

دستورالعمل نحوه رسیدگی توانمندی مالی سرمایه گذاری شرکت های متقاضی

ارائه درخواست سرمایه گذاری می بایستی راساً از سوی متقاضی در قالب شخصیت حقوقی به همراه مدارک و مستندات تأیید شده مورد نیاز به شرکت ذیربط صورت پذیرد. آن شرکت پس از بررسی های لازم مطابق فرمت ابلاغی، گزارش ها را به معاونت برنامه ریزی وزارتخانه ارسال نماید.

مدارک و مستندات مورد نیاز

- ۱- فرم شماره ۱: خلاصه مشخصات شرکت متقاضی (تصویر پیوست)
- ۲- فرم شماره ۳: مبانی، مفروضات و نتایج اقتصادی طرح پیشنهادی (تصویر پیوست)
- ۳- صورت های مالی حسابرسی شده دو سال آخر مالی شرکت متقاضی
- ۴- در صورتی که شرکت متقاضی به بهره برداری نرسیده باشد و قادر به ارائه صورتهای مالی نباشد صورت مالی هر یک از سهامداران عمده مورد بررسی و تجزیه و تحلیل قرار می گیرند.
- ۵- در مورد شرکت های خارجی متقاضی سرمایه گذاری صورتهای مالی بررسی نمی شود بلکه یک بانک معتبر خارجی باید رسماً اعلام کند که مبالغ سرمایه گذاری را فاینانس می نماید. شرکت متقاضی باید مبالغی را در بانک سپرده کند و بانک بصورت رسمی این سپرده گذاری را تأیید نماید.
- ۶- در مورد سهامداران حقیقی شرکتهای متقاضی، لیست دارایی اشخاص با تأیید کارشناس رسمی دادگستری بررسی می شود.

دستورالعمل نحوه رسیدگی توانمندی مالی سرمایه گذاری شرکت های متقاضی

نحوه رسیدگی توانمندی مالی سرمایه گذاری شرکت های متقاضی بمنظور تأیید توانمندی مالی متقاضیان سرمایه گذاری در طرح های وزارت نفت به شرح ذیل می باشد:

- ۱- بررسی توانمندی مالی سرمایه گذاری شرکت های متقاضی بر اساس داده های مندرج در فرم های شماره ۱ و ۳ انجام خواهد یافت. فرم شماره یک با عنوان مشخصات شرکت متقاضی شامل عنوان طرح پیشنهادی و فرم شماره ۳ با عنوان مبانی، مفروضات و نتایج اقتصادی طرح پیشنهادی می باشند. از طریق فرمها اطلاعات

شرکت متقاضی، سهامداران حقیقی و حقوقی شرکت، میزان سرمایه گذاری مورد نیاز، میزان تعهد شرکت در تأمین آورده نقدی (حداقل به میزان ۲۰٪ سرمایه گذاری) و ... بدست می آید.

۲- بررسی درخواست شرکتهای متقاضی بر اساس صورتهای مالی حسابرسی شده دو سال اخیر منتهی به دوره مالی مورد بررسی قرار می گیرند. از شاخص های مهم تصمیم گیر برای بررسی توانمندی مالی شرکت میزان دارایی پس از کسر بدهی در مقایسه با میزان آورده نقدی متعهد شده (حداقل ۲۰٪ سرمایه گذاری مورد نیاز در پروژه) می باشد که در صورت کافی بودن توانمندی مالی صادر می شود. نسبت های مالی مانند حاشیه سود، بازده دارایی، بازده حقوق صاحبان سهام، نسبت مالکانه، نسبت جاری و نسبت آنی نیز محاسبه شده و از نظر امکان تأمین مالی اعتبار کل طرح از منابع مختلف نظیر فاینانس مورد بررسی قرار می گیرد. نکته قابل اشاره اینکه نسبتها به تنهایی شاخص خوبی برای تصمیم گیری نمی باشند.

۳- چنانچه شرکت متقاضی در حال احداث باشد و نتواند صورت مالی ارائه دهد و یا با توجه به صورت مالی توانمندی مالی شرکت تأیید نشود تأمین آورده نقدی متناسب با قدرالسهم سهامداران عمده اعم از حقیقی و حقوقی به شرح ذیل مورد بررسی و تجزیه و تحلیل قرار می گیرد:

- در بررسی سهامداران حقوقی (شرکتها) صورتهای مالی مطابق رویه بند ۲ بررسی می شود.
- در مورد سهامداران حقیقی دارایی و اموال با تأیید کارشناس رسمی دادگستری مد نظر قرار خواهد گرفت.

- اگر سهامداران عمده به اندازه قدرالسهم خود توانمندی مالی داشته باشند و صاحبان امضا مجاز سهامدار عمده حقوقی نیز تعهد بدهند تأییدیه توانمندی شرکت متقاضی طرح صادر می شود.

۴- علاوه بر صورت مالی، سهامداران شرکت متقاضی و یا سهامدار عمده آن شرکت، اموالی را که در صورت مالی درج نشده باشد را با تأیید کارشناس رسمی دادگستری ارائه کنند.

۵- چنانچه در بررسی توانمندی مالی صرفاً اموال و دارایی با تأیید کارشناس رسمی دادگستری ملاک عمل باشد سرمایه پرداخت شده ثبتي شرکت متقاضی نیز جز دارایی محسوب می شود.

۶- در صورتی که متقاضی اوراق سهام را به عنوان دارایی ارائه کند از شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه استعلام بعمل می آید.

۷- در صورتی که متقاضی مستنداتی در خصوص وجوه نقد و یا پرداخت بابت خرید ملک از طریق چک ارائه کند از بانک استعلام می شود.

۸- اگر هر یک از سهامداران قادر به تأمین قدرالسهم خود نباشند ولی در مجموع حقوق صاحبان سهام و اموال و داراییها جهت تأمین آورده نقدی کافی باشد، سهامداران در صورتجلسه مجامع عمومی عادی بصورت فوق العاده می بایست تعهد نمایند که علاوه بر قدرالسهم خود به تأمین سرمایه گذاری مورد نیاز پروژه خواهند پرداخت که صورتجلسه فوق باید ثبت شود.

۹- در صورتی که در بررسی های فوق‌الاشاره توانمندی مالی جهت تامین آورده نقدی احراز نشد و یا شرکت از نظر ابعاد مالی توان اجرای طرح با سرمایه گذاری بالا را نداشته باشد پیشنهاد می گردد شریک جدیدی معرفی نمایند.

۱۰- در مورد سرمایه گذاری خارجی یک بانک معتبر خارجی باید رسماً اعلام کند که مبالغ سرمایه گذاری را برای طرح درخواستی فاینانس می کند یا شرکت متقاضی باید مبالغی را در بانک سپرده کند و بانک بصورت رسمی این سپرده گذاری را تأیید نماید. در این صورت از اداره مطالعات اقتصادی بانک مرکزی در خصوص درجه اعتباری بانک و گواهی صادره استعلام صورت می گیرد.

نکات ضروری در بررسی توانمندی مالی که رعایت آنها موجب تسریع در فرآیند کار خواهد شد:

- به مستندات ناقص ترتیب اثر داده نخواهد شد.
- کلیه مستندات ارائه شده از سوی متقاضیان محرمانه تلقی خواهد شد.
- از ارسال صورت مالی حسابرسی نشده و یا لیست داراییهایی که به تأیید مراجع ذیصلاح نرسیده یا توسط کارشناسان دادگستری ارزش گذاری نشده، پرهیز شود.
- میزان آورده نقدی اولیه تعهد شده حداقل ۲۰ درصد است لکن در بررسی توانمندی باید با میزان قدرالسهم اعلام شده در فرم متقاضی تطابق داشته باشد.
- نرخ تسعیر ارز مطابق با نرخ های رسمی بانک مرکزی در زمان تقاضا باشد.

فرم ۱ - مشخصات شرکت متقاضی

عنوان طرح پیشنهادی:	
مکان اجرای طرح (استان / شهرستان / بخش):	
	نام شرکت:
	شناسه ملی شرکت:
	شماره ثبت شرکت:
	محل ثبت شرکت:
شماره: تاریخ:	شماره و تاریخ آگهی های ثبت شرکت و آخرین تغییرات آن در روزنامه رسمی: (پیوست شود)
شماره: تاریخ:	نوع شرکت (مسئولیت محدود، سهامی خاص، ...):
	نوع مالکیت شرکت (خصوصی / دولتی / تحت پوشش / تعاونی):
	موضوع شرکت (زمینه فعالیت) بر اساس آگهی ثبت شرکت:
	میزان سرمایه ثبت شده شرکت (میلیون ریال):
	نام و نام خانوادگی مدیر عامل:
	نام و نام خانوادگی اعضای هیئت مدیره:
	سهامداران شرکت / شرکا (حقیقی و حقوقی) و میزان سهم هر یک از آنها: (در صورت وجود کنسرسیوم، تکمیل اطلاعات این فرم برای کلیه شرکتهای عضو الزامیست.)

فرم ۱ - مشخصات شرکت متقاضی

	آدرس شرکت:
	تلفن و دورنگار شرکت:
	آدرس پست الکترونیک شرکت:
	آدرس وب سایت شرکت:
	نام و نام خانوادگی نماینده (رابط) شرکت و شماره تماس:
امضاء مدیرعامل و مهر شرکت:	تاریخ تکمیل فرم:

فرم ۳ - مبانی، مفروضات و نتایج اقتصادی طرح پیشنهادی

نام شرکت متقاضی:	
عنوان طرح پیشنهادی:	
(هر دلار معادل ریال)	(هر یورو معادل ریال)
(نرخ تسعیر هر دو نوع ارز ذکر شود)	
نرخ تسعیر ارز:	
تفکیک سرمایه‌گذاری ثابت و در گردش طرح پیشنهادی	
❖ میزان سرمایه‌گذاری ثابت مورد نیاز	
	۱. کل سرمایه‌گذاری ثابت ارزی (میلیون دلار/ یورو):
	۲. کل سرمایه‌گذاری ثابت ریالی (میلیون ریال):
	۳. جمع کل سرمایه‌گذاری ثابت ارزی و ریالی مورد نیاز (میلیون ریال):
❖ میزان سرمایه در گردش مورد نیاز (میلیون ریال):	
	جمع سرمایه‌گذاری ثابت و در گردش مورد نیاز (میلیون ریال):
تفکیک سرمایه‌گذاری ثابت مورد نیاز	
	• خرید زمین (میلیون ریال):
	• محوطه سازی (میلیون ریال):
	• اجرای کارهای ساختمانی و فونداسیون (میلیون ریال):
	• پست و انشعاب برق (میلیون ریال):
	• هزینه‌های مربوط به تجهیزات تأمین آب مورد نیاز (میلیون ریال):
	• هزینه‌های مربوط به تجهیزات تأمین سوخت مورد نیاز (میلیون ریال):
	• خرید دانش فنی - لیسانس (میلیون ریال):
	• ماشین آلات و تجهیزات صنعتی مورد نیاز طرح (میلیون ریال):
	• مخازن مورد نیاز طرح (میلیون ریال):
	• احداث سرویسهای جانبی طرح (میلیون ریال):

فرم ۳ - مبانی، مفروضات و نتایج اقتصادی طرح پیشنهادی

	• حمل و نقل (میلیون ریال):				
	• هزینه‌های گمرکی و ترخیص (میلیون ریال):				
	• هزینه‌های مربوط به نصب و راه‌اندازی و بهره‌برداری (میلیون ریال):				
	• هزینه‌های بالاسری (میلیون ریال):				
	• هزینه‌های متفرقه و پیش‌بینی نشده (میلیون ریال):				
	جمع کل سرمایه‌گذاری ثابت مورد نیاز (میلیون ریال):				
توزیع میزان کل سرمایه‌گذاری در طی دوران ساخت (ارقام: میلیون ریال)					
	سال اول	سال دوم	سال سوم	سال چهارم	سال پنجم
پیش‌بینی قیمت خوراک، سوخت و محصولات تولیدی - (با ذکر بازار تعیین قیمت و مبنای محاسبه قیمت‌ها)					
	• قیمت خوراک مصرفی (دلار/بشکه، دلار/متر مکعب، ...)				
	• قیمت انواع سوخت‌های مورد نیاز به تفکیک (دلار/بشکه، دلار/متر مکعب، ...)				
	• قیمت انواع محصولات تولیدی به تفکیک (دلار/بشکه، دلار/متر مکعب، ...)				
تفکیک هزینه‌های مربوط به عملیات و نگهداری (O & M) مورد نیاز (با احتساب بهره‌برداری از ۱۰۰٪ ظرفیت)					
	• هزینه نیروی انسانی (میلیون ریال در سال):				
	• هزینه‌های مربوط به خرید خوراک مصرفی (میلیون ریال در سال):				
	• هزینه‌های مربوط به انتقال (حمل و نقل) خوراک تا محل طرح (میلیون ریال در سال):				
	• هزینه برق مصرفی (میلیون ریال در سال):				
	• هزینه آب مصرفی (میلیون ریال در سال):				
	• هزینه سوخت مصرفی (میلیون ریال در سال):				
	• هزینه مربوط به انتقال سوخت مورد نیاز تا محل طرح (میلیون ریال در سال):				

فرم ۳ - مبانی، مفروضات و نتایج اقتصادی طرح پیشنهادی

	• هزینه تمام شده مواد شیمیائی و کاتالیست مصرفی (میلیون ریال در سال):
	• هزینه تمام شده قطعات یدکی مصرفی (میلیون ریال در سال):
	• هزینه‌های مربوط به انتقال و فروش محصولات تولیدی (میلیون ریال در سال):
	• هزینه‌های بالاسری (میلیون ریال در سال):
	• هزینه‌های پیش‌بینی نشده (میلیون ریال در سال):
	جمع کل هزینه‌های مربوط به عملیات و نگهداری-O&M (میلیون ریال در سال):
نحوه تأمین منابع مالی مورد نیاز جهت اجرای طرح	
	درصد از کل سرمایه‌گذاری (%):
	میزان آورده نقدی (میلیون دلار):
	درصد از کل سرمایه‌گذاری (%):
	میزان وام (میلیون دلار):
	میزان بهره وام (%):
	نام فاینانسور یا بانک عامل:
	دوره تنفس - Grace Period (ماه):
	دوره بازپرداخت وام (سال):
	میزان وام (میلیون دلار):
	میزان بهره وام (%):
	نام فاینانسور یا بانک عامل:
	دوره تنفس - Grace Period (ماه):
	دوره بازپرداخت وام (سال):
	نرخ تنزیل (درصد):

فرم ۳ - مبانی، مفروضات و نتایج اقتصادی طرح پیشنهادی

پیش بینی درآمد و سود حاصل از اجرای طرح (با احتساب بهره برداری از ۱۰۰٪ ظرفیت طرح)	
	پیش بینی متوسط درآمد حاصل از فروش سالیانه محصولات (میلیون ریال در سال):
	مجموع اقساط سالیانه (اصل و فرع) وام خارجی دریافتی (میلیون ریال در سال):
	مجموع اقساط سالیانه (اصل و فرع) وام داخلی دریافتی (میلیون ریال در سال):
	پیش بینی متوسط سود ناخالص سالیانه (میلیون ریال در سال):
	استهلاک طرح (سال):
	میزان متوسط استهلاک سالیانه (میلیون ریال در سال)
	تعداد سالهای معاف از مالیات از شروع بهره برداری طرح (سال):
	میزان معافیت مالیاتی (درصد):
	درصد مالیات متعلقه طی سالهای مشمول پرداخت (درصد):
	پیش بینی میزان متوسط مالیات طی سالهای مشمول پرداخت (میلیون ریال در سال):
	ارزش اسقاطی طرح در پایان دوران بهره برداری (میلیون ریال):
	پیش بینی متوسط سود خالص سالیانه (میلیون ریال در سال):
نتایج حاصل از انجام برآورد اقتصادی طرح پیشنهادی	
	نرخ بازگشت روی نقدینگی طرح - IRR on Equity (ROE) (درصد):
	نرخ بازگشت سرمایه - IRR on Investment (ROI) (درصد):
	ارزش خالص فعلی طرح - NPV (میلیون دلار):
	مدت بازگشت سرمایه (سال):
	نقطه سر به سر طرح Break Even Point (بر اساس ظرفیت تولید) - (درصد):
امضاء مدیرعامل و مهر شرکت:	تاریخ تکمیل فرم:

بسمه تعالی

صور تجلسه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده شرکت

(سهامی) مورخ

عطف به دعوتنامه شماره مورخ مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده شرکت

با حضور نمایندگان ۱۰۰٪ سهامداران طبق فهرست پیوست در ساعت روز مورخ در محل شرکت

تشکیل گردید.

۱- ابتدا طبق ماده ۱۰۱ لایحه اصلاحیه قانون تجارت هیات رئیسه مجمع به شرح زیر انتخاب گردید:

- | | | |
|-------|-----------------|-----------|
| | به کد ملی | رئیس مجمع |
| | به کد ملی | ناظر |
| | به کد ملی | ناظر |
| | به کد ملی | منشی |

سپس رئیس مجمع پس از احراز حد نصاب قانونی سهامداران حاضر در مجمع، دستور جلسه را به شرح زیر قرائت نمود:

دستور جلسه :

۱- رسیدگی به نامه شماره مورخ مدیر شرکت ملی صنایع پتروشیمی / شرکت ملی پالایش و پخش

فرآورده های نفتی

۲- سایر موارد

بند ۱ دستور جلسه موضوع نامه شماره مورخ در خصوص تامین منابع مالی سهامداران در اجرای پروژه مطرح گردید و مجمع مقرر نمود در مواقع تامین مالی پروژه که از طریق افزایش سرمایه شرکت صورت خواهد گرفت در صورت عدم تامین ۲۰ درصد آورده نقدی توسط هر یک از سهامداران متناسب با قدرالسهم خود، سایر سهامداران متعهد می گردند با استفاده از حق تقدم سهامدارانی که در افزایش سرمایه شرکت نمی نمایند نسبت به تامین آورده نقدی مورد نیاز طرح (۲۰ درصد کل سرمایه گذاری) اقدام نمایند.

منشی مجمع

ناظر مجمع

ناظر مجمع

رئیس مجمع

نام شرکت متقاضی

(ارقام به میلیارد ریال)

سال.....	سال	شرح
		سود و (زیان) خالص
		فروش
		مجموع دارایی
		حقوق صاحبان سهام
		حاشیه سود و (زیان) (درصد)
		بازده دارایی (درصد)
		بازده حقوق صاحبان سهام (درصد)

(ارقام به میلیارد ریال)

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	شرح
		حقوق صاحبان سهام
		مجموع دارایی
		نسبت مالکانه (درصد)

(ارقام به میلیون ریال)

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	شرح
		دارایی جاری
		موجودی کالا
		بدهی جاری (درصد)
		نسبت جاری (درصد)
		نسبت آنی (درصد)