



بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
سبقت‌گامی

شماره: ۸۹/۶۱۵۲۶

تاریخ: ۱۳۸۹/۳/۲۳

پیوست: دارد

باسلام و احترام،

نظر به اینکه در برخی موارد گزارش‌های توجیهی فنی - مالی ارسالی برخی از بانک‌ها جهت قبول عاملیت انتشار اوراق مشارکت فاقد استانداردهای لازم جهت بررسی است خواهشمند است دستور فرمائید اطلاعات مربوط به این‌گونه گزارش‌ها قبلاً به شکل مطلوب از سوی آن بانک بررسی و مورد تأیید قرار گرفته و سپس طی گزارش جداگانه‌ای در سربرگ آن بانک جهت بررسی و اظهارنظر به بانک مرکزی ارسال گردد. ضمناً اطلاعات مندرج در گزارش‌های ارسالی باید شامل لیست پیوست باشد. بدیهی است در صورت عدم رعایت موارد فوق گزارش‌های ارسالی جهت اصلاح به بانک عامل عودت داده خواهد شد.

مدیریت کل اعتبارات

اداره اعتبارات

سید علی اصغر میر محمد صادقی

۲۸۱۶

محمد رضا حاجیان

۴-۱۶۱۵



بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

- ۱- مستندات مربوط به اخذ و تایق از ناشر
- ۲- مشخصات طرح شامل
 - ۱-۲- موضوع ، هدف و محل اجراء طرح
 - ۲-۲- عمر مفید، زمان شروع و خاتمه طرح
 - ۲-۳- محصولات تولیدی
 - ۳- برآورد میزان سرمایه گذاری لازم برای اجرای طرح (ارزی ریالی)
 - ۴- نحوه تأمین مالی (به همراه زمان بندی تأمین مالی)
 - ۴-۱- منابع داخلی
 - ۴-۲- منابع اوراق مشارکت
 - ۴-۳- استفاده از تسهیلات بانکی
 - ۴-۴- سایر منابع
 - ۵- نرخ بازده داخلی طرح به همراه NPV (با محاسبات مربوط)
 - ۶- ارزش افزوده طرح
- ۷- نقطه سر به سر
- ۸- درصد پیشرفت فیزیکی طرح
- ۹- دوره برگشت
 - ۱-۹- کل سرمایه گذاری
 - ۲-۹- تسهیلات اعطایی
 - ۱۰- مانده بدهی متقاضی انتشار اوراق مشارکت (معوق و جاری)
 - ۱۱- قیمت تمام شده طرح در وضعیت فعلی
 - ۱۲- پیش بینی سود و زیان طرح
 - ۱۳- تحلیل حساسیت
 - ۱۴- صورت منابع و مصارف طرح (صورت جریان نقدی Cash flow S.T).
 - ۱۵- میانگین نرخ تأمین مالی (تسهیلات + اوراق)
 - ۱۶- سایر توضیحات ضروری