



۲- آنالیز اصل تسهیلات ارزی و محاسبات آن با توضیحات کافی

پاسخ: محاسبه بدهی ارزی شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد براساس اصلاحیه دستورالعمل نحوه محاسبه بدهی تسهیلات گیرندگان از محل حساب ذخیره ارزی طبق آیین نامه اجرایی ماده (۲۰) قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور موضوع تصویب نامه شماره ۱۵۵۲۷۵/ت/۵۳۷۶۴ هـ مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۰۸ هیات وزیران و اصلاحات بعدی آن.

A1: اصل بدهی سررسید شده

A2: سود سررسید شده

di: مبلغ تنزیل شده هر پرداختی

fi: مبلغ هر پرداختی بعد از تصویب قانون و در چارچوب آیین نامه

r: نرخ ۱۵ درصد

ti: تعداد روز (از تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۴ تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۱۰)

E1: اصل پرداختی تنزیل شده

E2: سود پرداختی تنزیل شده

L1: مانده ریالی اصل سررسید شده در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۴

L2: مانده ریالی سود سررسید شده در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۴

P1: ارزش حال اصل مانده بدهی سررسید شده در روز تسویه

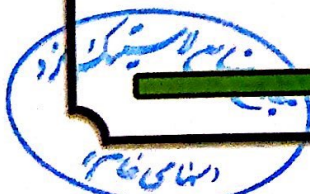
P2: ارزش حال سود مانده بدهی سررسید شده در روز تسویه

۱- ابتدا اصل بدهی مطابق اسناد معامله شده و با در نظر گرفتن سود دوران تنفس و سود لایبور ۶ ماهه به اضافه ۲ درصد تا تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۴ (تاریخ تشکیل اتاق مبادلات ارزی) جمعاً به مبلغ ۲۷,۳۵۴,۲۷۰/۱۷ یورو محاسبه و شناسایی گردیده است.

۲- مجموع بدهی ارزی بند ۱ فوق الذکر مطابق بند پ آیین نامه اجرایی ماده (۲۰) قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور برحسب نرخ ۱۲,۲۶۰ ریال به ازای هر دلار آمریکا یا معادل آن به سایر ارزها، به نرخ هر یورو ۱۵,۸۷۴ ریال مبنای محاسبه قرار گرفته و مجموع بدهی شرکت بالغ بر مبلغ ۴۳۴,۲۲۲ میلیون ریال (شامل ۳۹۸,۲۸۱ میلیون ریال اصل بدهی و ۳۵,۹۴۱ میلیون ریال سود) گردیده است.

۳- سپس مبالغ علی الحساب پرداختی بعد از تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۴ می بایست به نرخ ۱۵ درصد از تاریخ پرداخت تا تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۴ طبق فرمول آیین نامه تنزیل گردد.

$$di = fi / [1 + (r \times ti / 365)]$$



با توجه به پرداخت مبلغ ۶۵,۲۲۸ میلیون ریال طبق آیین نامه اجرایی قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۱۰، بابت ۲۵ درصد هم ارز ریالی اصل بدهی به نرخ روز گشایش که طبق فرمول فوق مبلغ پرداختی پس از تنزیل در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۴ بالغ بر مبلغ ۴۵,۲۹۳ میلیون ریال گردیده است.

۴-مبلغ ۴۵,۲۹۳ میلیون ریال تنزیل شده پرداختی به نسبت اصل و سود بدهی طبق فرمول های آیین نامه به شرح ذیل تفکیک شده است.

$$E1 = (A1 / A1+A2) \times Di \quad \text{۱-۴ اصل مبلغ تنزیل شده پرداختی : ۴۱,۵۴۴ میلیون ریال}$$

$$E2 = Di - E1 \quad \text{۲-۴ سود مبلغ تنزیل شده پرداختی : ۳,۷۴۹ میلیون ریال}$$

۵-سپس مانده اصل بدهی و سود موضوع بند ۲ پس از کسر علی الحساب تنزیل شده در بند ۴ فوق به تفکیک به مبالغ ۳۵۶,۷۳۷ میلیون ریال (اصل) و ۳۲,۱۹۲ میلیون ریال (سود) جمعاً به مبلغ ۳۸۸,۹۲۹ میلیون ریال مبنای محاسبات بعدی قرار گرفته است.

$$L1 = A1 - E1$$

$$L2 = A2 - E2$$

۶-طبق آیین نامه مانده مبلغ بدهی موضوع بند ۵ فوق با فرمول ذیل، ارزش حال، اصل و سود مانده بدهی تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ محاسبه و بالغ بر مبلغ ۷۹۶,۸۲۵ میلیون ریال گردیده است.

$$P1 = \frac{L1 \times r \times t}{100} + L1$$

۳۶۵

$$P2 = \frac{L2 \times r \times t}{100} + L2$$

۳۶۵

۷-با عنایت به مبلغ ۷۹۶,۸۲۵ میلیون ریال بدهی محاسبه شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (به کسر پیش پرداخت) طبق بند ۶ فوق و عطف به یادداشت ۱-۱-۲۵ صورت های مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ ملاحظه می گردد که خالص بدهی شرکت به

سهامی خاص

شرکت کارگزاری
Mahrafarin



بانک سپه فلسطين شمالی تهران بالغ بر مبلغ ۷۶۷,۰۹۶ ميليون ريال می باشد که مبلغ ۲۹,۷۲۹ ميليون ريال کسری ذخيره وجود دارد که به لحاظ مغایرت مصوبات هیئت وزیران با مفاد ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید و توضیحات فوق الذکر تا تصویب نامه ۱۵ بندی پیشنهاد نحوه تسویه بدهی در جلسه هیئت محترم دولت، شرکت از صدور سند و تامین کسری ذخیره مذکور، اجتناب نموده است.

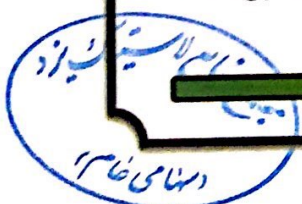
طبق بندهایی از نامه پیشنهادی تسویه بدهی، درخواست گردیده کل بدهی براساس قرارداد به نرخ روز دریافت تسهیلات و گشایش اعتبار، به ريال تبدیل و پس از پرداخت ۲۵ درصد آن با حداکثر ۲ سال تنفس بدون سود، به صورت پلکانی طی ۵ سال تقسیم گردد.

مجلسه بدهی شرکت مجتمع صنایع لاستیک پژه به صندوق ذخیره ارزی بر اساس آخرین آیین نامه اجرائی مصوب هیئت دولت موضوع تبصره یک ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور

در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

اعتبارات اسنادی به شماره های ۸۲۵۰۸۰۰/۶ و ۸۲۵۰۲۳۴/۷	مبلغ بدهی	نرخ مبادله ای یورو به ریال	معادل ریالی
۸۱ اصل بدهی سررسید شده (۸۱)	۲۰,۳۱۲,۳۷۸,۵۱	۱۵,۸۷۴	۳۲۲,۰۳۲,۵۵۷,۸۶۸
۸۲ سود سررسید شده (۸۲)	۶,۹۴۰,۷۹۱,۶۶	۱۵,۸۷۴	۱۱۰,۱۷۸,۱۲۶,۸۱۱
جمع کل	۲۷,۲۵۳,۱۷۰,۱۷		۴۳۲,۲۱۰,۶۸۴,۶۷۹
تاریخ تشکیل و راه اندازی اتاق مبادلات ارزی به تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۲			
علی الحساب پرداختی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۱۰			۶۵,۲۲۷,۸۶۸,۶۶۴
از تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۲ الی ۱۳۹۴/۰۶/۱۰ معادل ۱۰۷۱ روز = ۳۰۹۶۱۵۰	فرمول		
مبلغ تزیل شده هر پرداختی	$D = \frac{P}{(1+r)^n}$		۲۵,۳۲۲,۸۱۲,۳۳۹
اصل پرداختی تزیل شده	$E1 = (A1/A1 + A2)^D$		۳۲,۸۰۰,۲۵۵,۳۳۲
سود پرداختی تزیل شده	$E2 = D - E1$		۱۱,۳۲۲,۲۶۶,۸۶۵
ماتریه ریالی اصل سررسید شده در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۲	$L1 = A1 - E1$		۲۹,۰۳۲,۲۰۲,۳۳۴
ماتریه ریالی سود سررسید شده در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۲	$L2 = A2 - E2$		۹۸,۶۸۵,۶۵۹,۹۴۶
از تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۲ الی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ معادل ۲۵۵۲ روز			
ارزش حال اصل مابدهی سررسید شده در روز تسویه ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	$P1 = \frac{L1}{(1+r)^n}$		۵۹۶,۶۴۰,۳۲۰,۸۱۲
ارزش حال سود مابدهی سررسید شده در روز تسویه ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	$P2 = \frac{L2}{(1+r)^n}$		۲۰۲,۱۸۲,۹۲۵,۶۲۷
جمع کل بدهی قابل پرداخت به بانک یا فرضی تسویه در تاریخ ۹۸/۰۶/۳۱			۷۹۸,۸۲۳,۲۴۶,۴۳۹

هیئت محترم وزیران در جلسه مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۵ آیین نامه اجرائی ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقاء نظام مالی کشور موضوع تصویب نامه شماره ۵۲۰۸۰/ت/۵۸۹۵۵ مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۱ و اصلاحات بعدی آن را طی تصویب نامه شماره ۵۶۹۶۲/ت/۱۶۴۵۳۷ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۶ اصلاح نموده و با صدور این مصوبه بدهی تا قبل از تاریخ تشکیل اتاق مبادلات ارزی (۱۳۹۱/۰۷/۰۲) بر مبنای نرخ سود قرارداد اولیه بصورت ارزی محاسبه و با نرخ هر یورو ۱۵,۸۷۴ ریال (معادل هر دلار ۱۲,۲۶۰ ریال) به ريال تبدیل و از این تاریخ به بعد





با در نظر گرفتن نرخ سود ۱۵ درصد محاسبه می گردد. طبق مصوبه مذکور بدهکاران تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ فرصت دارند بدهی خود را به صورت یکجا یا حداکثر در مدت ۴ سال بازپرداخت نمایند که نرخ سود تقسیمی بدهی برای تسهیلات کمتر از ۲۰ میلیون دلار ۱۲ درصد و برای تسهیلات بالاتر از ۲۰ میلیون دلار ۱۸ درصد تعیین گردیده است.

با عنایت مصوبه فوق الذکر و به روش اصلاحات اشاره شده، بدهی شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ پس از تامین مبلغ ۵۸,۴۹۹ میلیون ریال کسری ذخیره، مبلغ ۸۲۵,۵۹۵ میلیون ریال در دفاتر شناسایی شده است.

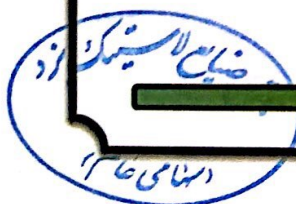
پاسخ استعلام از بانک سپه شعبه فلسطین در رابطه با مانده بدهی شرکت بر اساس مصوبه هیئت وزیران با فرض تسویه در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ به مبلغ ۸۵۰,۴۳۹ میلیون ریال محاسبه و اعلان گردیده است.

لذا مبلغ ۲۴,۸۴۴ میلیون ریال تفاوت از مبلغ اعلان شده بانک تا مبلغ شناسایی شده در دفاتر، مربوط به سود محاسبه بدهی از ابتدای سال تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ می باشد.

محاسبه بدهی شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد به صندوق ذخیره ارزی بر اساس آخرین آئین نامه اجرائی مصوب هیئت دولت موضوع تبصره یک ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور و تصویب نامه شماره ۱۶۲۵۳۷ ات ۵۶۹۴۲ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۶ مصوب هیئت دولت

در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

اعتبارات اسنادی به شماره های ۸۲۵۰۲۳۴/۷ و ۸۲۵۰۸۰۰/۶	مبلغ بر مبنای نرخ مبادله ای یورو به ریال	مبلغ ریالی	مبلغ ریالی
اصل بدهی، سررسید شده (A1)	۱۵,۸۷۲	۲۰,۴۱۲,۳۷۸,۵۱	۲۲۲,۰۳۲,۵۵۷,۸۶۸
سود سررسید شده (A2)	۱۵,۸۷۲	۶,۹۳۰,۷۹۱,۶۶	۱۱۰,۱۷۸,۱۲۶,۸۱۱
جمع کل		۲۷,۳۴۳,۱۷۰,۱۷	۳۳۲,۲۱۱,۶۸۴,۶۷۹
تاریخ تشکیل و راه اندازی اتاق مبادلات ارزی به تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۲ تاریخ میلادی (۲۰۱۲/۰۹/۲۵)			
علی الحساب پرداختی، در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۱۰ تاریخ میلادی (۲۰۱۵/۰۹/۰۱)			۶۵,۲۲۷,۸۶۸,۶۶۴
از تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۲ الی ۱۳۹۴/۰۶/۱۰ معادل ۱۰۷۱ روز = ۲٪ نرخ	فرمول		
مبلغ تنزیل شده هر پرداختی	$d = f / (1 + (r \times t) / 360)$		۶۵,۲۲۷,۸۱۲,۱۳۹
اصل پرداختی، تنزیل شده	$E1 = (A1/A1 + A2) \times D$		۳۳,۸۱۲,۸۲۸,۳۳۲
سود پرداختی، تنزیل شده	$E2 = D - E1$		۱۱,۳۷۹,۹۸۴,۰۱۷
مانده ریالی، اصل سررسید شده در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۲	$L1 = A1 - E1$		۳۹۰,۳۲۰,۷۱۹,۵۴۶
مانده ریالی، سود سررسید شده در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۲	$L2 = A2 - E2$		۹۸,۶۹۸,۱۲۳,۷۹۴
از تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۲ الی ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ معادل ۲۷۱۲ روز			
ارزش، حال اصل مانده بدهی، سررسید شده در روز تسویه ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	$P1 = L1 \times (1 + (r \times t) / 360)$		۶۱۶,۰۸۴,۳۷۸,۰۹۲
ارزش، حال سود مانده بدهی، سررسید شده در روز تسویه ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	$P2 = L2 \times (1 + (r \times t) / 360)$		۲۰۹,۵۱۰,۴۶۸,۵۹۲
جمع کل بدهی، قابل پرداخت به بانک با فرض تسویه در تاریخ ۹۸/۱۲/۲۹			۸۲۵,۵۹۲,۷۲۶,۶۸۷





یزدکامپد

مجتمع صنایع لاستیک یزد (سهامی عام)

تاریخ: ۲۵ شهریور ۹۹
شماره: ۹۹.م.ا.م.۳۰۰
پیوست: ۱

بانک سپه شعبه فلسطین شمالی
جناب آقای مومنی ریاست محترم شعبه

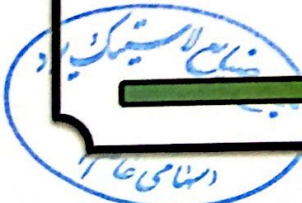
باسلام

احتراماً، عطف به تصویب نامه شماره ۱۶۴۵۲۷/ت/۵۶۹۶۲ هـ. مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۶ هیئت محترم وزیران (تصویر پیوست) در خصوص آیین نامه اجرایی ماده (۲۰) قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، موضوع تصویب نامه شماره ۵۸۹۵۵/ت/۵۲۰۸۰ هـ. مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۱ و اصلاحات بعدی آن، به استحضار می رساند از آنجایی که این شرکت در نظر دارد تا براساس آخرین مصوبه فوق الذکر، ترتیب پرداخت بدهی خود را با آن بانک محترم تعیین نماید. لذا خواهشمند است دستور فرمایند آخرین وضعیت مانده بدهی این مجتمع در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ را براساس آخرین مصوبه فوق الذکر مجلسه و به این شرکت اعلان فرمایند.

با تشکر
اسکندر استوده
مدیر عامل

رونوشت: امور مالی

دفتر مرکزی: تهران، خیابان گلستان، پلاک ۱۳، کد پستی: ۱۹۱۳۱۳۱۳، صندوق پستی: ۱۹۱۳۱۳۱۳ - ۱۹۱۳۱۳۱۳
واحد فروش: تهران، خیابان گلستان، پلاک ۱۳، کد پستی: ۱۹۱۳۱۳۱۳، صندوق پستی: ۱۹۱۳۱۳۱۳
کارخانه: یزد، جاده فرودگاه، خیابان کارخانگی، پلاک ۱۳، کد پستی: ۳۵۱۳۱۳۱۳، صندوق پستی: ۳۵۱۳۱۳۱۳ - ۳۵۱۳۱۳۱۳





۸۲۵۰۸۰۶۶

سپه فلسطین شمالی
نیوران کد ۱۹۵

۱	کسب و کار
۱	سوق
۱	آسی

سود سود	سود سود
۵۸,۹۲۸,۸۸۸,۲۲۴	۲۳,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶

ب۱	ب۱	ب۱	ب۱	ب۱
۲۸۸۹۰۸۵۵۰۳۲۸	۲۸۸۹۰۸۵۵۰۳۲۸	۲۸۸۹۰۸۵۵۰۳۲۸	۲۸۸۹۰۸۵۵۰۳۲۸	۲۸۸۹۰۸۵۵۰۳۲۸
۹۶۶۰۷۴۱۲,۵۵۴	۹۶۶۰۷۴۱۲,۵۵۴	۹۶۶۰۷۴۱۲,۵۵۴	۹۶۶۰۷۴۱۲,۵۵۴	۹۶۶۰۷۴۱۲,۵۵۴

مبلغ تزیین شده	روز شمار	روز پرداخت وجه	روز شمار	مبلغ تزیین شده
۲۰,۵۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۱۰,۹۱	۳۰,۱۵۰,۹۰۹	۱۰,۹۱	۲۰,۵۶۶,۶۶۶,۶۶۶

سود سود	سود سود
۱۲	۳

ب۱	ب۱
۳۰,۳۳۱,۷۷۷,۲۶۰	۳۰,۳۳۱,۷۷۷,۲۶۰
ب۲	ب۲
۱۰,۶۵۴,۸۱۸,۶۲۰	۱۰,۶۵۴,۸۱۸,۶۲۰

ب۱	ب۱
۲۵۸,۹۲۸,۸۸۸,۰۸۸	۲۵۸,۹۲۸,۸۸۸,۰۸۸
ب۲	ب۲
۸۶,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۸۶,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶

ب۱	ب۱
۵۰,۳۳۱,۰۰۰,۸۵۶۰	۵۰,۳۳۱,۰۰۰,۸۵۶۰
ب۲	ب۲
۱۸۸,۵۵۵,۵۵۵,۰۳۳۴	۱۸۸,۵۵۵,۵۵۵,۰۳۳۴

ب۱	ب۱
۱۰,۳۳۳,۱۳۳,۹۲۲	۱۰,۳۳۳,۱۳۳,۹۲۲
ب۲	ب۲
۵۱,۹۸۱,۸۸۸,۵۲۰	۵۱,۹۸۱,۸۸۸,۵۲۰

خر حساب

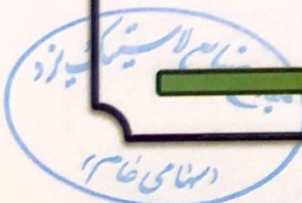
مبلغ تزیین اصل	بیت کل پرداختی
۲۳,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۲۳,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶
مبلغ تزیین سود	مبلغ تزیین سود
۱۰,۶۵۴,۸۱۸,۶۲۰	۱۰,۶۵۴,۸۱۸,۶۲۰

بیت کل پرداختی	بیت کل پرداختی
۲۳,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۲۳,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶
مبلغ تزیین سود	مبلغ تزیین سود
۱۰,۶۵۴,۸۱۸,۶۲۰	۱۰,۶۵۴,۸۱۸,۶۲۰

سود سود	سود سود
۱۰,۳۳۳,۱۳۳,۹۲۲	۱۰,۳۳۳,۱۳۳,۹۲۲

۸۱۲,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰

ب۱	ب۱	ب۱	ب۱	ب۱
۸۶,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۸۶,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۸۶,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۸۶,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۸۶,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶
ب۲	ب۲	ب۲	ب۲	ب۲
۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳



شرکت کارگزاری
مهرفارین
Mahrafarin





۲۵

۸۲۵۰۲۴۷

۱	فصلنامه
۱	مجله
	آبی

مبلغ سود	۱۳۳۸۱۹۲۸۱
سود سبب	۵۲۹۱۰۹۸۲۰

ب۱	مبلغ سود	۱۳۳۸۱۹۲۸۱
ب۲	سود سبب	۵۲۹۱۰۹۸۲۰

۱۵	مبلغ تراز شده	۹۶۶۱۱۶۵۸
۱۶	تاریخ سود	۱۳۹۱

۱۳	مبلغ سود
۱۴	سود سبب

ب۱	مبلغ تراز شده	۳۳۸۱۱۹۵۲۹
ب۲	مبلغ تراز سود ایرانی	۱۳۳۸۱۹۲۸۱

۱۱	مبلغ سود	۳۱۳۳۸۰۸۱۳۳
۱۲	سود سبب	۱۳۳۸۱۹۲۸۱

ب۱	مبلغ سود	۳۱۳۳۸۰۸۱۳۳
ب۲	سود سبب	۱۳۳۸۱۹۲۸۱

ب۱	مبلغ سود	۳۱۳۳۸۰۸۱۳۳
ب۲	سود سبب	۱۳۳۸۱۹۲۸۱

ب۱	مبلغ سود	۳۱۳۳۸۰۸۱۳۳
ب۲	سود سبب	۱۳۳۸۱۹۲۸۱

ب۱	مبلغ سود	۳۱۳۳۸۰۸۱۳۳
ب۲	سود سبب	۱۳۳۸۱۹۲۸۱

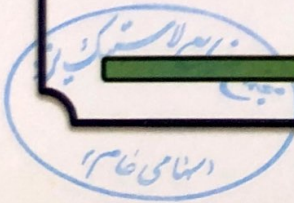
مبلغ تراز شده	۳۳۸۱۱۹۵۲۹
مبلغ تراز سود ایرانی	۱۳۳۸۱۹۲۸۱
مبلغ سود	۱۳۳۸۱۹۲۸۱

مبلغ سود	۳۱۳۳۸۰۸۱۳۳
سود سبب	۱۳۳۸۱۹۲۸۱

مجموعه فلسطین شمالی
تیران کد ۱۹۵

۱۰۳۸۳۳۱۸۱۳

مبلغ سود	۳۱۳۳۸۰۸۱۳۳	مبلغ سود	۳۱۳۳۸۰۸۱۳۳
سود سبب	۱۳۳۸۱۹۲۸۱	سود سبب	۱۳۳۸۱۹۲۸۱
مبلغ تراز شده	۳۳۸۱۱۹۵۲۹	مبلغ تراز شده	۳۳۸۱۱۹۵۲۹
تاریخ سود	۱۳۹۱	تاریخ سود	۱۳۹۱



شرکت کارگزاری
Mahrafarin

FROM :

FAX NO. :

Jan. 30 2006 12:39PM P1

شماره ۵۸۹۵۵ ت ۵۲۰۸۰

تاریخ ۱۳۸۵/۱۱/۳۰



جمهوری اسلامی ایران

رئیس جمهور

تصویب کمیته هیات وزیران

ماده ۳- نرخ تسویه نهایی اقساط تسهیلات بابت پرداختی‌های اعتبارات بیرونی استنادی و با حواله‌های ارزی تا قبل از تاریخ ۱۳۹۱/۷/۲۴ به ازای هر دلار و یا معادل آن به سایر ارزها بر اساس اعلام بانک مرکزی خواهد بود که به شرح ذیل محاسبه می‌گردد:

۱- ارزش حال یک واحد ارز پرداختی (شامل اصل و سود) در تاریخ ۱۳۹۱/۷/۲۴ بر حسب نرخ سود منتشر در قرارداد به صورت ارزی محاسبه می‌شود.

۲- کل بدهی موضوع بند (۱) بر حسب نرخ (۱۲,۲۶۰) ریال به ازای هر دلار و یا معادل آن به سایر ارزها بر حسب اعلام بانک مرکزی به ریال تبدیل می‌شود.

۳- ارزش حال مبلغ ریالی موضوع بند (۲) بر حسب نرخ سود تسهیلات عقود مشارکتی به ماخذ بیست درصد از تاریخ ۱۳۹۱/۷/۲۴ تا زمان تسویه بدهی محاسبه می‌گردد و مبلغ حاصله به عنوان اصل و فرع ریالی محاسبات موضوع بندهای (۱) و (۲) در نظر گرفته می‌شود.

تخصیص - تسهیلات گیرندگان که کالاهای وارداتی یا کالاهای تولیدی آن‌ها مشمول مقررات قیمت‌گذاری بوده است بر حسب اعلام وزارت صنعت، معدن و تجارت و تأیید کارگروه ملی مشمول تخفیف براساس رابطه $R(1 - \frac{R}{100})$ و حداکثر معادل پنج درصد خواهند بود.

PC- نسبت تأمین مالی از حساب ذخیره ارزی به کل تأمین مالی طرح (ارزی و ریالی).
 PC- قیمت کنترلی محصول تولید شده و به فروش رفته.

PM- قیمت بازار آزاد در داخل و در غیر این صورت، قیمت جهانی به تشخیص کارگروه
 T۲- تعداد دوره‌های شش ماهه بازپرداخت که مشمول قیمت‌گذاری بوده است.

T۱- تعداد کل دوره‌های شش ماهه طول عمر طرح مطابق گزارش توجیه فنی، مالی و اقتصادی طرح نزد بانک عامل.

ماده ۴- مشمولین ماده (۵) باید نظرسنجی‌های تعیین تکلیف نسبت به پرداخت اقساط سررسید شده انجام نمایند. در این صورت، مشمولین مزبور می‌توانند ارزش حال اقساط سررسید نشده به نرخ تسویه موضوع ماده (۵) را ظرف همان مدت به صورت یکجا پرداخت و با بر اساس نرخ سود تسهیلات عقود مبادله‌ای مجدداً در مهلت قراردادهای منقده و مصوبات قبلی هیئت امنای حساب ذخیره ارزی حسب مورد تسلیت نمایند.
 تبصره - در صورت عدم انجام تکلیف مقرر در این ماده، بدهکار مکلف به پرداخت بر اساس مفاد قراردادهای منقده و مصوبات قبلی هیئت امنای حساب ذخیره ارزی حسب مورد خواهد بود.
 ماده ۵- موارد ذیل مشمول استفاده از مزایای مقرر در ماده (۵) این آیین‌نامه بوده و سایر بدهکاران مشمول تسویه بدهی ارزی به نرخ ارز روزنامه اعلامی توسط بانک مرکزی خواهند بود.

الف- تسهیلات پرداختی قبل از تاریخ ۱۳۹۱/۷/۲۴ (راه اندازی اتاق مبادلات ارزی) تبصره-مخصوصاً آن دسته از تسهیلات گیرندگان که بخشی از تسهیلات قبل و بخشی دیگر بعد از تاریخ ۱۳۹۱/۷/۲۴ پرداخت شده است. صیقل بخشی بیش از تاریخ فوق مشمول ماده (۵) بوده و مطابق مشمول تسویه بدهی ارزی به نرخ ارز روزنامه اعلامی توسط بانک مرکزی خواهد بود.
 ب- بدهکارانی که به دلیل عدم رفع تعهد ارزی بابت ارائه پروانه سبز گمرکی مطابق با استاندارد حمل پرونده تعهداتی آنها مفتوح می‌باشد، در صورتی که تا سه ماه پس از ابلاغ این آیین‌نامه تعهد خود را ایفا نمایند.

about:blank

2015/08/10

استاد
 (نامی خام)



{ ۸۵ }



شماره ۸۶۹۴۷۵ ت ۵۵۱۶۴ هـ

شماره
تاریخ ۲۸ / ۸ / ۳۹۶

جمهوری اسلامی ایران
رئیس جمهور
تصویب امر هیات وزیران

بسمه تعالی
"با صلوات بر محمد و آل محمد"

وزارت امور اقتصادی و دارایی - وزارت صنعت، معدن و تجارت
وزارت نیرو - سازمان برنامه و بودجه کشور
بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

هیئت وزیران در جلسه ۱۳۹۶/۱۲/۲۷ به پیشنهاد های شماره ۹۶/۳۹۹۵۱۳۰/۱۰۰ مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۱۶ و شماره ۹۰/۲۵۹۰۷۸ مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۱۶ وزارتخانه های امور اقتصادی و دارایی و صنعت، معدن و تجارت و بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و به استناد اصل یکصد و سی و هشتم قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران تصویب کرده
آیین نامه اجرایی ماده (۲۰) قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور و اصلاحات بعدی آن، به شرح زیر اصلاح می شود:
۱- در ماده (۴) عبارت "تا پایان شهریور سال ۱۳۹۷" جایگزین عبارت "تا پایان اسفند سال ۱۳۹۶" می شود

۲- متون زیر به عنوان تبصره های (۴) و (۵) به ماده (۴) الحاق می شوند:
تبصره ۴- متقاضیان استفاده از مزایای آیین نامه ماده (۲۰) قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور که (۲۵) درصد علی الحساب سررسید شده (موضوع ماده (۲) آیین نامه) را پرداخت ننموده بدون شرط پرداخت (۲۵) درصد علی الحساب سررسید شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۳/۳۱ می توانند به صورت یکجا اقباط سررسیده شده را تمویه نمایند.
تبصره ۵- سهم سود بانک های عامل موضوع جزء (۵) بند (ج) شرایط و ضوابط اعطای تسهیلات از محل حساب ذخیره ارزی مصوب جلسه ۱۳۸۶/۵/۱۶ هیئت امنای حساب ذخیره ارزی برای بدهکاران حساب ذخیره ارزی که از مزایای این آیین نامه استفاده ننموده اند بعد از تبدیل به ریال از تاریخ ۱۳۹۱/۷/۳ معادل سه واحد درصد از سود پانزده درصد مندرج در آیین نامه تعیین می شود

اسحاق جهانگیری
معاون اول رئیس جمهور

Telearam.me/dotic

Jan. 30 2006 12:27PM P1

FRAX NO. :

FROM :

دستامی خام

شرکت کارگزاری
Mehrafarin



{ ۸۶ }



شماره ۱۲۹۱۸۸ / ۲۶۰۲۶۰۰۰۰

تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۱۹

جمهوری اسلامی ایران
رئیس جمهور
تصویب نامه هیئت وزیران

بسمه تعالی
بیا صلوات بر محمد و آل محمد

وزارت امور اقتصادی و دارایی - وزارت صنعت، معدن و تجارت
وزارت نیرو - سازمان برنامه و بودجه کشور
بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

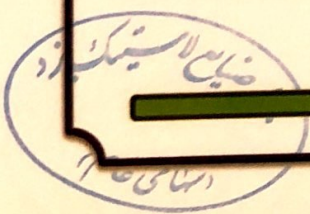
هیئت وزیران در جلسه ۱۳۹۷/۱۰/۱۲ به پیشنهاد شماره ۶۲/۱۷۹۵-۶ مورخ ۱۳۹۷/۹/۳ وزارت امور اقتصادی و دارایی و به استناد اصل یکصد و سی و هشتم قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران تصویب کرد:
در ماده (۴) اصلاحی آیین نامه اجرایی ماده (۲۰) قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور و اصلاحات پدید آن موضوع بند (۱) تصویب نامه شماره ۱۶۹۲۷۵/ت.۵۵۱۶۴-مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸، عبارت "تا پایان شهریور سال ۱۳۹۷" به عبارت "تا پایان خرداد سال ۱۳۹۸" و در تبصره (۳) الحاقی ماده یادشده، موضوع بند (۲) تصویب نامه مذکور، عبارت "۱۳۹۷/۳/۳۱" به عبارت "۱۳۹۷/۱۲/۲۹" اصلاح می شود.

اسحاق جهانگیری
رئیس اول رئیس جمهور

رونوشت به دفتر مقام معظم رهبری، دفتر رئیس جمهور، دفتر رئیس گروه قضاییه، دفتر معاون اول رئیس جمهور، دبیرخانه مجمع تشخیص مصلحت نظام، سازمان اداری و استخباراتی کشور، معاونت حقوقی رئیس جمهور، معاونت امور مجلس رئیس جمهور، دیوان محاسبات کشور، دیوان عدالت اداری، سازمان بازرسی کل کشور، معاونت قوانین مجلس شورای اسلامی، امور تدوین، تنقیح و انتشار قوانین و مقررات، کلیه وزارتخانه ها، سازمان ها و مؤسسات دولتی، نهادهای انقلاب اسلامی، روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران، دبیرخانه شورای اطلاع رسانی دولت و دفتر هیئت دولت ابلاغ می شود.

۵۷/۸۰/۳۰

FROM : FAX NO. : Jan. 30 2006 12:17PM P1





جمهوری اسلامی ایران

وزارت صنعت، معدن و تجارت

مهم‌ترین پروژه جهت ثبت در فرابورس ایران

سال ۱۳۹۸

شماره : 60/118496

تاریخ : 1398/04/29

پیوست : ندارد

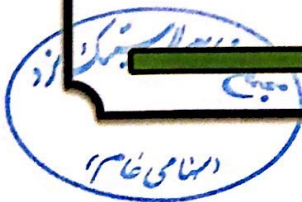
مدیرعامل محترم بانک آینده	جناب آقای رسول اف
مدیرعامل محترم موسسه مالی و اعتباری کوثر	جناب آقای رضایی
مدیرعامل محترم بانک حکمت ایرانیان	جناب آقای عسگرزاده
مدیرعامل محترم بانک خاورمیانه	جناب آقای عقیلی کرمانی
مدیرعامل محترم بانک قرض الحسنه رسالت	جناب آقای حسینزاده
مدیرعامل محترم بانک قرض الحسنه مهر ایران	جناب آقای اکبری
مدیرعامل محترم بانک قوامین	جناب آقای تاج
مدیرعامل محترم پست بانک ایران	جناب آقای شبیری
مدیرعامل محترم موسسه اعتباری ملل	جناب آقای جوادی
مدیرعامل محترم موسسه اعتباری نور	جناب آقای گلابگیرها
مدیرعامل محترم صندوق ضمانت صادرات ایران	سرکار خانم بهرامی
مدیرعامل محترم صندوق ضمانت سرمایه‌گذاری صنایع کوچک	جناب آقای مفسه

آئی - حائز اهمیت

موضوع : تعیین تکلیف تسهیلات حساب ذخیره ارزی با سلام.

احتراماً، به استحضار می‌رساند هشتاد و یکمین جلسه ستاد تسهیل و رفع موانع تولید در تاریخ ۱۳۹۸/۴/۱۱ به ریاست وزیر محترم صنعت، معدن و تجارت و رئیس ستاد برگزار و مقرر گردید: «به منظور پیشگیری از بروز اختلال در روند تولید و اشتغال واحدهای تولیدی مشمول ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید و جزء «د» بند «۶» قانون بودجه سال ۱۳۸۸، کلیه بانک‌های عامل از انجام هرگونه اقدامات حقوقی و اجرایی علیه این واحدها تا اتخاذ تصمیم نهایی در هیئت محترم وزیران خودداری نمایند. ضمناً بانکهایی که اقداماتی را در این زمینه انجام داده‌اند نیز نسبت به توقف اقدامات خارج نمودن از سرفصل بدهکاران غیر جاری و رفع محدودیت‌های اعمال شده، اقدام لازم را به عمل آورند.» لذا خواهشمند است دستور موکد صادر فرموده تا به فوریت اقدام لازم در خصوص اجرای کامل مصوبه صورت گرفته و نتیجه به این دبیرخانه منعکس گردد.

میتیم زالی
دبیر ستاد تسهیل و رفع موانع تولید





۱۶۴۵۲۷ ات

شماره
تاریخ ۳۸/۱۱/۲۶



جمهوری اسلامی ایران
رئیس جمهور
تصویب نامه هیئت وزیران

بسمه تعالی

"با صلوات بر محمد و آل محمد"

وزارت امور اقتصادی و دارایی - سازمان برنامه و بودجه کشور
بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

هیئت وزیران در جلسه ۱۳۹۸/۱۲/۲۵ به پیشنهاد شماره ۲۴۸۵۴۲ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۰ وزارت امور اقتصادی و دارایی و به استناد اصل یکصد و سی و هشتم قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران تصویب کرد:
آیین نامه اجرایی ماده (۲۰) قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، موضوع تصویب نامه شماره ۵۸۹۵۵/ت/۵۲۰۸۰ مورخ ۱۳۹۴/۵/۱۱ و اصلاحات بعدی آن، به شرح زیر اصلاح می شود:

۱- ماده (۴) به شرح زیر اصلاح و تبصره های (۲) و (۳) آن حذف و شماره تبصره (۴) به شماره (۲) اصلاح می شود:

ماده ۴- بدهکاران تا تاریخ ۱۳۹۹/۶/۳۱ فرصت دارند اقساط سررسید شده خود را به صورت یکجا پرداخت نمایند و یا در صورت عدم امکان پرداخت اقساط سررسیده شده به صورت یکجا، بانک عامل مکلف است بنا به درخواست مشتری نسبت به تقسیط بدهی این دسته از بدهکاران حداکثر تا چهار سال در اقساط شش ماهه با نرخ سود هجده درصد (۱۸٪) برای بدهکارانی که مجموع اصل تسهیلات دریافتی آنها بالای بیست میلیون (۲۰.۰۰۰.۰۰۰) دلار می باشد و با نرخ سود دوازده درصد (۱۲٪) برای بدهکارانی که مجموع اصل تسهیلات دریافتی آنها کمتر از بیست میلیون (۲۰.۰۰۰.۰۰۰) دلار می باشد اقدام نماید، عدم پرداخت اقساط در موعد مقرر مشمول وجه التزام تاخیر تادیه دین شامل نرخ سود به علاوه جرایم موضوع آیین نامه اجرایی وصول مطالبات غیر جاری مؤسسات اعتباری (ریالی و ارزی) خواهد شد.

تصویب نامه
شماره ۱۶۴۵۲۷
تاریخ ۳۸/۱۱/۲۶
دو ماهی خام



شماره ۱۶۴۵۳۷ / ات ۵۶۹۶۲ هـ

تاریخ ۳۸/۱۱/۲۶



جمهوری اسلامی ایران
رئیس جمهور
تصویب نامه هیئت وزیران

۲- در ماده (۵) عبارت "مشمول تسویه بدهی ارزی به نرخ ارز روزانه اعلامی توسط بانک مرکزی" به عبارت "موظف به تسویه بدهی به صورت ارزی (عین ارز) و یا معادل ریالی آن به نرخ بازار ثانویه ارز (اعلامی توسط بانک مرکزی)" اصلاح می شود.

۳- متن زیر به عنوان تبصره (۲) به ماده (۶) الحاق می شود:

تبصره ۲- در صورتی که بدهکاران، اقساط سررسید نشده یا بدهی تقسیط شده موضوع ماده (۴) این آیین نامه را زودتر از سررسید پرداخت نمایند صرفاً تا تاریخ واریز اقساط مشمول نرخ سود حسب مورد (هجده یا دوازده درصد) خواهند بود.

۴- ماده (۱۲) حذف می شود.

۵- در ماده (۱۶) عبارت "حساب های ارزی" به عبارت "حسب مورد جهت اعمال در سامانه (سیستم) حساب های ارزی (ریالی)" اصلاح می شود.

۶- تبصره ماده (۲۲) به شرح زیر اصلاح می شود:

تبصره - مابه التفاوت مربوط به تسهیلات تسویه شده موضوع این ماده به مآخذ تفاوت نرخ بهای تمام شده ارز برای بدهکار در روز تسویه (موضوع ماده (۳) این آیین نامه) یا روز تقسیط و تبدیل معوقات به ریال حداکثر تا تاریخ ۱۳۹۹/۶/۳۱ تا نرخ تسعیر ارز ترازنامه بانک عامل منتهی به پایان سال مالی ۱۳۹۸، محاسبه و به عنوان بدهی ریالی حساب ذخیره ارزی منظور خواهد شد. این بدهی از روز محاسبه مابه التفاوت تا زمان پرداخت به بانک عامل مشمول نرخ سود تسهیلات مصوب شورای پول و اعتبار نیز می باشد. بانک عامل موظف است پس از تسویه تسهیلات توسط بدهکار و تأیید حسابرس نسبت به آزادسازی وثایق اقدام نماید.

۷- ماده (۲۳) به شرح زیر اصلاح می شود:

ماده ۲۳- مهلت های مقرر در این آیین نامه به هیچ عنوان تمدید نخواهد شد و بدهکارانی که تا تاریخ ۱۳۹۹/۶/۳۱ برای استفاده از مزایای این آیین نامه مراجعه نمی نمایند، موظفند بدهی خود را با صورت ارزی (طبق قرارداد فی مابین بدهکار و بانک عامل) و یا با لایحه درخواست به بانک عامل مانده بدهی ارزی خود را (اقساط سررسید شده و آتی/اصلی، سود و وجه التزام تأخیر تأدیه دین) با نرخ بازار ثانویه ارز اعلامی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تبدیل به ریال نموده و طی چهار سال با اقساط شش ماهه و با نرخ سود هجده درصد (۱۸٪) تسویه نمایند. بدهی تبدیل شده به



شماره ۱۶۴۵۲۷ / ات ۵۶۹۶۲ هـ

تاریخ ۳۸ / ۱۷ / ۲۶



جمهوری اسلامی ایران
رئیس جمهور
تصویب نامه هیئت وزیران

ریال تا زمان تسویه مشمول نرخ سود هجده درصد (۱۸٪) می باشد و عدم پرداخت اقساط در موعد مقرر مشمول وجه التزام تأخیر تادیه دین شامل نرخ سود هجده درصد (۱۸٪) به علاوه جرایم موضوع آیین نامه اجرایی وصول مطالبات غیر جاری مؤسسات اعتباری (ریالی و ارزی) خواهد شد.
۹- متن زیر به عنوان ماده (۲۶) الحاق می شود:
ماده ۲۶- از تاریخ ابلاغ این آیین نامه، وجه ریالی دریافتی از بدهکاران به حساب ریالی که به همین منظور نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران افتتاح می شود، واریز خواهد شد.

اسحاق جهانگیری
معاون اول رئیس جمهور
محمد

