸,۲۲۲,۳۶۹	۷,۵۵۵,۰۰۰	۶,۹۱۶,۲۵۰	۶,۹۱۶,۲۵۰	۵,۶۵۵,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۲۲,۳۶۹	۷,۲۲۲,۳۶۹	۶,۹۱۶,۲۵۰	۶,۹۱۶,۲۵۰	۵,۶۵۵,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۶۹,۳۶۱	۲,۳۶۹,۳۶۱	۲,۳۶۹,۳۶۱	۲,۳۶۹,۳۶۱	۲,۳۶۹,۳۶۱	۲,۳۶۹,۳۶۱	۲,۳۶۹,۳۶۱	۲,۳۶۹,۳۶۱	۲,۳۶۹,۳۶۱	۲,۳۶۹,۳۶۱	۲,۳۶۹,۳۶۱	۲,۳۶۹,۳۶۱
۱۵,۰۶۶,۱۶۹	۱۵,۰۶۶,۱۶۹	۱۵,۰۶۶,۱۶۹	۱۵,۰۶۶,۱۶۹	۱۵,۰۶۶,۱۶۹	۱۵,۰۶۶,۱۶۹	۱۵,۰۶۶,۱۶۹	۱۵,۰۶۶,۱۶۹	۱۵,۰۶۶,۱۶۹	۱۵,۰۶۶,۱۶۹	۱۵,۰۶۶,۱۶۹	۱۵,۰۶۶,۱۶۹
۳۲,۶۶۲,۱۱۱	۳۲,۶۶۲,۱۱۱	۳۲,۶۶۲,۱۱۱	۳۲,۶۶۲,۱۱۱	۳۲,۶۶۲,۱۱۱	۳۲,۶۶۲,۱۱۱	۳۲,۶۶۲,۱۱۱	۳۲,۶۶۲,۱۱۱	۳۲,۶۶۲,۱۱۱	۳۲,۶۶۲,۱۱۱	۳۲,۶۶۲,۱۱۱	۳۲,۶۶۲,۱۱۱
بدهیهای غیر جاری :											
۲,۶۵۵,۱۶۰	۲,۶۵۵,۱۶۰	۲,۶۵۵,۱۶۰	۲,۶۵۵,۱۶۰	۲,۶۵۵,۱۶۰	۲,۶۵۵,۱۶۰	۲,۶۵۵,۱۶۰	۲,۶۵۵,۱۶۰	۲,۶۵۵,۱۶۰	۲,۶۵۵,۱۶۰	۲,۶۵۵,۱۶۰	۲,۶۵۵,۱۶۰
۵۷,۸۲۵	۵۷,۸۲۵	۵۷,۸۲۵	۵۷,۸۲۵	۵۷,۸۲۵	۵۷,۸۲۵	۵۷,۸۲۵	۵۷,۸۲۵	۵۷,۸۲۵	۵۷,۸۲۵	۵۷,۸۲۵	۵۷,۸۲۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۷۱۳,۰۰۵	۲,۷۱۳,۰۰۵	۲,۷۱۳,۰۰۵	۲,۷۱۳,۰۰۵	۲,۷۱۳,۰۰۵	۲,۷۱۳,۰۰۵	۲,۷۱۳,۰۰۵	۲,۷۱۳,۰۰۵	۲,۷۱۳,۰۰۵	۲,۷۱۳,۰۰۵	۲,۷۱۳,۰۰۵	۲,۷۱۳,۰۰۵
۳۹,۷۸۱,۰۷۳	۵۰,۵۶۹,۷۷۷	۳۹,۵۳۳,۷۹۶	۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۲۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۸۱,۰۷۳	۵۰,۵۶۹,۷۷۷	۳۹,۵۳۳,۷۹۶	۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۲۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
حقوق صاحبان سهام:											
۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳
۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳	۹,۹۷۵,۱۰۳
۲۸,۱۶۵,۱۲۵	۳۳,۸۶۶,۰۰۰	۲۸,۱۶۵,۱۲۵	۲۸,۱۶۵,۱۲۵	۲۸,۱۶۵,۱۲۵	۲۸,۱۶۵,۱۲۵	۲۸,۱۶۵,۱۲۵	۳۳,۸۶۶,۰۰۰	۲۸,۱۶۵,۱۲۵	۲۸,۱۶۵,۱۲۵	۲۸,۱۶۵,۱۲۵	۲۸,۱۶۵,۱۲۵
۳۹,۱۳۶,۳۶۸	۵۰,۵۶۹,۷۷۷	۳۹,۱۳۶,۳۶۸	۳۹,۱۳۶,۳۶۸	۳۹,۱۳۶,۳۶۸	۳۹,۱۳۶,۳۶۸	۳۹,۱۳۶,۳۶۸	۵۰,۵۶۹,۷۷۷	۳۹,۱۳۶,۳۶۸	۳۹,۱۳۶,۳۶۸	۳۹,۱۳۶,۳۶۸	۳۹,۱۳۶,۳۶۸
۸۸,۹۱۸,۸۱۲	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۹۱۸,۸۱۲	۸۸,۹۱۸,۸۱۲	۸۸,۹۱۸,۸۱۲	۸۸,۹۱۸,۸۱۲	۸۸,۹۱۸,۸۱۲	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۹۱۸,۸۱۲	۸۸,۹۱۸,۸۱۲	۸۸,۹۱۸,۸۱۲	۸۸,۹۱۸,۸۱۲
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام											
۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸
۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸	۳۳,۷۸۶,۸۱۸

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت شرکت مدیریت پروژههای نیروگاهی ایران (سهام عام)

انجام تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره						عدم انجام تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره						شرح (میلیون ریال)	صورت سود و زیان پیش بینی شده
۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۰		
۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۷۳,۰۰۰	۳۱,۰۷۳,۰۰۰	۳۳,۱۹۲,۰۰۰	۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۷۳,۰۰۰	۳۱,۰۷۳,۰۰۰	۳۳,۱۹۲,۰۰۰	فروش و درآمد ارائه خدمات	
(۲۶,۳۲۰,۰۰۰)	(۲۶,۳۲۰,۰۰۰)	(۲۶,۳۲۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۲۰,۰۰۰)	(۱۵,۵۵۵,۰۰۰)	(۱۵,۵۳۶,۰۰۰)	(۲۶,۳۲۰,۰۰۰)	(۲۶,۳۲۰,۰۰۰)	(۲۶,۳۲۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۲۰,۰۰۰)	(۱۵,۵۵۵,۰۰۰)	(۱۵,۵۳۶,۰۰۰)	بهای تمام شده کالای فروش رفته	
۶,۲۸۰,۰۰۰	۶,۲۸۰,۰۰۰	۶,۲۸۰,۰۰۰	۵,۲۸۰,۰۰۰	۵,۲۸۰,۰۰۰	۶,۶۵۸,۰۰۰	۶,۲۸۰,۰۰۰	۶,۲۸۰,۰۰۰	۶,۲۸۰,۰۰۰	۵,۲۸۰,۰۰۰	۵,۲۸۰,۰۰۰	۶,۶۵۸,۰۰۰	سود (زیان) ناخالص	
(۸۳۷,۰۰۰)	(۸۳۷,۰۰۰)	(۸۳۷,۰۰۰)	(۷۷۰,۰۰۰)	(۸۱۱,۰۰۰)	(۶۴۶,۰۰۰)	(۸۳۷,۰۰۰)	(۸۳۷,۰۰۰)	(۸۳۷,۰۰۰)	(۷۷۰,۰۰۰)	(۸۱۱,۰۰۰)	(۶۴۶,۰۰۰)	هزینه های عمومی اداری و تشکیلاتی	
۱,۲۵۷,۰۰۰	۱,۲۵۷,۰۰۰	۱,۲۵۷,۰۰۰	۱,۲۸۲,۰۰۰	-	۲۵,۰۰۰	۱,۲۵۷,۰۰۰	۱,۲۵۷,۰۰۰	۱,۲۵۷,۰۰۰	۱,۲۸۲,۰۰۰	-	۲۵,۰۰۰	خالص سایر درآمدها (هزینه های) عملیاتی	
۶۶۹,۰۰۰	۶۶۹,۰۰۰	۶۶۹,۰۰۰	۶,۳۹۲,۰۰۰	۳,۶۷۷,۰۰۰	۶,۰۳۷,۰۰۰	۶۶۹,۰۰۰	۶۶۹,۰۰۰	۶۶۹,۰۰۰	۶,۳۹۲,۰۰۰	۳,۶۷۷,۰۰۰	۶,۰۳۷,۰۰۰	سود (زیان) عملیاتی	
(۱,۷۵۵,۳۵۰)	(۲,۰۷۵,۰۰۰)	(۲,۰۷۵,۰۰۰)	(۲,۳۲۵,۰۰۰)	(۲,۱۵۵,۱۹۸)	(۲,۱۷۷,۰۰۰)	(۱,۷۵۵,۳۵۰)	(۲,۱۷۷,۰۰۰)	(۲,۱۷۷,۰۰۰)	(۲,۳۲۵,۰۰۰)	(۲,۱۷۷,۰۰۰)	(۲,۱۷۷,۰۰۰)	هزینه های مالی	
۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۷۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۷۰,۰۰۰	خالص درآمد (هزینه های) غیر عملیاتی	
۵,۷۳۳,۷۵۰	۵,۳۱۵,۰۰۰	۵,۳۱۵,۰۰۰	۵,۷۶۹,۰۰۰	۵,۶۱۶,۸۰۲	۶,۳۳۰,۰۰۰	۵,۷۱۴,۶۲۰	۵,۳۳۰,۰۰۰	۵,۳۳۰,۰۰۰	۵,۱۷۳,۰۰۰	۵,۵۳۲,۰۰۰	۶,۳۳۰,۰۰۰	سود (زیان) قبل از کسر مالیات	
(۸۳۷,۳۶۹)	(۷۵۵,۵۵۰)	(۷۵۵,۵۵۰)	(۶۷۱,۶۲۵)	(۵۶۰,۶۵۵)	(۸۰۲,۰۰۰)	(۷۳۲,۱۷۵)	(۷۳۲,۱۷۵)	(۷۳۲,۱۷۵)	(۶۵۰,۲۵۰)	(۵۳۲,۰۰۰)	(۸۰۲,۰۰۰)	مالیات	
۳,۹۰۶,۲۸۱	۳,۶۵۹,۲۵۰	۳,۶۵۹,۲۵۰	۳,۵۱۷,۳۷۵	۵,۰۵۶,۱۴۶	۵,۶۲۶,۰۰۰	۳,۹۰۶,۲۵۰	۳,۵۵۵,۸۲۵	۳,۵۵۵,۸۲۵	۳,۵۳۲,۷۵۰	۵,۰۰۸,۰۰۰	۵,۶۲۶,۰۰۰	سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات	

شرکت تأمین سرمایه ایران
(سهامی خاص)

پیش بینی بودجه نقدی									
انجام تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره					عدم انجام تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره				
شرح (میلیون ریال)	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳
مانده وجه نقد اول دوره	۶۰۵,۳۱۵	۶۰۵,۳۱۵	۶۰۵,۳۱۵	۶۰۵,۳۱۵	۶۰۵,۳۱۵	۶۰۵,۳۱۵	۶۰۵,۳۱۵	۶۰۵,۳۱۵	۶۰۵,۳۱۵
وجه نقد حاصل از فروش	۳۳,۱۴۲,۰۰۰	۳۳,۱۴۲,۰۰۰	۳۳,۱۴۲,۰۰۰	۳۳,۱۴۲,۰۰۰	۳۳,۱۴۲,۰۰۰	۳۳,۱۴۲,۰۰۰	۳۳,۱۴۲,۰۰۰	۳۳,۱۴۲,۰۰۰	۳۳,۱۴۲,۰۰۰
وجه نقد حاصل از افزایش سرمایه	۸۲۵,۱۰۴	۸۲۵,۱۰۴	۸۲۵,۱۰۴	۸۲۵,۱۰۴	۸۲۵,۱۰۴	۸۲۵,۱۰۴	۸۲۵,۱۰۴	۸۲۵,۱۰۴	۸۲۵,۱۰۴
درافت تسهیلات بانکی	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش حصه بلند مدت تسهیلات	-	-	-	-	-	-	-	-	-
افزایش بدهی به شرکت های گروه و وابسته	۷۰,۷۵۸,۹	۷۰,۷۵۸,۹	۷۰,۷۵۸,۹	۷۰,۷۵۸,۹	۷۰,۷۵۸,۹	۷۰,۷۵۸,۹	۷۰,۷۵۸,۹	۷۰,۷۵۸,۹	۷۰,۷۵۸,۹
افزایش حسابها و اسناد پرداختی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
افزایش در ذخیره موزایی پایان خدمت کارکنان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
منابع حاصل از فروش و اجاره مجدد دارایی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر دریافتها (سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی)	۲,۵۸۵,۰۰۰	۲,۵۸۵,۰۰۰	۲,۵۸۵,۰۰۰	۲,۵۸۵,۰۰۰	۲,۵۸۵,۰۰۰	۲,۵۸۵,۰۰۰	۲,۵۸۵,۰۰۰	۲,۵۸۵,۰۰۰	۲,۵۸۵,۰۰۰
جمع منابع نقدی	۳۱,۳۳۷,۰۰۰	۳۱,۳۳۷,۰۰۰	۳۱,۳۳۷,۰۰۰	۳۱,۳۳۷,۰۰۰	۳۱,۳۳۷,۰۰۰	۳۱,۳۳۷,۰۰۰	۳۱,۳۳۷,۰۰۰	۳۱,۳۳۷,۰۰۰	۳۱,۳۳۷,۰۰۰
وجه نقد پرداختی بابت تمام شده کالای فروخته شده بدون استهلاک	۱۵,۲۰۱,۳۳۳	۱۵,۲۰۱,۳۳۳	۱۵,۲۰۱,۳۳۳	۱۵,۲۰۱,۳۳۳	۱۵,۲۰۱,۳۳۳	۱۵,۲۰۱,۳۳۳	۱۵,۲۰۱,۳۳۳	۱۵,۲۰۱,۳۳۳	۱۵,۲۰۱,۳۳۳
وجه نقد پرداختی بابت هزینه های عمومی اداری و فروش	۶۴۶,۰۰۰	۶۴۶,۰۰۰	۶۴۶,۰۰۰	۶۴۶,۰۰۰	۶۴۶,۰۰۰	۶۴۶,۰۰۰	۶۴۶,۰۰۰	۶۴۶,۰۰۰	۶۴۶,۰۰۰
خالص وجوه پرداختی بابت سرمایه گذاری	۵,۱۰۱,۵۳۵	۵,۱۰۱,۵۳۵	۵,۱۰۱,۵۳۵	۵,۱۰۱,۵۳۵	۵,۱۰۱,۵۳۵	۵,۱۰۱,۵۳۵	۵,۱۰۱,۵۳۵	۵,۱۰۱,۵۳۵	۵,۱۰۱,۵۳۵
افزایش موجودی مواد و کالا و پیش پرداختها	۲۵۵,۳۰۰	۲۵۵,۳۰۰	۲۵۵,۳۰۰	۲۵۵,۳۰۰	۲۵۵,۳۰۰	۲۵۵,۳۰۰	۲۵۵,۳۰۰	۲۵۵,۳۰۰	۲۵۵,۳۰۰
خالص وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت	-	-	-	-	-	-	-	-	-
خالص بازپرداخت و سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	۲,۱۷۷,۰۰۰	۲,۱۷۷,۰۰۰	۲,۱۷۷,۰۰۰	۲,۱۷۷,۰۰۰	۲,۱۷۷,۰۰۰	۲,۱۷۷,۰۰۰	۲,۱۷۷,۰۰۰	۲,۱۷۷,۰۰۰	۲,۱۷۷,۰۰۰
مالیات بر درآمد پرداختی	۱۸۵,۳۶۷	۱۸۵,۳۶۷	۱۸۵,۳۶۷	۱۸۵,۳۶۷	۱۸۵,۳۶۷	۱۸۵,۳۶۷	۱۸۵,۳۶۷	۱۸۵,۳۶۷	۱۸۵,۳۶۷
سود سهام پرداختی	۲,۱۰۶,۷۵۰	۲,۱۰۶,۷۵۰	۲,۱۰۶,۷۵۰	۲,۱۰۶,۷۵۰	۲,۱۰۶,۷۵۰	۲,۱۰۶,۷۵۰	۲,۱۰۶,۷۵۰	۲,۱۰۶,۷۵۰	۲,۱۰۶,۷۵۰
افزایش حسابها و اسناد دریافتی	۳,۳۳۰,۱۸۸	۳,۳۳۰,۱۸۸	۳,۳۳۰,۱۸۸	۳,۳۳۰,۱۸۸	۳,۳۳۰,۱۸۸	۳,۳۳۰,۱۸۸	۳,۳۳۰,۱۸۸	۳,۳۳۰,۱۸۸	۳,۳۳۰,۱۸۸
سایر پرداختها	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰
جمع مصارف نقدی	۲,۰۲۱۷,۸۱۲	۲,۰۲۱۷,۸۱۲	۲,۰۲۱۷,۸۱۲	۲,۰۲۱۷,۸۱۲	۲,۰۲۱۷,۸۱۲	۲,۰۲۱۷,۸۱۲	۲,۰۲۱۷,۸۱۲	۲,۰۲۱۷,۸۱۲	۲,۰۲۱۷,۸۱۲
موجودی نقد پایان دوره مازاد (کسری) نقدینگی	۱,۲۰۹,۱۱۵	۱,۲۰۹,۱۱۵	۱,۲۰۹,۱۱۵	۱,۲۰۹,۱۱۵	۱,۲۰۹,۱۱۵	۱,۲۰۹,۱۱۵	۱,۲۰۹,۱۱۵	۱,۲۰۹,۱۱۵	۱,۲۰۹,۱۱۵

مفروضات پیش‌بینی‌ها

اطلاعات مالی آتی پیش‌بینی شده براساس مفروضاتی به شرح زیر می‌باشد:

الف- مفروضات عملیات شرکت

هدف بنیادی گروه مینا

ایجاد ظرفیتهای صنعتی در صنایع زیربنایی برای تولید انرژی و تولید تجهیزات حمل و نقل ریلی در جهت ارتقاء سطح زندگی و رفاه جامعه

اهداف پنج ساله گروه مینا

گروه مینا در جهت تحقق چشم انداز و مأموریت خود، در پنج سال آینده اهداف کمی ذیل را برای خود تعیین کرده است:

۱. حفظ جایگاه اول احداث ظرفیتهای نیروگاهی در کشور و دستیابی به احداث ۲۳ هزار مگاوات ظرفیت تولید برق در کشور و توسعه خدمات فنی مشتریان متناسب با ظرفیتهای نصب شده
۲. کسب جایگاه اول در صنعت تولید تجهیزات کششی حمل و نقل ریلی کشور و دستیابی به حداقل ۵۰ درصد سهم بازار داخلی در این زمینه
۳. دستیابی به جایگاه ۵ شرکت اول در بین شرکتهای مهندسی و ساخت کشور در حوزه نفت و گاز و کسب حداقل ۱۵ درصد سهم بازار داخلی در این زمینه
۴. توسعه صادرات خدمات مهندسی و ساخت و سرمایه‌گذاری در احداث نیروگاه در خارج از کشور به میزان ۱۰ درصد حجم فعالیتهای مینا در داخل کشور
۵. گسترش تحقیق و توسعه در جهت دستیابی و ارتقاء تکنولوژیهای مورد نیاز با افزایش بودجه‌های تحقیق و توسعه تا حد ۱ درصد درآمد و صرف آن به نحو هدفمند، کارا و مؤثر

صورت مالی سود و زیان شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) با عنایت به مفروضات زیر تهیه و تنظیم گردیده است:

- ۱) با توسعه فعالیتها و افزایش پروژه‌های در دست اجراء پیش‌بینی شده است در طی دوره ۵ ساله ۱۳۹۵-۱۳۹۰ فروش شرکت از مبلغ ۲۲,۱۹۴ میلیارد ریال در سال ۹۰ به ۳۲,۵۰۰ میلیارد ریال در سال ۱۳۹۵ می‌رسد.

پیش‌بینی فروش در سالهای ۱۳۹۵-۱۳۹۰- ارقام به میلیارد ریال

عنوان	سال ۹۰	سال ۹۱	سال ۹۲	سال ۹۳	سال ۹۴	سال ۹۵
فروش کل	۲۲,۱۹۴	۲۱,۰۷۳	۳۱,۰۰۰	۳۲,۵۰۰	۳۲,۵۰۰	۳۲,۵۰۰

- ۲) فروش مذکور مبتنی بر پیش‌بینی ادامه قراردادهای فعلی و اجرایی شدن قراردادهای منعقد و انعقاد قراردادهای جدید در بخشهای نیرو، حمل و نقل ریلی و نفت و گاز به شرح زیر می‌باشد:

شرکت تأمین سرمایه ایران
(سهامی خاص)

۳) اثرات انعقاد قراردادها در بخشهای نیروگاه، ریلی و نفت و گاز با توجه به scope مینا به تفکیک فروش و بهای تمام شده در سالهای ۱۳۹۵-۱۳۹۰ به شرح جدول زیر خواهد بود:

پیش بینی فروش در سالهای ۱۳۹۵-۱۳۹۰ - ارقام به میلیارد ریال

عنوان	سال ۹۰	سال ۹۱	سال ۹۲	سال ۹۳	سال ۹۴	سال ۹۵
بخش نیروگاه	۲۰,۲۹۳	۱۷,۵۹۸	۲۳,۶۵۰	۲۳,۵۰۰	۲۳,۵۰۰	۲۳,۵۰۰
بخش نفت و گاز	۱,۵۵۰	۲,۸۰۱	۵,۱۸۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰
بخش حمل و نقل ریلی	۳۵۱	۶۷۴	۲,۱۷۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
جمع بخشها	۲۲,۱۹۴	۲۱,۰۷۳	۳۱,۰۰۰	۳۲,۵۰۰	۳۲,۵۰۰	۳۲,۵۰۰

پیش بینی بهای تمام شده در سالهای ۱۳۹۵-۱۳۹۰ - ارقام به میلیارد ریال

عنوان	سال ۹۰	سال ۹۱	سال ۹۲	سال ۹۳	سال ۹۴	سال ۹۵
بخش نیروگاه	۱۳,۹۴۷	۱۲,۴۲۴	۱۸,۷۳۰	۱۸,۵۲۰	۱۸,۵۲۰	۱۸,۵۲۰
بخش نفت و گاز	۱,۲۷۲	۲,۵۲۶	۴,۴۲۰	۵,۱۲۰	۵,۱۲۰	۵,۱۲۰
بخش حمل و نقل ریلی	۳۱۷	۶۳۵	۱,۸۷۰	۲,۵۸۰	۲,۵۸۰	۲,۵۸۰
جمع بخشها	۱۵,۵۳۶	۱۵,۵۸۵	۲۵,۰۲۰	۲۶,۲۲۰	۲۶,۲۲۰	۲۶,۲۲۰

۴) در راستای اجرای نمودن چشم انداز شرکت مینی بر گسترش تحقیق و توسعه در جهت دستیابی و ارتقاء تکنولوژیهای مورد نیاز با افزایش بودجه‌های تحقیق و توسعه تا حد ۱ درصد درآمد و صرف آن به نحوه هدفمند، کارا و مؤثر هدف گذاری شده است.

۵) اجرای برنامه های سالهای ۱۳۹۵-۱۳۹۰ نیازمند تأمین بموقع نقدینگی مورد نیاز از طریق کارفرمایان و انجام سرمایه گذاریهای پیش بینی شده است، ضمن اینکه با توجه به تنوع و توسعه فعالیتها، لزوم تأمین منابع مالی مورد نیاز آنها از یک سوی و همچنین شرایط اقتصاد جهانی و آثار آن بر اقتصاد کشور ازسوی دیگر بر فعالیتها و پروژه های سالهای مذکور می بایست مورد توجه قرار گیرد. در این راستا علاوه بر اخذ تسهیلات و تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره در راستای تأمین سرمایه در گردش و مدیریت نقدینگی، لزوم اخذ تسهیلات به منظور پوشش هزینه های مرتبط با سهم الشرکه مینا در سرمایه گذاریهای جدید و توسعه ظرفیتهای و فعالیتها ضرورت می یابد.

شاخص های کلیدی عملکرد	۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۲
پیش بینی ارزش قرارداد در بخشهای نیروگاه، حمل و نقل ریلی و نفت و گاز - میلیون یورو	۳,۷۹۰	۴,۱۷۹	۴,۱۴۳

صورت مالی ترازنامه شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) با عنایت به مفروضات زیر تهیه و تنظیم گردیده است:

- ۱) حسابها و اسناد دریافتی تجاری بطور میانگین حدود ۸۵٪ از درآمد فروش شرکت در هر سال در نظر گرفته شده است.
- ۲) برای سایر حسابها و اسناد دریافتی بطور میانگین در هر سال ۱۰٪ رشد در نظر گرفته شده است.
- ۳) طلب از شرکتهای گروه و وابسته بطور میانگین دارای رشد ۲۰٪ در نظر گرفته شده است.
- ۴) موجودی مواد و کالا و سفارشات و پیش پرداختها به ترتیب با نرخهای ۲۰٪ و ۱۰٪ رشد یافته اند.

۵) با توجه به نرخ رشد سالهای قبل، بدهی به شرکت‌های گروه و وابسته نیز هر سال با ۱۰٪ رشد همراه می‌باشد.

۶) در حالت عدم انجام طرح، تسهیلات مالی دریافتی شرکت در سال ۱۳۹۱ به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز به میزان ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش داشته است و فرض شده است که تسهیلات با توجه به شرایط شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) و با احتساب کارمزدهای دریافتی توسط بانک با نرخ ۲۶٪ از بانک‌های خصوصی دریافت گردند. در حالت انجام طرح شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) با فروش بخشی از تجهیزات و ماشین‌آلات نیروگاه توس به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به نهاد واسطه و اجاره به شرط تملیک این تجهیزات با نرخ ۲۰٪، با احتساب هزینه‌های انتشار اوراق با نرخ ۲۱.۲۵٪، به تأمین مالی می‌پردازد و لذا هزینه تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز شرکت کاهش خواهد یافت. همچنین در حالت عدم انجام طرح فرض شده - است که اصل تسهیلات دریافتی توسط شرکت، در سال ۱۳۹۵ بازپرداخت خواهد گردید و در این فاصله تنها بهره وام به بانک پرداخت می‌گردد.

ب- مفروضات اجاره دارایی / دارایی‌ها

ب- ۱ - مفروضات مبنای پیش‌بینی سود و زیان در حالت اجاره سرمایه‌ای

(مبالغ به ریال)

سال	مواعد پرداخت اجاره‌بها	مبلغ اجاره‌بها	هزینه مالی	کاهش در تعهدات اجاره	مانده تعهدات اجاره
آغاز اجاره	۱۳۹۱/۰۳/۲۸				
۱	۱۳۹۱/۰۶/۲۸	۱۰۱,۶۳۹,۳۴۴,۲۶۲	۱۰۱,۶۳۹,۳۴۴,۲۶۲	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	۱۳۹۱/۰۹/۲۸	۹۹,۴۵۳,۵۵۱,۹۱۳	۹۹,۴۵۳,۵۵۱,۹۱۳	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	۱۳۹۱/۱۲/۲۸	۹۸,۳۶۰,۶۵۵,۷۳۸	۹۸,۳۶۰,۶۵۵,۷۳۸	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	۱۳۹۲/۰۳/۲۸	۱۰۰,۵۴۶,۴۳۸,۰۸۷	۱۰۰,۵۴۶,۴۳۸,۰۸۷	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	۱۳۹۲/۰۶/۲۸	۱۰۱,۹۱۷,۸۰۸,۳۱۹	۱۰۱,۹۱۷,۸۰۸,۳۱۹	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	۱۳۹۲/۰۹/۲۸	۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۹۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۹۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸	۱۳۹۳/۰۳/۲۸	۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	۱۳۹۳/۰۶/۲۸	۱۰۱,۹۱۷,۸۰۸,۳۱۹	۱۰۱,۹۱۷,۸۰۸,۳۱۹	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	۱۳۹۳/۰۹/۲۸	۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۸	۹۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۹۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	۱۰۱,۹۱۷,۸۰۸,۳۱۹	۱۰۱,۹۱۷,۸۰۸,۳۱۹	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	۱۳۹۴/۰۹/۲۸	۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	۱۳۹۴/۱۲/۲۸	۹۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۹۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۲,۰۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع		۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور بازنگری خواهد شد.

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

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

شرکاء

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

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۲۲۹۰۱۶	۱۰۳۲۰۴۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

حسابرس / بازررس شرکت واسطه مالی مهر

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۳۹۰/۰۵/۱۵، مؤسسه حسابرسی بیات رایان به عنوان حسابرس و بازررس قانونی انتخاب گردیده است.

ساختار مالی

اطلاعات مالی مربوط به حقوق دارندگان اوراق اجاره و منابع و مصارف اوراق، در حساب‌های شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود) تحت اقلام ذیل ترازنامه ارائه می‌گردد. اطلاعات مالی آتی مربوط به دارندگان اوراق اجاره از سال انتشار تا تاریخ تصفیه کامل اوراق در ادامه آمده است. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد.

الف - صورت منابع و مصارف وجوه مربوط به اوراق اجاره

شرح (مبالغ به ریال)	۱۳۹۱/۰۳/۳۸	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۹
موجودی نقد	.	.	.	.	.	.
+ اجاره دریافتی	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۵۶,۴۴۸,۰۸۷	۲,۸۹۹,۷۴۶,۰۳۷,۳۹۷	۲,۴۹۹,۷۴۶,۰۳۷,۳۹۷	۲,۰۹۹,۷۴۶,۰۳۷,۳۹۷	۲,۰۹۹,۷۴۶,۰۳۷,۳۹۷
- درآمد مالی کسب‌شده	(۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۹۷,۲۶۷,۷۵۹,۵۶۳)	(۸۹۷,۵۳۳,۳۴۶,۵۷۵)	(۹۷۵,۵۳۳,۳۴۶,۵۷۵)	(۹۷۵,۵۳۳,۳۴۶,۵۷۵)	(۹۷۵,۵۳۳,۳۴۶,۵۷۵)
+ سایر حسابهای دریافتی	.	.	.	.	.	.
جمع مصارف	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۳,۳۷۸,۶۸۸,۵۲۵	۲,۰۰۳,۳۷۸,۶۸۸,۵۲۵	۲,۰۰۳,۳۷۸,۶۸۸,۵۲۵	۲,۰۰۳,۳۷۸,۶۸۸,۵۲۵	۲,۰۰۳,۳۷۸,۶۸۸,۵۲۵
+ بدهی‌ها	.	.	.	.	.	.
+ اوراق اجاره منتشره	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
+ منافع کسب‌شده اثباته	.	.	۳۰۲,۲۳۳,۳۴۰,۴۳۷	۷۰۲,۴۶۵,۷۵۳,۳۲۵	۱,۱۰۲,۴۶۵,۷۵۳,۳۲۵	۱,۵۰۲,۴۶۵,۷۵۳,۳۲۵
- منافع توزیع شده اثباته	.	.	(۲۹۹,۳۵۳,۵۵۱,۹۱۳)	(۷۰۰,۲۷۳,۹۷۳,۶۰۳)	(۱,۱۰۰,۲۷۳,۹۷۳,۶۰۳)	(۱,۵۰۰,۲۷۳,۹۷۳,۶۰۳)
حقوق دارندگان اوراق اجاره	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۳,۳۷۸,۶۸۸,۵۲۵	۲,۰۰۳,۳۷۸,۶۸۸,۵۲۵	۲,۰۰۳,۳۷۸,۶۸۸,۵۲۵	۲,۰۰۳,۳۷۸,۶۸۸,۵۲۵	۲,۰۰۳,۳۷۸,۶۸۸,۵۲۵
جمع منابع	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۳,۳۷۸,۶۸۸,۵۲۵	۲,۰۰۳,۳۷۸,۶۸۸,۵۲۵	۲,۰۰۳,۳۷۸,۶۸۸,۵۲۵	۲,۰۰۳,۳۷۸,۶۸۸,۵۲۵	۲,۰۰۳,۳۷۸,۶۸۸,۵۲۵

ب - صورت تغییرات در حقوق دارندگان اوراق اجاره

شرح (مبالغ به ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹
اصل اوراق اجاره	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص منافع در ابتدای سال	.	۱۰,۹۲۸,۹۶۱,۷۴۹	۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۳۲	۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۳۲	۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۳۲
+ منافع کسب‌شده در طی سال	۳۱۰,۳۸۳,۵۱۳,۶۶۱	۳۹۲,۰۸۳,۳۳۹,۷۶۳	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
- منافع توزیع شده در طی سال	(۲۹۹,۳۵۳,۵۵۱,۹۱۳)	(۴۰۰,۸۲۰,۳۲۰,۶۹۰)	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
خالص منافع در انتهای سال	۱۰,۹۲۸,۹۶۱,۷۴۹	۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۳۲	۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۳۲	۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۳۲	۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۳۲
حقوق دارندگان اوراق اجاره	۲,۰۰۱۰,۹۲۸,۹۶۱,۷۴۹	۲,۰۰۳,۱۹۱,۷۸۰,۸۳۲	۲,۰۰۳,۱۹۱,۷۸۰,۸۳۲	۲,۰۰۳,۱۹۱,۷۸۰,۸۳۲	۲,۰۰۳,۱۹۱,۷۸۰,۸۳۲
تعداد اوراق منتشره	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
حقوق متعلق به هر ورقه اجاره	۱,۰۰۵,۲۶۴	۱,۰۰۱,۰۹۶	۱,۰۰۱,۰۹۶	۱,۰۰۱,۰۹۶	۱,۰۰۱,۰۹۶

زمان‌بندی و نوع پرداخت‌های مرتبط با اوراق اجاره

با توجه به برنامه تعیین شده، نوع پرداخت‌های مرتبط با اوراق اجاره از نوع پرداخت کامل مبلغ اجاره‌بها در مواعید پرداخت تا سررسید نهایی بوده و دوره‌های زمانی پرداخت‌های مرتبط با این اوراق به شرح جدول زیر می‌باشد.

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی (به ازای هر یک ورقه اجاره، مبلغ به ریال)
۱	۱۳۹۱/۰۶/۲۸	۵۰,۸۲۰
۲	۱۳۹۱/۰۹/۲۸	۴۹,۷۲۷
۳	۱۳۹۱/۱۲/۲۸	۴۹,۱۸۰
۴	۱۳۹۲/۰۳/۲۸	۵۰,۳۷۳
۵	۱۳۹۲/۰۶/۲۸	۵۰,۹۵۹
۶	۱۳۹۲/۰۹/۲۸	۴۹,۸۶۳
۷	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۴۹,۳۱۵
۸	۱۳۹۳/۰۳/۲۸	۴۹,۸۶۳
۹	۱۳۹۳/۰۶/۲۸	۵۰,۹۵۹
۱۰	۱۳۹۳/۰۹/۲۸	۴۹,۸۶۳
۱۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۸	۴۹,۳۱۵
۱۲	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	۴۹,۸۶۳
۱۳	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	۵۰,۹۵۹
۱۴	۱۳۹۴/۰۹/۲۸	۴۹,۸۶۳
۱۵	۱۳۹۴/۱۲/۲۸	۴۹,۳۱۵
سررسید	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱,۰۴۹,۸۶۳
جمع	-	۱,۸۰۰,۰۰۰

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

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 ناسر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

۱- ریسک‌های درآمد و بازار

- ریسک قیمت در دوره تضمینی: در صورت تغییر مبانی تعدیل تعرفه برق، نرخ فروش برق سالیانه نیز تحت تأثیر قرار گرفته و ممکن است سبب افزایش کمتری در نرخ فروش برق گردد.
 - ریسک قیمت در دوره فروش در بازار: به دلیل نوسانات عرضه و تقاضا و تغییر ساختار بازار برق می‌تواند بر روی جریان درآمدی و از آنجا بر میزان سودآوری شرکت پروژه تأثیر گذار باشد.
 - تأخیر در پرداخت صورت حساب‌ها (طولانی شدن دوره وصول مطالبات بیش از دوره تعریف شده در مدل مالی): افزایش دوره وصول مطالبات، شرکت را با مشکل نقدینگی و عدم تأمین سرمایه در گردش طرح مواجه خواهد نمود.
 - تغییر شدید نرخ تورم در دوره فروش تضمینی و دوره فروش بازار برق: تورم در زمان بهره‌برداری از نیروگاه باعث افزایش هزینه‌های بهره‌برداری شده، نرخ بازگشت سرمایه سرمایه‌گذاران و نرخ قابلیت پوشش وام‌دهندگان را کم می‌کند. با توجه به آن که در دوره فروش تضمینی نرخ فروش برق براساس ضمایم مربوط به تعدیل قیمت فروش برق در قرارداد مشمول ضریب تعدیلی براساس تغییرات شاخص کالاها و خدمات مصرفی نسبت به سال پایه عقد قرارداد پروژه خواهد شد. لذا تغییرات تورم در دوره فروش تضمینی از این طریق پوشش داده می‌شود.
- ۲- ریسک‌های ساخت و بهره‌برداری: با توجه به آن که نیروگاه توس در مرحله بهره‌برداری می‌باشد، لذا دو ریسک اول در نیروگاه توس وجود ندارد و در خصوص سایر ریسک‌های مورد اشاره پوشش‌های لازم در قرارداد بهره‌برداری و نگهداری نیروگاه پیش‌بینی شده است.

• عدم دسترسی به ظرفیت تضمین شده (EPC)

• افزایش زمان ساخت نیروگاه

• افزایش نرخ حرارتی (کاهش راندمان)

• کاهش قابلیت دسترسی تضمین شده (O&M)

• کاهش ضریب بار شبکه و مشکلات ناشی از شبکه و ...

۳- ریسک‌های سیاسی: این دسته از ریسک‌ها را می‌توان به صورت ذیل دسته‌بندی نمود.

- ریسک‌های تغییر قوانین: تغییر در قانون هم شامل تصویب قانون جدید می‌شود و هم تغییر در آیین‌نامه‌های موضوع قانون که ممکن است تأثیر زیادی بر سوددهی پروژه داشته باشد. ریسک تغییر در قانون در قرارداد تبدیل

انرژی نیروگاه توس پوشش داده شده است و نمونه بارز آن تغییر در قوانین مالیاتی کشور است که مورد توافق توانیر قرار گرفته است.

• **اثرات تحریم‌های اقتصادی:** مهمترین اثر این گونه تحریم‌ها بر پروژه‌های در حال بهره برداری و همچنین در دست اقدام، مربوط به تأمین مواد اولیه و ابزار و قطعات یدکی نیروگاه‌ها خواهد بود. در این حالت به دلیل عدم دسترسی و واردات این گونه ابزارآلات، ساخت نیروگاه‌ها و همچنین تعمیرات آنها با مشکل مواجه شده و امکان کاهش تولید نیروگاه از میزان پیش‌بینی شده وجود خواهد داشت. این امر به تناسب خود بر میزان درآمد و سودآوری نیروگاه نیز تأثیرگذار خواهد بود. با توجه به ساخت داخل تجهیزات اصلی نیروگاه، مشکلات ناشی از تحریم در نیروگاه‌های خصوصی مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) که در حال بهره برداری می‌باشند در سطح حداقلی است.

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسطه

جهت پوشش این ریسک شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) طی قراردادی متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسطه مالی مهر، با اختیار قبول یا رد آن توسط واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود) شده است.

ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) طی قراردادی متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسطه مالی مهر، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، بانک اقتصاد نوین (سهامی عام) و شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی خاص) طی قرارداد ضمانت، پرداخت ارقام زیر را تضمین نموده‌اند:

- مبالغ اجاره‌بها در مواعید مقرر،
- مبلغ خسارت وارده به دارایی‌ها به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانی،
- مبلغ بیمه دارایی‌ها که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق‌الغیر در آمدن مبیع.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی مهر (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 ایران بصورت کامل تحت پوشش بیمه قرار گرفته شده است. در صورت وجود مابه‌التفاوت میان مبلغ پرداختی توسط بیمه نسبت به مطالبات دارندگان اوراق تا زمان پرداخت خسارت به ناشر، پرداخت مابه‌التفاوت یادشده به عهده شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) خواهد بود. بدیهی است در صورت تلف دارایی‌ها، قرارداد اجاره به شرط تملیک منفسخ می‌گردد.

ارکان انتشار اوراق اجاره

ضامین

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق اجاره، بانک اقتصاد نوین (سهامی عام) و شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی خاص)، مسئولیت تضمین پرداخت مبالغ زیر را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته‌اند:

(۱) اجاره‌بهای کل به مبلغ ۳۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت موضوع قرارداد اجاره‌داری‌ها که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

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

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

(۴) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق‌الغیر در آمدن مبیع.

برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات ضامین در قراردادهای ضمانت عبارتند از:

(۱) بانک اقتصاد نوین اقساط هفتم تا شانزدهم، جمعاً به ارزش ۲,۹۹۸,۳۵۶,۱۶۴,۳۸۴ ریال را تضمین نموده و شرکت تأمین سرمایه امین نیز اقساط اول تا ششم، جمعاً به ارزش ۶۰۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶ ریال را تضمین می‌نماید.

همچنین موارد مذکور در بندهای (۲)، (۳) و (۴) به شرح فوق با عنوان مبالغ تضمینی طبق موضوع قرارداد از تاریخ آغاز سه ماهه اول اوراق تا پایان سه ماهه ششم اوراق توسط شرکت تأمین سرمایه امین و از تاریخ آغاز سه ماهه هفتم اوراق تا تاریخ سررسید نهایی اوراق توسط بانک اقتصاد نوین تضمین می‌گردند.

(۲) در اجرای این قرارداد، ضامین پرداخت مبالغ اجاره‌بها را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین نموده‌اند. ضامین موظف هستند، در صورت عدم پرداخت مبالغ اجاره‌بهای دارایی‌ها توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر پرداخت نمایند. سایر وجوه نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامین در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامین اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامین ندارد و ضامین نمی‌توانند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نمایند.

(۳) لازم به ذکر است در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامین مطابق مفاد قرارداد ضمانت، ضامین مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱ در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهند بود.

برخی نکات با اهمیت درخصوص قرارداد ضمانت بانک اقتصاد نوین عبارتند از:

(۱) در صورت استتکاف بانی از پرداخت مبالغ موضوع قرارداد ضمانت با بانک اقتصاد نوین، ناشر باید در سررسید اجاره، دارایی را به بانک اقتصاد نوین تملیک نماید، مشروط بر اینکه بانی تعداد چهار قسط از اقساط اجاره‌بها را پرداخت نموده باشد. بانی به ناشر اختیار می‌دهد تا در صورت تحقق شرایط این مقرره و ایفای تعهدات توسط بانک اقتصاد نوین، دارایی را به بانک اقتصاد نوین تملیک نموده و هرگونه اعتراض به تملیک دارایی‌های یادشده توسط ناشر به بانک اقتصاد نوین را از خود سلب و ساقط می‌نماید.

(۲) چنانچه بانی به تعهد خود در پرداخت مبالغ اجاره بهای ماده (۲) به ناشر اقدام ننماید، مبلغ پرداختی توسط ضامن به ناشر با نرخ ۳۳ درصد بابت سود و وجه التزام به تناسب مدت تأخیر محاسبه خواهد شد و بانی ملزم به پرداخت آن به ضامن می‌باشد.

سرمایه بانک اقتصاد نوین

آخرین سرمایه ثبت شده بانک اقتصاد نوین مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد که در بهمن ماه ۱۳۹۰ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ بر حسب میلیارد ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۸۷/۰۳	۲,۰۰۰	۵۰۰	۲,۵۰۰	۲۵	آورده نقدی
۱۳۸۸/۰۴	۲,۵۰۰	۵۰۰	۳,۰۰۰	۲۰	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۸۹/۰۳	۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۰۰۰	۳۳.۳	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۸۹/۱۰	۴,۰۰۰	۱,۵۰۰	۵,۵۰۰	۳۷.۵	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۰/۱۱	۵,۵۰۰	۲,۵۰۰	۸,۰۰۰	۴۵.۵	مطالبات و آورده نقدی

وضعیت مالی بانک اقتصاد نوین

صورت‌های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانک اقتصاد نوین، به شرح زیر می‌باشد.

ترازنامه بانک اقتصاد نوین (شرکت سهامی عام) (به میلیون ریال)			
شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰
موجودی نقد	۱,۳۸۱,۹۶۲	۱,۱۷۷,۰۴۹	۱,۳۹۶,۸۵۳
مطالبات از بانک مرکزی ج ا	۱۷,۵۴۵,۵۳۷	۱۱,۱۴۱,۹۸۹	۱۳,۰۸۴,۹۲۷
مطالبات از سایر بانکها	۵,۹۹۲,۹۲۵	۵,۵۲۷,۳۰۱	۵,۹۰۹,۹۳۳
تسهیلات اعطایی	۹۷,۹۱۵,۰۵۹	۸۳,۹۵۳,۹۴۹	۷۵,۶۲۲,۷۱۵
اوراق مشارکت	۱,۴۲۸,۶۱۸	۱,۰۷۰,۵۰۰	-
سایر حساب های دریافتی	۶,۸۳۲,۱۱۰	۴,۹۱۸,۶۶۶	۲,۰۰۱,۵۰۰
سرمایه گذاری ها	۱,۹۳۷,۹۴۵	۱,۴۶۴,۲۹۴	۱,۴۲۷,۸۲۹
دارایی های ثابت	۲,۵۳۲,۴۴۸	۲,۰۵۶,۹۲۲	۱,۷۵۳,۶۶۹
سایر داراییها	۷۴۴,۲۲۵	۴۴۴,۶۲۸	۴۰۳,۵۱۷
جمع داراییها	۱۳۶,۳۱۰,۸۲۹	۱۱۱,۷۴۵,۳۹۸	۱۰۱,۶۰۱,۰۱۴
بدهی به بانکها و موسسات اعتباری	۳,۳۱۳,۶۷۳	۳,۲۸۶,۳۹۲	۵,۴۹۴,۰۹۲
سپرده های دیداری	۱۱,۴۰۷,۳۴۷	۴,۷۲۳,۵۹۱	۳,۶۸۵,۸۳۶
سپرده های پس انداز قرض الحسنه و مشابه	۵,۶۵۲,۸۱۲	۱,۷۴۹,۰۱۶	۳,۲۷۴,۹۶۶
سپرده های سرمایه گذاری مدت دار	۹۴,۸۸۳,۴۹۱	۸۷,۶۷۵,۳۱۷	۷۸,۴۰۸,۸۸۰

ترازنامه بانک اقتصاد نوین (شرکت سهامی عام) (به میلیون ریال)			
شرح	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰
سایر سپرده ها	۳,۴۸۸,۷۹۵	۲,۸۱۸,۹۹۱	۲,۰۶۴,۱۸۲
ذخایر و سایر بدهی ها	۷,۶۴۸,۴۹۳	۴,۰۹۳,۸۳۹	۳,۵۵۱,۵۰۱
سود سهام پرداختی	۶	۶	۳۹۸,۶۸۸
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۷۶۰۰	۴۵,۴۹۹	۲۴,۹۶۷
جمع بدهیها	۱۲۶,۴۶۲,۱۱۷	۱۰۴,۳۹۲,۶۴۸	۹۶,۸۰۳,۱۱۲
سرمایه پرداخت شده	۵,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱,۴۳۱,۷۱۲	۹۸۱,۳۱۰	۶۵۸,۸۲۶
سود انباشته	۲,۹۱۷,۰۰۰	۲,۳۷۷,۰۱۵	۱,۶۳۷,۶۰۱
وجه ناشی از افزایش سرمایه	-	۹۹۴,۳۲۵	۱,۴۷۵
جمع حقوق صاحبان سهام	۹,۸۴۸,۷۱۲	۷,۳۵۲,۶۵۰	۴,۷۹۷,۹۰۲
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۶,۳۱۰,۸۲۹	۱۱۱,۷۴۵,۲۹۸	۱۰۱,۶۰۱,۰۱۴
تعهدات بانک بابت ضمانت نامه ها	۱۵,۱۳۴,۰۸۸	۱۱,۱۹۷,۴۶۲	۹,۳۵۰,۵۶۵
تعهدات بانک بابت اعتبارات اسنادی	۷,۵۷۱,۶۲۷	۶,۲۲۴,۹۳۴	۳,۶۵۱,۸۲۶
سایر تعهدات بانک	۵,۱۰۱,۴۳۱	۴,۵۵۸,۴۷۷	۳,۵۶۱,۳۱۴
طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه	۳۰,۶۷۹	۳۵,۸۱۴	۳۵,۹۶۵

صورت سود (زیان) بانک اقتصاد نوین (شرکت سهامی عام) (به میلیون ریال)			
شرح	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰
الف- درآمدهای مشاع			
سود تسهیلات اعطایی	۱۶,۹۱۹,۲۶۲	۱۶,۹۷۷,۲۵۸	۱۴,۵۶۷,۵۲۴
سود اوراق مشارکت	۳۷۴,۰۴۴	۱۷۰,۷۷۴	۱۰,۵۳۸
سود سرمایه گذاریها	۴۸۷,۵۰۲	۳۶۶,۳۹۷	۳۶۴,۱۵۲
سود سپرده گذاری نزد بانکها	۲۸۷,۹۷۷	۴۱۵,۹۶۰	۱۸۲,۱۸۱
جایزه سپرده قانونی	۱۰۲,۵۲۲		۱۰۴,۳۷۸
جمع درآمدهای مشاع	۱۸,۱۷۱,۳۰۷	۱۷,۹۳۰,۳۸۹	۱۵,۲۲۸,۶۹۳
سهم سود سپرده گزاران (علی الحساب)	(۱۲,۸۴۶,۵۰۳)	(۱۳,۳۲۷,۹۸۷)	(۱۱,۰۶۱,۴۷۲)
مابه التفاوت سود قطعی و علی الحساب	(۲۸۱,۳۹۸)	(۱۶۰,۱۳۲)	
سهم بانک از درآمدهای مشاع	۵,۰۴۳,۴۰۶	۴,۵۴۲,۲۷۰	۴,۱۶۷,۲۲۱
ب- درآمدهای غیر مشاع			
کارمزد دریافتی	۷۷۰,۷۳۷	۶۷۶,۸۲۴	۵۸۳,۷۵۱
درآمد معاملات ارزی	۲۰,۵۸۷	(۷۱,۱۸۴)	۳۷,۹۸۴
سایر درآمدها	۶۵۶,۲۲۴	۳,۰۰۳	۳۰,۱۰۰
جمع	۱,۴۴۷,۵۴۸	۶۰۸,۶۴۳	۶۵۱,۸۳۵

صورت سود (زیان) بانک اقتصاد نوین (شرکت سهامی عام) (به میلیون ریال)			
شرح	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
جمع کل درآمدهای عملیاتی	۴,۸۱۹,۰۵۶	۵,۱۵۰,۹۱۳	۶,۴۹۰,۹۵۴
ج- هزینه های عملیاتی			
هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی	(۱,۱۱۱,۹۱۷)	(۱,۳۳۴,۳۶۶)	(۱,۵۰۷,۷۰۱)
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	(۱,۱۵۲,۴۱۹)	(۱,۲۶۲,۰۷۳)	(۱,۴۱۲,۴۵۸)
کارمزد پرداختی	(۵۵,۷۷۹)	(۷۶,۳۰۰)	(۱۲۴,۰۸۳)
سایر هزینه ها	(۳۱,۱۱۴)	(۵۳,۶۴۳)	(۱۳۹,۰۹۹)
هزینه مالی	(۴۸۱,۷۴۳)	(۱۳۶,۱۳۳)	(۲۱,۰۲۴)
جمع هزینه های عملیاتی	(۲,۸۳۲,۹۷۲)	(۲,۷۵۳,۴۱۶)	(۳,۲۰۴,۳۸۶)
سود عملیاتی	۱,۹۸۶,۰۸۴	۲,۳۹۷,۴۹۷	۳,۲۸۶,۵۶۸
سود قبل از مالیات	۱,۹۸۶,۰۸۴	۲,۳۹۷,۴۹۷	۳,۲۸۶,۵۶۸
مالیات	(۱۳۳,۰۶۱)	(۲۴۷,۵۹۹)	(۲۸۳,۸۹۶)
سود خالص	۱,۸۴۳,۰۲۳	۲,۱۴۹,۸۹۸	۳,۰۰۲,۶۷۲
سود خالص دوره جاری	۱,۸۴۳,۰۲۳	۲,۱۴۹,۸۹۸	۳,۰۰۲,۶۷۲
سود انباشته ابتدای دوره	۹۶۹,۱۰۹	۱,۶۴۶,۲۳۸	۲,۳۷۷,۰۱۵
تعدیلات سنواتی	(۸۱,۴۴۱)	(۸۶۳۷)	(۲۰۴,۲۸۶)
سود انباشته اصلاح شده - ابتدای دوره	۸۸۷,۶۶۸	۱,۶۳۷,۶۰۱	۲,۱۷۲,۷۲۹
سود قابل تخصیص	۲,۷۳۰,۶۹۱	۳,۷۸۷,۴۹۹	۵,۱۷۵,۴۰۱
اندوخته قانونی	(۲۷۶,۴۵۳)	(۳۲۲,۳۸۴)	(۴۵۰,۳۰۱)
سود سهام پیشنهادی	(۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۸۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۰,۰۰۰)
پاداش هیات مدیره	(۸۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)
جمع مبالغ تخصیص یافته	(۱,۰۸۴,۴۵۳)	(۱,۴۱۰,۴۸۴)	(۲,۲۵۸,۴۰۱)
سود انباشته پایان دوره	۱,۶۴۶,۲۳۸	۲,۳۷۷,۰۱۵	۲,۹۱۷,۰۰۰

سرمایه شرکت تأمین سرمایه آمین

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت تأمین سرمایه آمین مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد. شرکت تأمین سرمایه آمین در طی سه سال اخیر تغییرات سرمایه‌ای نداشته‌است.

وضعیت مالی شرکت تأمین سرمایه آمین

صورت‌های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر شرکت تأمین سرمایه آمین، به شرح زیر می‌باشد.

شرکت تأمین سرمایه آمین
(سهامی خاص)

ترازنامه شرکت تأمین سرمایه امین			
داراییها	سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۸۹	سال ۱۳۸۸
داراییهای جاری	ریال	ریال	ریال
موجودی نقد	۲,۳۳۴,۲۶۹,۹۵۶	۵۵۷,۵۵۵,۱۳۱	۶,۶۳۹,۶۷۹,۵۲۶
سرمایه گذارهای کوتاه مدت	۱,۳۷۴,۶۵۱,۶۷۷,۹۵۶	۱,۳۲۸,۳۲۶,۸۱۳,۴۸۰	۱,۰۷۶,۱۱۷,۷۴۲,۸۹۲
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۱۵۵,۷۳۲,۳۴۴,۲۶۳	۳۴,۰۸۷,۹۸۵,۳۴۵	۲۱,۵۷۷,۷۵۱,۵۲۶
سایر حسابها و اسناد دریافتی	۳,۲۷۰,۹۵۴,۰۹۹	۱,۳۹۶,۰۷۸,۴۵۳	۷,۴۰۷,۴۳۰,۷۱۶
پیش پرداختها	۵۴۵,۵۴۳,۸۲۰	۲۴۲,۹۲۹,۵۹۰	۲۳۵,۶۶۱,۰۸۰
جمع داراییهای جاری	۱,۵۳۶,۶۳۴,۷۹۰,۰۹۴	۱,۲۶۴,۵۱۱,۳۷۱,۹۹۹	۱,۱۱۱,۹۹۸,۲۶۵,۷۴۰
داراییهای غیر جاری			
داراییهای ثابت مشهود	۵۷,۸۸۴,۰۱۳,۷۸۶	۵۹,۰۱۹,۸۹۵,۳۴۴	۶۱,۴۶۱,۳۱۸,۹۲۹
سرمایه گذارهای بلند مدت	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰
سایر داراییها	۲,۳۴۵,۲۷۷,۵۶۸	۲,۴۵۰,۰۹۴,۵۲۸	۳۱۲,۹۹۸,۵۲۸
جمع داراییهای غیر جاری	۱۳۰,۲۲۹,۲۹۱,۳۵۴	۱۱۱,۷۵۳,۹۸۹,۸۷۲	۱۰۶,۹۰۸,۳۱۷,۴۵۷
جمع داراییها	۱,۶۶۶,۸۶۴,۰۸۱,۴۴۸	۱,۳۷۶,۲۶۵,۳۶۱,۸۷۱	۱,۲۱۸,۹۰۶,۵۸۳,۱۹۷
بدهیهای جاری			
حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۲۳۵,۶۸۴,۵۱۶	۶۸۴,۱۵۵,۰۵۹	۱,۱۶۷,۴۲۱,۳۴۶
سایر حسابها و اسناد پرداختی	۳,۸۸۵,۶۹۱,۵۷۴	۴,۱۱۹,۳۳۲,۰۵۷	۱,۱۹۵,۸۷۱,۰۷۱
پیش دریافتها	۷۵,۱۰۹,۸۵۶,۱۲۶	۱,۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-
ذخیره مالیات	۲۲,۵۲۷,۳۴۷,۱۴۴	۱۷,۳۳۹,۵۲۷,۱۲۹	۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهیهای جاری	۱۰۱,۹۵۸,۴۷۹,۳۶۰	۲۳,۴۸۰,۵۱۴,۲۴۵	۳,۱۴۶,۲۹۲,۴۱۷
بدهیهای غیر جاری			
حسابهای پرداختی بلندمدت	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰,۱۲,۳۴۸,۷۶۵	۵۷۷,۶۸۹,۳۰۵	۳۹۱,۷۵۵,۱۴۸
جمع بدهیهای غیر جاری	۸۱,۰۱۲,۳۴۸,۷۶۵	۵۷۷,۶۸۹,۳۰۵	۳۹۱,۷۵۵,۱۴۸
جمع بدهیهای	۱۸۲,۹۷۰,۷۲۸,۱۲۵	۲۴,۰۵۸,۲۰۳,۵۵۰	۳,۵۳۸,۰۴۷,۵۶۵
حقوق صاحبان سهام			
سرمایه (یک میلیارد سهم هزار ریالی تماماً پرداخت شده)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۵۱,۰۸۰,۴۸۰,۳۶۷	۳۱,۸۹۶,۱۷۰,۶۱۷	۱۵,۹۷۹,۳۳۹,۴۸۳
سود انباشته	۳۳۲,۸۱۲,۸۷۲,۹۵۶	۳۲۰,۳۱۰,۹۸۷,۷۰۴	۱۹۹,۳۸۹,۲۹۶,۱۴۹
جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۴۸۳,۸۹۳,۳۵۳,۳۲۳	۱,۳۵۲,۲۰۷,۱۵۸,۳۲۱	۱,۲۱۵,۴۶۸,۵۳۵,۶۳۲
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۶۶۶,۸۶۴,۰۸۱,۴۴۸	۱,۳۷۶,۲۶۵,۳۶۱,۸۷۱	۱,۲۱۸,۹۰۶,۵۸۳,۱۹۷

صورت سود و زیان شرکت تأمین سرمایه آمین			
شرح	سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۸۹	سال ۱۳۸۸
	ریال	ریال	ریال
درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیره نویسی	۱۵۳,۷۳۸,۱۶۸,۲۲۰	۱۰۳,۰۴۹,۶۲۹,۱۹۹	—
درآمد حاصل از سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی - مدیریت وجوه نقد	۷۸,۰۴۰,۰۳۴,۷۸۷	۴۸,۰۸۵,۳۳۰,۱۸۵	۱۵,۵۱۱,۰۰۰,۰۰۰
درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها	۳۷,۸۰۶,۸۸۶,۹۹۹	۱۵,۲۹۳,۴۹۷,۸۵۶	۶,۷۶۴,۱۳۲,۳۵۰
درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره و ارزشگذاری	۹,۸۱۲,۰۹۷,۱۶۸	۳,۱۶۴,۵۲۴,۲۲۲	۶,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰
درآمد حاصل از خدمات بازارگردانی اوراق مشارکت، گواهی سپرده و سهام	۵,۰۷۱,۸۴۵,۸۹۴	۷,۸۴۷,۹۴۷,۶۷۳	۴,۱۳۳,۱۰۸,۴۷۴
درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری ها	۸۵۵,۰۵۶,۰۸۶	۱,۹۲۹,۰۴۰,۴۶۶	۱,۷۳۶,۹۰۶,۰۶۳
سود (زیان) حاصل از قرارداد معاملات آتی - کالا	(۳۱۹,۶۵۸,۱۰۳)	۱۵۹,۹۱۴,۳۵۰	۱۱,۸۶۵,۸۷۰
درآمد حاصل از سود سپرده بانکی	۱۶۱,۳۵۳,۲۸۷,۵۳۰	۱۷۸,۳۶۰,۴۱۱,۴۲۸	۱۸۳,۲۲۵,۸۸۱,۹۳۴
سود ناخالصی	۴۴۶,۳۵۷,۷۱۸,۵۸۱	۳۵۷,۸۹۰,۳۹۵,۳۷۹	۳۱۷,۷۲۳,۸۹۴,۶۹۱
هزینه حقوق و دستمزد کارکنان	(۱۴,۱۰۸,۲۳۸,۴۹۱)	(۱۰,۴۸۷,۵۵۵,۹۸۹)	(۷,۹۱۲,۳۲۹,۱۹۳)
هزینه های اداری و عمومی	(۱۱,۶۱۶,۸۸۱,۶۳۹)	(۷,۱۶۴,۳۱۲,۴۹۶)	(۷,۲۱۴,۶۵۲,۰۳۱)
هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاری	—	—	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
خالصی سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۹,۱۰۸,۶۴۵)	۳۷,۳۷۰,۷۹۵	۶,۸۳۸,۲۲۶
سود عملیاتی	۴۲۰,۶۲۳,۴۸۹,۸۰۶	۳۴۰,۳۷۵,۸۹۷,۶۸۹	۱۹۸,۶۰۳,۷۵۱,۶۹۳
هزینه های مالی	(۲,۹۴۴,۱۹۳,۱۵۱)	—	—
خالصی سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۶,۸۹۸,۳۴۷	۶۲,۷۲۵,۰۰۰	۱۹۲,۰۳۷,۹۵۹
سود قبل از کسر مالیات	۴۱۷,۶۸۶,۱۹۵,۰۰۲	۳۴۰,۳۳۸,۶۲۲,۶۸۹	۱۹۸,۷۹۵,۷۸۹,۶۵۲
مالیات بر درآمد	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۳۸۳,۶۸۶,۱۹۵,۰۰۲	۳۱۸,۳۳۸,۶۲۲,۶۸۹	۱۹۸,۲۹۵,۷۸۹,۶۵۲

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری آمین آوید (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی مهر (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 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 آمین، خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره در دوره عرضه عمومی و فروش اوراق باقی مانده به متعهد پذیره نویسی 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 می‌پذیرد.

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 ۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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

تعهد پذیرهنویس

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی خاص) به عنوان متعهد پذیرهنویس طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی مهر (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

(۱) متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، اوراق اجاره موضوع قرارداد را که جهت پذیرهنویسی به عموم عرضه شده و در مهلت مقرر به فروش نرسیده، به قیمت اسمی اوراق به علاوه سود متعلقه تا تاریخ خرید (در صورت وجود)، حداکثر ۱۵ روز پس از پایان مهلت عرضه عمومی با احتساب مدت تمدید شده خریداری نماید.

(۲) متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق اجاره موضوع بند فوق 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، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی مهر، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

در اجرای این قرارداد، بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع این قرارداد را براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران با حداکثر تعهدات روزانه نقدی ۵٪ ارزش کل اوراق منتشره خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید. بازارگردان

متعهد است سفارش خود را از طریق کارگزار/بازارساز با قیمت اسمی اوراق وارد سامانه نماید. (قیمت اسمی در سامانه معاملاتی ۱۰۰.۰۰ تعریف می‌گردد).

تبصره (۱): در صورت تغییر ضوابط سیاستی پولی، اعتباری و نظارتی نظام بانکی کشور و افزایش سود سپرده‌های بانکی یا اوراق مشارکت و سایر اوراق مشابه طی دوره بازارگردانی، **بانی** متعهد می‌گردد نرخ اجاره‌بهای این اوراق را پس از اخذ مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار متناظر با افزایش نرخ سود متناظر افزایش دهد.

تبصره (۲): کارمزد **بازارگردان** برای یک سال است و در پایان همان سال متناسب با شرایط بازار (بسته سیاستی و نظارتی بانک مرکزی ج.ا.ا.) برای سال بعد تعیین خواهد شد. بدین نحو که در صورت افزایش نرخ سود اوراق مشارکت یا صکوک دولتی با سررسید مشابه و یا سایر سپرده‌ها و اوراق گواهی سپرده بانکی، در صورت عدم اجرای مفاد تبصره ۱ به هر دلیل، کارمزد سال جدید، متناسب با تفاوت نرخ سودی که به اوراق مشارکت یا صکوک دولتی اضافه شده است، محاسبه می‌گردد.

تبصره (۳): در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به ۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سایر نکات با اهمیت

هزینه های انتشار

هزینه های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق اجاره توسط ناشر و خالص وجوه حاصل، به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
منابع حاصل از عرضه اوراق اجاره	۳,۰۰۰,۰۰۰
هزینه های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	(۵۰۰)
هزینه جمع آوری و طبقه بندی اطلاعات	-
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	(۳۰,۰۰۰)
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق العاده	-
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	-
هزینه های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، ...)	(۶۰,۰۰۰)
خالص وجوه تأمین شده	۱,۹۱۹,۵۰۰

مشخصات مشاور / مشاوران

شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی 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 امین	سهامی خاص	مشاور عرضه	ولیعصر - بالاتر از میرداماد - خیابان قبادیان - پلاک ۵۱	۸۸۶۵۹۶۲۲-۳۶ ۸۸۷۸۸۵۰۹

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

۱. ارائه مشاوره به ناشر جهت اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار
۲. تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز برای اجرای خدمات موضوع قرارداد و اعلام کتبی آن به ناشر
۳. ارائه راهنمایی های لازم به ناشر جهت تهیه گزارش توجیهی
۴. 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.
۵. انجام هماهنگی های لازم با شرکت مدیریت دارایی مرکزی جهت تعیین نهاد واسطه به منظور انتشار اوراق اجاره
۶. تهیه بیانیه ثبت اوراق بهادار و تکمیل سایر مستندات و فرم های لازم بر اساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس تهران، خیابان حافظ، کوچه ازهری، شماره ۱۰ مراجعه یا با شماره تلفن ۶۴۰۸۴۳۰۱ تماس حاصل فرمایند.

تاریخ تهیه: دهم خردادماه ۱۳۹۱

علی سنگینیان
مدیر عامل شرکت تأمین سرمایه امین

مهر و امضاء

شرکت تأمین سرمایه امین
(سهامی خاص)

حامد سلطانی‌نژاد
مدیر عامل واسطه مالی مهر



عباس علی‌ابادی
مدیر عامل شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران

مهر و امضاء

پینا (سهامی عام)

شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران