گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت انتشار اوراق مرابحه

شرکت سیمان فارس (سهامی عام)

شرکت سیمان فارس (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ و ۲
- بیانیه ثبت هیأت مدیره در خصوص انتشار اوراق مرابحه	۱ الی ۴۰

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
به هیات مدیره
شرکت سیمان فارس (سهامی عام)

۱- بیانیه ثبت با تأیید بانی (شرکت سیمان فارس (سهامی عام)) و مشاور عرضه (شرکت تامین سرمایه امین (سهامی عام)) با موضوع انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳٫۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر سود و زیان فرضی و یادداشت‌های همراه که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیات مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای مفاد قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه ۱۳۸۴ و دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب آذر ماه ۱۳۹۰ و مصوبه‌های بعدی با هدف توجیه اقتصادی و مالی طرح انتشار اوراق مرابحه شرکت سیمان فارس (سهامی عام) با موضوع تأمین منابع مالی لازم جهت خرید بخشی از تجهیزات پروژه انتقال کارخانه به منطقه خرامه ، تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت، تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این گزارش توجیهی ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق برنامه‌های آتی شرکت که در بیانیه ثبت مصوب هیات مدیره درج شده، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت انتشار اوراق فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات، به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت‌های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

تهران ، خیابان وحید دستگردی ، بین مدرس و آفریقا ، پلاک ۲۹۰ ، طبقه ۴
کدپستی ۱۹۱۷۶۸۳۸۱۵ ، صندوق پستی ۴۸۹۹ - ۱۳۱۵۵
تلفن : ۸۸۷۹۱۴۳۷ و ۸۸۷۸۵۷۶۵ و ۸۸۷۹۱۴۹۹
فاکس : ۸۸۷۹۱۴۷۰
پست الکترونیکی : info@iranmashhood.com
پایگاه الکترونیکی : www.iranmashhood.com

اهواز، کیان پارس، فلکه سوم، اول خیابان اردیبهشت
پلاک ۳۳، طبقه دوم، واحد۴
کدپستی ۶۱۵۵۶۸۹۵۳
تلفکس: ۰۶۱-۳۳۳۶۶۰۹۷

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده (ادامه)
شرکت سیمان فارس (سهامی عام)

گزارش در مورد رعایت مفاد دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه

۵- موارد قابل ذکر درخصوص رعایت مفاد دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به شرح ذیل می باشد:

۵-۱- علیرغم پذیرش سمت توسط ارکان، تاکنون قراردادهای مربوطه بین طرفین منعقد نگردیده است.

۵-۲- الزامات تبصره۳ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه درخصوص کفایت وثایق بابت تضمین تعهدات منوط به بررسی در زمان صدور مجوز انتشار اوراق است .

۵-۳- بیانیه ثبت تا تاریخ این گزارش، به تأیید ناشر (نهاد واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)) به عنوان یکی از ارکان تأیید کننده، نرسیده است.

سایر موارد

۶- همان‌گونه که در بیانیه ثبت پیوست مشهود است، بخشی از منابع مورد نیاز جهت اجرای پروژه از محل فروش زمین‌های متعلق به شرکت تامین می‌گردد که مبالغ پیش بینی شده از این محل بر اساس ارزش‌های منطقه‌ای برآورد شده است.

۷- تأیید نهائی ارکان انتشار اوراق مرابحه که توسط بانی معرفی شده‌اند، مطابق قوانین و مقررات موضوعه به عهده سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد. همچنین لازم به تاکید است صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به ارائه مدارک و مستندات موضوع مواد ۱۷ و ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب آذر ماه ۱۳۹۰ و مصوبه‌های بعدی به سازمان مزبور خواهد بود.

تاریخ: ۱۳ تیر ۱۴۰۲

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت
ایران مشهود (حسابداران رسمی)

نیما جناب	سید عباس اسمعیل زاده باکدامن
شماره عضویت ۹۰۱۸۲۴	شماره عضویت ۸۰۰۰۵۲

سازمان بورس و اوراق بهادار
کد: F-SP-50

بیانیهٔ ثبت

موضوع مادهٔ ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب ۱۳۸٤)

فرم ب-۸

بیانیهٔ ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت سیمان فارس (سهامی عام)

شرکت سیمان فارس (سهامی عام)

استان فارس، شهرستان شیراز، شماره ثبت بانی: ۱۲۲۴۰

شیراز- بل امیرکبیر- خیابان فاخته ۲ نبش بن‌بست شهید جمال اولیایی- پلاک ۰ طبقه همکف
تلفن ۰۷۱-۳۸۲۲۸۶۴۴
کد پستی: ۷۱۸۸۷۴۶۸۴۷

شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)

شمارهٔ ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۲۱۰۵
ثبت شده در ۱٤۰۱/۱۲/۰۹

تذکر:
ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزلهٔ تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.

گزارش

شرکت سیمان فارس (سهامی عام)

۳ میلیون ورقه مرابحه

این بیانیه در اجرای مادهٔ ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به‌منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضهٔ اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه **ناشر** نامیده می‌شود) به منظور تأمین مالی شرکت سیمان فارس (سهامی عام) (که در این بیانیه **بانی** نامیده می‌شود) بر اساس مجموعهٔ فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحلهٔ ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط **ناشر** و **بانی** تهیه گردیده‌است. **بانی** مسؤولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می‌نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضهٔ اوراق مرابحهٔ موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته‌اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات برمبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می‌باشند.

سرمایه‌گذاران به‌منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می‌توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت **شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه** به آدرس http://www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی‌های شرکت **واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)** از طریق سایت‌های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت سیمان فارس (سهامی عام) سهامی عام، در تاریخ ۱۳۸۳/۰۶/۳۰ در فهرست نرخ‌های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه‌بندی در صنعت سیمان، آهک و گچ، با نماد سفار مورد معامله قرار می‌گیرد.

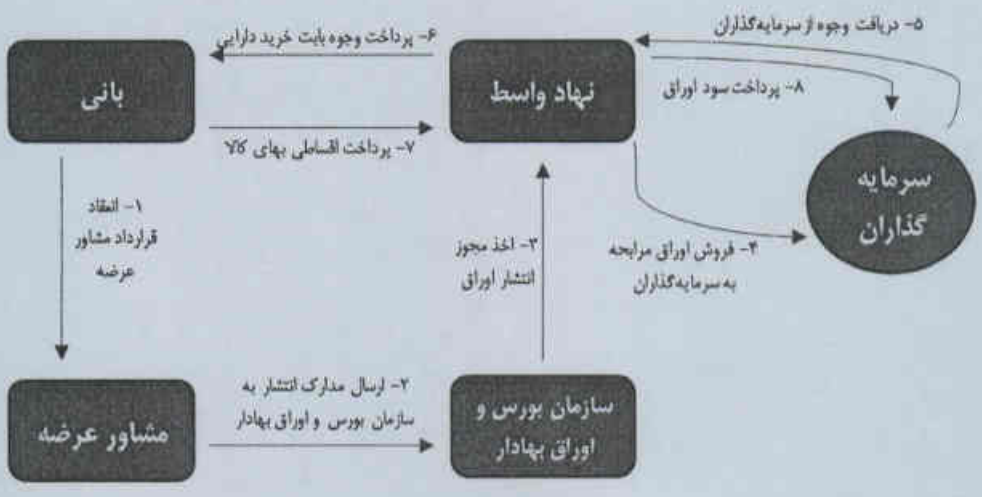
فهرست مطالب

تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه ۴
ساختار طرح تأمین مالی ۴
مشخصات دارایی در نظر گرفته‌شده برای خرید ۴
شرایط مرابحه ۴
مشخصات اوراق مرابحه ۵
رابطهٔ دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) ۷
مشخصات شرکت سیمان فارس (سهامی عام) ۱۰
موضوع فعالیت ۱۰
مدت فعالیت ۱۰
سهامداران ۱۰
مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل ۱۱
مشخصات حسابرس/ بازرس بانی ۱۱
سرمایهٔ بانی ۱۱
روند سودآوری و تقسیم سود شرکت سیمان فارس (سهامی عام) ۱۱
وضعیت مالی بانی ۱۳
وضعیت اعتباری بانی ۱۶
بدهی‌ها ۱۶
تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی ۱۶
مطالبات و ذخایر ۱۷
پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی ۱۸
مشخصات ناشر ۳۳
عوامل ریسک ۳۴
ارکان انتشار اوراق مرابحه ۳۶
عامل فروش اوراق ۳۶
عامل پرداخت ۳۷
متعهد پذیره‌نویسی ۳۷
بازارگردان ۳۸
سایر نکات با اهمیت ۳۹

تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت سیمان فارس (سهامی عام) می‌باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوهٔ ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته‌شده برای خرید

براساس برنامهٔ طراحی‌شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت سیمان فارس (سهامی عام) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضهٔ اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: بخشی از تجهیزات پروژه انتقال کارخانه به منطقه خرامه به شرح جدول زیر:

نمایه ۱: مشخصات دارایی

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
سنگ شکن	۶۵۰,۰۰۰
سالن اختلاط مواد و سیستم انتقال مواد	۷۵۰,۰۰۰
آسیاب مواد خام	۱,۸۵۰,۰۰۰
جمع	۳,۲۵۰,۰۰۰

بانی در نظر دارد به منظور تامین مالی خرید تجهیزات پروژه، اقدام به انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال نماید و مابقی را از محل منابع داخلی شرکت تامین کند.

(۲) ارزش دارایی‌ها بر اساس رویه متداول تجاری بانی و طبق پیش‌فاکتور دریافتی از فروشندگان می‌باشد.

شرایط مرابحه

شرایط فروش اقساطی دارایی‌های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می‌باشد:

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۵,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

نمایه ۲: مواعد و مبالغ اقساط اوراق

نوبت پرداخت	تاریخ پرداخت	مبلغ پرداختی (ریال)
۱	۱۴۰۲/۸/۱	۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۲	۱۴۰۲/۱۱/۱	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۳	۱۴۰۳/۲/۱	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۴	۱۴۰۳/۵/۱	۱۷۵,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۲ ← ۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۵	۱۴۰۳/۸/۱	۱۷۳,۴۴۲,۶۲۲,۹۵۱
۶	۱۴۰۳/۱۱/۱	۱۶۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۸
۷	۱۴۰۴/۲/۱	۱۷۱,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۹
۸	۱۴۰۴/۵/۱	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸ ← ۱۷۵,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۲
۹	۱۴۰۴/۸/۱	۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۱	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۱	۱۴۰۵/۲/۱	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۲	۱۴۰۵/۵/۱	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۱۳	۱۴۰۵/۸/۱	۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۱۴	۱۴۰۵/۱۱/۱	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۵	۱۴۰۶/۲/۱	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۶	۱۴۰۶/۵/۱	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
		۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش‌گفته بازنگری خواهد شد. در صورت خرید بخشی از اوراق مرابحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.

مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامهٔ تشریح‌شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرابحه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به بانی پرداخت خواهد نمود.

(۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: خرید تجهیزات پروژه،

(۲) مبلغ اوراق مرابحهٔ در دست انتشار: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

(۳) مبلغ اسمی هر ورقهٔ مرابحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۴) تعداد اوراق مرابحهٔ در دست انتشار: ۳,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،

(۶) شیوهٔ عرضه: به قیمت بازار به روش حراج،

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال

(۸) نرخ مرابحه: ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشرشده می‌باشد. پس از ۴ سال معادل ۴۸ ماه از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارندهٔ آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دورهٔ عمر اوراق: ۴ سال،

(۱۰)مقاطع پرداخت‌های مرتبط با اوراق مرابحه: هر سه ماه یک‌بار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۱)تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۰۵/۱،

(۱۲) **مدت عرضه:** سه روز کاری،

(۱۳)معاملات ثانویهٔ اوراق مرابحه: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،

خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.

کارمزد و هزینهٔ پذیره‌نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره‌نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ‌های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴)شیوهٔ بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار

(۱۵)قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد

(۱۶)ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)

- وثیقه‌ها:

اوراق بهادار با شرایط زیر با رعایت دستورالعمل توثیق اوراق بهادار نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی و تسویه وجوه به ناشر برای پشتیبانی از تعهدات بانی وثیقه شده است:

نمایه ۳: وثائق

شرح	ضریب- نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار	حد جبران ارزش -وثیقه	درصد روزهای معاملاتی در یک سال اخیر	قیمت میانگین شش (ریال) ماهه	مجموع مبلغ پوشش داده شده از اصل و سود اوراق با احتساب ضریب (میلیون ریال)	تعداد اوراق جهت وثیقه	مجموع مبلغ پوشش داده شده از اصل و سود اوراق بهادار -میلیون ریال	درصد توثیق
سیمان فارس نو	۱.۳	۱	۹۷٪	۶۸,۳۳۸	۳,۷۴۴,۰۰۰	۵۴,۷۸۶,۵۰۳	۲,۸۸۰,۰۰۰	۵۰٪
سیمان خوزستان	۱.۳	۱	۹۶٪	۳۷,۸۶۷	۱,۸۷۲,۰۰۰	۴۹,۴۳۶,۱۸۵	۱,۴۴۰,۰۰۰	۲۵٪
سیمان خزر	۱.۳	۱	۹۷٪	۲۹,۷۱۹	۱,۸۷۲,۰۰۰	۶۲,۹۹۰,۰۰۷	۱,۴۴۰,۰۰۰	۲۵٪
مجموع					۷,۴۸۸,۰۰۰		۵,۷۶۰,۰۰۰	۱۰۰٪

*تعداد دقیق سهام وثیقه بر اساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص میانگین قیمت ۶ ماهه سهام وثیقه در تاریخ انتشار تعیین می‌گردد.

- حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود؛
- عامل فروش: شرکت کارگزاری صبا تامین (سهامی خاص)؛
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویهٔ وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تامین سرمایه امین (سهامی عام)،
- متعهد پذیره‌نویسی: شرکت تامین سرمایه امین (سهامی عام)،

(۱۷)مشاور عرضه: شرکت تامین سرمایه امین (سهامی عام)،

رابطهٔ دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)، متعهد به مفاد بیانیهٔ ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیهٔ ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می‌دهند:

(۱) پرداخت وجوه ناشی از انتشار اوراق به بانی و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی دارایی/ دارایی‌ها با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر و فروش اقساطی آن‌ها به خود بانی:

نمایه ٤: دارایی‌های مبنای انتشار اوراق

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
سنگ شکن	۶۵۰,۰۰۰
سالن اختلاط مواد و سیستم انتقال مواد	۷۵۰,۰۰۰
آسیاب مواد خام	۱,۸۵۰,۰۰۰
جمع	۳,۲۵۰,۰۰۰

بانی در نظر دارد به منظور تامین مالی خرید تجهیزات پروژه، اقدام به انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال نماید و مابقی را از محل منابع داخلی شرکت تامین کند.

(۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف،

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین‌شده برای دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارندهٔ ورقهٔ مرابحه،

(۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم‌به با حق توکیل به غیر،

(۵) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به‌ویژه موارد ذیل:

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی واعادهٔ دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف واسترداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوای خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تامین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیهٔ این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارندهٔ ورقهٔ مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحهٔ شرکت سیمان فارس (سهامی عام) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویهٔ وجوه،

کارمزد وکالت

شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) بابت وکالت جهت انجام موضوع طرح مندرج در این بیانیه، مبلغی از دارندگان اوراق مرابحه دریافت نخواهد نمود.

تعهدات شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیهٔ ثبت، به شرح زیر می‌باشد:

(۱) شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) اجازهٔ استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

(۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقهٔ مرابحه در همه حال،

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت سیمان فارس (سهامی عام)، به دارندگان ورقهٔ مرابحه در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیهٔ نهایی اوراق مرابحه، در صورت عدم معرفی شمارهٔ حساب یا عدم مراجعهٔ دارندهٔ اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

(۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.

(۲) دارندهٔ ورقهٔ مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیهٔ تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطهٔ وکالت میان شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارندهٔ ورقهٔ مرابحه خواهد بود.

(۴) خریدار اوراق مرابحه در زمان خرید این اوراق باید یک شمارهٔ حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانک‌های داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق مرابحه

نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصراً از طریق بورس اوراق بهادار تهران امکان‌پذیر است.

سایر موارد

(۱) اوراق مرابحهٔ موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرابحه براساس مشخصات مندرج در سامانهٔ معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می‌گردد.

(۲) در صورت حجر دارندهٔ اوراق مرابحه، تا زمان تعیین قیم از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اعلام خواهد شد.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرابحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از از این اوراق خواهد بود.

مشخصات شرکت سیمان فارس (سهامی عام)

موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، احداث و توسعه و تجهیز کارخانجات تولید سیمان و صنایع بتونی و بهره‌برداری و فروش محصولات آن، خرید و ساخت ماشین‌آلات و لوازم و تجهیزات مورد نیاز و فروش آن، خرید و احداث هر نوع ساختمان و یا زمین مورد نیاز شرکت، سرمایه‌گذاری و مشارکت در شرکت‌های تولیدی و خدماتی و بازرگانی موجود یا شرکت‌هایی که تاسیس می‌شود و انجام هرگونه معاملات تجاری (اعم از داخلی یا خارجی) در حدود موضوع شرکت می‌باشد. فعالیت اصلی شرکت طی سال مالی مورد گزارش طبق بند (۲) اساسنامه بوده است.

به موجب پروانه بهره‌برداری ذیل، بهره‌برداری از خطوط تولیدی شرکت در تاریخ‌های زیر آغاز شده است:

نام محصول	شماره و تاریخ پروانه بهره‌برداری	تاریخ شروع بهره‌برداری	ظرفیت اسمی سالانه (تن)	ظرفیت عملی سالانه (تن)
کلینکر	۷۵۰۱۳-۴۴۱۸۹۳ ۷۴/۴/۱۴	۱۳۵۳ و ۱۳۵۶	۷۸۷,۵۰۰	۶۰۰,۰۰۰

لازم به توضیح است که شرکت توانایی تولید تیپ‌های مختلف سیمان بطور همزمان را داشته لیکن در صورت تولید سیمان تیپ پرتلند I، II و V ظرفیت اسمی سالانه کل شرکت ۸۱۹,۰۰۰ تن و در صورت تولید سیمان تیپ پرتلند پوزولانی ظرفیت اسمی سالانه کل شرکت به ۹۱۳,۵۰۰ تن خواهد رسید.

تاریخچهٔ فعالیت

کارخانه سیمان فارس (سهامی عام) یکی از واحدهای تولیدی شرکت سیمان فارس و خوزستان بوده که فعالیت خود را از سال ۱۳۳۳ آغاز نموده و در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۸ به نام شرکت سیمان فارس به شناسه ملی ۱۰۸۶۱۰۵۱۱۵۵ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۱۲۲۴۰ مورخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۸ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی شیراز به ثبت رسید. شرکت در تاریخ ۱۳۸۳/۰۳/۲۰ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۸۳/۰۳/۲۰ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۸۳/۰۵/۱۳ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت سیمان فارس جزء شرکت‌های فرعی شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام) است و شرکت نهایی گروه، شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی می‌باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت سیمان فارس و محل فعالیت اصلی آن در شهر شیراز- بلوار امیرکبیر- انتهای خیابان فاخته است.

مدت فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت، مدت فعالیت شرکت از تاریخ تاسیس به مدت نامحدود می‌باشد.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۱ به شرح زیر می‌باشد.

نمایه ۵: سهامداران

شرح	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)	۱۹۹,۰۹۶,۰۲۵	۸۵.۴۵٪
صندوق س.ا.ب صباگستر نفت و گاز تامین	۶,۲۱۸,۵۶۷	۲.۶۷٪
شرکت گچ ماشینی فارس	۴,۹۶۰,۰۰۰	۲.۱۳٪
سایر	۲۲,۷۲۵,۴۰۸	۹.۷۵٪
جمع	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۷ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین به استناد صورتجلسه هیئت‌مدیره مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۴ علیرضا بستانیان به عنوان مدیرعامل شرکت منصوب گردید.

نمایه ٦: اعضای هیئت مدیره

اعضای هیئت‌مدیره	نام	سمت	مدت مأموریت	
			شروع	خاتمه
شرکت گچ ماشینی فارس	احمد مقصودی	رییس هیئت مدیره (غیر موظف)	۱۴۰۱/۰۲/۲۷	۱۴۰۳/۰۲/۲۷
شرکت سیمان فارس نو	پیمان آقاجری	نایب‌رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	۱۴۰۱/۰۲/۲۷	۱۴۰۳/۰۲/۲۷
شرکت سیمان فارس و خوزستان	علیرضا بستانیان	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره (موظف)	۱۴۰۱/۰۲/۲۷	۱۴۰۳/۰۲/۲۷
شرکت سیمان بهبهان	غلامعباس پایدار	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	۱۴۰۱/۰۲/۲۷	۱۴۰۳/۰۲/۲۷
شرکت سیمان خزر	بهزاد مرادی	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	۱۴۰۱/۰۲/۲۷	۱۴۰۳/۰۲/۲۷

مشخصات حسابرس/ بازرس بانی

براساس مصوبهٔ مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۰ موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل موسسه آرمان آروین پارس بوده‌است.

سرمایهٔ بانی

آخرین سرمایهٔ ثبت شدهٔ شرکت مبلغ ۲۳۳,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۲۳۳ میلیون سهم یک هزار ریالی عادی می‌باشد، که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۱۴به ثبت رسیده است. اطلاعات آخرین افزایش سرمایه شرکت به شرح زیر بوده است:

نمایه ۷: افزایش سرمایه‌های شرکت

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایهٔ قبلی	مبلغ افزایش	سرمایهٔ جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۳/۰۲/۱۴	۵۰,۰۰۰	۱۸۳,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰	۳۶۶	مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت سیمان فارس (سهامی عام)

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم‌شدهٔ بانی طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

نمایه ۸: روند سودآوری و تقسیم سود

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱۰,۳۹۵	۴,۶۰۵	۲,۶۴۵
سود نقدی هر سهم (ریال)	۹,۸۰۰	۴,۳۹۷	۲,۵۴۰
سرمایه (میلیون ریال)	۲۳۳,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰

وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات حقوق مالکانه و صورت گردش وجوه نقد سه سال مالی اخیر شرکت اصلی، به شرح زیر می‌باشد.

صورت سود و زیان

نمایه ۹ :صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۳۹	سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۴.۸۴۷.۹۴۶	۲.۸۳۱.۶۷۳	۱.۴۹۹.۹۷۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲.۴۰۱.۰۲۲)	(۱.۷۲۷.۲۶۰)	(۹۹۲.۶۵۸)
سود ناخالص	۲.۴۴۶.۹۲۴	۱.۱۰۴.۴۱۳	۵۰۷.۳۱۷
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۱۷۸.۶۳۸)	(۱۰۲.۶۸۴)	(۶۳.۶۷۲)
سایر درآمدها	۰	۰	۶.۴۳۹
سایر هزینه ها	(۲۵.۴۲۸)	(۱۱.۹۵۷)	(۹.۳۴۴)
سود عملیاتی	۲.۲۴۲.۸۵۸	۹۸۹.۷۷۲	۴۴۰.۷۴۰
هزینه های مالی	(۱۵.۱۹۳)	(۳.۴۸۷)	(۷۸۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۶۲.۹۳۴	۲۰۸.۸۱۳	۲۵۹.۰۳۳
سود قبل از مالیات	۲.۶۹۰.۶۰۰	۱.۱۹۵.۰۹۸	۶۹۸.۹۸۸
هزینه مالیات بر درآمد	(۲۶۸.۵۸۴)	(۱۲۲.۱۵۳)	(۸۲.۶۴۰)
سود خالص	۲.۴۲۲.۰۱۶	۱.۰۷۲.۹۴۵	۶۱۶.۳۴۸

صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۱۰: صورت وضعیت مالی

شرح	سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
دارایی‌ها			
دارایی‌های ثابت مشهود	۹۲۰,۶۶۶	۴۴۱,۸۷۹	۴۳۷,۸۳۷
دارایی های نامشهود	۳۷,۲۳۳	۳۸,۰۶۴	۳۵,۵۷۳
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲۰۴,۹۴۱	۲۰۴,۹۴۱	۷۴,۱۸۹
دریافتنی های بلندمدت	۱۷,۳۲۹	۷,۸۶۸	۲۴,۸۶۸
سایر دارایی ها	۰	۱۵۶	۱۵۶
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۱۸۰,۱۶۹	۶۹۲,۹۰۸	۵۷۲,۶۲۳
پیش پرداخت ها	۲۴۵,۸۴۵	۲۲۱,۶۵۹	۱۲۱,۸۳۲
موجودی مواد و کالا	۱,۰۷۶,۷۰۲	۴۹۲,۰۸۶	۲۲۳,۹۵۶
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۸۰,۸۱۸	۵۰,۸۳۹	۷۴,۸۲۰
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۸۴۷,۹۹۹	۵۹۰,۶۰۳	۳۶۴,۹۴۲
موجودی نقد	۵۳,۹۶۵	۳۷,۲۹۴	۲۷,۲۳۶
دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۵,۶۶۹	۵,۶۶۹	۶۴,۳۳۰
جمع دارایی‌های جاری	۳,۳۱۰,۹۹۸	۱,۳۹۸,۱۶۰	۸۸۷,۱۱۶
جمع دارایی‌ها	۴,۴۹۱,۱۶۷	۲,۰۹۱,۰۶۸	۱,۴۵۹,۷۳۹
حقوق مالکانه و بدهی ها			
سرمایه	۲۳۳,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۳,۳۰۰	۲۳,۳۰۰	۲۳,۳۰۰
سود (زیان) انباشته	۲,۵۳۵,۶۹۶	۱,۱۳۸,۱۸۱	۶۵۷,۰۵۶
جمع حقوق صاحبان مالکانه	۲,۷۹۱,۹۹۶	۱,۳۹۴,۴۸۱	۹۱۳,۳۵۶
بدهی‌ها			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۷۴,۷۲۲	۱۴۸,۸۸۲	۱۰۰,۸۰۱
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۷۴,۷۲۲	۱۴۸,۸۸۲	۱۰۰,۸۰۱
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی ها	۳۱۱,۶۰۴	۲۵۸,۷۳۲	۱۲۱,۷۴۲
مالیات پرداختنی	۲۸۱,۱۵۰	۱۳۹,۴۹۱	۸۴,۱۰۷
سود سهام پرداختنی	۶۹۱,۲۵۵	۱۰,۴۰۸	۱۲۳,۰۶۹
تسهیلات مالی	۴۱,۶۹۶	۴۸,۹۸۹	۵۸,۹۸۹
ذخایر	۶,۰۰۰	–	–
پیش دریافت ها	۹۲,۷۴۴	۹۰,۰۸۵	۵۷,۶۷۵
جمع بدهی‌های جاری	۱,۴۲۴,۴۴۹	۵۴۷,۷۰۵	۴۴۵,۵۸۲
جمع بدهی‌ها	۱,۶۹۹,۱۷۱	۶۹۶,۵۸۷	۵۴۶,۳۸۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴,۴۹۱,۱۶۷	۲,۰۹۱,۰۶۸	۱,۴۵۹,۷۳۹

صورت تغییرات حقوق مالکانه

نمایه ۱۱: صورت تغییرات حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۲۳۳,۰۰۰	۲۳,۳۰۰	۴۰۸,۱۴۹	۶۶۴,۴۴۹
سود خالص سال ۱۳۹۹	-	-	۶۱۶,۳۴۸	۶۱۶,۳۴۸
سود سهام مصوب	-	-	(۳۶۷,۴۴۱)	(۳۶۷,۴۴۱)
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۳۳,۰۰۰	۲۳,۳۰۰	۶۵۷,۰۵۶	۹۱۳,۳۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰	-	-	-	-
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰	-	-	۱,۰۷۲,۹۴۵	۱,۰۷۲,۹۴۵
سود سهام مصوب	-	-	(۵۹۱,۸۲۰)	(۵۹۱,۸۲۰)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۳۳,۰۰۰	۲۳,۳۰۰	۱,۱۳۸,۱۸۱	۱,۳۹۴,۴۸۱
سود خالص سال ۱۴۰۱	-	-	۲,۴۲۲,۰۱۶	۲,۴۲۲,۰۱۶
سود سهام مصوب	-	-	(۱,۰۲۴,۵۰۱)	(۱,۰۲۴,۵۰۱)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۳۳,۰۰۰	۲۳,۳۰۰	۲,۵۳۵,۶۹۶	۲,۷۹۱,۹۹۶

صورت جریان‌های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۱۲:صورت جریان‌های نقدی

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
دریافت های نقدی از مشتریان	۵،۲۹۳،۱۷۱	۳،۱۸۱،۰۷۴	۱،۸۴۰،۸۱۱
پرداخت ها نقدی به تامین کنندگان و کارکنان	(۳،۳۵۹،۳۹۸)	(۲،۳۴۵،۹۵۸)	(۱،۳۹۱،۱۱۰)
نقد حاصل از عملیات	۱،۹۳۳،۷۷۳	۸۳۵،۱۱۶	۴۴۹،۷۰۱
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۲۶،۹۰۱)	(۶۶،۶۹۰)	(۷۵،۳۴۴)
جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۱،۸۰۶،۸۷۲	۷۶۸،۴۲۶	۳۷۴،۳۵۷
جریان های نقدی مصرف شده در فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۴۹۹،۷۰۶)	(۱۸،۴۴۰)	(۴،۷۳۷)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	-	۶۳،۷۵۵	۱۳۴،۳۳۷
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۴،۹۵۷)	(۵،۰۶۰)	(۲،۵۵۶)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	-	-	۱،۵۰۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶۵۸،۲۶۸	۴۷۸،۰۰۰	۲۴۰،۰۰۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۱،۹۱۵،۹۹۹)	(۷۰۳،۹۹۹)	(۴۰۷،۱۹۱)
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۱۲۹،۳۹۰	۸۲،۶۴۶	۵۸،۱۷۲
دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری ها	۱۹۸،۳۹۰	۶۲،۷۲۲	۴۹،۲۶۶
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱،۴۳۴،۶۱۴)	(۴۰،۳۷۶)	۶۸،۷۹۱
جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۳۷۲،۲۵۸	۷۲۸،۰۵۰	۴۴۳،۱۴۸
جریانات نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲۰،۰۰۰	۴۰،۰۰۰	۵۰،۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۰،۰۰۰)	(۵۰،۰۰۰)	(۴،۲۲۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲،۷۲۰)	(۳،۵۲۳)	(۴۲۲)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۳۳۲،۸۶۷)	(۷۰۴،۴۶۹)	(۵۰۰،۷۳۸)
جریان خاص (خروج) ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۳۵۵،۵۸۷)	(۷۱۷،۹۹۲)	(۴۵۵،۳۸۰)
خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد	۱۶،۶۷۱	۱۰،۰۵۸	(۱۲،۲۳۲)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۷،۲۹۴	۲۷،۲۳۶	۳۹،۴۶۸
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵۳،۹۶۵	۳۷،۲۹۴	۲۷،۲۳۶

وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شدهٔ منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

نمایه ۱۳: بدهی‌ها

میلیون ریال

شرح		مبلغ
بدهی‌ها مطابق اقلام صورت وضعیت مالی به استثنای تسهیلات و مالیات	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۱۱,۶۰۴
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختنی تجاری	-
	حساب‌ها و اسناد پرداختنی کوتاه‌مدت و بلندمدت	-
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختنی	-
	پیش‌دریافت‌ها	۹۲,۷۴۴
	سود سهام پرداختنی	۶۹۱,۲۵۵
	ذخیرهٔ مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۷۴,۷۲۲
تسهیلات	کوتاه‌مدت	۴۱,۶۹۶
	بلندمدت	-
	حصهٔ جاری تسهیلات مالی بلندمدت	-
	جریمه‌ها	-
	تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	-
مالیات	مالیات پرداختنی	۲۸۱,۱۵۰

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

- تعهدات ناشی از قراردادهای منعقده و مصوب در تاریخ صورت‌وضعیت مالی بشرح زیر است:

نمایه ۱٤: بدهی‌های احتمالی

شرح	۱۴۰۱ (میلیون ریال)	۱۴۰۰ (میلیون ریال)	۱۳۹۹ (میلیون ریال)
خرید ماشین‌آلات (سایت شیراز)	-	۷,۶۴۴	-
دارایی‌های در جریان تکمیل (سایت خرامه)	۶۴,۶۲۵	۱۹۰	-
خرید دارایی‌های نامشهود	-	-	۱,۴۲۱
جمع	۶۴,۶۲۵	۷,۸۳۴	۱,۴۲۱

مطالبات و ذخایر

دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سالانه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح جدول زیر می‌باشد:

نمایه ۱۵:دریافتنی‌های تجاری کوتاه مدت

شرح	۱۴۰۱ (میلیون ریال)	۱۴۰۰ (میلیون ریال)	۱۳۹۹ (میلیون ریال)
تجاری			
اسناد دریافتنی			
اسناد خزانه اسلامی	۰	۲۲,۰۱۹	۵۲,۶۰۹
جمع	۰	۲۲,۰۱۹	۵۲,۶۰۹
حساب های دریافتنی			
سایر مشتریان	۰	۶۳	۷,۱۳۴
جمع	۰	۲۲,۰۸۲	۵۹,۷۴۳
سایر دریافتنی‌ها			
اسناد دریافتنی			
سایر مشتریان		-	۴۱۲
حساب‌های دریافتنی			۴۱۲
شرکت‌های گروه	۳۲,۵۶۱	۵,۲۸۷	۴۲۶
کارکنان (وام و علی‌الحساب)	۲۲,۲۶۸	۱۰,۵۵۶	۴,۶۶۹
سود سهام دریافتنی	۱,۱۹۷	۶۹۴	۹۶۱
سایر	۲۴,۷۹۲	۱۲,۲۳۰	۸,۶۰۹
جمع حساب های دریافتنی	۸۰,۸۱۸	۲۸,۷۶۷	۱۴,۶۶۵
جمع سایر دریافتنی ها	۸۰,۸۱۸	۲۸,۷۶۷	۱۵,۰۷۷
جمع دریافتنی های کوتاه مدت شرکت	۸۰,۸۱۸	۵۰,۸۴۹	۲۴,۸۲۰

نمایه ۱۶:دریافتنی‌های تجاری بلندمدت

میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹
اسناد دریافتنی			
سایر مشتریان (اسناد خزانه)	-	-	۲۲,۰۱۹
حساب‌های دریافتنی			
کارکنان(وام)	۱۷,۳۱۹	۷,۸۵۹	۲,۸۴۰
سایر	۱۰	۹	۹
جمع	۱۷,۳۲۹	۷,۸۶۸	۲۴,۸۶۸

پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

براساس برآوردهای انجام‌شده در صورت اجرای طرح تشریح‌شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش‌بینی می‌گردد:

۱. شرکت سیمان فارس به واسطه قرارگرفتن در حریم منطقه مسکونی شهر شیراز و به منظور رعایت الزامات محیط زیستی در نظر دارد کارخانه را از محل فعلی واقع‌شده در شهر شیراز به حومه شهرستان خرامه استان فارس (در ۷۵ کیلومتری شرق شیراز) منتقل نماید. لازم به ذکر است در حال حاضر میزان تولید کارخانه سیمان فارس (بر اساس ظرفیت اسمی) حدود ۷۵۰ تا ۸۰۰ هزار تن در سال بوده که پیش‌بینی می‌گردد پس از انتقال به منطقه خرامه و به‌کارگیری تجهیزات و تکنولوژی به‌روز، در حدود ۲۵۰ تا ۳۰۰ هزار تن به ظرفیت فعلی کارخانه اضافه گردد. در این گزارش فرض شده است به منظور تأمین منابع مالی مورد نیاز جهت خرید بخشی تجهیزات مورد نیاز اجرای طرح مذکور، در حالت انتشار اوراق شرکت اقدام به انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳،۰۰۰ میلیارد ریال خواهد کرد و در صورت عدم انتشار اوراق نیز جهت تأمین منابع مالی مذکور اقدام به اخذ تسهیلات بانکی خواهد کرد.

۲. مقدار و نرخ فروش برای سال ۱۴۰۲ معادل بودجه شرکت در این سال برآورد شده است. برای سال‌های ۱۴۰۳ مقدار فروش ثابت ومعادل سال ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده است. با عنایت به آنکه طبق گزارش امکانسنجی طرح انتقال کارخانه سیمان فارس به منطقه خرامه، عملیات طرح مذکور از ابتدای سال ۱۴۰۴ به بهره‌برداری خواهد رسید، مقادیر فروش برای سال‌های آتی طبق اطلاعات گزارش امکانسنجی فرض شده است. نرخ فروش محصولات از سال ۱۴۰۱ به بعد، سالانه معادل ۲۵٪ رشد داده شده است.

نمایه ۱۷: دراند عملیاتی

داخلی	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹			سال منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹		
	مقدار (تن)	نرخ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	نرخ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	نرخ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	نرخ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	نرخ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
سیمان پرتلند تیپ ۵ - فله ای	۱۰۰،۱۰۰	۸.۴	۸۴۳،۶۵۳	۱۰۰،۱۰۰	۱۰۵	۱،۰۵۴،۵۶۶	۲۸۵،۲۴۱	۱۳.۲	۳،۷۵۶،۳۱۴	۲۸۵،۲۴۱	۱۶.۵	۴،۶۹۵،۳۹۳	۲۸۵،۲۴۱	۲۰۶	۵،۸۶۹،۲۴۱
سیمان پرتلند تیپ ۵ - کیسه ای	۱۲۷،۴۰۰	۹.۷	۱،۲۳۱،۷۱۸	۱۲۷،۴۰۰	۱۲.۱	۱،۵۳۹،۶۴۸	۲۱۶،۷۷۱	۱۵.۱	۳،۲۷۴،۶۴۲	۲۱۶،۷۷۱	۱۸.۹	۴،۰۹۳،۳۰۲	۲۱۶،۷۷۱	۲۳۶	۵،۱۱۶،۶۲۸

داخلی	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹			سال منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹		
	مقدار (تن)	نرخ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	نرخ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	نرخ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	نرخ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	نرخ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
سیمان پرتلند تیپ دو کیسه ای	۲۳۶,۶۰۰	۹.۹	۲,۳۳۷,۹۰۴	۲۳۶,۶۰۰	۱۲.۶	۲,۹۳۲,۳۸۰	۱۲۵,۱۰۹	۱۵.۴	۱,۹۳۱,۶۱۰	۱۲۵,۱۰۹	۱۹.۳	۲,۴۱۴,۵۱۳	۱۲۵,۱۰۹	۲۴.۱	۳,۰۱۸,۱۴۱
سیمان پرتلند تیپ دو فله ای	۱۸۵,۹۰۰	۸.۷	۱,۶۱۳,۶۱۲	۱۸۵,۹۰۰	۱۰.۹	۲,۰۱۷,۰۱۵	۳۴۹,۶۷۹	۱۳۶	۴,۷۴۲,۵۱۹	۳۴۹,۶۷۹	۱۷.۰	۵,۹۲۸,۱۴۹	۳۴۹,۶۷۹	۲۱.۲	۷,۴۱۰,۱۸۶
کلینکر	۰	۰.۰	۰	۰	۰.۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۱.۰	۳,۲۹۷,۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳.۷	۴,۱۳۱,۶۲۵	۳۰۰,۰۰۰	۱۷.۲	۵,۱۵۲,۰۳۱
جمع			۶,۰۲۶,۸۸۷			۷,۵۳۳,۶۰۹			۱۷,۰۰۲,۲۸۵			۲۱,۲۵۲,۹۸۲			۲۶,۵۶۶,۲۲۷

۳. میزان مصرف مواد مستقیم طی سال‌های آتی در جدول زیر نمایش داده شده است:

نمایه ۱۸: مواد مستقیم حسرفی

داخلی	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹			سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹			سال منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹		
	مقدار (تن)	نرخ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	نرخ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	نرخ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	نرخ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	نرخ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
سنگ گچ	۲۶,۲۵۰	۰.۵	۱۳,۳۱۷	۲۶,۲۵۰	۰.۷	۱۷,۸۹۶	۳۹,۰۷۲	۱.۳	۴۸,۸۴۰	۳۹,۰۷۲	۱.۶	۶۱,۰۵۰	۳۹,۰۷۲	۲.۰	۷۶,۳۱۳
سنگ آهن	۱۹,۰۰۰	۴.۱	۷۷,۲۴۶	۱۹,۰۰۰	۵.۱	۹۶,۵۵۸	۳۲,۰۷۶	۳.۱	۱۰۰,۲۳۸	۳۲,۰۷۶	۳.۹	۱۲۵,۲۹۷	۳۲,۰۷۶	۴.۹	۱۵۶,۴۳۱
سرباره آهن	۲۹,۲۰۰	۳.۲	۹۳,۹۵۷	۲۹,۲۰۰	۴.۰	۱۱۷,۴۴۶	۵۸,۶۰۸	۱.۹	۱۰۹,۸۹۰	۵۸,۶۰۸	۲.۳	۱۳۷,۳۶۳	۵۸,۶۰۸	۲.۹	۱۷۱,۷۰۳
سنگ آهک	۵۷۳,۰۰۰	۰.۳۶	۲۰۴,۳۰۵	۵۷۴,۰۰۰	۰.۴۵	۲۵۵,۳۸۱	۱,۷۳۴,۴۸۰	۰.۲	۴۱۱,۹۳۹	۱,۷۳۴,۴۸۰	۰.۳	۵۱۴,۹۲۴	۱,۷۳۴,۴۸۰	۰.۴	۶۴۳,۶۵۵
خاک رس	۳۶۹,۰۰۰	۰.۳۵	۱۲۹,۱۸۸	۳۶۹,۰۰۰	۰.۴۴	۱۶۱,۴۸۵	–	–	–	–	–	–	–	–	–
جمع			۵۱۹,۰۱۲			۶۲۸,۷۶۶			۶۷۰,۹۰۷			۸۲۸,۶۳۳			۱,۰۲۸,۲۹۱

کزارش

مقدار و نرخ مواد مستقیم مصرفی در سال ۱۴۰۲ معادل بودجه مالی شرکت برآورد شده و نرخ مواد مستقیم مصرفی برای سال‌های بعد معادل ۲۵٪ رشد داده شده است. در سال ۱۴۰۲ نحوه استخراج مواد اولیه از حالت انفجاری به حالت برداشت سطحی با استفاده از کامیون و لودر تغییر خواهد کرد. همچنین مواد اولیه پروژه جدیدالاحداث بسیار نزدیک به محل پروژه بوده، به صورتی که بخشی از معدن در اراضی کارخانه مستقر می‌باشد. از این رو فرآوری و حمل مواد با هزینه و سرعت بیشتری انجام خواهد شد که موجب کاهش در هزینه مواد مستقیم مصرفی خواهد شد. مقدار مواد مستقیم مصرفی در این سال بر اساس گزارش امکانسنجی طرح انتقال کارخانه سیمان فارس به منطقه خرامه در نظر گرفته شده است. نرخ مواد مستقیم مصرفی برای سال‌های آتی برای هر سال ۲۵٪ رشد داده شده است.

۴. هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید در سال ۱۴۰۲ مطابق بودجه مالی سال مذکور برآورد شده و برای سال آتی (به استثنای استهلاک که ثابت در نظر گرفته شده است) با نرخ ۲۵٪ رشد داده شده است. از سال ۱۴۰۴ با بهره‌برداری از طرح انتقال کارخانه سیمان فارس به منطقه خرامه هزینه‌های دستمزد مستقیم بر اساس گزارش امکانسنجی طرح مذکور در نظر گرفته شده است.

نمایه ۱۹: پهای تمام شده

شرح	سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۵۱۹,۰۱۳	۶۴۸,۷۶۶	۶۷۰,۹۰۷	۸۳۸,۶۳۳	۱,۰۴۸,۲۹۱
هزینه های دستمزد مستقیم	۵۴۱,۹۲۱	۶۷۷,۴۰۱	۴۹۲,۲۸۳	۶۱۵,۳۵۴	۷۶۹,۱۹۲
هزینه های سربار تولید	۲,۴۲۸,۲۱۱	۳,۰۳۱,۳۹۶	۳,۵۱۱,۸۹۵	۴,۱۱۲,۰۱۹	۴,۸۶۲,۱۷۴
جمع	۳,۴۸۹,۱۴۵	۴,۳۵۷,۹۶۳	۴,۶۷۰,۰۸۴	۵,۶۶۰,۰۰۶	۶,۶۷۹,۶۵۷

در سال ۱۴۰۴ و با بهره‌برداری از کارخانه جدید تعداد پرسنل شرکت با توجه به صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱ و گزارش امکانسنجی طرح مذکور از ۳۴۸ نفر به ۲۵۰ نفر کاهش پیدا خواهد کرد که این موضوع موجب کاهش در هزینه‌های دستمزد مستقیم می‌شود.

۵. هزینه‌های اداری و فروش عموما با در نظر گرفتن رشد سالانه معادل ۲۵ درصد پیش‌بینی می‌شوند.

۶. هزینه مالیات طی دوره مطابق با میانگین نسبت هزینه مالیات به سود قبل از مالیات طی ۳ سال اخیر، برابر با ۱۱٪ سود قبل از مالیات برآورد شده است. همچنین پیش‌بینی شده است که شرکت در هر دوره مالیات پرداختنی اول دوره را پرداخت نماید.

۷. شرکت در نظر دارد به منظور پرداخت بخشی از هزینه‌های طرح انتقال کارخانه سیمان فارس به منطقه خرامه و بازپرداخت اصل و فرع تسهیلات دریافتی موضوع طرح، اقدام به فروش اراضی شرکت نماید که سود حاصل از فروش این اراضی در سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی شرکت شناسایی شده است.

۸. هزینه‌های مرتبط با طرح انتقال کارخانه به منطقه خرامه طی سال‌های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ به بخش دارایی‌های در جریان تکمیل اضافه شده است و در سال ۱۴۰۴ پس از بهره‌برداری به طبقه دارایی‌های ثابت منتقل می‌شود. هزینه استهلاک برای سال‌های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ معادل هزینه استهلاک دارایی ثابت در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱ در نظر گرفته شده است. طبق اطلاعات گزارش امکانسنجی، هزینه استهلاک طرح از سال ۱۴۰۴ به مبلغ ۱,۱۱۱,۳۹۹ میلیون ریال به استهلاک سال قبل اضافه می‌شود که تا پایان دوره ثابت فرض شده است.

میلیون ریال

نمایه ۲۰: دارایی‌های ثابت

شرح	در حالت انتشار اوراق مرابحه									
	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	ارزش دفتری	استهلاک	ارزش دفتری	استهلاک	ارزش دفتری	استهلاک	ارزش دفتری	استهلاک	ارزش دفتری	استهلاک
زمین	۱,۵۵۳		۱,۵۵۳		۱,۵۵۳		۱,۵۵۳		۱,۵۵۳	
ساختمان و مستحدثات	۱۱,۴۵۶	۲,۰۷۰	۹,۳۸۶	۲,۰۷۰	۶,۷۷۰,۵۰۴	۲۶۷,۵۶۰	۶,۵۰۲,۹۴۴	۲۶۷,۵۶۰	۶,۲۳۵,۳۸۲	۲۶۷,۵۶۰
ماشین آلات و تاسیسات	۲۸	۹,۳۷۹	۴۰۰	۹,۳۷۹	۲۱,۵۳۹,۹۰۱	۸۵۵,۳۸۸	۲۰,۶۸۳,۵۱۳	۸۵۵,۳۸۸	۱۹,۸۲۹,۱۲۵	۸۵۵,۳۸۸
وسایل نقلیه	۱,۱۲۵	۲۰۹	۹۱۶	۲۰۹	۱۹۲,۷۲۷	۲۰۹	۱۹۲,۵۱۸	۲۰۹	۱۹۲,۳۰۹	۲۰۹
اثاثه و منصوبات	۷,۵۰۱	۱,۷۰۷	۵,۷۹۴	۱,۷۰۷	۲۳۱,۰۶۴	۱,۷۰۷	۲۲۹,۳۵۷	۱,۷۰۷	۲۲۷,۶۵۰	۱,۷۰۷
ابزارآلات و قالب ها	۲,۳۲۳	۷۰۸	۱,۶۲۵	۷۰۸	۹۱۷	۷۰۸	۲۰۹	۷۰۸	۱	۷۰۸
جمع دارایی ثابت	۲۳,۹۹۶	۱۴,۱۷۳	۱۹,۶۷۴	۱۴,۱۷۳	۲۸,۷۲۶,۶۶۶	۱,۱۲۵,۵۷۲	۲۷,۶۱۱,۰۹۴	۱,۱۲۵,۵۷۲	۲۶,۴۸۶,۰۲۲	۱,۱۲۵,۵۷۲
اقلام سرمایه ای در انبار	۴,۸۵۱		-		-		-		-	
دارایی های در جریان تکمیل	۱۳,۲۹۴,۰۲۴		۲۸,۵۳۵,۲۶۲							
پیش پرداخت های سرمایه ای	۱۲۹,۷۹۸		۱۲۹,۷۹۸							
اقلام سرمایه ای در انبار- پروژه خرامه	۶۶,۱۰۵		۶۶,۱۰۵							
جمع دارایی‌های ثابت	۱۳,۵۱۸,۷۷۴	۱۴,۱۷۳	۲۸,۷۵۰,۸۳۹	۱۴,۱۷۳	۲۸,۷۳۶,۶۶۶	۱,۱۲۵,۵۷۲	۲۷,۶۱۱,۰۹۴	۱,۱۲۵,۵۷۲	۲۶,۴۸۶,۰۲۲	۱,۱۲۵,۵۷۲

شرح	در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه									
	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۲۹/۱۲/۱۴۰۶	
	ارزش دفتری	استهلاک	ارزش دفتری	استهلاک	ارزش دفتری	استهلاک	ارزش دفتری	استهلاک	ارزش دفتری	استهلاک
زمین	۱,۵۵۳		۱,۵۵۳		۱,۵۵۳		۱,۵۵۳		۱,۵۵۳	
ساختمان و مستحدثات	۱۱,۴۵۶	۲,۰۷۰	۹,۳۸۶	۲,۰۷۰	۶,۷۲۳,۷۲۸	۲۶۷,۵۶۰	۶,۴۷۶,۱۸۸	۲۶۷,۵۶۰	۶,۲۰۸,۶۲۸	۲۶۷,۵۶۰
ماشین آلات و تاسیسات	۲۸	۹,۳۲۹	۴۰۰	۹,۴۲۹	۲۱,۴۵۴,۶۵۱	۸۵۵,۳۸۸	۲۰,۵۹۹,۲۶۳	۸۵۵,۳۸۸	۱۹,۷۴۳,۸۷۵	۸۵۵,۳۸۸
وسایل نقلیه	۱,۱۲۵	۲۰۹	۹۱۶	۲۰۹	۷۰۷	۲۰۹	۴۹۸	۲۰۹	۴۸۹	۲۰۹
اثاثه و منصوبات	۷,۵۰۱	۱,۷۰۷	۵,۷۹۴	۱,۷۰۷	۴,۰۸۷	۱,۷۰۷	۲,۳۸۰	۱,۷۰۷	۶۷۳	۱,۷۰۷
ابزارآلات و قالب ها	۲,۳۳۳	۷۰۸	۱,۶۲۵	۷۰۸	۹۱۷	۷۰۸	۲۰۹	۷۰۸	۱	۷۰۸
جمع دارایی ثابت	۳۳,۹۹۶	۱۴,۱۷۳	۱۹,۸۷۴	۱۴,۱۷۳	۲۸,۲۰۵,۶۶۳	۱,۱۲۵,۵۷۲	۲۷,۰۸۰,۰۹۱	۱,۱۲۵,۵۷۲	۲۵,۹۵۵,۰۱۹	۱,۱۲۵,۵۷۲
اقلام سرمایه ای در انبار	۴,۸۵۱		-		-		-		-	
دارایی های در جریان تکمیل	۱۳,۱۵۱,۵۲۵		۲۸,۲۳۳,۲۵۶							
پیش پرداخت های سرمایه ای	۱۲۹,۷۹۸		۱۲۹,۷۹۸							
اقلام سرمایه ای در انبار- پروژه خرامه	۶۶,۱۰۵		۶۶,۱۰۵							
جمع دارایی‌های ثابت	۱۳,۳۷۶,۲۹۶	۱۴,۱۷۳	۲۸,۶۳۸,۸۲۳	۱۴,۱۷۳	۲۸,۲۰۵,۶۶۳	۱,۱۲۵,۵۷۲	۲۷,۰۸۰,۰۹۱	۱,۱۲۵,۵۷۲	۲۵,۹۵۵,۰۱۹	۱,۱۲۵,۵۷۲

همچنین با توجه به اینکه شرکت برنامه دارد به منظور تامین مالی طرح، اقدام به انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال نماید، لذا هزینه‌های مالی در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه برای سال‌های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ به حساب دارایی‌های در جریان تکمیل تا پایان سال ۱۴۰۳ منتقل شده است.

میزان پیشرفت پروژه و برنامه مالی شرکت جهت بهره‌برداری از طرح در جدول زیر نمایش داده شده است:

میلیون ریال

ارزش دفتری	هزینه‌های انجام شده تا انتهای سال ۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	جمع	درصد پیشرفت کار تا پایان ۱۴۰۱
محوطه سازی	-	۲۱۳,۲۹۸	۴۳۹,۰۵۶	۶۵۲,۳۵۴	۰.۰٪
ساختمان های خط تولید	۲۶۶,۸۶۵	۱,۵۱۱,۳۱۱	۲,۹۱۸,۴۸۱	۴,۶۹۶,۶۵۷	۱.۱٪
ساختمان های جنبی و پشتیبانی	-	۱۶۹,۷۴۹	۳۹۶,۰۸۲	۵۶۵,۸۳۱	۰.۰٪
ماشین آلات داخلی	۳۴۴,۶۱۳	۱,۳۳۹,۶۹۰	۲,۵۱۴,۸۶۳	۴,۱۹۹,۱۶۶	۱.۴٪
ماشین آلات خارجی	-	۵,۳۷۰,۴۹۱	۴,۳۹۵,۷۵۴	۹,۷۶۶,۲۴۵	۰.۰٪
تاسیسات و تجهیزات زیست محیطی	۱۹۵,۹۰۳	۲,۴۸۳,۸۶۱	۱,۲۰۲,۸۹۲	۳,۸۸۲,۶۵۶	۰.۸٪
هزینه های پیش‌بینی نشده	۷۰,۲۶۵	۴۸۱,۱۱۶	۴۴۶,۵۱۸	۹۹۷,۸۹۹	۰.۳٪
جمع هزینه های ثابت	۸۷۷,۶۴۶	۱۱,۴۶۹,۵۱۶	۱۲,۴۱۳,۶۴۶	۲۴,۷۶۰,۸۰۸	۳.۵٪
هزینه های قبل از بهره برداری	-	۲۷,۳۸۲	۱۹۹,۵۹۵	۲۲۶,۹۷۷	۰.۰٪
کل سرمایه ثابت	۸۷۷,۶۴۶	۱۱,۴۹۶,۸۹۸	۱۲,۶۱۳,۲۴۱	۲۴,۹۸۷,۷۸۵	۳.۵٪
کل سرمایه در گردش			۱۹۲,۰۲۰	۱۹۲,۰۲۰	۰.۰٪
جمع کل سرمایه گذاری طرح	۸۷۷,۹۴۶	۱۱,۴۹۶,۸۹۸	۱۲,۸۰۵,۲۶۱	۲۵,۱۷۹,۸۰۵	۱۰.۵٪

۹. حساب سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت و کوتاه مدت، دریافتنی‌های بلندمدت و دریافتنی‌های تجاری برای سال‌های آتی با نرخ ۲۵٪ رشد داده شده است.

۱۰. مانده حساب پیش‌پرداخت‌ها با توجه به نسبت میانگین آن به بهای تمام شده طی ۳ سال مالی اخیر، در حدود ۱۲ درصد بهای تمام شده در نظر گرفته شده است.

۱۱. مانده حساب موجودی مواد و کالا با توجه به نسبت میانگین آن به بهای تمام شده طی ۳ سال مالی اخیر، در حدود ۳۲ درصد بهای تمام شده در نظر گرفته شده است.

۱۲. شرکت تصمیم دارد در سال ۱۴۰۲ اقدام به انتشار اوراق مرابحه ۴ ساله با نرخ اسمی ۲۳ درصد و کارمزد انتشار ۳ درصد نماید. فرض شده است شرکت در صورت عدم انتشار اوراق مرابحه اقدام به اخذ تسهیلات بلندمدت با نرخ موثر ۲۷ درصد می‌نماید.

میلیون ریال

نمایه ۴۱: تسهیلات بلندمدت شرکت

شرح	در حالت انتشار اوراق مرابحه				
	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹
مانده تسهیلات مالی بلندمدت در ابتدای سال	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات مالی بلندمدت طی سال	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی بلندمدت طی سال	۰	۰			(۳,۰۰۰,۰۰۰)
مانده تسهیلات مالی بلندمدت در پایان سال	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
هزینه‌های مالی تسهیلات دریافتی از بانک‌ها	۴۵۷,۴۲۹	۶۸۹,۵۲۷	۶۹۰,۴۷۳	۶۹۰,۰۰۰	۳۲۲,۵۲۱
کارمزد ارکان (۳٪ مبلغ اوراق)	۹۰۰۰۰	۹۰۰۰۰	۹۰۰۰۰	۹۰۰۰۰	
جمع هزینه‌های مالی	۵۴۷,۴۲۹	۷۷۹,۵۲۷	۷۸۰,۴۷۳	۷۸۰,۰۰۰	۳۲۲,۵۲۱

میلیون ریال

شرح	در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه				
	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹
مانده تسهیلات مالی بلندمدت در ابتدای سال	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات مالی بلندمدت طی سال	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰			
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی بلندمدت طی سال	۰	۰			(۳,۰۰۰,۰۰۰)
مانده تسهیلات مالی بلندمدت در پایان سال	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
هزینه‌های مالی تسهیلات دریافتی از بانک‌ها	۴۰۵,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰

همچنین حساب گردش تسهیلات کوتاه‌مدت شرکت به شرح جداول زیر می‌باشد:

نمایه ۲۲: تسهیلات کوتاه‌مدت

میلیون ریال

شرح	در حالت انتشار اوراق مرابحه				
	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹
مانده تسهیلات مالی در ابتدای دوره	۴۱,۶۹۶	۴,۱۶۵,۰۰۰	۸,۱۰۵,۰۰۰	۰	۰
دریافت تسهیلات مالی طی دوره	۴,۱۶۵,۰۰۰	۸,۱۰۵,۰۰۰			
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی کوتاه‌مدت طی دوره	(۴۱,۶۹۶)	(۴,۱۶۵,۰۰۰)	(۸,۱۰۵,۰۰۰)	۰	۰
مانده تسهیلات مالی کوتاه‌مدت در پایان دوره	۴,۱۶۵,۰۰۰	۸,۱۰۵,۰۰۰	۰	۰	۰
هزینه‌های مالی تسهیلات دریافتی از بانک‌ها	۵۶۷,۹۰۴	۱,۶۵۶,۴۵۰	۱,۰۹۴,۱۷۵	-	-

میلیون ریال

شرح	در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه				
	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹
مانده تسهیلات مالی در ابتدای دوره	۴۱,۶۹۶	۴,۱۶۵,۰۰۰	۸,۱۰۵,۰۰۰	۰	۰
دریافت تسهیلات مالی طی دوره	۴,۱۶۵,۰۰۰	۸,۱۰۵,۰۰۰			
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی کوتاه‌مدت طی دوره	(۴۱,۶۹۶)	(۴,۱۶۵,۰۰۰)	(۸,۱۰۵,۰۰۰)	۰	۰
مانده تسهیلات مالی کوتاه‌مدت در پایان دوره	۴,۱۶۵,۰۰۰	۸,۱۰۵,۰۰۰	۰	۰	۰
هزینه‌های مالی تسهیلات دریافتی از بانک‌ها	۵۶۷,۹۰۴	۱,۶۵۶,۴۵۰	۱,۰۹۴,۱۷۵	-	-

میزان تسهیلات دریافتی طی سال‌های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ مربوط به مبلغ برآوردی شرکت از تسهیلات قابل دریافت طی این دو سال مندرج در گزارش امکانسنجی طرح می‌باشد. هزینه بهره مرتبط با تسهیلات کوتاه‌مدت با نرخ ۲۷ درصد سالانه محاسبه شده است. از آنجایی که این تسهیلات در ارتباط با تامین مالی پروژه مربوطه می‌باشند لذا هزینه مالی مرتبط با این تسهیلات، طی سال‌های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ به حساب دارایی در جریان تکمیل افزوده شده است.

۱۳. گردش حساب سود سهام پرداختنی به شرح جدول زیر می‌باشد:

میلیون ریال

نمایه ۲۳: گردش سود سهام پرداختنی

شرح	در حالت انتشار اوراق مرابحه				
	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹
سود سهام پرداختنی اول سال	۶۹۱,۲۵۵	۱,۹۴۷,۱۲۵	۲,۶۵۹,۷۶۸	۵,۸۰۸,۲۳۰	۸,۳۶۸,۵۸۱
سود سهام پرداختنی سال	۲,۲۸۳,۴۰۰	۵,۶۵۲,۲۱۴	۱۳,۹۳۵,۱۷۳	۱۸,۱۰۳,۰۰۱	۱۶,۴۱۵,۷۴۷
پرداخت سود سهام طی سال	(۱,۰۲۷,۵۳۰)	(٤,۹۳۹,۵۷۰)	(۱۰,۷۸۶,۷۱۲)	(۱۵,۵٤۱,٦۵۰)	(۱٦,۱۰۹,۸۱۳)
سود سهام پرداختنی پایان سال	۱,۹۴۷,۱۲۵	۲,۶۵۹,۷۶۸	۵,۸۰۸,۲۳۰	۸,۳۶۸,۵۸۱	۸,۶۷۴,۵۱۵

میلیون ریال

شرح	در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه				
	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹
سود سهام پرداختنی اول سال	۶۹۱,۲۵۵	۱,۹۴۷,۱۲۵	۲,۶۵۹,۷۶۸	۵,۸۰۸,۲۳۰	۸,۳۶۱,۱۹۶
سود سهام پرداختنی سال	۲,۲۸۳,۴۰۰	۵,۶۵۲,۲۱۴	۱۳,۹۳۵,۱۷۳	۱۸,۰۸۰,۹۰۱	۱۶,۳۹۰,۰۸۹
پرداخت سود سهام طی سال	(۱,۰۲۷,۵۳۰)	(٤,۹۳۹,۵۷۰)	(۱۰,۷۸۶,۷۱۲)	(۱۵,۵۲۷,۹۳۵)	(۱٦,۰۸۸,۳۳۵)
سود سهام پرداختنی پایان سال	۱,۹۴۷,۱۲۵	۲,۶۵۹,۷۶۸	۵,۸۰۸,۲۳۰	۸,۳۶۱,۱۹۶	۸,۶۶۲,۹۵۰

سود سهام پرداختنی سال برای سال ۱۴۰۲ معادل سود سهام مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ در نظر گرفته شده و برای سال‌های آتی با نرخ ۸۰ درصد سود انباشته پایان سال قبل محاسبه شده است. در سال ۱۴۰۲ شرکت برنامه دارد جهت تامین بخشی از هزینه‌های طرح، تنها سود سهام سهامداران خرد را پرداخت نماید لذا فرض شده است تنها ۴۵٪ سود سهام طی دوره پرداخت می‌شود. برای سال‌های بعد، میزان سود سهام نقدی پرداختی طی سال به منظور کنترل نقدینگی در شرکت، معادل ۶۵٪ سود سهام شناسایی شده اول سال و طی سال می‌باشد.

صورت سود و زیان:

میلیون ریال

نمایه ۲۴: صورت سود و زیان

شرح	در حالت انتشار اوراق مرابحه					در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه				
	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۶,۰۲۶,۸۸۷	۷,۵۳۳,۶۰۹	۱۷,۰۰۲,۳۸۵	۲۱,۲۵۲,۹۸۲	۲۶,۵۶۶,۲۲۷	۶,۰۲۶,۸۸۷	۷,۵۳۳,۶۰۹	۱۷,۰۰۲,۳۸۵	۲۱,۲۵۲,۹۸۲	۲۶,۵۶۶,۲۲۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳,۴۸۹,۱۴۵)	(۴,۳۵۷,۹۶۳)	(۴,۶۷۵,۰۸۴)	(۵,۵۶۶,۰۰۶)	(۶,۶۷۹,۶۵۷)	(۳,۴۸۹,۱۴۵)	(۴,۳۵۷,۹۶۳)	(۴,۶۷۵,۰۸۴)	(۵,۵۶۶,۰۰۶)	(۶,۶۷۹,۶۵۷)
سود ناخالص	۲,۵۳۷,۷۴۲	۳,۱۷۵,۶۴۶	۱۲,۳۲۷,۳۰۱	۱۵,۶۸۶,۹۷۶	۱۹,۸۸۶,۵۷۰	۲,۵۳۷,۷۴۲	۳,۱۷۵,۶۴۶	۱۲,۳۲۷,۳۰۱	۱۵,۶۸۶,۹۷۶	۱۹,۸۸۶,۵۷۰
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۲۰۵,۴۵۷)	(۲۵۶,۸۲۱)	(۳۲۱,۰۲۷)	(۴۰۱,۲۸۴)	(۵۰۱,۶۰۴)	(۲۰۵,۴۵۷)	(۲۵۶,۸۲۱)	(۳۲۱,۰۲۷)	(۴۰۱,۲۸۳)	(۵۰۱,۶۰۴)
سود عملیاتی	۲,۳۳۲,۲۸۵	۲,۹۱۸,۸۲۴	۱۲,۰۰۶,۲۷۴	۱۵,۲۸۵,۶۹۳	۱۹,۳۸۴,۹۶۶	۲,۳۳۲,۲۸۵	۲,۹۱۸,۸۲۴	۱۲,۰۰۶,۲۷۴	۱۵,۲۸۵,۶۹۳	۱۹,۳۸۴,۹۶۶
هزینه های مالی			(۱,۸۷۴,۱۶۸)	(۷۸۰,۰۰۰)	(۳۲۲,۵۲۱)			(۱,۹۰۴,۱۷۵)	(۸۱۰,۰۰۰)	(۴۰۵,۰۰۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵,۲۹۴,۹۲۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۵,۲۹۴,۹۲۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰
سود قبل از مالیات	۷,۶۲۷,۲۰۸	۱۷,۹۱۸,۸۲۴	۲۱,۴۳۲,۱۰۶	۱۷,۹۰۵,۶۹۳	۲۱,۱۶۲,۴۴۵	۷,۶۲۷,۲۰۸	۱۷,۹۱۸,۸۲۴	۲۱,۴۰۲,۰۹۹	۱۷,۸۷۵,۶۹۳	۲۱,۰۷۹,۹۶۶
هزینه مالیات بر درآمد	(۸۱۴,۲۳۷)	(۱,۹۱۲,۹۱۱)	(۲,۲۸۷,۹۶۹)	(۱,۹۱۱,۵۰۹)	(۲,۲۵۹,۱۸۲)	(۸۱۴,۲۳۷)	(۱,۹۱۲,۹۱۱)	(۲,۲۸۴,۷۶۶)	(۱,۹۰۸,۳۰۷)	(۲,۲۵۰,۳۷۷)
سود خالص	۶,۸۱۲,۹۷۱	۱۶,۰۰۵,۹۱۳	۱۹,۱۴۴,۱۳۷	۱۵,۹۹۴,۱۸۳	۱۸,۹۰۳,۲۶۳	۶,۸۱۲,۹۷۱	۱۶,۰۰۵,۹۱۳	۱۹,۱۱۷,۳۳۴	۱۵,۹۶۷,۳۸۶	۱۸,۸۲۹,۵۸۹

صورت وضعیت مالی:

نمایه ۲۵: صورت‌وضعیت مالی

میلیون ریال

شرح	در حالت انتشار اوراق مرابحه					در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه				
	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۳/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹
دارایی‌ها										
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۳,۵۱۸,۷۷۴	۲۸,۷۵۰,۸۳۹	۲۸,۷۳۶,۶۶۶	۲۷,۶۱۱,۰۹۴	۲۶,۴۸۶,۰۲۲	۱۲,۳۷۶,۲۹۵	۲۸,۶۳۸,۸۳۳	۲۸,۲۰۵,۶۶۳	۲۷,۰۸۰,۰۹۱	۲۵,۹۵۵,۰۱۹
دارایی های نامشهود	۴۶,۵۴۱	۵۸,۱۷۷	۷۲,۷۲۱	۹۰,۹۰۱	۱۱۳,۶۲۶	۴۶,۵۴۱	۵۸,۱۷۷	۷۲,۷۲۱	۹۰,۹۰۱	۱۱۳,۶۲۶
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲۵۶,۱۷۶	۳۲۰,۲۲۰	۴۰۰,۲۷۵	۵۰۰,۳۴۴	۶۲۵,۴۳۰	۲۵۶,۱۷۶	۳۲۰,۲۲۰	۴۰۰,۲۷۵	۵۰۰,۳۴۴	۶۲۵,۴۳۰
دریافتنی های بلندمدت	۲۱,۶۶۱	۲۷,۰۷۷	۳۳,۸۴۶	۴۲,۳۰۷	۵۲,۸۸۴	۲۱,۶۶۱	۲۷,۰۷۷	۳۳,۸۴۶	۴۲,۳۰۷	۵۲,۸۸۴
سایر دارایی ها	-	-	-	-	-					
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۳,۸۴۲,۱۵۳	۲۹,۱۵۶,۳۱۲	۲۹,۲۴۳,۰۰۸	۲۸,۲۴۴,۰۶۴	۲۷,۲۷۷,۹۶۲	۱۳,۷۰۰,۶۷۷	۲۹,۰۴۴,۳۰۶	۲۸,۷۱۲,۰۰۶	۲۷,۷۱۰,۶۶۳	۲۶,۷۲۶,۹۰۹
پیش پرداخت ها	۴۱۱,۰۸۵	۵۱۳,۴۲۸	۵۵۰,۸۱۰	۶۵۵,۷۷۷	۷۸۶,۹۸۶	۴۱۱,۰۸۵	۵۱۳,۴۲۸	۵۵۰,۸۱۰	۶۵۵,۷۷۷	۷۸۶,۹۸۶
موجودی مواد و کالا	۱,۱۲۷,۰۱۲	۱,۴۰۷,۶۴۴	۱,۵۱۰,۰۷۶	۱,۷۹۷,۸۴۸	۲,۱۵۷,۵۶۳	۱,۱۲۷,۰۱۲	۱,۴۰۷,۶۴۴	۱,۵۱۰,۰۷۶	۱,۷۹۷,۸۴۸	۲,۱۵۷,۵۶۳
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۰۱,۰۲۳	۱۲۶,۲۷۸	۱۵۷,۸۴۸	۱۹۷,۳۱۰	۲۴۶,۶۳۷	۱۰۱,۰۲۳	۱۲۶,۲۷۸	۱۵۷,۸۴۸	۱۹۷,۳۱۰	۲۴۶,۶۳۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲,۳۰۹,۹۹۹	۲,۸۸۷,۴۹۸	۳۶۰۹,۳۷۳	۴,۵۱۱,۷۱۶	۵,۶۳۹,۶۴۵	۲,۳۰۹,۹۹۹	۲,۸۸۷,۴۹۸	۳۶۰۹,۳۷۳	۴,۵۱۱,۷۱۶	۵,۶۳۹,۶۴۵
موجودی نقد	۳۰۴,۸۳۷	۳۲۳,۱۴۳	۲۲۴,۹۷۳	۳۰۶,۹۹۳	۱۶۱,۰۹۱	۳۰۴,۸۳۷	۴۳۵,۱۴۹	۷۳۶,۴۵۰	۷۹۵,۳۳۶	۵۹۱,۶۳۵
دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۵,۶۶۹	۵,۶۶۹	۵,۶۶۹	۵,۶۶۹	۵,۶۶۹	۵,۶۶۹	۵,۶۶۹	۵,۶۶۹	۵,۶۶۹	۵,۶۶۹
جمع دارایی‌های جاری	۴,۳۵۹,۶۱۴	۵,۲۶۳,۶۸۱	۶,۰۶۸,۷۶۰	۷,۴۷۶,۳۱۲	۸,۹۱۷,۹۹۱	۴,۰۴۰,۰۹۳	۵,۳۷۵,۶۸۷	۶,۵۷۰,۲۲۶	۷,۸۶۳,۵۱۶	۹,۴۲۸,۱۳۵
جمع دارایی‌ها	۱۸,۱۰۲,۳۶۷	۳۴,۴۱۹,۹۹۳	۳۵,۳۱۲,۲۵۷	۳۵,۷۱۹,۸۰۹	۳۶,۲۷۵,۰۵۴	۱۸,۱۰۲,۷۶۷	۳۴,۴۱۹,۹۹۳	۳۵,۲۸۲,۷۳۱	۳۵,۶۷۷,۲۰۰	۳۶,۱۷۵,۰۹۵

بیانیهٔ ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سیمان فارس (سهامی عام)

میلیون ریال

شرح	در حالت انتشار اوراق مرابحه						در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه			
	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹
حقوق مالکانه و بدهی ها										
سرمایه	۲۳۳,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۳,۳۰۰	۲۳,۳۰۰	۲۳,۳۰۰	۲۳,۳۰۰	۲۳,۳۰۰	۲۳,۳۰۰	۲۳,۳۰۰	۲۳,۳۰۰	۲۳,۳۰۰	۲۳,۳۰۰
سود (زیان) انباشته	۷,۰۶۵,۲۶۷	۱۷,۴۱۸,۹۶۶	۲۲,۶۲۷,۵۰۱	۲۰,۵۱۹,۶۸۴	۲۳,۰۰۷,۲۰۰	۷,۰۶۵,۲۶۷	۱۷,۴۱۸,۹۶۶	۲۲,۶۰۱,۱۲۷	۲۰,۴۸۷,۶۱۱	۲۲,۹۲۷,۱۱۱
جمع حقوق مالکانه	۷,۳۲۱,۵۶۷	۱۷,۶۷۵,۲۶۶	۲۲,۸۸۳,۸۰۱	۲۰,۷۷۵,۹۸۴	۲۳,۳۶۳,۸۰۰	۷,۳۲۱,۵۶۷	۱۷,۶۷۵,۲۶۶	۲۲,۸۵۷,۴۲۷	۲۰,۷۲۳,۹۱۱	۲۳,۱۸۳,۴۱۱
بدهی‌ها						۰				
تسهیلات مالی بلندمدت	۳,۰۰۰,۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۴۳,۴۰۳	۴۲۹,۲۵۳	۵۳۶,۵۶۶	۶۷۰,۷۰۸	۸۳۸,۳۸۵	۸۳۸,۳۸۵	۴۲۹,۲۵۳	۵۳۶,۵۶۶	۶۷۰,۷۰۸	۸۳۸,۳۸۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳,۲۴۳,۴۰۳	۳,۴۲۹,۲۵۳	۳,۵۳۶,۵۶۶	۳,۶۷۰,۷۰۸	۸۳۸,۳۸۵	۳,۸۳۸,۳۸۵	۳,۴۲۹,۲۵۳	۳,۵۳۶,۵۶۶	۳,۶۷۰,۷۰۸	۸۳۸,۳۸۵
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی ها	۳۸۹,۵۰۵	۳۸۶,۸۸۱	۶۰۸,۶۰۲	۷۶۰,۷۵۲	۹۵۰,۹۴۰	۳۸۹,۵۰۵	۳۸۶,۸۸۱	۶۰۸,۶۰۲	۷۶۰,۷۵۲	۹۵۰,۹۴۰
مالیات پرداختنی	۸۱۴,۲۳۷	۱,۹۱۲,۹۱۱	۲,۲۸۷,۹۱۸	۱,۹۱۱,۵۰۹	۲,۲۵۹,۱۸۲	۸۱۴,۲۳۷	۱,۹۱۲,۹۱۱	۲,۲۸۴,۷۶۶	۱,۹۰۸,۳۰۷	۲,۲۵۰,۳۷۷
سود سهام پرداختنی	۱,۹۴۷,۱۲۵	۲,۶۵۹,۷۶۸	۵,۸۰۸,۲۳۰	۸,۳۶۸,۵۸۱	۸,۶۷۴,۵۱۵	۱,۹۴۷,۱۲۵	۲,۶۵۹,۷۶۸	۵,۸۰۸,۲۳۰	۸,۳۶۱,۱۹۶	۸,۶۶۲,۹۵۰
تسهیلات مالی	۴,۱۶۵,۰۰۰	۸,۱۰۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۱۶۵,۰۰۰	۸,۱۰۵,۰۰۰	۰	۰	۰
ذخایر	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰
پیش دریافت ها	۱۱۵,۹۳۰	۱۴۴,۹۱۳	۱۸۱,۱۴۱	۲۲۶,۴۲۶	۲۸۳,۰۳۲	۱۱۵,۹۳۰	۱۴۴,۹۱۳	۱۸۱,۱۴۱	۲۲۶,۴۲۶	۲۸۳,۰۳۲
جمع بدهی‌های جاری	۷,۴۳۷,۷۹۷	۱۳,۲۱۵,۷۷۵	۸,۸۹۱,۸۹۰	۱۱,۲۷۳,۲۶۸	۱۲,۱۷۳,۶۲۹	۷,۴۳۷,۷۹۷	۱۳,۲۱۵,۷۷۵	۸,۸۸۸,۳۳۸	۱۱,۲۶۲,۶۸۱	۱۲,۱۵۲,۴۹۹
جمع بدهی‌ها	۱۰,۷۸۱,۲۰۰	۱۶,۷۴۴,۷۲۷	۱۲,۴۲۸,۴۵۶	۱۴,۹۴۳,۹۷۶	۱۳,۰۱۲,۰۱۴	۱۰,۷۸۱,۲۰۰	۱۶,۷۴۴,۷۲۷	۱۲,۴۲۵,۳۰۴	۱۴,۹۲۳,۲۸۸	۱۴,۹۹۱,۵۸۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۸,۱۰۲,۷۶۷	۲۴,۴۱۹,۹۹۳	۲۵,۷۱۹,۹۵۹	۲۵,۳۱۲,۲۵۷	۳۶,۲۷۵,۵۷۴	۱۸,۱۰۲,۷۶۷	۲۴,۴۱۹,۹۹۳	۲۵,۲۸۲,۷۲۱	۲۵,۹۷۷,۲۰۰	۳۶,۱۷۵,۰۱۶

صورت تغییرات حقوق مالکانه:

میلیون ریال

لمایه۲۶: صورت تغییرات حقوق مالکانه

شرح	در حالت انتشار اوراق مرابحه				در حالت عدم انتشار اوراق			
	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۳۳,۰۰۰	۲۳,۳۰۰	۲,۵۳۵,۶۹۶	۲,۷۹۱,۹۹۶	۲۳۳,۰۰۰	۲۳,۳۰۰	۲,۵۳۵,۶۹۶	۲,۷۹۱,۹۹۶
سود خالص			۶,۸۱۲,۹۷۱	۶,۸۱۲,۹۷۱			۶,۸۱۲,۹۷۱	۶,۸۱۲,۹۷۱
سود سهام مصوب			(۲,۲۸۳,۴۰۰)	(۲,۲۸۳,۴۰۰)			(۲,۲۸۳,۴۰۰)	(۲,۲۸۳,۴۰۰)
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۳۳,۰۰۰	۲۳,۳۰۰	۷,۰۶۵,۲۶۷	۷,۳۲۱,۵۶۷	۲۳۳,۰۰۰	۲۳,۳۰۰	۷,۰۶۵,۲۶۷	۷,۳۲۱,۵۶۷
سود خالص			۱۶,۰۰۵,۹۱۳	۱۶,۰۰۵,۹۱۳			۱۶,۰۰۵,۹۱۳	۱۶,۰۰۵,۹۱۳
سود سهام مصوب			(۵,۶۵۲,۲۱۴)	(۵,۶۵۲,۲۱۴)			(۵,۶۵۲,۲۱۴)	(۵,۶۵۲,۲۱۴)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۳۳,۰۰۰	۲۳,۳۰۰	۱۷,۴۱۸,۹۶۶	۱۷,۶۷۵,۲۶۶	۲۳۳,۰۰۰	۲۳,۳۰۰	۱۷,۴۱۸,۹۶۶	۱۷,۶۷۵,۲۶۶
سود خالص			۱۹,۱۴۳,۷۰۸	۱۹,۱۴۳,۷۰۸			۱۹,۱۱۷,۳۳۴	۱۹,۱۱۷,۳۳۴
سود سهام مصوب			(۱۳,۹۳۵,۱۷۳)	(۱۳,۹۳۵,۱۷۳)			(۱۳,۹۳۵,۱۷۳)	(۱۳,۹۳۵,۱۷۳)
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۳۳,۰۰۰	۲۳,۳۰۰	۲۲,۶۴۷,۵۰۱	۲۲,۸۸۳,۸۰۱	۲۳۳,۰۰۰	۲۳,۳۰۰	۲۳,۶۰۱,۱۲۷	۲۳,۸۵۷,۴۲۷
سود خالص			۱۵,۹۹۴,۱۸۳	۱۵,۹۹۴,۱۸۳			۱۵,۹۶۷,۳۸۶	۱۵,۹۶۷,۳۸۶
سود سهام مصوب			(۱۸,۱۰۲,۰۰۱)	(۱۸,۱۰۲,۰۰۱)			(۱۸,۰۸۰,۹۰۱)	(۱۸,۰۸۰,۹۰۱)
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۲۳۳,۰۰۰	۲۳,۳۰۰	۲۰,۵۱۹,۶۸۴	۲۰,۷۷۵,۹۸۴	۲۳۳,۰۰۰	۲۳,۳۰۰	۲۰,۴۸۷,۶۱۱	۲۰,۷۴۳,۹۱۱
سود خالص			۱۸,۹۰۳,۲۶۳	۱۸,۹۰۳,۲۶۳			۱۸,۸۲۹,۵۸۹	۱۸,۸۲۹,۵۸۹
سود سهام مصوب			(۱۶,۴۱۵,۷۴۷)	(۱۶,۴۱۵,۷۴۷)			(۱۶,۳۹۰,۰۸۹)	(۱۶,۳۹۰,۰۸۹)
مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۲۳۳,۰۰۰	۲۳,۳۰۰	۲۳,۰۰۷,۲۰۰	۲۳,۲۶۳,۵۰۰	۲۳۳,۰۰۰	۲۳,۳۰۰	۲۳,۹۲۷,۱۱۱	۲۴,۱۸۳,۴۱۱

کزارش

بودجه نقدی شرکت:

میلیون ریال

نمایه ۲۷: صورت منابع و مصارف

شرح	در حالت انتشار اوراق مرابحه					در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه				
	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۶,۰۲۶,۸۸۷	۷,۵۳۴,۶۰۹	۱۷,۰۰۲,۳۸۵	۲۱,۲۵۲,۹۸۲	۲۶,۵۶۶,۲۲۷	۶,۰۲۶,۸۸۷	۷,۵۳۴,۶۰۹	۱۷,۰۰۲,۳۸۵	۲۱,۲۵۲,۹۸۲	۲۶,۵۶۶,۲۲۷
افزایش در پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۷۷,۹۰۱	۹۷,۳۷۶	۱۲۱,۷۲۰	۱۵۲,۱۵۰	۱۹۰,۱۸۸	۷۷,۹۰۱	۹۷,۳۷۶	۱۲۱,۷۲۰	۱۵۲,۱۵۰	۱۹۰,۱۸۸
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کاهش (افزایش) در سایر دارایی ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵,۶۶۴,۹۱۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۵,۶۶۴,۹۱۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰
کاهش (افزایش) در دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	(۲۰,۲۰۵)	(۲۵,۲۵۸)	(۲۱,۵۷۰)	(۳۹,۴۶۲)	(۳۹,۲۲۷)	(۲۰,۲۰۵)	(۲۵,۲۵۸)	(۲۱,۵۷۰)	(۳۹,۴۶۲)	(۳۹,۲۲۷)
کاهش در دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت تسهیلات مالی بلندمدت	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
افزایش در پیش‌دریافت ها	۲۳,۱۸۴	۲۸,۹۸۳	۳۶,۲۲۸	۴۵,۲۸۵	۵۶,۶۰۶	۲۳,۱۸۴	۲۸,۹۸۳	۳۶,۲۲۸	۴۵,۲۸۵	۵۶,۶۰۶
دریافت تسهیلات بانکی	۴,۱۶۵,۰۰۰	۸,۱۰۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۱۶۵,۰۰۰	۸,۱۰۵,۰۰۰	۰	۰	۰
افزایش در مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۸,۶۸۱	۸۵,۸۵۱	۱۰۷,۳۱۴	۱۳۴,۱۴۲	۱۶۷,۶۷۷	۶۸,۶۸۱	۸۵,۸۵۱	۱۰۷,۳۱۳	۱۳۴,۱۴۲	۱۶۷,۶۷۷
جمع منابع	۱۸,۶۲۶,۳۷۲	۲۰,۸۵۵,۶۶۳	۲۱,۵۲۶,۰۷۸	۲۳,۹۲۵,۰۷۲	۲۹,۰۲۱,۳۷۱	۱۸,۶۲۶,۳۷۲	۲۰,۸۵۵,۶۶۳	۲۱,۵۲۶,۰۷۸	۲۳,۹۲۵,۰۷۲	۲۹,۰۲۱,۳۷۱
هزینه های اداری و فروش	۲۰۵,۴۵۷	۲۵۶,۸۲۱	۳۲۱,۰۲۷	۴۰۱,۲۸۳	۵۰۱,۶۰۴	۲۰۵,۴۵۷	۲۵۶,۸۲۱	۳۲۱,۰۲۷	۴۰۱,۲۸۳	۵۰۱,۶۰۴

بیانیهٔ ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سیمان فارس (سهامی عام)

شرح	در حالت انتشار اوراق مرابحه					در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه				
	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹
افزایش در دارایی های ثابت نامشهود	۹,۳۰۸	۱۱,۶۲۵	۱۴,۵۳۲	۱۸,۱۸۰	۲۲,۷۲۵	۹,۳۰۸	۱۱,۶۲۵	۱۴,۵۳۲	۱۸,۱۸۰	۲۲,۷۲۵
افزایش در سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴۶۲,۰۰۰	۵۷۷,۵۰۰	۷۲۱,۸۷۵	۹۰۲,۳۴۳	۱,۱۲۷,۹۲۹	۴۶۲,۰۰۰	۵۷۷,۵۰۰	۷۲۱,۸۷۵	۹۰۲,۳۴۳	۱,۱۲۷,۹۲۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲,۶۸۹,۱۲۵	۳,۳۵۷,۸۹۳	۴,۶۷۵,۰۸۲	۵,۵۶۶,۰۰۶	۶,۶۳۹,۶۵۷	۲,۶۸۹,۱۲۵	۳,۳۵۷,۸۹۳	۴,۶۷۵,۰۸۲	۵,۵۶۶,۰۰۶	۶,۶۳۹,۶۵۷
افزایش در سرمایه گذاری های تجاری بلندمدت	۵۱,۲۳۵	۶۴,۰۴۴	۸۰,۰۵۵	۱۰۰,۰۶۹	۱۲۵,۰۸۶	۵۱,۲۳۵	۶۴,۰۴۴	۸۰,۰۵۵	۱۰۰,۰۶۹	۱۲۵,۰۸۶
پرداخت تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
افزایش دارایی های ثابت	۱۴,۵۹۸,۱۰۸	۱۵,۲۳۲,۰۶۵	(۱۴,۱۷۲)	(۱,۱۲۵,۵۷۲)	(۱,۱۲۵,۰۷۲)	۱۲,۴۵۵,۶۲۹	۱۵,۲۶۲,۵۴۸	(۴۲۲,۱۷۰)	(۱,۱۲۵,۵۷۲)	(۱,۱۲۵,۰۷۲)
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مالی	۰	۰	۱,۸۷۴,۶۴۸	۷۸۰,۰۰۰	۲۲۲,۵۲۱	۰	۰	۱,۹۰۴,۱۷۵	۸۱۰,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰
پرداخت مالیات	۲۸۱,۱۵۰	۸۱۴,۷۲۷	۱,۹۱۲,۹۱۱	۲,۴۸۷,۸۱۸	۱,۹۱۷,۵۰۹	۲۸۱,۱۵۰	۸۱۴,۷۲۷	۱,۹۱۲,۹۱۱	۲,۲۸۴,۶۶۶	۱,۹۰۸,۴۰۷
بازپرداخت تسهیلات مالی	۴۱,۶۹۶	۴,۱۴۵,۰۰۰	۸,۱۰۵,۰۰۰	۰	۰	۴۱,۶۹۶	۴,۱۴۵,۰۰۰	۸,۱۰۵,۰۰۰	۴,۱۴۵,۰۰۰	۰
افزایش در موجودی کالا	۵۰,۴۱۰	۲۸۰,۶۴۲	۱۰۲,۴۲۲	۲۸۷,۷۷۲	۴۵۹,۷۱۵	۵۰,۴۱۰	۲۸۰,۶۴۲	۱۰۲,۴۲۲	۲۸۷,۷۷۲	۴۵۹,۷۱۵
افزایش در دریافتنی های بلندمدت	۲,۳۲۲	۵,۴۱۵	۶,۷۶۹	۸,۴۶۱	۱۰,۷۷۷	۲,۳۲۲	۵,۴۱۵	۶,۷۶۹	۸,۴۶۱	۱۰,۷۷۷
افزایش در پیش پرداخت ها	۱۶۵,۲۴۰	۱۰۲,۶۶۲	۳۷,۶۲۴	۱۰۴,۹۶۷	۱۳۱,۲۰۸	۱۶۵,۲۴۰	۱۰۲,۶۶۲	۲۷,۶۲۴	۱۰۴,۹۶۷	۱۳۱,۲۰۸
پرداخت سود سهام	۱,۰۲۷,۵۴۰	۴,۹۳۹,۵۷۰	۱۰,۷۸۶,۶۱۲	۱۵,۵۳۱,۶۵۰	۱۶,۱۰۹,۸۱۴	۱,۰۲۷,۵۴۰	۴,۸۳۹,۵۷۰	۱۰,۶۸۶,۶۱۲	۱۵,۵۱۷,۸۲۵	۱۶,۰۸۸,۳۲۵
جمع مصارف	۱۸,۳۸۵,۵۱۱	۴۰,۸۰۲,۲۲۶	۱۸,۶۰۴,۲۳۷	۲۴,۸۰۳,۰۲۷	۱۹,۱۷۲,۷۷۳	۱۸,۳۸۵,۵۱۱	۴۰,۸۰۲,۲۲۶	۱۸,۱۲۳,۷۷۹	۲۰,۵۴۷,۲۲۰	۱۹,۲۲۵,۰۷۲
سازاد (کسری) نقدینگی	۲۵۰,۸۶۲	۱۸,۶۱۶	(۱۰۸,۲۰۱)	۳۲,۰۲۰	(۴۵۵,۰۴)	۲۵۰,۸۶۲	۱۸,۶۱۶	۲۰۱,۲۰۱	(۱۲,۱۵۴)	(۲۰۴,۲۰۱)
مانده اول سال	۵۴,۶۶۵	۳۰۴,۸۲۷	۳۲۳,۱۴۳	۲۲۴,۹۷۳	۲۰۶,۹۹۳	۵۴,۶۶۵	۳۰۴,۸۲۷	۳۲۳,۱۴۳	۴۲۴,۳۰۶	۴۴۷,۴۰۶
مانده پایان سال	۳۰۴,۸۲۷	۳۲۳,۱۴۳	۲۲۴,۹۷۳	۳۰۶,۹۹۳	۱۶۱,۰۹۱	۳۰۴,۸۲۷	۳۲۳,۱۴۳	۴۲۴,۳۰۶	۴۳۵,۱۴۹	۴۴۷,۴۰۶

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار» می‌باشد.

تاریخچهٔ فعالیت

شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۸به صورت «شرکت با مسؤولیت محدود» تأسیس و با شمارهٔ ۶۰۹۷۴۹ و شناسهٔ ملی ۱۴۰۱۲۰۴۱۳۹۳، نزد ادارهٔ کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) مادهٔ یک قانون توسعهٔ ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۹ با شمارهٔ ۱۲۱۰۵، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسهٔ ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۳	۱۰۳۲۰۴۷۳۵۷۰	۹۹٪
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویهٔ وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱٪
جمع				۱۰۰

حسابرس/بازرس شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبهٔ شرکاء، مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲، مؤسسهٔ هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.

عوامل ریسک

عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مرابحهٔ موضوع بیانیهٔ ثبت حاضر، با ریسک‌هایی همراه است. سرمایه‌گذاران باید پیش از تصمیم‌گیری در خصوص سرمایه‌گذاری در این طرح، عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند. این عوامل عمدتاً مرتبط با ریسک‌های فعالیت بانی و عملیات اجرایی طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

هیئت‌مدیره شرکت خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مرتبط به عملیات شرکت را ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد.

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق نظارت مستمر، رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های ایجاد شده جهت کاهش آسیب‌پذیری شرکت می‌باشد که این سیستم‌ها توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.

ریسک بازار

شرکت معاملاتی را در سال مورد گزارش به ارز انجام نداده است. در نتیجه در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار نمی‌گیرد. لیکن مواد و لوازم مصرفی به دلیل نوسانات نرخ ارز با افزایش نرخ قابل توجه روبرو بوده است که باعث افزایش در قیمت تمام شده کالای فروش رفته شده است.

ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. سیاست فروش اعتباری شرکت جهت کلیه محصولات از دی ماه سال ۱۳۹۹ متوقف و بر اساس خط مشی هلدینگ فارس و خوزستان نسبت به فروش نقدی محصولات از طریق سامانه سیمان‌یاب و از خردادماه سال ۱۴۰۰ نسبت به عرضه کلیه محصولات در بورس کالای صنعتی اقدام گردیده است.

ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت به طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند. لیکن بر اساس تکلیف مجمع عمومی عادی سال مالی ۱۳۹۴ و اخذ مجوز از هلدینگ شرکت سیمان فارس و خوزستان و مصوبه هیئت‌مدیره شرکت سیمان فارس و با توجه به افزایش ارزش بازار سرمایه‌گذاری‌های جاری نسبت به مبادله بخشی از اوراق بهادار اقدام گردیده است.

مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریانات نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی مدیریت می‌کند.

ریسک عدم استفادهٔ وجوه دریافتی در برنامهٔ تعیین‌شده

بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. بانی ضمن قراردادهای انتشار اوراق مرابحه، متعهد شده است تا نسبت به انجام مرابحه دارایی با شرایط و در زمان معین اقدام کند؛ در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تامین سرمایه امین (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبهٔ منعقده با شرکت سیمان فارس (سهامی عام) و شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)، مسؤولیت بازارگردانی اوراق مرابحهٔ موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

ارکان انتشار اوراق مرابحه

وثایق

اوراق مرابحهٔ موضوع بیانیهٔ ثبت حاضر بدون ضامن منتشر شده و جهت تضمین اوراق یادشده، اوراق‌بهادار با شرایط زیر با رعایت دستورالعمل توثیق اوراق‌بهادار نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویهٔ وجوه به نفع نهاد واسط برای پشتیبانی از تعهدات ناشر وثیقه شده است:

شرح	ضریب - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق‌بهادار	حد جبران ارزش وثیقه	درصد روزهای معاملاتی در یک سال اخیر	قیمت میانگین شش (ریال) ماهه	مجموع مبلغ پوشش داده شده از اصل و سود اوراق با احتساب ضریب (میلیون ریال)	تعداد اوراق جهت وثیقه	مجموع مبلغ پوشش داده شده از اصل و سود اوراق بهادار-میلیون ریال	درصد توثیق
سیمان فارس نو	۱.۳	۱	۹۷٪	۶۸,۳۳۸	۳,۷۴۴,۰۰۰	۵۴,۷۸۶,۵۰۳	۲,۸۸۰,۰۰۰	۵۰٪
سیمان خوزستان	۱.۳	۱	۹۶٪	۳۷,۸۶۷	۱,۸۷۲,۰۰۰	۴۹,۴۳۶,۱۸۵	۱,۴۴۰,۰۰۰	۲۵٪
سیمان خزر	۱.۳	۱	۹۷٪	۲۹,۷۱۹	۱,۸۷۲,۰۰۰	۶۲,۹۹۰,۰۰۶	۱,۴۴۰,۰۰۰	۲۵٪
مجموع					**۷,۴۸۸,۰۰۰**		**۵,۷۶۰,۰۰۰**	**۱۰۰٪**

*تعداد دقیق سهام وثیقه بر اساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص میانگین قیمت ۶ ماهه سهام وثیقه در تاریخ انتشار تعیین می‌گردد.

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری صبا تامین (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش، مسؤولیت عرضهٔ اولیهٔ اوراق مرابحه در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) **عامل فروش** موظف است اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین‌شده توسط **سازمان بورس و اوراق بهادار**، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه عرضه‌شده در مهلت تعیین‌شده برای عرضهٔ عمومی، **عامل فروش** باید میزان اوراق مرابحه فروش‌نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضهٔ عمومی به **ناشر** و **سازمان بورس و اوراق بهادار** اعلام نماید. اوراق فروش‌نرفته توسط تامین سرمایه امین (سهامی عام)، خریداری خواهد شد.

(۲) **عامل فروش** موظف است کلیهٔ وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در دورهٔ عرضهٔ عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی‌مانده به **متعهد پذیره‌نویسی** را به حسابی که توسط **ناشر** به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصرهٔ (۱): **عامل فروش** حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مرابحه را ندارد.

تبصرهٔ (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط **ناشر** با تأیید **سازمان بورس و اوراق بهادار** صورت می‌پذیرد.

تبصرهٔ (۳): **عامل فروش** درخصوص بازارگردانی اوراق مرابحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچ‌گونه مسؤولیتی ندارد.

تبصرهٔ (٤): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسؤولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱۸۹,۰۴۱,۰۹۶ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویهٔ وجوه (سهامی عام) مسؤولیت پرداخت وجوه متعلق به دارندگان اوراق مرابحه را بر عهده گرفته است.

متعهد پذیره‌نویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تامین سرمایه امین (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیره‌نویسی طی قرارداد سه‌جانبهٔ منعقده با شرکت سیمان فارس (سهامی عام) و شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود) مسؤولیت تعهد پذیره‌نویسی اوراق مرابحهٔ موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیره‌نویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیره‌نویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط بورس اوراق بهادار تهران باشد، عرضه انجام نشده و پذیره نویسی به روز دیگری موکول می‌گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی آخرین روز پذیره‌نویسی اوراق بهادار تمام یا بخشی از اوراق بهادار پذیره‌نویسی نشده باشد، بورس اوراق بهادار تهران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می‌نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیره‌نویسی امکان‌پذیر است. متعهد پذیره‌نویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضهٔ اوراق بهادار، کل اوراق مرابحه باقی‌مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیره‌نویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال می‌باشد.

متعهد پذیره‌نویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق مرابحه موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط **ناشر** به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصرهٔ ۱: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیره‌نویسی موظف به پرداخت ۱،۸۹۰،۴۱۰،۹۵۹ ریال بابت هر روز تأخیر به **ناشر** جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تامین سرمایه امین (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبهٔ منعقده با شرکت سیمان فارس (سهامی عام) و شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)، مسؤولیت بازارگردانی اوراق مرابحهٔ موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.
بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲.۵ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۲۳٪ سالانه نسبت به تعهدات ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می‌تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد و یا با کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار درخواست افزایش نرخ سود اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می‌گردد ظرف هفت روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق مرابحه اقدام نماید.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مرابحه، به شرح جدول زیر می‌باشد:

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۴,۵۰۰ میلیون ریال
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینهٔ برگزاری مجمع عمومی عادی/ فوق‌العاده	
هزینهٔ آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	۳٪ مبلغ انتشار اوراق منتشره

مشخصات مشاور

شرکت سیمان فارس(سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوهٔ تأمین مالی و عرضهٔ اوراق مرابحهٔ موضوع بیانیهٔ ثبت حاضر از خدمات مشاور/مشاوران زیر استفاده نموده‌است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شمارهٔ تماس و دورنگار
تامین سرمایه امین (سهامی عام)	حقوقی (سهامی عام)	مشاور عرضه اوراق مرابحه	تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از تقاطع میرداماد خیابان قبادیان، پلاک ۵۱	۰۲۱-۴۳۶۹۲۰۰۰

حدود مسؤولیت مشاور شرکت، بر اساس قرارداد منعقده به شرح زیر است:

۱. بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائهٔ مشاوره در خصوص شیوهٔ تأمین مالی مناسب،

۲. ارائهٔ مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضهٔ اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،

۳. ارائهٔ راهنمایی‌های لازم جهت تهیهٔ گزارش توجیهی،

٤. بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیهٔ گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،

۵. تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهارنظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،

٦. تهیهٔ بیانیهٔ ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،

۷. نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،

۸. تهیه گزارش توجیهی،

تبصره: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، **مشاور** اقدامات زیر را انجام می‌دهد:

۱. معرفی کارشناس یا کارشناسانی به **بانی** به منظور انجام اقدامات لازم از سوی **مشاور**،

۲. برگزاری جلسات آشناسازی بانی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضهٔ اوراق بهادار،
۳. راهنمایی بانی جهت اتخاذ شیوهٔ مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار،
٤. تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به بانی به صورت کتبی،
٥. به‌کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوهٔ ممکن و در زمان تعیین شده.

نحوهٔ دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۳۸۲۲۸۶۴۴-۰۷۱ تماس حاصل فرمایند.

آدرس بانی: شیراز- بلوار امیرکبیر- انتهای خیابان فاخته

آدرس وبسایت بانی: http://www.farscement.com/

بانی	ناشر	مشاور عرضه
شرکت سیمان فارس (سهامی عام)	شرکت واسط مالی اسفند پنجم (با مسئولیت محدود)	تأمین سرمایه امین (سهامی عام)
پیمان آقاجری (نایب رئیس هیئت‌مدیره)	علیرضا بستانیان (مدیرعامل و عضو هیئت‌مدیره)	سید محمدجواد فرهانیان (عضو هیئت‌مدیره)	محمدحسین صدرائی (رئیس هیئت‌مدیره)	علی صفرعلی (رئیس هیئت‌مدیره)	سلمان خادم‌الملّه (مدیرعامل و نایب رئیس هیئت‌مدیره)

شرکت واسط مالی اسفند پنجم
شماره ثبت: ۶۰۹۷۴۹