



گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری پروژه

آرمان پرند مینا

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴



گزارش عملکرد

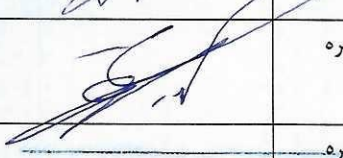
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

باسلام؛

به پیوست گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری پروژه آرمان پند مپنا مربوط به شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه

۳	• ترازنامه
۴	• صورت سود و زیان
۵	• جریان وجه نقد
۶	• یادداشت های توضیحی:
۸-۱۲	الف. اطلاعات کلی صندوق
	• توضیحات صندوق و شرکت پروژه

اعضای هیأت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء اعضای هیأت مدیره
گروه مدیریت نیروگاهی مپنا ایرانیان	خلیل بهبهانی	رئیس هیأت مدیره	
شرکت تولید برق عسلویه مپنا	-	نائب رئیس هیأت مدیره	
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	محمدرضا معادی خواه	عضو هیأت مدیره	
شرکت تولید برق توس مپنا	مسعود بحرانی	عضو هیأت مدیره	
شرکت تولید برق سهندج	یوسف پاشانژاد	عضو هیأت مدیره	
آدرس: تهران خیابان سهروردی شمالی خیابان هوپزه (شرقی) خیابان سهند خیابان شهید متحیر پلاک ۸ طبقه ۸			

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۱

www.apmprojectfund.ir

info@armanati.com

تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۷۵۸۰

فکس: ۰۲۱-۹۱۰۷۵۸۰ (داخلی ۱-۵)

صندوق سرمایه‌گذاری پروژه آرمان برند مینا
صورت سود و زیان جداگانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود(زیان) حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکت پروژه	-	-
هزینه‌های اداری و عمومی	(۳,۹۴۰)	(۲,۴۳۹)
(زیان) عملیاتی	(۳,۹۴۰)	(۲,۴۳۹)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۲۸	۱۴۱
(زیان) خالص	(۳,۹۱۲)	(۲,۲۹۸)
سود پایه هر واحد سرمایه‌گذاری		
سود(زیان) عملیاتی هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)	(۰)	(۰)

صندوق سرمایه‌گذاری پروژه آرمان پرنده مینا

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
			دارایی‌ها
			دارایی‌های غیر جاری
-	۲,۳۰۲	۱۱	دارایی‌های نامشهود
۱۲,۹۷۶,۰۶۸	۱۲,۹۷۶,۰۶۴	۱۲	سرمایه‌گذاری در شرکت پروژه
۱۲,۹۷۶,۰۶۸	۱۲,۹۷۸,۳۶۶		جمع دارایی‌های غیر جاری
			دارایی‌های جاری
۱۴,۳۰۰,۲۶۰	۱۴,۳۰۰,۲۶۴	۱۵	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۵۰۹	۲,۳۰۰	۱۶	موجودی نقد
۱۴,۳۰۰,۷۶۹	۱۴,۳۰۲,۵۶۴		جمع دارایی‌های جاری
۲۷,۲۷۶,۸۳۷	۲۷,۲۸۰,۹۳۰		جمع دارایی‌ها
			حقوق مالکانه و بدهی‌ها
			حقوق مالکانه
۹,۲۱۹,۵۰۴	۹,۲۱۹,۵۰۴	۱۷	سرمایه
۶۹۱,۸۰۵	۶۹۱,۸۰۵	۱۸	صرف واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۷,۳۳۹,۱۳۵	۱۷,۳۳۵,۲۲۳		سود انباشته
۲۷,۲۵۰,۴۴۴	۲۷,۲۴۶,۵۳۲		جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
			بدهی‌های جاری
۲۶,۳۹۳	۲۴,۳۹۹	۲۰	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۲۶,۳۹۳	۲۴,۳۹۹		جمع بدهی‌های جاری
۲۶,۳۹۳	۲۴,۳۹۹		جمع بدهی‌ها
۲۷,۲۷۶,۸۳۷	۲۷,۲۸۰,۹۳۰		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری پروژه آرمان پرنده مینا

صورت جریان‌های نقدی جداگانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	(مبالغ به میلیون ریال) ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:		
نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات	۴,۰۶۵	(۲,۹۰۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۴,۰۶۵	(۲,۹۰۲)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:		
سود دریافتی بابت سپرده‌های کوتاه‌مدت بانکی	۲۸	۱۴۱
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۲,۳۰۲)	(۱,۰۷۷)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲,۲۷۴)	(۹۳۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	-	-
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۷۹۱	(۳,۸۳۸)
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۵۰۹	۸,۱۲۴
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۲,۳۰۰	۴,۲۸۶

صندوق سرمایه‌گذاری پروژه آرمان پرند مپنا

گزارش عملکرد

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه و هدف صندوق

گروه شامل صندوق سرمایه‌گذاری پروژه آرمان پرند مپنا (شرکت اصلی) و شرکت فرعی آن است. صندوق سرمایه‌گذاری پروژه آرمان پرند مپنا در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۰۹ تحت شماره ۴۰۳۱۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۲۹ تحت شماره ۱۱۵۴۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۰۸ مجوز فعالیت خود را با شماره ۱۲۱/۴۲۱۵۲ از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ نموده است. موضوع فعالیت این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص وجوه جمع‌آوری شده به منظور اجرای پروژه توسعه شرکت تولید برق پرند مپنا (شرکت پروژه)، مطابق طرح توجیهی است که طی تشریفات مندرج در اساسنامه به تصویب رسیده است. پروژه مورد نظر در چارچوب اساسنامه و با رعایت مقررات، از طریق «شرکت پروژه» اجرا می‌شود. خصوصیات کلی پروژه، در بند ۳ امیدنامه و جزئیات آن در طرح توجیهی آمده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، شهید قندی، نیلوفر، خیابان سهند، خیابان شهید عبدالله متحیری (شاهین)، پلاک ۸، طبقه ۱، واحد شمالی، به کدپستی ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۱ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد. صندوق پروژه از واحدهای فرعی گروه مپنا می‌باشد.

۲-۱- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری پروژه آرمان پرند مپنا در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.apmprojectfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

صندوق سرمایه‌گذاری پروژه آرمان پرند مپنا از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- **مجمع صندوق** مجمع صندوق، در هر زمان از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری که حداقل یک درصد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران را در تملک دارند تشکیل می‌گردد. در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ خالص دارایی‌های مؤسسان صندوق عبارتند از:

ردیف	نام موسسین	تعداد واحدهای تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	۱۰.۰۰۰	۰
۲	شرکت گروه مپنا	۱*	۰

*در سال ۱۳۹۸ واحدهای سرمایه‌گذاری شرکت گروه مپنا از موسسین صندوق به شرکت گروه مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا به تعداد ۸,۹۰۱,۳۲۶,۸۹۹ منتقل شد و درصد واحدهای تحت تملک آن ۹۶.۵۴ درصد شد. در سال ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ تعدادی از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری، واحدهای خود را روی تابلو به فروش گذاشتند و شرکت گروه مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا اقدام به خرید کرد و درصد واحدهای تحت تملک آن ۹۷.۴۲ درصد است.

آخرین وضعیت واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در تاریخ تصویب صورت‌های مالی به شرح زیر می‌باشد:

صندوق سرمایه‌گذاری پروژه آرمان پرنده مینا

گزارش عملکرد

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

ردیف	عنوان	تعداد واحدها	درصد از کل دارایی‌ها
۱	گروه مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۸,۹۸۱,۶۹۹,۳۲۴	۹۷/۴۲
۲	شرکت تولید برق غرب کارون مینا	۲۳۷,۱۴۲,۱۹۹	۲/۵۷
۳	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰
۴	گروه مینا	۱	۰/۰۰
۵	اشخاص حقیقی	۶۵۳,۷۳۳	۰/۰۱
	جمع	۹,۲۱۹,۵۰۴,۲۵۷	۱۰۰

۲-۲ هیأت مدیره صندوق، هیأت مدیره صندوق متشکل از ۵ عضو شامل مدیر صندوق و چهار شخص حقیقی یا حقوقی به انتخاب مجمع صندوق است. مدیر صندوق و هر یک از اشخاص حقوقی منتخب به عنوان عضو هیأت مدیره باید ظرف ۲۰ روز پس از انتخاب، نماینده خود را برای حضور در جلسات هیأت مدیره معرفی نموده و نزد سازمان ثبت نماید.

۲-۳ مدیر صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۴ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، شهید قندی، نیلوفر، خیابان سهند، خیابان شهید عبدالله متحیری (شاهین)، پلاک ۸، طبقه ۱، واحد شمالی، به کدپستی ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۱ تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۰۹۷۹۰

۲-۴ متعهد پذیرهنویسی، شرکت تأمین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۳۸۶/۰۶/۱۲ به شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان و متعهدپذیرهنویس عبارتست از تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از تقاطع میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱، تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۸۸۵۰۹

۲-۵ ناظر فنی، شرکت مهندسی مسینان است که در تاریخ ۱۳۸۱/۱۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۹۷۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ناظر فنی عبارتست از تهران، خیابان شیخ بهایی شمالی، خیابان یازدهم، خیابان صابری، خیابان پانزدهم (نوری) پلاک ۱۲، تلفن: ۰۲۱-۸۸۶۱۳۰۶۷

۲-۶ بازارگردان، شرکت تأمین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۳۸۶/۰۶/۱۲ به شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان و متعهدپذیرهنویس عبارتست از تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از تقاطع میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱، تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۸۸۵۰۹

۲-۷ متولی صندوق، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ به شماره ثبت ۴۲۲۵۵۸ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۴۱۷۰۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، پلاک ۶، تلفن: ۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۴

۲-۸ حسابرس صندوق، حسابرس صندوق موسسه حسابرسی هشیار بهمند و حسابداران رسمی است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۳/۰۱ به شماره ثبت ۱۹۱۶ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، بالاتر از میدان شعاع، پلاک ۱۱۴، طبقه چهارم، واحد ۲۰، تلفن: ۰۲۱-۸۸۸۰۱۳۵۳

گزارش عملکرد

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

ویژگی‌های نیروگاه پرند و طرح توسعه آن

از بهمن ماه سال ۱۳۹۲، بررسی روش‌های تأمین مالی پروژه تبدیل نیروگاه گازی پرند به سیکل ترکیبی توسط شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی و گروه مپنا آغاز شد. پروژه‌ای که بر اساس پیشنهاد قیمت پیمانکار ساخت بر اساس استاندارد بین‌المللی نیروگاه‌های سیکل ترکیبی و مبتنی بر تجارب موجود مپنا در توسعه بخش بخار در دیگر مناطق کشور، ۴۰۷,۶۲۰,۰۰۰ یورو برآورد شده است. (باتوجه به تعدیلات صورت گرفته این رقم در صورت‌های مالی تماماً تبدیل به ریال شده است).

یکی از مهم‌ترین دلایل انتخاب نیروگاه پرند جهت اجرایی شدن پروژه سیکل ترکیبی ویژگی‌های ارزنده‌ای بود که این نیروگاه نسبت به سایر نیروگاه‌های گروه مپنا داشت. از جمله این مزیت‌ها می‌توان به موارد زیر اشاره کرد:

- دارای ۵ واحد توربین گازی از نوع ۹۴.۲۷ شرکت آنسالدو (آنسالدو انرژی ایتالیا) و یک واحد ۲MAP+ شرکت مپنا؛

- حضور در مجاورت بزرگترین مرکز مصرف برق کشور، تهران؛

- سرعت سنکرون بالا؛

- مدیریت حرفه‌ای؛

- امکان اعلام قیمت‌های بالا تا ۹۶٪ سقف نرخ پیشنهادی انرژی به بازار؛

- دریافت دستور تولید در اکثر ساعات سال؛

- کسب درآمد سلب فرصت به‌علت برنده‌بودن در حراج در زمانی که دستور تولید دریافت نمی‌کند؛

- تأمین ۶ درصد بار برق تهران در سال ۱۳۹۴؛

- ضریب بهره‌برداری ۴۸٪؛

- راندمان ۳۰.۲۱٪ در سال ۱۳۹۴؛

- قرار گرفتن در فهرست پروژه‌های شاخص کارنامه عملکرد شرکت برق منطقه‌ای تهران؛

- فروش بیش از ۵۰ درصد حجم بار تولیدی در بورس انرژی در سال ۱۳۹۴؛

- کسب رکورد بی‌سابقه دوره تعمیرات اساسی واحدها ۱ گازی در ۲۲ روز در سال ۱۳۹۴؛

مزایای تبدیل نیروگاه گازی به سیکل ترکیبی:

- افزایش راندمان تولید؛

در نیروگاه گازی به‌طور متوسط هر متر مکعب گاز طبیعی ۳ کیلووات ساعت و در نیروگاه سیکل ترکیبی

هر متر مکعب گاز طبیعی ۵ کیلووات ساعت برق تولید می‌شود؛

- افزایش ضریب بهره‌برداری تا ۹۰٪ ظرفیت عملی نیروگاه (این ضریب برای نیروگاه‌های گازی بین ۵۰ تا ۶۰

درصد است؛

- قرار گرفتن نیروگاه در زمره نیروگاه‌های همیشه در مدار "must run" و منبع تأمین بار پایه کشور؛
- پیرو قرارداد منعقد مورخ ۱۲ بهمن ماه ۱۳۹۲ در خصوص بیع متقابل، در سال ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ جمعاً مبلغ ۴.۹۱۳.۷۹۳ میلیون ریال دریافت شده است.

گزارش پیشرفت فیزیکی و مالی صندوق سرمایه‌گذاری پروژه آرمان پرنده مینا

امروزه ساختار مالی هر کشوری بخش حیاتی و عمده نظام اقتصادی به حساب می‌آید. ساختاری توسعه یافته با تکیه بر ابزارها و شیوه‌های متنوع، توانایی پاسخ‌گویی به نیازهای بنگاه‌ها در بخش‌های مختلف اقتصادی را خواهد داشت. با نگاهی به سیر تاریخی رشد کشورهای توسعه یافته، می‌توان دریافت اصلاحات مالی و خلق ابزارهای نوین مالی عامل کلیدی توسعه کشورها بوده است. به‌طور کلی نظام تأمین مالی در تمامی اقتصادها اعم از توسعه یافته، در حال توسعه و اقتصادهای نوظهور از دو بخش بانک‌محور و بازارمحور تشکیل شده است؛ اگرچه وزن و میزان بهره‌مندی از آن‌ها در کشورهای مختلف، متفاوت است. در سال‌های اخیر بازارهای مالی با توجه به انعطاف‌پذیری بیشتر با شرایط و تمایلات بنگاه‌ها، نقش مؤثرتری در این نظام ایفا کرده و باعث پویاتر شدن بخش مالی اقتصاد کشورها شده است. با نگاهی به ساختار تأمین مالی ایران در چند سال گذشته، می‌توان دریافت تأمین مالی در ایران بانک‌محور بوده که این بخش توانایی پاسخ‌گویی به تمام نیازهای متنوع اقتصاد را نداشته و خلاء حضور عنصر کارآمد تأمین مالی با انعطاف‌پذیری بیشتر را ایجاد کرده است. در این راستا، بسیاری از اشخاص حقوقی فعال در بازار سرمایه با بهره‌گیری از ساختار ابزارهای مالی کشورهای توسعه یافته، ابزاری متناسب با قوانین داخلی کشور طراحی کردند و راه را برای تأمین مالی بنگاه‌های اقتصادی هموار ساخته‌اند. اولین و ابتدایی‌ترین ابزارهای تأمین مالی از طریق بازار سرمایه، ابزارهای مبتنی بر بدهی و با پشتوانه دارایی از جمله اوراق صکوک هستند. با نگاهی به تاریخچه این اوراق در بازار سرمایه ایران می‌توان دریافت انتشار اوراق بدهی تا حد زیادی گره از پیشبرد پروژه‌ها و توسعه کشور باز کرده است.

با این حال تصور کنید پروژه یا شرکتی امکان تأمین پرداخت‌های دوره‌ای را نداشته باشد یا حد اعتبار اخذ شده آن اجازه دریافت تسهیلات دیگری به شرکت ندهد و یا به هر دلیل به دنبال تأمین مالی بلندمدت و گرفتن شریک در انجام پروژه باشد، استفاده از ابزار بدهی راه‌حل مناسبی برای تأمین مالی پروژه‌ها نخواهد بود. با توجه به نیاز تأمین مالی پروژه‌های متنوع حضور سازوکار صندوقی احساس شد که به‌صورت کلی طراحی شده و با ماهیت پروژه‌های مختلف، هم‌خوانی داشته باشد. به این منظور بر اساس قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید مصوب آذرماه ۱۳۸۸، ساز و کار تأمین مالی از طریق صندوق سرمایه‌گذاری پروژه به همت شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی و شرکت گروه مینا طراحی و به‌منظور تأمین مالی پروژه تبدیل نیروگاه گازی پرنده مینا به سیکل ترکیبی صورت گرفت.

صندوق سرمایه‌گذاری پروژه آرمان پرنده مپنا

گزارش عملکرد

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری پروژه ابزاری برای تأمین مالی از طریق سرمایه یا حقوق صاحبان سهام (Equity) است که با اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار تأسیس شده و به جمع‌آوری سرمایه از عموم و تخصیص آن به سرمایه‌گذاری در ساخت و تکمیل پروژه معین اشاره شده در امیدنامه و طرح توجیهی صندوق، می‌پردازد. در این نوع صندوق‌ها سرمایه‌گذاران مستقیماً در منافع حاصل از اجرای پروژه سهیم می‌شوند. هر صندوق پروژه مختص یک پروژه بوده و موضوع صندوق ساخت و تکمیل پروژه و سپس پایان یافتن فعالیت صندوق و تقسیم عواید حاصل از اجرای پروژه با توجه به ساختار پیش‌بینی شده در طرح توجیهی صندوق است.

هدف از تأسیس صندوق سرمایه‌گذاری پروژه آرمان پرنده مپنا، تأمین مالی جهت تبدیل نیروگاه گازی پرنده به یک نیروگاه سیکل ترکیبی از طریق احداث بخش بخار می‌باشد. قبل از برنامه‌ریزی جهت توسعه نیروگاه پرنده، این نیروگاه مشتمل بر ۶ واحد گازی با ظرفیت نامی کل برابر ۹۵۴ مگاوات بود. طرح توسعه این واحد گازی از طریق ساخت و نصب ۳ واحد بخاری هر یک به ظرفیت ۱۵۹ مگاوات و اتصال آن به خروجی بخش گازی انجام شد. احداث بخش بخار نیروگاه با تکیه بر شناخت و توان و منابع داخلی گروه مپنا اجرا شد. بخشی از نیاز مالی جهت اجرایی شدن طرح توسعه سیکل ترکیبی نیروگاه از طریق منابع مالی صندوق پروژه برآورد شده است. طی پذیره‌نویسی اولیه که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۱۶ از طریق بورس انرژی ایران انجام شد مبلغ ۱۰۰۱۰ میلیارد ریال جمع‌آوری شد.

مزایای تأمین مالی از طریق صندوق پروژه

شاید بتوان گفت دلیل اصلی برای انتخاب روش تأمین مالی از طریق صندوق پروژه مزایای بسیاری بود که این ابزار نسبت به سایر ابزارهای مالی داشت. از جمله این مزایا می‌توان به موارد زیر اشاره کرد.

• کاهش زمان افزایش سرمایه؛

○ زمان‌بندی و مبالغ افزایش سرمایه صندوق در امیدنامه صندوق درج می‌شود؛

○ کاهش مدت پذیره‌نویسی؛

○ عدم نیاز به ثبت تغییرات سرمایه نزد مرجع ثبت شرکت‌ها؛

• کنترل ریسک پروژه و جلوگیری از تسری ریسک پروژه به مالکان آن (به دلیل وجود شخصیت حقوقی

مستقل و نهادهای نظارتی و مالی)؛

• امکان بهره‌مندی از مزایای مالیاتی قانونی صندوق‌های سرمایه‌گذاری؛ در صورت مالیات نقل و انتقال؛

• عدم لغو/تأخیر پروژه به دلیل کمبود منابع مالی؛

گزارش پیشرفت فیزیکی و مالی

در حال حاضر عملیات نصب و راه‌اندازی هر سه واحد بخار (بخش توسعه نیروگاه پرند) تکمیل شده و کلیه واحدهای نیروگاه به صورت نرمال و مطابق دستورات دیسپاچینگ ملی در مدار قرار داشته و فرآیند قیمت دهی آن نیز در بازار برق عملیاتی شده است. در نتیجه عملیات احداث هر سه واحد بخار نیروگاه اتمام یافته است و گواهی بهره‌برداری تجاری هر سه واحد دریافت شده است. به علاوه صورتجلسه خاتمه پیمان هر سه واحد نیز امضا شده است. اولین نیروگاه سیکل ترکیبی است که تحت قرارداد بیع متقابل مبتنی بر مجوز بودجه سال ۱۳۹۲ اقدام به سرمایه‌گذاری کرده که به بهره‌برداری کامل رسیده است.

در همین راستا کلیه هزینه‌های قرارداد EPC فیمابین گروه مپنا و شرکت پروژه پرداخت شده است و بدهی‌ای از این بابت در حساب‌های فیمابین وجود ندارد. در ارتباط با قرارداد بیع متقابل، از سال ۱۳۹۸ تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی شرکت پروژه (۱۴۰۴/۰۳/۳۱) مبلغ ۳۰,۷۳۶,۵۴۷ میلیون ریال دیگر نیز دریافت شده است و تا کنون مبلغ ۲۴,۳۱۲,۱۱۱ میلیون ریال از این دریافتی در حساب تعهدات قرارداد بیع متقابل ثبت شده و باقیمانده مطابق رهنمود سازمان حسابرسی به عنوان کاهنده استهلاک و درآمد غیرعملیاتی منظور شده است. شایان ذکر است با توجه به رویه گروه مپنا وجوه مذکور توسط گروه و با مذاکرات فیمابین گروه و وزارت نیرو دریافت شده و تبدیل به مطالبات شرکت پروژه از گروه مپنا شد. با تلاش هیأت‌مدیره و در جهت حفظ منافع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری بخشی از مطالبات مذکور در جهت تأمین تجهیزات دو واحد ۲۵ مگاواتی DG صرف شد. این دو نیروگاه ۲۵ مگاواتی دارای قرارداد فروش تضمینی هستند.

آخرین وضعیت انحلال و خاتمه فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری پروژه آرمان پرند مپنا:

اقدامات لازم در خصوص انحلال صندوق توسط مدیر صندوق سرمایه‌گذاری پروژه آرمان پرند مپنا در حال انجام است. در حال حاضر فعالیت جاری صندوق در حال پیگیری است. فرآیند تصفیه، انحلال یا پایان دوره ساخت صندوق در ماده‌های ۶۴ الی ۶۶ اساسنامه صندوق توضیح داده شده است. با توجه به اجرای موفقیت‌آمیز پروژه ضروری است تا طبق بند ۵ ماده ۶۴ اساسنامه شرکت پروژه به سهامی عام تبدیل و در یکی از بازارهای بورس یا خارج از بورس پذیرش شود. این مهم در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۱ صورت گرفته و شرکت در بازار دوم فرابورس پذیرفته شده است. و مقرر گردید که پس از تبدیل شرکت پروژه از سهامی خاص به سهامی عام و درج آن مطابق بند ۷ ماده ۶۴ اساسنامه، سهام شرکت به نسبت تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری هر یک از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری اختصاص خواهد یافت و گواهی سرمایه‌گذاری ایشان ابطال خواهد شد.

پیش از عملی شدن بند ۷ ماده ۶۴ اساسنامه طبق تعهد بند ۸-۳ نامه ابلاغ پذیرش شرکت، خرید واحدهای سرمایه‌گذاری طبق آخرین قیمت جدول بازارگردانی توسط بازارگردان صندوق به انجام خواهد رسید و چنانچه شایان ذکر است که پیش از تبدیل شرکت به سهامی عام مطابق بند ۵۲ اساسنامه از محل مطالبات صندوق از

گزارش عملکرد

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

شرکت، افزایش سرمایه به مبلغ ۴,۱۰۳,۶۶۳ صورت پذیرفت. این مهم در مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۲ به تصویب رسیده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۱ به ثبت رسید. پس از افزایش سرمایه اقدامات شرکت در جهت ثبت نزد سازمان بورس و واوراق بهادار پیگیری شد که در همین راستا تغییر مبلغ اسمی هر سهم، تغییر تعداد اعضای هیأت‌مدیره، نقل و انتقالات سهام وثیقه مدیران به انجام رسید و در نهایت مجوز تبدیل شرکت از سهامی خاص به سهامی عام دریافت شد که این مهم در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۱ به ثبت رسید. با توجه به پذیرش و درج شرکت تولید برق پرنده مینا در فرابورس ایران انتظار می‌رود سال ۱۴۰۴، سال پایانی عمر صندوق باشد. شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۴ در بازار دوم فرابورس با نماد «برق پرنده» درج شده است و در حال حاضر مدیران شرکت در تلاش‌اند تا پیش‌نیازهای عرضه برآورده شده و پس از آن در انتظار شرایط مساعد بازار جهت عرضه می‌باشد. شایان ذکر است واحدهای سرمایه‌گذاری سرمایه‌گذارانی که تمایل به فروش واحدهای خود داشتند، طبق جدول بازارگردانی و در سررسید آن (۱۴۰۳/۰۷/۱۶) خریداری شد. این مهلت تا ۱۴۰۳/۰۸/۱۶ نیز تمدید شد. در حال حاضر ملاک عرضه شرکت پروژه بند ۵ و ۷ ماده ۶۶ اساسنامه بوده و تغییری در این بندها صورت نگرفته است.

مهلت عرضه شرکت پروژه تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۴ بوده است، با توجه به برگ تشخیص مالیات صادر شده برای شرکت پروژه و تعیین تکلیف آن و تأثیر این مهم بر قیمت عرضه سهام، درخواست تمدید مهلت عرضه از سوی شرکت پروژه طی نامه شماره ۳۶۱۷/۱۰۳۹ مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۹ برای شرکت فرابورس ایران ارسال شده است.