



تاسیس ۱۲۶۳

شماره: ۱۴۰۲/۱۶۲۰۴ الف ت

تاریخ: ۱۴۰۲/۱۲/۰۸

اتاق بازرگانی، صنایع، معادن و کشاورزی تهران

به نام خداوند یکتا

**رؤسا، دبیران و اعضای محترم هیئت مدیره تشکل های اقتصادی وابسته**  
**موضوع: اطلاع رسانی راهنمای الزامات پذیرش و عرضه اولیه سهام در بورس تهران**

با درود و سلام،

احتراماً ضمن قدردانی از ریاست محترم کمیسیون بازار پول و سرمایه اتاق بازرگانی، صنایع، معادن و کشاورزی تهران، سرکار خانم فریال مستوفی، در خصوص پذیرش و عرضه سهام یکی از شرکتهای معرفی شده؛ و همچنین پذیره نویسی یکی از پروژههای معرفی شده از سوی کمیسیون در بورس و اوراق بهادار تهران، به پیوست راهنمای "الزامات پذیرش و عرضه اولیه سهام در بورس تهران (IPO)" و "الزامات عرضه سهام شرکت پروژه" جهت بهره برداری تقدیم حضور می گردد. لذا خواهشمند است دستور فرمائید تا موضوع فوق به نحو مقتضی به اعضای زیرمجموعه تشکل اطلاع رسانی گردد.

پیشاپیش از دستور مساعد جنابعالی کمال تشکر را دارم.

امیررضا بیدگلی

مدیر امور تشکلهای و مسئولیت اجتماعی

حضر - ثبت  
- اطلاع رسانی به اعضای محترم  
- اطلاع رسانی به اعضای محترم  
- به دفتر  
- اطلاع رسانی

۱۴۰۲/۱۲/۰۹

رونوشت:

جناب آقای دکتر بهمن عشقی دبیر کل محترم اتاق بازرگانی، صنایع، معادن و کشاورزی تهران جهت استحضار  
سرکار خانم فریال مستوفی ریاست محترم کمیسیون بازار پول و سرمایه جهت استحضار  
سرکار خانم مریم فدایی معاون محترم امور کمیسیون ها و هیئت نمایندگان جهت استحضار

استحضار  
شماره: ۱۴۰۲-۲-۴۰۰  
تاریخ: ۱۴۰۲/۱۲/۰۹

تهران: خیابان خالد اسلامبولی، پلاک ۸۲، صندوق پستی: ۱۵۸۷۵/۳۸۱۸

کدپستی: ۱۵۱۱۹۱۷۶۱۳ شناسه ملی: ۱۴۰۰۷۲۷۷۹۴۶

تلفن: ۵-۸۸۷۲۳۸۰۱-۵ نامبر: ۲-۸۸۷۲۰۴۶۱-۲ مرکز تماس: ۱۸۶۶

www.tccim.ir • info@tccim.ir

## راهنمای پذیرش و عرضه اولیه سهام در بورس تهران (IPO)

### الزامات پذیرش<sup>۱</sup>:

- حداقل مبلغ سرمایه ثبت شده ۱۲۰ میلیارد تومان باشد یا ارزش بازار سهام شرکت از ۱,۰۰۰ میلیارد کمتر نباشد
- در یک دوره مالی/سال مدالی منتهی به پذیرش سودآور بوده و چشم انداز روشنی از تداوم سودآوری داشته باشد
- وجه نقد حاصل از فعالیت عملیاتی طی دوره مالی اخیر مثبت باشد
- گزارش حسابرس در دو دوره مالی منتهی به پذیرش عدم اظهار نظر یا مردود نباشد
- نسبت حقوق صاحبان سهام به کل دارایی‌ها حداقل ۱۵ درصد باشد
- دعاوی حقوقی له یا علیه متقاضی، دارای اثر با اهمیت بر صورت های مالی وجود نداشته باشد
- کلیه سهام شرکت عادی باشد
- شرکت سهامی عام یا تعاونی سهامی عام بوده و نزد سازمان ثبت شده باشد
- سود خالص حداقل ۱۵۰ میلیارد تومان (پیشنهاد بورس تهران)

### مراحل انجام کار<sup>۲</sup>:

۱. عقد قرارداد با مشاور پذیرش (یکی از شرکتهای تامین سرمایه، مشاور سرمایه گذاری و یا سایر نهادهای مالی دارای مجوز)
۲. تکمیل مدارک و مستندات و تنظیم امیدنامه
۳. برگزاری جلسه هیات پذیرش بورس تهران (در صورت اخذ پذیرش ادامه مراحل ...)
۴. تبدیل شرکت به سهامی عام
۵. گزارش ارزش گذاری شرکت و مذاکرات لازم
۶. انجام عرضه اولیه سهام

---

<sup>۱</sup> الزامات پذیرش در بازار دوم بورس تهران، که نسبت به بازار اول شرایط سهل تری دارد  
<sup>۲</sup> بسته به آمادگی شرکت و نتایج جلسات و گزارش ها، ممکن است مجموع فرآیند بین ۶ تا ۹ ماه زمانبر باشد

## راهنمای عرضه سهام شرکت پروژه

### الزامات پذیرش و اخذ مجوز عرضه عمومی:

- حداقل ۶۰٪ پیشرفت فیزیکی مورد تایید کارشناس رسمی دادگستری
- حداقل سرمایه ثبتی شرکت پروژه ۵۰۰ میلیارد تومان
- انجام رتبه بندی اعتباری پروژه توسط شرکتهای رتبه بندی اعتباری دارای مجوز از سازمان بورس
- گزارش توجیهی مورد تایید مشاور ذیصلاح سازمان برنامه
- ارائه برنامه و پیش بینی نحوه تامین منابع ارزی

### مراحل انجام کار:

۱. عقد قرارداد با مشاور پذیرش و عرضه
۲. تکمیل مدارک و تنظیم امیدنامه
۳. برگزاری جلسه هیات پذیرش بورس تهران (در صورت اخذ پذیرش ادامه مراحل...)
۴. صدور مجوز عرضه عمومی از سوی مدیریت نظارت بر بازار اولیه سازمان بورس
۵. پذیره نویسی عمومی و تامین منابع مالی