



موسسه حسابرسی و مشاوران
«مبدأین دکی»

((معتد سازمان بورس و اوراق بهادار))

شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل در باره ی بیانیه ثبت

تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به انضمام

بیانیه ثبت اوراق مرابحه هیأت مدیره

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار خجسته، خیابان خجسته، خیابان شهید نوری، جنب کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱۶۰۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



موسسه حسابرسی و مشاوران
((مبدأوران رسمی))

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل در باره‌ی بیانیه ثبت
تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

نشانی: بزرگراه شهید آیت‌الله‌امین، سردار، محل شمالی، خیابان نجف‌آباد، خیابان شهید نوروزی، پخش کوچه سوم غربی، شماره ۲۶

تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰-۱۶۱۰ صندوق پستی: ۱۴۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



مؤسسه حسابرسی دش و همکاران

((مبادیان رسمی))

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

"به نام خدا"

گزارش حسابرسی مستقل در باره‌ی بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به هیأت مدیره شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

۱- "بیانیه ثبت" مورخ ۱۸ مهر ۱۴۰۲ هیأت مدیره شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲,۵۰۰ میلیارد ریال مشتمل بر صورت‌های وضعیت مالی، سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی فرضی و سایر اطلاعات مالی که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت "بیانیه ثبت" مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیأت مدیره شرکت است.

۲- "بیانیه ثبت" مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار با هدف توجیه اقتصادی و مالی طرح انتشار اوراق مرابحه ۵ ساله با نرخ بهره اسمی ۲۳ درصد با موضوع "تأمین مالی خرید تجهیزات برای پروژه فلوتاسیون فرآوری ۹۳۲۰ تن مس سولفیدی" تهیه شده است. این "بیانیه ثبت" بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی در باره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده‌کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا، مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات، این مؤسسه به موردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه "بیانیه ثبت" فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه یاد شده بر اساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری آرایه شده است.

۴- حتی اگر رویدادهای پیش‌بینی‌شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش‌بینی‌شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.

۵- در خصوص الزامات "دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه" (مصوب ۱۳۹۰/۰۹/۲۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) موارد زیر قابل ذکر می‌باشد:

- ۵-۱- مواردی حاکی از کنترل "ضامن" توسط "بانی"، موضوع تبصره ۱ ماده ۵ "دستورالعمل"، مشاهده نشده است.
- ۵-۲- در اجرای مفاد ماده ۱۰ "دستورالعمل"، بر اساس مدارک و مستندات دریافت شده از "بانی"، ارزش دارایی موضوع اوراق مرابحه، متکی به پیش فاکتور خرید شرکت (به تاریخ ۱۱ شهریور ۱۴۰۱) می‌باشد. در این خصوص رویه خرید بر اساس اصول متداول در عملیات تجاری "بانی" و استانداردهای حسابداری بوده، ضمن آنکه ارزش نهایی آن، همزمان با اعلام نرخ‌های قطعی در زمان خرید و ورود کالا به انبار شرکت، مشخص می‌گردد.
- ۵-۳- قراردادهای لازم میان ارکان انتشار اوراق مرابحه در چارچوب تعیین‌شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع مفاد ماده ۱۸ دستورالعمل، تا تاریخ این گزارش تنظیم و مبادله نشده است.

۶- "بیانیه ثبت" مورد گزارش، فاقد امضا و تأیید شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) می‌باشد.

۷- بر اساس مندرجات "بیانیه ثبت"، کل مبلغ مورد نیاز برای خرید تجهیزات گفته شده در بیانیه مزبور، بالغ بر ۲,۵۲۹ میلیارد ریال برآورد شده که مبلغ ۲,۵۰۰ میلیارد ریال آن از محل انتشار اوراق مرابحه و مابقی از منابع داخلی شرکت تأمین می‌گردد.

حسابرس مستقل

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی)

سید حسین عرب زاده

بهرز دارش

شماره عضویت: ۸۰۰۵۲۸

شماره عضویت: ۸۰۰۲۸۷



تاریخ: ۳۰ مهر ۱۴۰۲

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار گل شالی، خیابان نجف، خیابان شهید نوروزی، نبش کوچه سوم غربی، تهران، ایران
تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰۱۶۱۰ / ۴۴۸۴۶۶۰۱۶۱۰
www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com

بیانیه ثبت

موضوع ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب ۱۳۸۴)

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۴۵۵۴۴۹

آدرس دفتر مرکزی: تهران، محله ونک، خیابان گرمسار غربی، کوچه بهار دوم، پلاک ۳۴، طبقه دوم

کدپستی: ۱۴۳۵۸۶۵۴۴۳

شماره تلفن: ۰۲۱۸۸۶۱۳۵۱۳

شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۱۸۹

ثبت شده در تاریخ ۱۳۹۰/۰۶/۳۰

تذکر:

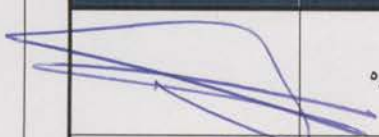
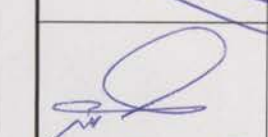
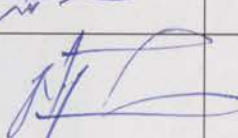
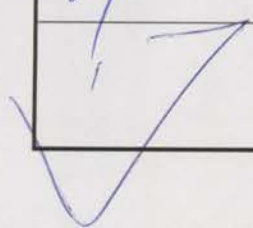
ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.

شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص) ۲.۵۰۰.۰۰۰ ورقه مرباحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرباحه در دست انتشار شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه **ناشر** نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص) (که در این بیانیه **بانی** نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرمها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط **ناشر** و **بانی** تهیه گردیده است. **بانی** مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مقروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرباحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت **شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه** به آدرس www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

اعضای هیأت مدیره:

ردیف	نام	نماینده	سمت	امضاء
۱	شرکت گسترش افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)	محمدرضا فضلی	رئیس هیأت مدیره	
۲	شرکت بین المللی افق نفت و گاز خاورمیانه (سهامی خاص)	شهرام صیادی	نایب رئیس هیأت مدیره	
۳	شرکت گسترش افق نفت و گاز خاورمیانه (سهامی خاص)	امیر هوشنگ قدسی بجنیدی	عضو هیأت مدیره	
۴	سیدمسعود حسینی	-	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	

دفتر
نوسر جباری و شهبازان
«خداوندان ری»
گزارش جباری

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۳۳۷۳۳۳۳

افق توسعه معادن خاورمیانه
شماره ثبت: ۴۵۵۴۴۹

فهرست مطالب

عنوان	صفحه
تشریح طرح انتشار اوراق مربحه	۴
ساختار طرح تأمین مالی	۴
مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۵
رابطه دارندگان اوراق مربحه با شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)	۹
مشخصات شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)	۱۲
موضوع فعالیت	۱۲
تاریخچه فعالیت	۱۲
مدت فعالیت	۱۲
سهامداران	۱۲
مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل	۱۲
مشخصات حسابرس/ بازرس بانی	۱۳
سرمایه بانی	۱۳
روند سودآوری و تقسیم سود شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)	۱۴
وضعیت مالی بانی	۱۴
وضعیت اعتباری شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)	۱۷
تضمین ها و بدهی های احتمالی	۲۰
مطالبات و ذخایر	۲۰
پیش بینی وضعیت مالی آتی شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)	۲۲
مشخصات ناشر	۴۱
عوامل ریسک	۴۲
ارکان انتشار اوراق مربحه	۴۳
ضمانت اوراق	۴۳
عامل فروش اوراق	۴۷
عامل پرداخت	۴۷
متعهدین پذیرهنویسی	۴۸
بازارگردان	۴۸
سایر نکات با اهمیت	۵۰
هزینه های انتشار	۵۰
مشخصات مشاور	۵۰
نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی	۵۱



وزارت امور اقتصادی و دارایی
رئیس سازمان بورس و اوراق بهادار
کد رهگیری: ۱۴۰۱/۰۱/۰۱

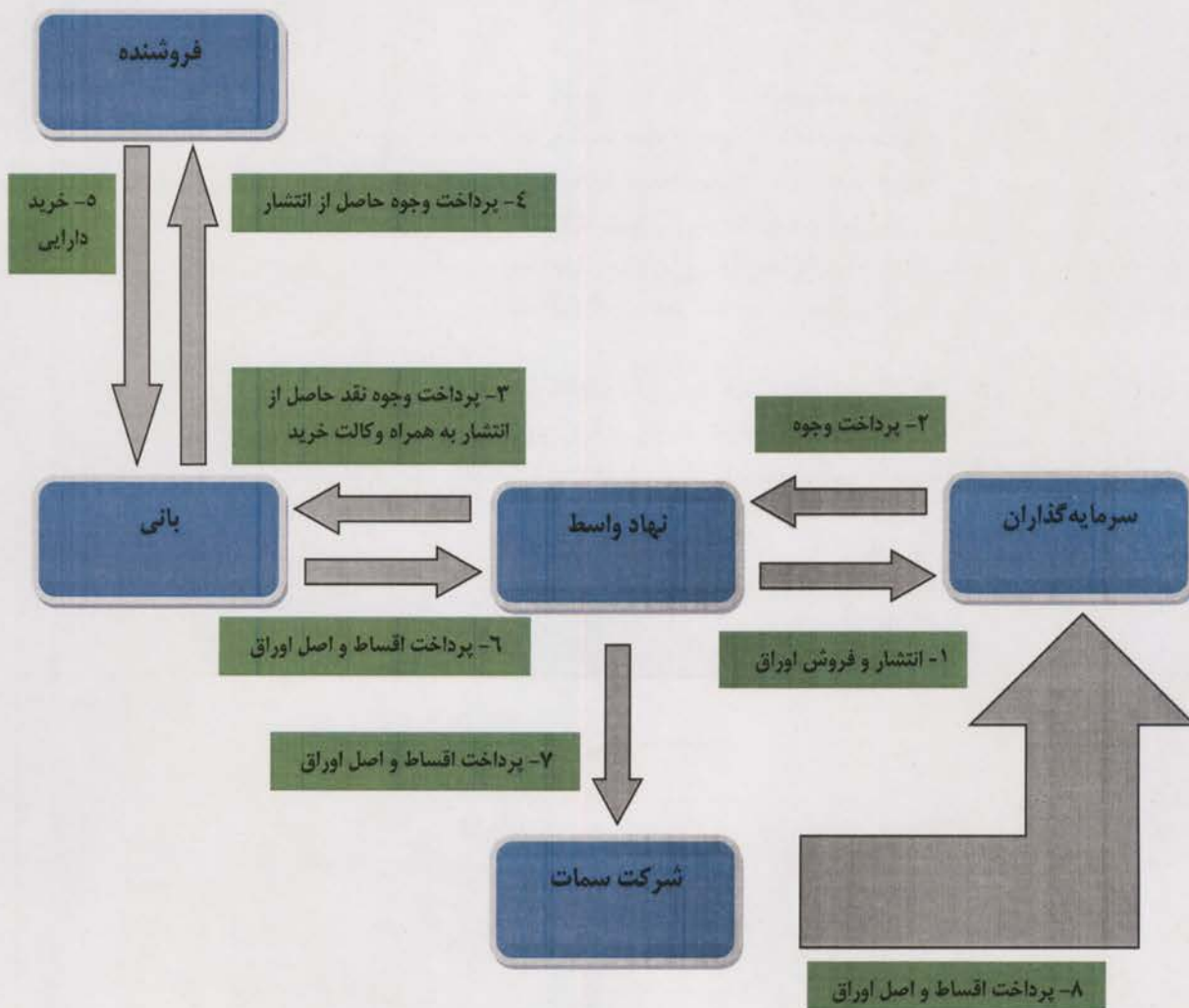
شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۳۸۵۷۸۰۰۰۰۰۰۰۰



تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص) می باشد. 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 نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.



دشت
CASH

مؤسسه حسابداری دشت و همکاران
«مشارکتی»
گزارش حسابداری

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۳۸۷۷۳۳۳

صفحه ۴ از ۵۱



افق توسعه معادن خاورمیانه
شماره ثبت: ۲۵۵۴۴۹

شرایط مربایحه

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 ۵,۳۷۵,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

شرح	تاریخ	تعداد روزها	پرداختی به ازای هر ورقه (ریال)	پرداختی کل (ریال)
تاریخ انتشار	۱۴۰۳/۰۸/۱۵			
قسط اول	۱۴۰۳/۰۳/۱۵	۱۸۰	۱۱۳,۴۲۵	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
قسط دوم	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۱۸۵	۱۱۶,۵۷۵	۲۹۱,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴
جمع سال اول		۳۶۵	۲۳۰,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط سوم	۱۴۰۴/۰۳/۱۵	۱۸۱	۱۱۳,۷۴۳	۲۸۴,۳۵۷,۹۲۳,۴۹۷
قسط چهارم	۱۴۰۴/۰۸/۱۵	۱۸۵	۱۱۶,۲۵۷	۲۹۰,۶۴۲,۰۷۶,۵۰۳
جمع سال دوم		۳۶۶	۲۳۰,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط پنجم	۱۴۰۵/۰۳/۱۵	۱۸۰	۱۱۳,۴۲۵	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
قسط ششم	۱۴۰۵/۰۸/۱۵	۱۸۵	۱۱۶,۵۷۵	۲۹۱,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴
جمع سال سوم		۳۶۵	۲۳۰,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط هفتم	۱۴۰۶/۰۳/۱۵	۱۸۰	۱۱۳,۴۲۵	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
قسط هشتم	۱۴۰۶/۰۸/۱۵	۱۸۵	۱۱۶,۵۷۵	۲۹۱,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴
جمع سال چهارم		۳۶۵	۲۳۰,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط نهم	۱۴۰۷/۰۳/۱۵	۱۸۰	۱۱۳,۴۲۵	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
قسط دهم و بازپرداخت مبلغ اسمی	۱۴۰۷/۰۸/۱۵	۱۸۵	۱,۱۱۶,۵۷۵	۲,۷۹۱,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴
جمع سال پنجم		۳۶۵	۱,۲۳۰,۰۰۰	۳,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل				۵,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 پیش گفته بازنگری خواهد شد. در صورت خرید بخشی از اوراق مربایحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی

شماره ثبت: ۱۸۹۷۷۳۶۶
صفحه ۶ از ۵۱

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۸۹۷۷۳۶۶

دفتر مرکزی: تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۳۳، طبقه ۵
تلفن: ۰۲۱-۸۸۸۸۸۸۸۸

مشخصات اوراق مربحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مربحه 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 مربحه: تأمین سرمایه در گردش و نقدینگی لازم جهت خرید تجهیزات در راستای راه اندازی پروژه فلوتاسیون فرآوری ۹۳۲۰ تن مس سولفیدی.

(۲) مبلغ اوراق مربحه در دست انتشار: ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مربحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۴) تعداد اوراق مربحه در دست انتشار: ۲,۵۰۰,۰۰۰ ورقه.

(۵) نوع اوراق مربحه: با نام.

(۶) شیوه عرضه: بر مبنای حراج به قیمت بازار.

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۸) نرخ مربحه: ۲۳ درصد.

درآمد دارندگان اوراق مربحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مربحه منتشر شده می باشد. پس از پنج سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مربحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۵ سال (۶۰ ماه).

(۱۰) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مربحه: هر ۶ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق.

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۰۸/۱۵.

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری.

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مربحه: قابلیت معامله در فرابورس ایران.

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

کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: بر مبنای حراج به قیمت بازار.

(۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد.

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مربحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود).
- ضامن: بانک سینا (سهامی عام) تضمین مبلغ اصل و فرع اوراق معادل ۵,۳۷۵,۰۰۰ میلیون ریال.
- حسابرس: موسسه حسابرسی دش و همکاران.
- عامل فروش: شرکت کارگزاری مبین سرمایه (سهامی خاص).
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام).



- بازارگردان: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش (موسسه غیرتجاری)،
- متعهدین پذیرهنویسی: سندیکایی متشکل از شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی (سهامی خاص) به میزان ۹۰ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۲,۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال و شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی عام) به میزان ۱۰ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال،

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص).

رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

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

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

ردیف	فروشنده	تجهیزات	تعداد	مبلغ به یوان	مبلغ کل (به میلیون ریال)
۱	IMA MINERAL AND METAL RESOURCES FZE	Crushing and screening system	۲۴	۱۳,۳۵۴,۳۹۹	۶۶۶,۴۴۲
۲		Grinding and classification system	۸	۲۴,۸۱۶,۵۱۲	۱,۲۳۸,۴۵۱
۳		Lime preparation system with patented design	۸	۴۵۷,۶۴۶	۲۲,۸۳۸
۴		Flotation system	۹	۳,۶۶۳,۳۴۴	۱۸۲,۸۱۶
۵		Flotation Concentrate dewatering system	۵	۱,۱۵۱,۹۰۴	۵۷,۴۸۵
۶		Tailing dewatering system	۱۲	۷,۰۶۷,۱۵۶	۳۵۲,۶۸۱
۷		Water circulation system of flotation plant	۶	۱۷۴,۷۳۲	۸,۷۱۹
جمع			۷۲	۵۰,۶۸۵,۶۹۳	۲,۵۲۹,۴۳۶

* در محاسبات مبالغ فوق نرخ دلار به ریال ۳۵۴,۷۷۰ و نرخ تبدیل دلار به یوان ۷,۱۰۹ و نرخ تبدیل یوان به ریال ۴۹,۹۰۴ در نظر گرفته شده است. بانی در نظر دارد به میزان ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از منابع مورد نیاز را از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی منابع مورد نیاز برای خرید را از منابع داخلی شرکت تأمین 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 تعیین شده برای دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

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

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

• اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،

• مصالحه و سازش،

• ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،

• تعیین جاعل،

• ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،

• توکیل به غیر،

• تعیین مصدق و کارشناس،

• دعوای خسارت،

دفتر حسابرسی و بازرسان
«خاورمیانه»
گزارش حسابرسی

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
مشاوره ثبت و امور مالیاتی

- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوی ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوی ورود ثالث،
- دعوی متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مرباحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۶) سپرده گذاری اوراق مرباحه شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:

(۱) شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرباحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد.

(۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مرباحه در همه حال،

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرباحه در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرباحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارنده 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 مرباحه

(۱) خریدار اوراق مرباحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.

(۲) دارنده ورقه مرباحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه 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 خرداد یکم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مرباحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرباحه خواهد بود.

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

نقل و انتقال اوراق مرباحه

نقل و انتقال اوراق مرباحه منحصرأ از طریق فرابورس ایران امکان پذیر است.



سایر موارد

- (۱) اوراق مربحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مربحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مربحه، تا تعیین قیم از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مربحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

مشخصات شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص) موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد:

اکتشاف، استخراج و بهره برداری از معادن، فرآوری و تولید انواع مواد و فرآورده های معدنی (کانی های فلزی و غیرفلزی) و بهره برداری از واحدهای پتروشیمی پس از اخذ مجوزهای لازم، تجهیز معادن، توسعه و احداث کارخانجات فرآوری مواد معدنی و تأمین و ساخت ماشین آلات و تجهیزات خط تولید، اخذ هرگونه تسهیلات و اعتبارات ارزی و ریالی از بانکها و موسسات مالی داخلی و خارجی، شرکت در مناقصات و مزایدات بخش خصوصی و دولتی، انجام هرگونه معاملات بازرگانی اعم از خرید و فروش، واردات و صادرات انواع محصولات پتروشیمی، فرآورده های نفتی، محصولات معدنی و کشاورزی، خرید محدوده های معدنی و همینطور سهام شرکتها و هرگونه فعالیت مجاز که مرتبط با موضوع شرکت باشد در صورت لزوم پس از اخذ مجوزات لازم.

تاریخچه فعالیت

شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص) مورخ ۱۳۹۳/۰۳/۱۹ به شماره ثبت ۴۵۵۴۴۹ به شناسه ملی ۱۴۰۰۴۱۱۹۹۰۰ نزد اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری تهران تأسیس شد. شرکت در حال حاضر جزء واحدهای فرعی شرکت گسترش افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص) است.

مدت فعالیت

طبق ماده ۳ اساسنامه شرکت، مدت فعالیت به صورت نامحدود است.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، مطابق آخرین صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد:

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت گسترش افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)	حقوقی	۴۸۱۰۲۹	۴۹۹.۹۹۹.۹۹۶	۹۹.۹۹
شرکت بین المللی افق نفت و گاز خاورمیانه (سهامی خاص)	حقوقی	۴۴۹۵۳۰	۱	۰۰.۰۰
شرکت گسترش افق نفت و گاز خاورمیانه (سهامی خاص)	حقوقی	۴۸۶۸۵۰	۱	۰۰.۰۰
خانم ایران دلفانیان	حقیقی	-	۱	۰۰.۰۰
آقای سید مسعود حسینی	حقیقی	-	۱	۰۰.۰۰
جمع				۱۰۰

سهامدار عمده بانی، شرکت گسترش افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص) می باشد.

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۱ و روزنامه رسمی شماره ۲۲۸۷۵ تهران مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۵ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین بر اساس مصوبه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۱ به روزنامه رسمی شماره ۲۲۸۷۵ تهران مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۵ آقای سید مسعود حسینی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت گسترش افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)	رئیس هیأت مدیره	محمدرضا فضلی	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	غیرموظف
شرکت بین المللی افق نفت و گاز خاورمیانه (سهامی خاص)	نایب رئیس هیأت مدیره	شهرام صیادی	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	غیرموظف
شرکت گسترش افق نفت و گاز خاورمیانه (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	امیر هوشنگ قدسی بجندی	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	غیرموظف
سید مسعود حسینی	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	-	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	موظف

صفحه ۱۲ از ۵۱
شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۳۴۷۷۳۳۰

کد ملی: ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
کد اقتصادی: ۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

افق توسعه معادن خاورمیانه
شماره ثبت: ۴۵۵۴۴۹

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۸ و طی روزنامه رسمی شماره ۲۲۸۶۳ تهران مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۹ موسسه حسابرسی دش و همکاران به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۱۲۷۱ به سمت بازرس اصلی و آقای حمیدرضا جبینی به شماره ملی ۰۹۳۷۸۲۹۲۳۴ به سمت بازرس علی‌البدل تا پایان سال مالی انتخاب گردیدند. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی دش و همکاران بوده‌است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال منقسم به ۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱.۰۰۰ ریالی می‌باشد. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

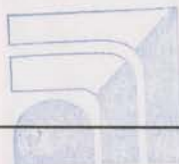
مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه در روزنامه رسمی	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۲/۱۵	۲۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰	۱۵۰	از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی

دش و همکاران
مؤسسه حسابرسی دش و همکاران
«شماره ثبتی»
گزارش حسابرسی

صفحه ۱۳ از ۵۱

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۳۴۷۷۳۶



افق توسعه معادن خاورمیانه
شماره ثبت: ۱۵۵۵۵۹۶

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

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

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۳۹۲	۱۸۷۹	۲۰۱
سود نقدی هر سهم (ریال)	-	-	-
سرمایه (میلیون ریال)	۵۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰

وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر شرکت اصلی، به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
عملیات در حال تداوم:			
۶۶۲.۵۱۲	۱۸۷۱.۱۸۳	۱.۴۱۳.۶۷۶	درآمدهای عملیاتی
(۴۷۹.۳۶۱)	(۸۳۰.۳۰۲)	(۱۰۷۳.۹۴۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۸۳.۱۵۱	۱۰۴۰.۸۸۱	۳۳۹.۷۳۳	سود ناخالص
(۲۹۰.۱۷)	(۷۱.۱۷۹)	(۱۰۸.۲۵۶)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۵۴.۱۳۴	۹۶۹.۷۰۲	۲۳۱.۴۷۷	سود عملیاتی
(۳۰.۱۳۳)	(۳۵.۸۳۶)	(۳۶.۷۴۵)	هزینه های مالی
(۲۳.۳۳۳)	۵۶۱۸	۱.۳۵۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۵۳.۴۵۶)	(۳۰.۲۱۸)	(۳۵.۳۹۵)	
۱۰۰.۶۷۸	۹۳۹.۴۸۴	۱۹۶.۰۸۲	سود عملیات قبل از مالیات
-	-	-	هزینه مالیات بر درآمد
۱۰۰.۶۷۸	۹۳۹.۴۸۴	۱۹۶.۰۸۲	سود خالص

گزارش حسابرسی

مؤسسه حسابرسی و بازبینی
گزارش حسابرسی

صفحه ۱۴ از ۵۱

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۸۴۷۷۳۳۲

مستند به صورت حسابرسی

مستند به صورت حسابرسی

صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
دارایی‌ها:			
دارایی‌های غیر جاری:			
۶۱۲.۳۹۹	۸۱۲.۵۱۳	۲.۱۷۹.۶۷۶	دارایی‌های ثابت مشهود
۳.۲۶۲	۳.۲۶۲	۳.۲۶۲	دارایی‌های نامشهود
۱.۶۲۴	۱.۶۲۴	۱.۶۲۴	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۱۷.۰۰۰	۳۴.۰۰۰	۳۵۷.۰۸۰	دریافتی‌های بلندمدت
۶۳۴.۲۸۵	۱.۱۵۷.۳۹۹	۲.۵۴۱.۶۴۲	جمع دارایی‌های غیر جاری:
دارایی‌های جاری:			
۶۸۵۵	۲۹.۰۵۱	۲۵.۵۷۵	پیش‌پرداخت‌ها
۱۹۵.۲۳۰	۱۱۵.۶۹۹	۱۳۴.۰۶۷	موجودی مواد و کالا
۴۵۸.۳۷۰	۶۱۲.۷۹۲	۵۰۵.۰۹۰	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۱۹.۳۲۷	۱۹.۹۸۰	۵۶.۷۰۶	موجودی نقد
۶۷۹.۷۸۲	۷۷۷.۵۲۱	۷۲۱.۴۳۸	جمع دارایی‌های جاری:
۱.۳۱۴.۰۶۶	۱.۹۳۴.۹۲۰	۳.۲۶۳.۰۸۰	جمع دارایی‌ها:
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:			
حقوق مالکانه:			
۵۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰	سرمایه
۵.۱۰۵	۵۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰	اندرخته قانونی
۹۶.۹۹۰	۹۹۱.۵۷۸	۱.۱۸۷.۶۶۱	سود انباشته
۶۰۲.۰۹۵	۱.۵۴۱.۵۷۸	۱.۷۳۷.۶۶۱	جمع حقوق مالکانه:
بدهی‌ها:			
بدهی‌های غیر جاری:			
۴.۶۳۳	۱۰.۰۷۵	۲۰.۶۹۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۸.۳۱۶	۱۰.۳۰۹	۶.۶۳۵	تسهیلات مالی بلندمدت
۲۲.۸۴۹	۲۰.۳۸۴	۲۷.۳۲۸	جمع بدهی‌های غیر جاری:
بدهی‌های جاری:			
۵۱۴.۱۲۱	۲۲۰.۸۱۹	۵۲۱.۴۹۸	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۷	-	-	مالیات پرداختی
۱۷۴.۹۹۵	۱۵۲.۱۳۹	۸۷۱.۱۵۶	تسهیلات مالی
-	-	۱۰۵.۴۳۸	پیش‌دریافت‌ها
۶۸۹.۱۲۲	۳۷۲.۹۵۸	۱.۴۹۸.۰۹۲	جمع بدهی‌های جاری:
۷۱۱.۹۷۱	۳۹۳.۳۴۲	۱.۵۲۵.۴۲۰	جمع بدهی‌ها:
۱.۳۱۴.۰۶۶	۱.۹۳۴.۹۲۰	۳.۲۶۳.۰۸۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها:

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۳۵۷۷۳۳۳۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال				
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
۵۰۰,۰۰۰	۷۱	۱,۳۴۶	۵۰۱,۴۱۷	
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹				
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۹	-	-	۱۰۰,۶۷۸	۱۰۰,۶۷۸
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۵,۰۳۴	(۵,۰۳۴)	-
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۵	۹۶,۹۹۰	۶۰۲,۰۹۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰				
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰	-	-	۹۳۹,۴۸۴	۹۳۹,۴۸۴
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۴۴,۸۹۵	(۴۴,۸۹۵)	-
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۹۹۱,۵۷۸	۱,۵۴۱,۵۷۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱				
سود خالص سال ۱۴۰۱	-	-	۱۹۶,۰۸۲	۱۹۶,۰۸۲
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱,۱۸۷,۶۶۱	۱,۷۳۷,۶۶۱

صورت جریان‌های نقدی

مبالغ به میلیون ریال			
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۸۰۳,۱۳۱	۳۲۵,۸۶۶	۹۵,۳۱۰
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	-	(۷)	-
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۸۰۳,۱۳۱	۳۲۵,۸۵۹	۹۵,۳۱۰
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	-	-	۷۰,۰۰۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۴۴۶,۰۲۹)	(۲۶۴,۲۲۶)	(۲۰۵,۶۷۸)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	-	-	(۴۴)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سپرده	۸۶۰	۵۶۱۸	۴۵
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۴۴۵,۱۶۹)	(۲۵۸,۶۰۹)	(۱۳۵,۶۷۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۶۴۲,۰۳۸)	۶۷,۲۵۰	(۴۰,۳۶۷)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از اصل افزایش سرمایه	-	-	-
دریافت‌های نقدی حاصل از اصل تسهیلات	۱,۰۴۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۳۶۵,۲۰۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۳۸,۱۹۵)	(۳۵۵,۱۰۲)	(۲۸۰,۰۰۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۳,۲۰۷)	(۳۱,۴۹۶)	(۲۸,۳۹۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	۶۷۸,۵۹۸	(۶۶,۵۹۷)	۵۶,۹۰۲
خالص افزایش در موجودی نقد	۳۶,۵۶۰	۶۵۲	۱۶,۵۳۵
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۹,۹۸۰	۱۹,۳۲۷	۲,۷۹۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱۶۷	-	-
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵۶,۷۰۶	۱۹,۹۸۰	۱۹,۳۲۷

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۳۷۷۳۳۷۷



وضعیت اعتباری شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:
مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
بدهی‌ها مطابق اقلام صورت وضعیت مالی به استثنای تسهیلات و مالیات	حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت ۹۹۳
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری ۲۲۷,۵۸۵
	حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت -
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی ۲۹۲,۹۲۰
	پیش‌دریافت‌ها ۱۰۵,۴۳۸
	سود سهام پرداختی -
	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان ۲۰,۶۹۳
	کوتاه‌مدت ۸۷۱,۱۵۶
تسهیلات	بلندمدت ۶,۶۳۵
	حصه جاری تسهیلات مالی بلندمدت -
	جریمه‌ها -
	تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق) -
	ذخیره مالیات -
مالیات	ذخیره مالیات -

تسهیلات مالی

تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:
تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک تأمین‌کنندگان:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۲۱,۸۰۰	۴۱۴,۸۰۲	بانک سینا شعبه پارک ساعی تهران
۱۴۱,۶۲۶	۳۴۶,۷۰۴	بانک سامان شعبه جام جم تهران
-	۲۳۵,۴۶۰	بانک ملت شعبه ظفر تهران
۲۰,۴۱۸	۱۱,۴۷۱	بانک توسعه تعاون شعبه جهاد کرمان
۱۸۳,۸۴۴	۱,۰۰۸,۴۳۷	جمع
(۸,۳۹۶)	(۷۵,۳۹۶)	کسر می‌شود: سود و کارمزد سال‌های آتی
۱۷۵,۴۴۸	۹۳۳,۰۴۱	جمع
(۱۳,۰۰۰)	(۵۵,۲۵۰)	کسر می‌شود: سپرده نقدی تسهیلات دریافتی
۱۶۲,۴۴۸	۸۷۷,۷۹۱	جمع
(۱۰,۳۰۹)	(۶,۶۳۵)	حصه بلندمدت
۱۵۲,۱۳۹	۸۷۱,۱۵۶	حصه جاری

گزارش حسابرسی
مؤسسه حسابرسی دانش و پیکاران
غیاث‌الدین رکی
کد رهگیری: ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صفحه ۱۷ از ۵۱

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۳۳۷۷۳۳۳۳۳۳۳۳

افق توسعه معادن خاورمیانه
مستقر در: تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۲۵
(۲۵۵۱۵۶۶)

مالیات پرداختی:

خلاصه وضعیت مالیات پرداختی به شرح ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

نحوه تشخیص	مالیات - ۱۴۰۱						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۰	ماده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ایسازی			
در جریان رسیدگی	-	-	۱۶	-	۴۵۳۶	۱۷	۳۳۰	۳۴۷	۱۳۹۷
در جریان رسیدگی	-	-	۱۸	-	۷۸۴۶	۷	۱۴۰	۱۸۱	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۰۶۷۸	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۹۳۹۴۸۴	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۶۰۸۲	۱۴۰۱
	-	-			جمع				

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است.

شرکت نسبت به مالیات تشخیصی سال ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ اعتراض نموده و موضوع در مرحله هیأت بدوی مالیاتی در دست بررسی می باشد.

با توجه به آیین نامه اجرایی ماده ۱۳۲ اصلاحی قانون مالیات های مستقیم و بخشنامه ۲۱۰/۹۹/۸۹ مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۵ معاون حقوقی و فنی مالیاتی کشور و تصویب نامه شماره ۵۷۹۱۵/ت/۱۱۸۶۴۶ مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۷ شرکت مشمول مالیات با نرخ صفر می باشد.

دفاتر شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۹۸ مورد رسیدگی مالیات و عوارض ارزش افزوده قرار گرفته است.

اطلاعات نظر حسابرس در خصوص مالیات: به شرح یادداشت توضیحی ۲۱. مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است. از بابت بالغ بر ۱۴ میلیارد ریال مالیات مورد مطالبه سازمان امور مالیاتی طی برگ های تشخیص مالیات صادره، برای عملکرد، تکلیفی و حقوق سال های ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ شرکت، مازاد بر ذخایر مالیاتی در نظر گرفته شده در حساب ها در این ارتباط (ضمن اعتراض به عمل آمده) و نیز از بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹، ۱۴۰۰ و سال مالی مورد گزارش شرکت، با اقامه دلیل شمولیت مالیات با نرخ صفر، موضوع بخشنامه شماره ۲۱۰/۹۹/۸۹ مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۵ معاون حقوقی و فنی مالیاتی کشور و تصویب نامه شماره ۵۷۹۱۵/ت/۱۱۸۶۴۶ مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۷ هیأت وزیران، ذخیره های در حساب ها لحاظ نشده است. به علاوه دفاتر شرکت بابت «مالیات بر ارزش افزوده»، تا پایان سال ۱۳۹۸ رسیدگی و قطعی شده است. مفاد این بند، بر اظهار نظر این موسسه تأییدی نداشته است.



تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

طبق یادداشت ۲۸ آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده شرکت سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هرگونه تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی است.

حساب‌های انتظامی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۳۴۹.۸۲۰	۳۹۷.۲۲۴	تضمین وام دریافتی از بانک سامان شعبه جام جم
۲۶.۲۰۰	۹۸۰.۲۰۰	تضمین وام دریافتی از بانک سینا شعبه پارک ساعی
۱۸.۴۸۵	۱۸.۴۸۵	تضمین ارائه شده در وجه سازمان صنعت و معدن و تجارت
۳۹۴.۵۰۵	۱.۳۹۵.۹۰۹	جمع

مطالبات و ذخایر

دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌های شرکت طبق یادداشت ۱۳ آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح ذیل است:

دریافتی‌های کوتاه‌مدت:

مبالغ به میلیون ریال		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
تجاری		
حساب‌های دریافتی		
۶۱.۴۵۴	-	شرکت مسبار کاوه
۱۱۷.۲۵۱	-	شرکت IMA GROUP CHINA LIMITED
۴۸۴	۳۱۶	سایر
۱۷۹.۱۸۹	۳۱۶	جمع
سایر دریافتی‌ها		
اشخاص وابسته		
۲۰۹.۸۴۰	۲۰۹.۶۲۶	گروه مهد سرمایه‌گذاری خاورمیانه
۱۰۸.۱۶۴	۱۴۶.۴۹۳	مهندسين مشاور افق معادن خاورمیانه
۸۹.۰۷۴	۹۴.۴۲۲	شرکت افق دانا کاو تاجیکستان
۳.۷۱۲	-	گروه صنعتی گلرنگ
۳۱۵	۳۱۷	گسترش افق توسعه معادن خاورمیانه
۴۱۱.۱۰۵	۴۵۰.۸۵۸	جمع سایر دریافتی‌های اشخاص وابسته
سایر اشخاص		
۱۰۰.۸۰	۱۰۰.۸۰	ودیعه اجاره دفتر تهران
۶.۵۷۲	۳۲.۰۴۰	مالیات ارزش افزوده*
۴.۴۸۳	۶.۹۳۶	سپرده ضمانت‌نامه‌های بانکی
۴۹۰	۴.۴۹۰	وام کارکنان
۸۷۳	۳۷۰	سایر
۲۲.۴۹۸	۵۳.۹۱۶	جمع سایر دریافتی‌های سایر اشخاص
۶۱۲.۷۹۲	۵۰۵.۰۹۰	جمع

دشت
شرکت سرمایه‌گذاری و مشاوران
«مشارکت‌های»
گزارش حسابرسی

دریافتنی های بلندمدت:

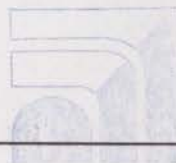
مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		سایر دریافتنی ها
		اشخاص وابسته
۳۴۰,۰۰۰	۳۵۷,۰۸۰	مهندسین مشاور افق گسترش معادن خاورمیانه
۳۴۰,۰۰۰	۳۵۷,۰۸۰	جمع

دانش
موسسه حسابداری و مالی و به کاران
و مشاوران رسمی
گزارش حسابرسی

صفحه ۲۱ از ۵۱

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۳۶۷۲۳۳۶



دفتر امور حسابداران - ستاد حسابداری
تهران - خیابان ولیعصر - پلاک ۱۳۳
شماره ثبت: ۳۳۶۷۲۳۳۶

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

پیش بینی وضعیت مالی آتی شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

بر اساس برآوردهای انجام شده در صورت اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش بینی می گردد:

صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۷/۱۲/۳۰		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	عدم انتشار	انتشار اوراق	حسابرسی شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۳۱,۳۱۵,۸۲۸	۳۱,۳۱۵,۸۲۸	۳۱,۳۶۲,۵۷۱	۳۱,۳۶۲,۵۷۱	۳۱,۳۶۲,۵۷۱	۳۱,۳۶۲,۵۷۱	۳۱,۳۶۲,۵۷۱	۳۱,۳۶۲,۵۷۱	۳,۱۱۷,۳۷۳	۳,۱۱۷,۳۷۳	۳,۰۹۹,۳۰۹	۳,۰۹۹,۳۰۹	۱,۴۱۳,۶۷۶	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۶۵,۵۷۳,۹۴۲)	(۱,۶۵,۵۷۳,۹۴۲)	(۹,۷۴۹,۱۳۲)	(۹,۷۴۹,۱۳۲)	(۷,۵۰۰,۸۱۹)	(۷,۴۹۵,۲۵۰)	(۷,۴۹۵,۲۵۰)	(۷,۴۹۵,۲۵۰)	(۱,۸۵۵,۴۶۹)	(۱,۸۵۵,۴۶۹)	(۱,۳۸۳,۱۸۱)	(۱,۳۸۳,۱۸۱)	(۱,۰۷۳,۹۴۳)	
سود ناخالص	۲۹,۶۴۱,۹۹۶	۲۹,۶۴۱,۹۹۶	۲۱,۶۱۳,۴۳۹	۲۱,۶۱۳,۴۳۹	۲۳,۸۶۱,۷۵۲	۲۳,۸۶۱,۷۵۲	۲۳,۸۶۱,۷۵۲	۲۳,۸۶۱,۷۵۲	۱,۳۶۱,۹۰۴	۱,۳۶۱,۹۰۴	۷۱۶,۱۲۸	۷۱۶,۱۲۸	۳۳۹,۷۳۳	
هزینههای فروش، انباری و عمومی	(۱,۴۰,۲۵۰,۷)	(۱,۴۰,۲۵۰,۷)	(۱,۰۷۵,۹۱۰)	(۱,۰۷۵,۹۱۰)	(۸۲۵,۸۷۳)	(۸۲۵,۸۷۳)	(۸۲۵,۸۷۳)	(۸۲۵,۸۷۳)	(۱,۸۲,۵۰۹)	(۱,۸۲,۵۰۹)	(۱۴۰,۵۳۹)	(۱۴۰,۵۳۹)	(۱۰۸,۲۵۰,۷)	
سود عملیاتی	۲۸,۲۴۱,۷۴۵	۲۸,۲۴۱,۷۴۵	۲۰,۵۳۷,۵۲۹	۲۰,۵۳۷,۵۲۹	۲۳,۰۳۵,۸۷۹	۲۳,۰۳۵,۸۷۹	۲۳,۰۳۵,۸۷۹	۲۳,۰۳۵,۸۷۹	۱,۰۷۹,۴۹۶	۱,۰۷۹,۴۹۶	۵۷۵,۵۸۹	۵۷۵,۵۸۹	۳۳۱,۴۷۷	
هزینههای مالی	(۴۸۱,۲۵۰)	(۴۸۱,۲۵۰)	(۸۲۵,۸۷۳)	(۸۲۵,۸۷۳)	(۸۲۵,۸۷۳)	(۸۲۵,۸۷۳)	(۸۲۵,۸۷۳)	(۸۲۵,۸۷۳)	-	-	-	-	(۳۷,۷۴۵)	
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی	۱,۹۰۱,۳۹۹	۱,۹۰۱,۳۹۹	۱,۸۳۲,۶۷۷	۱,۸۳۲,۶۷۷	۱,۸۳۲,۶۷۷	۱,۸۳۲,۶۷۷	۱,۸۳۲,۶۷۷	۱,۸۳۲,۶۷۷	۶۸,۶۴۴	۶۸,۶۴۴	۱۳,۰۳۲	۱۳,۰۳۲	۱,۳۵۰	
سود عملیات قبل از مالیات	۲۹,۶۵۹,۲۹۴	۲۹,۶۵۹,۲۹۴	۲۲,۱۳۴,۹۷۳	۲۲,۱۳۴,۹۷۳	۲۴,۰۳۳,۷۸۳	۲۴,۰۳۳,۷۸۳	۲۴,۰۳۳,۷۸۳	۲۴,۰۳۳,۷۸۳	۱,۱۴۸,۱۴۰	۱,۱۴۸,۱۴۰	۵۸۸,۶۳۱	۵۸۸,۶۳۱	۱۹۶,۰۸۲	
هزینه مالیات بر درآمد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص	۲۹,۶۵۹,۲۹۴	۲۹,۶۵۹,۲۹۴	۲۲,۱۳۴,۹۷۳	۲۲,۱۳۴,۹۷۳	۲۴,۰۳۳,۷۸۳	۲۴,۰۳۳,۷۸۳	۲۴,۰۳۳,۷۸۳	۲۴,۰۳۳,۷۸۳	۱,۱۴۸,۱۴۰	۱,۱۴۸,۱۴۰	۵۸۸,۶۳۱	۵۸۸,۶۳۱	۱۹۶,۰۸۲	


 افق توسعه معادن خاورمیانه
 شماره ثبت: ۴۵۵۴۴۹

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
 تهران - خیابان ولیعصر - پلاک ۱۷۷
 شماره ثبت: ۳۹۷۷۳۳۳

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
عدم التمسار	عدم التمسار	عدم التمسار	عدم التمسار	عدم التمسار	عدم التمسار	حسابرسی شده
دارایی‌ها						
دارایی‌های غیر جاری:						
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
دارایی‌های نامشهود	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
سرمایه‌گذارهای بلندمدت	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
دریافت‌های بلندمدت	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
جمع دارایی‌های غیر جاری:	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
دارایی‌های جاری:						
پیش‌دریافت‌ها	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
موجودی مواد و کالا	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
دریافت‌های تجاری و سایر دریافت‌ها	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
موجودی نقد	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
جمع دارایی‌های جاری:	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
جمع دارایی‌ها:	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:						
حقوق مالکانه:						
سرمایه	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
ذخیره مالیاتی	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
تسهیلات مالی	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
دریافت‌های بلندمدت	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
بدهی بابت اوراق مرابحه	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
جمع بدهی‌های غیر جاری:	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
بدهی‌های جاری:						
دریافت‌های تجاری و سایر دریافت‌ها	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
مطالبات دریافتی	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
تسهیلات مالی	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
بدهی بابت اوراق مرابحه (حیث جاری)	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
پیش‌دریافت‌ها	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
جمع بدهی‌های جاری:	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
جمع بدهی‌ها:	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها:	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶	۲,۱۷۹,۶۷۶

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی پیش بینی شده شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص) (شامل منابع و مصارف نقدی)

[illegible]



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

جریان‌های نقدی حاصل از عملیات پیش‌بینی شده شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود خالص	۳۳,۶۹۹,۳۱۸	۱۷,۶۲۵,۳۲۱	۱۷,۶۲۵,۳۲۱	۱۷,۶۲۵,۳۲۱	۱۷,۶۲۵,۳۲۱	۱۷,۶۲۵,۳۲۱	۱۷,۶۲۵,۳۲۱
تعدیلات:							
هزینه‌های مالی	۲۸۱,۲۵۰	-	-	-	-	-	-
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان	-	-	-	-	-	-	-
استهلاک دارایی‌های غیر جاری	۱,۶۱۵,۳۲۲	۱,۶۱۵,۳۲۲	۱,۶۱۵,۳۲۲	۱,۶۱۵,۳۲۲	۱,۶۱۵,۳۲۲	۱,۶۱۵,۳۲۲	۱,۶۱۵,۳۲۲
سود حاصل از سپرده بانکی	-	-	-	-	-	-	-
جمع تعدیلات	۱,۶۱۵,۳۲۲	۱,۶۱۵,۳۲۲	۱,۶۱۵,۳۲۲	۱,۶۱۵,۳۲۲	۱,۶۱۵,۳۲۲	۱,۶۱۵,۳۲۲	۱,۶۱۵,۳۲۲
تغییرات در سرمایه در گردش:							
خالص کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری بلندمدت	-	-	-	-	-	-	-
کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی	(۱,۲۰۳,۱۷۶)	(۹۵۷,۵۲۴)	(۹۵۷,۵۲۴)	(۹۵۷,۵۲۴)	(۹۵۷,۵۲۴)	(۹۵۷,۵۲۴)	(۹۵۷,۵۲۴)
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	(۱۵۴,۰۴۹)	(۲۶۰,۴۴۸)	(۲۶۰,۴۴۸)	(۲۶۰,۴۴۸)	(۲۶۰,۴۴۸)	(۲۶۰,۴۴۸)	(۲۶۰,۴۴۸)
کاهش (افزایش) پیش‌پرداخت‌های عملیاتی	۲,۱۷۱,۷۸۹	۲,۳۲۴,۷۸۹	۲,۳۲۴,۷۸۹	۲,۳۲۴,۷۸۹	۲,۳۲۴,۷۸۹	۲,۳۲۴,۷۸۹	۲,۳۲۴,۷۸۹
کاهش (افزایش) پرداختی‌های عملیاتی	-	-	-	-	-	-	-
افزایش (کاهش) پیش‌دریافت‌های عملیاتی	۱,۲۵۷,۵۴۴	۱,۱۱۷,۵۴۴	۱,۳۲۴,۷۸۹	۱,۳۲۴,۷۸۹	۱,۳۲۴,۷۸۹	۱,۳۲۴,۷۸۹	۱,۳۲۴,۷۸۹
جمع تغییرات در سرمایه در گردش	۲۷,۹۸۴,۷۷۴	۳۱,۰۴۵,۳۹۶	۳۱,۰۴۵,۳۹۶	۳۱,۰۴۵,۳۹۶	۳۱,۰۴۵,۳۹۶	۳۱,۰۴۵,۳۹۶	۳۱,۰۴۵,۳۹۶
نقد حاصل از عملیات	۳۷,۹۸۴,۷۷۴	۴۸,۶۷۰,۷۱۷	۴۸,۶۷۰,۷۱۷	۴۸,۶۷۰,۷۱۷	۴۸,۶۷۰,۷۱۷	۴۸,۶۷۰,۷۱۷	۴۸,۶۷۰,۷۱۷

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

مفروضات پیش‌بینی‌ها



اطلاعات مالی آتی پیش‌بینی شده بر اساس مفروضاتی به شرح زیر می‌باشد:

الف- مفروضات کلی

- نرخ تورم: نرخ تورم ۳۵ درصد است که مبنای پیش‌بینی‌های سال‌های آتی قرار گرفته است.

ب- مفروضات عملیات شرکت

- منابع و مصارف پیش‌بینی شده شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

سرمایه‌گذاری‌های مورد نیاز و منابع تأمین آن برای راه‌اندازی پروژه فلوتاسیون فرآوری ۹۳۰ تن مس سولفیدی (قرارداد EPC) به شرح جدول ذیل است:

فلوتاسیون یکی از راه‌های تغلیظ در صنعت یا بالا بردن عیار مواد معدنی (بر عیارسازی مواد) است. سنگ معدنی مس مشتمل بر مس سولفیدی، مس اکسیدی و ترکیبات آن بسته به نرخ اکسید آن است. کانی مس سولفیدی معمولاً به روش پیرومتالورژی (متالورژی خشک) و فلوتاسیون (شناورسازی) مورد استحصال قرار می‌گیرد. کنسانتره محصول نهایی واحد فلوتاسیون است.

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	جمع
وجه ناشی از انتشار اوراق مرابحه	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰
استقراض از سهامداران	۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه نقدی	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
منابع داخلی	۶۳۷,۴۷۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۷,۴۷۶
جمع منابع	۶,۶۳۷,۴۷۶	۲,۵۰۰,۰۰۰	۹,۱۳۷,۴۷۶
راه‌اندازی پروژه فلوتاسیون فرآوری ۹۳۰ تن مس سولفیدی (قرارداد EPC)	۵,۶۳۷,۴۷۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۷,۴۷۶
سایر مخارج راه‌اندازی پروژه (سرمایه در گردش)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
جمع مصارف	۶,۶۳۷,۴۷۶	۲,۵۰۰,۰۰۰	۹,۱۳۷,۴۷۶

لازم به ذکر است مدت ساخت پروژه ۲ سال در نظر گرفته شده و پس از بهره‌برداری آثار عملکردی آن در صورت‌های مالی پیش‌بینی شده در کنار عملیات عادی شرکت لحاظ شده است. همچنین در پیش‌بینی‌ها فرض شده است وجه دریافتی ناشی از استقراض از سهامداران طی سال‌های ۱۴۰۵ الی ۱۴۰۷ تسویه شود.

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

- **تولید:** تولیدات شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص) در یک گروه محصول کاند مس است. مقادیر تولید به تفکیک گروه محصول در حالت عادی (بدون اجرای طرح جدید) با رشد ۲۰ درصدی نسبت به سال ۱۴۰۱ در پیش‌بینی‌ها برآورد شده است. با توجه به فرض برابری مقدار فروش و تولید، اطلاعات مقداری در بخش‌های آتی ارائه شده است. رشد قابل توجه مقدار تولید و فروش از ۱۴۰۴ به بعد به علت اجرای طرح جدید و اضافه شدن کنسانتره به سید محصولات شرکت است.
- **درآمد عملیاتی:** درآمد عملیاتی شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص) از محل فروش محصولات تولید شده است.
- **مقدار فروش:** مقدار فروش محصولات به تفکیک گروه محصولات به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.
- **مقادیر فروش محصولات با مقادیر تولید، برابر در نظر گرفته شده است.**

مبالغ به میلیون ریال

داخلی	۱۴۰۷/۱۲/۳۰			۱۴۰۶/۱۲/۲۹			۱۴۰۵/۱۲/۲۹			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	عدم انتشار		انتشار	عدم انتشار		انتشار	عدم انتشار		انتشار	عدم انتشار		انتشار	عدم انتشار		انتشار	عدم انتشار		انتشار	عدم انتشار		انتشار
	طرح جدید	عملیات عادی	طرح جدید	طرح جدید	عملیات عادی	طرح جدید	طرح جدید	عملیات عادی	طرح جدید	طرح جدید	عملیات عادی	طرح جدید	طرح جدید	عملیات عادی	طرح جدید	طرح جدید	عملیات عادی	طرح جدید	طرح جدید	عملیات عادی	طرح جدید
کند مس	-	۷۱۵,۲۵۶	-	۶۵۰,۴۱۴	-	۶۵۰,۴۱۴	-	۶۵۰,۴۱۴	-	۶۵۰,۴۱۴	-	۶۵۰,۴۱۴	-	۶۵۰,۴۱۴	-	۶۵۰,۴۱۴	-	۶۵۰,۴۱۴	-	۶۵۰,۴۱۴	-
صادراتی	-	۲۶۰,۳۹۵	-	۲۳۶,۶۲۲	-	۲۳۶,۶۲۲	-	۲۳۶,۶۲۲	-	۲۳۶,۶۲۲	-	۲۳۶,۶۲۲	-	۲۳۶,۶۲۲	-	۲۳۶,۶۲۲	-	۲۳۶,۶۲۲	-	۲۳۶,۶۲۲	-
کند مس	۹,۴۱۳,۰۰۰	-	۹,۴۱۳,۰۰۰	-	۹,۴۱۳,۰۰۰	-	۹,۴۱۳,۰۰۰	-	۹,۴۱۳,۰۰۰	-	۹,۴۱۳,۰۰۰	-	۹,۴۱۳,۰۰۰	-	۹,۴۱۳,۰۰۰	-	۹,۴۱۳,۰۰۰	-	۹,۴۱۳,۰۰۰	-	۹,۴۱۳,۰۰۰
کنسانتره	۹,۴۱۳,۰۰۰	-	۹,۴۱۳,۰۰۰	-	۹,۴۱۳,۰۰۰	-	۹,۴۱۳,۰۰۰	-	۹,۴۱۳,۰۰۰	-	۹,۴۱۳,۰۰۰	-	۹,۴۱۳,۰۰۰	-	۹,۴۱۳,۰۰۰	-	۹,۴۱۳,۰۰۰	-	۹,۴۱۳,۰۰۰	-	۹,۴۱۳,۰۰۰
جمع	۹,۴۱۳,۰۰۰	۹۷۵,۷۵۱	۹,۴۱۳,۰۰۰	۹۷۵,۷۵۱	۹,۴۱۳,۰۰۰	۹۷۵,۷۵۱	۹,۴۱۳,۰۰۰	۹۷۵,۷۵۱	۹,۴۱۳,۰۰۰	۹۷۵,۷۵۱	۹,۴۱۳,۰۰۰	۹۷۵,۷۵۱	۹,۴۱۳,۰۰۰	۹۷۵,۷۵۱	۹,۴۱۳,۰۰۰	۹۷۵,۷۵۱	۹,۴۱۳,۰۰۰	۹۷۵,۷۵۱	۹,۴۱۳,۰۰۰	۹۷۵,۷۵۱	۹,۴۱۳,۰۰۰

همانطور که مشاهده می‌شود از سال ۱۴۰۴ فروش محصول کنسانتره به سید محصولات شرکت اضافه شده است ظرفیت تولید اسمی به میزان ۹,۴۱۳,۰۰۰ تن در نظر گرفته شده است که به ترتیب برای سال‌های ۱۴۰۴ الی ۱۴۰۷، ۸۵ درصد، ۹۵ درصد، ۱۰۰ درصد و ۱۰۰ درصد از ظرفیت تولید در پیش‌بینی‌ها لحاظ شده است.



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

• نرخ فروش: نرخ فروش محصولات به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.

صالح به ديال

[illegible]

■ نرخ فروش محصولات در عملیات عادی شرکت بر اساس نرخ ۳۵ درصد در هر سال نسبت به نرخ فروش محصولات در طرح جدید شرکت بر اساس نرخ حدود ۳۰ درصد در هر سال نسبت به سال قبل افزایش یافته است.

• مبلغ فروش: مبالغ فروش محصولات به شرح جدول ذیل برای آتی پیش بینی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

[illegible]

آرمان آتی
شرکت مشاور سرمایه گذاری
شماره ثبت : ۱۳۷۹۶۵۰۴۸۲

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

● بهای تمام شده کالای فروش رفته: بهای تمام شده کالای فروش رفته بر اساس اطلاعات تاریخی شرکت و نسبت‌های مالی صنعت و شرکت به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۹				۱۴۰۵/۱۲/۲۹				۱۴۰۴/۱۲/۲۹				۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
طرح جدید	۲۰۰,۵۵۵	۲,۶۶۶,۸۸۷	۱,۳۵۰,۵۳۲	۱,۱۵۶,۵۸۱	۹۰۹,۶۵۶	۱,۲۱۶,۶۱۶	۶۱۲,۳۶۸	۶۱۲,۳۶۸	۱,۲۱۶,۶۱۶	۶۱۲,۳۶۸	۶۱۲,۳۶۸	۶۱۲,۳۶۸	۱,۲۱۶,۶۱۶	۶۱۲,۳۶۸	۶۱۲,۳۶۸	۶۱۲,۳۶۸	۶۱۲,۳۶۸	۶۱۲,۳۶۸	۶۱۲,۳۶۸	۶۱۲,۳۶۸	۶۱۲,۳۶۸	۶۱۲,۳۶۸	۶۱۲,۳۶۸	۶۱۲,۳۶۸
طرح عادی	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷
جمع	۲,۰۰۵,۵۵۵	۵,۳۳۳,۷۷۴	۲,۷۰۱,۰۶۴	۲,۸۲۳,۱۶۹	۳,۵۷۶,۵۴۳	۲,۴۸۳,۲۳۳	۲,۴۸۳,۲۳۳	۲,۴۸۳,۲۳۳	۳,۵۷۶,۵۴۳	۲,۴۸۳,۲۳۳	۲,۴۸۳,۲۳۳	۲,۴۸۳,۲۳۳	۳,۵۷۶,۵۴۳	۲,۴۸۳,۲۳۳	۲,۴۸۳,۲۳۳	۲,۴۸۳,۲۳۳	۲,۴۸۳,۲۳۳	۲,۴۸۳,۲۳۳	۲,۴۸۳,۲۳۳	۲,۴۸۳,۲۳۳	۲,۴۸۳,۲۳۳	۲,۴۸۳,۲۳۳	۲,۴۸۳,۲۳۳	۲,۴۸۳,۲۳۳

سال پایه با توجه به در نظر گرفتن بهای تمام شده موارد فوق، به میزان یک درصد تعدیل شده است.

- هزینه مواد: مطابق با صورت‌های مالی دو سال گذشته شرکت، هزینه مواد در عملیات عادی شرکت معادل ۱۳ درصد فروش در نظر گرفته شده است.
- هزینه دستمزد: نسبت به سال پایه با نرخ ۲۵ درصد برای سال‌های آتی رشد داده و پیش‌بینی شده است.
- هزینه سرباز: بر اساس سهم سرباز در اطلاعات تاریخی و نرخ تورم به شرح جدول صفحه ۳۰ پیش‌بینی شده است.

هزینه‌های دستمزد مستقیم به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۹				۱۴۰۵/۱۲/۲۹				۱۴۰۴/۱۲/۲۹				۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
طرح جدید	۸۲,۶۲۲	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷
طرح عادی	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷	۲,۶۶۶,۸۸۷
جمع	۲,۷۴۹,۵۰۹	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴	۵,۳۳۳,۷۷۴

■ هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا، بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری و مزایای پایان خدمت نسبت به سال پایه ۲۵ درصد در هر سال رشد داده شده است.

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

هزینه‌های سربار شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است:

۱۴۰۷/۱۳۴۰		۱۴۰۸/۱۳۴۱		۱۴۰۹/۱۳۴۲		۱۴۱۰/۱۳۴۳		۱۴۱۱/۱۳۴۴		۱۴۱۲/۱۳۴۵		۱۴۱۳/۱۳۴۶		۱۴۱۴/۱۳۴۷		۱۴۱۵/۱۳۴۸		۱۴۱۶/۱۳۴۹		۱۴۱۷/۱۳۵۰		۱۴۱۸/۱۳۵۱		۱۴۱۹/۱۳۵۲		۱۴۲۰/۱۳۵۳		۱۴۲۱/۱۳۵۴		۱۴۲۲/۱۳۵۵		۱۴۲۳/۱۳۵۶		۱۴۲۴/۱۳۵۷		۱۴۲۵/۱۳۵۸		۱۴۲۶/۱۳۵۹		۱۴۲۷/۱۳۶۰		۱۴۲۸/۱۳۶۱		۱۴۲۹/۱۳۶۲		۱۴۳۰/۱۳۶۳		۱۴۳۱/۱۳۶۴		۱۴۳۲/۱۳۶۵		۱۴۳۳/۱۳۶۶		۱۴۳۴/۱۳۶۷		۱۴۳۵/۱۳۶۸		۱۴۳۶/۱۳۶۹		۱۴۳۷/۱۳۷۰		۱۴۳۸/۱۳۷۱		۱۴۳۹/۱۳۷۲		۱۴۴۰/۱۳۷۳		۱۴۴۱/۱۳۷۴		۱۴۴۲/۱۳۷۵		۱۴۴۳/۱۳۷۶		۱۴۴۴/۱۳۷۷		۱۴۴۵/۱۳۷۸		۱۴۴۶/۱۳۷۹		۱۴۴۷/۱۳۸۰		۱۴۴۸/۱۳۸۱		۱۴۴۹/۱۳۸۲		۱۴۵۰/۱۳۸۳		۱۴۵۱/۱۳۸۴		۱۴۵۲/۱۳۸۵		۱۴۵۳/۱۳۸۶		۱۴۵۴/۱۳۸۷		۱۴۵۵/۱۳۸۸		۱۴۵۶/۱۳۸۹		۱۴۵۷/۱۳۹۰		۱۴۵۸/۱۳۹۱		۱۴۵۹/۱۳۹۲		۱۴۶۰/۱۳۹۳		۱۴۶۱/۱۳۹۴		۱۴۶۲/۱۳۹۵		۱۴۶۳/۱۳۹۶		۱۴۶۴/۱۳۹۷		۱۴۶۵/۱۳۹۸		۱۴۶۶/۱۳۹۹		۱۴۶۷/۱۴۰۰		۱۴۶۸/۱۴۰۱		۱۴۶۹/۱۴۰۲		۱۴۷۰/۱۴۰۳		۱۴۷۱/۱۴۰۴		۱۴۷۲/۱۴۰۵		۱۴۷۳/۱۴۰۶		۱۴۷۴/۱۴۰۷		۱۴۷۵/۱۴۰۸		۱۴۷۶/۱۴۰۹		۱۴۷۷/۱۴۱۰		۱۴۷۸/۱۴۱۱		۱۴۷۹/۱۴۱۲		۱۴۸۰/۱۴۱۳		۱۴۸۱/۱۴۱۴		۱۴۸۲/۱۴۱۵		۱۴۸۳/۱۴۱۶		۱۴۸۴/۱۴۱۷		۱۴۸۵/۱۴۱۸		۱۴۸۶/۱۴۱۹		۱۴۸۷/۱۴۲۰		۱۴۸۸/۱۴۲۱		۱۴۸۹/۱۴۲۲		۱۴۹۰/۱۴۲۳		۱۴۹۱/۱۴۲۴		۱۴۹۲/۱۴۲۵		۱۴۹۳/۱۴۲۶		۱۴۹۴/۱۴۲۷		۱۴۹۵/۱۴۲۸		۱۴۹۶/۱۴۲۹		۱۴۹۷/۱۴۳۰		۱۴۹۸/۱۴۳۱		۱۴۹۹/۱۴۳۲		۱۵۰۰/۱۴۳۳		۱۵۰۱/۱۴۳۴		۱۵۰۲/۱۴۳۵		۱۵۰۳/۱۴۳۶		۱۵۰۴/۱۴۳۷		۱۵۰۵/۱۴۳۸		۱۵۰۶/۱۴۳۹		۱۵۰۷/۱۴۴۰		۱۵۰۸/۱۴۴۱		۱۵۰۹/۱۴۴۲		۱۵۱۰/۱۴۴۳		۱۵۱۱/۱۴۴۴		۱۵۱۲/۱۴۴۵		۱۵۱۳/۱۴۴۶		۱۵۱۴/۱۴۴۷		۱۵۱۵/۱۴۴۸		۱۵۱۶/۱۴۴۹		۱۵۱۷/۱۴۵۰		۱۵۱۸/۱۴۵۱		۱۵۱۹/۱۴۵۲		۱۵۲۰/۱۴۵۳		۱۵۲۱/۱۴۵۴		۱۵۲۲/۱۴۵۵		۱۵۲۳/۱۴۵۶		۱۵۲۴/۱۴۵۷		۱۵۲۵/۱۴۵۸		۱۵۲۶/۱۴۵۹		۱۵۲۷/۱۴۶۰		۱۵۲۸/۱۴۶۱		۱۵۲۹/۱۴۶۲		۱۵۳۰/۱۴۶۳		۱۵۳۱/۱۴۶۴		۱۵۳۲/۱۴۶۵		۱۵۳۳/۱۴۶۶		۱۵۳۴/۱۴۶۷		۱۵۳۵/۱۴۶۸		۱۵۳۶/۱۴۶۹		۱۵۳۷/۱۴۷۰		۱۵۳۸/۱۴۷۱		۱۵۳۹/۱۴۷۲		۱۵۴۰/۱۴۷۳		۱۵۴۱/۱۴۷۴		۱۵۴۲/۱۴۷۵		۱۵۴۳/۱۴۷۶		۱۵۴۴/۱۴۷۷		۱۵۴۵/۱۴۷۸		۱۵۴۶/۱۴۷۹		۱۵۴۷/۱۴۸۰		۱۵۴۸/۱۴۸۱		۱۵۴۹/۱۴۸۲		۱۵۵۰/۱۴۸۳		۱۵۵۱/۱۴۸۴		۱۵۵۲/۱۴۸۵		۱۵۵۳/۱۴۸۶		۱۵۵۴/۱۴۸۷		۱۵۵۵/۱۴۸۸		۱۵۵۶/۱۴۸۹		۱۵۵۷/۱۴۹۰		۱۵۵۸/۱۴۹۱		۱۵۵۹/۱۴۹۲		۱۵۶۰/۱۴۹۳		۱۵۶۱/۱۴۹۴		۱۵۶۲/۱۴۹۵		۱۵۶۳/۱۴۹۶		۱۵۶۴/۱۴۹۷		۱۵۶۵/۱۴۹۸		۱۵۶۶/۱۴۹۹		۱۵۶۷/۱۵۰۰		۱۵۶۸/۱۵۰۱		۱۵۶۹/۱۵۰۲		۱۵۷۰/۱۵۰۳		۱۵۷۱/۱۵۰۴		۱۵۷۲/۱۵۰۵		۱۵۷۳/۱۵۰۶		۱۵۷۴/۱۵۰۷		۱۵۷۵/۱۵۰۸		۱۵۷۶/۱۵۰۹		۱۵۷۷/۱۵۱۰		۱۵۷۸/۱۵۱۱		۱۵۷۹/۱۵۱۲		۱۵۸۰/۱۵۱۳		۱۵۸۱/۱۵۱۴		۱۵۸۲/۱۵۱۵		۱۵۸۳/۱۵۱۶		۱۵۸۴/۱۵۱۷		۱۵۸۵/۱۵۱۸		۱۵۸۶/۱۵۱۹		۱۵۸۷/۱۵۲۰		۱۵۸۸/۱۵۲۱		۱۵۸۹/۱۵۲۲		۱۵۹۰/۱۵۲۳		۱۵۹۱/۱۵۲۴		۱۵۹۲/۱۵۲۵		۱۵۹۳/۱۵۲۶		۱۵۹۴/۱۵۲۷		۱۵۹۵/۱۵۲۸		۱۵۹۶/۱۵۲۹		۱۵۹۷/۱۵۳۰		۱۵۹۸/۱۵۳۱		۱۵۹۹/۱۵۳۲		۱۶۰۰/۱۵۳۳		۱۶۰۱/۱۵۳۴		۱۶۰۲/۱۵۳۵		۱۶۰۳/۱۵۳۶		۱۶۰۴/۱۵۳۷		۱۶۰۵/۱۵۳۸		۱۶۰۶/۱۵۳۹		۱۶۰۷/۱۵۴۰		۱۶۰۸/۱۵۴۱		۱۶۰۹/۱۵۴۲		۱۶۱۰/۱۵۴۳		۱۶۱۱/۱۵۴۴		۱۶۱۲/۱۵۴۵		۱۶۱۳/۱۵۴۶		۱۶۱۴/۱۵۴۷		۱۶۱۵/۱۵۴۸		۱۶۱۶/۱۵۴۹		۱۶۱۷/۱۵۵۰		۱۶۱۸/۱۵۵۱		۱۶۱۹/۱۵۵۲		۱۶۲۰/۱۵۵۳		۱۶۲۱/۱۵۵۴		۱۶۲۲/۱۵۵۵		۱۶۲۳/۱۵۵۶		۱۶۲۴/۱۵۵۷		۱۶۲۵/۱۵۵۸		۱۶۲۶/۱۵۵۹		۱۶۲۷/۱۵۶۰		۱۶۲۸/۱۵۶۱		۱۶۲۹/۱۵۶۲		۱۶۳۰/۱۵۶۳		۱۶۳۱/۱۵۶۴		۱۶۳۲/۱۵۶۵		۱۶۳۳/۱۵۶۶		۱۶۳۴/۱۵۶۷		۱۶۳۵/۱۵۶۸		۱۶۳۶/۱۵۶۹		۱۶۳۷/۱۵۷۰		۱۶۳۸/۱۵۷۱		۱۶۳۹/۱۵۷۲		۱۶۴۰/۱۵۷۳		۱۶۴۱/۱۵۷۴		۱۶۴۲/۱۵۷۵		۱۶۴۳/۱۵۷۶		۱۶۴۴/۱۵۷۷		۱۶۴۵/۱۵۷۸		۱۶۴۶/۱۵۷۹		۱۶۴۷/۱۵۸۰		۱۶۴۸/۱۵۸۱		۱۶۴۹/۱۵۸۲		۱۶۵۰/۱۵۸۳		۱۶۵۱/۱۵۸۴		۱۶۵۲/۱۵۸۵		۱۶۵۳/۱۵۸۶		۱۶۵۴/۱۵۸۷		۱۶۵۵/۱۵۸۸		۱۶۵۶/۱۵۸۹		۱۶۵۷/۱۵۹۰		۱۶۵۸/۱۵۹۱		۱۶۵۹/۱۵۹۲		۱۶۶۰/۱۵۹۳		۱۶۶۱/۱۵۹۴		۱۶۶۲/۱۵۹۵		۱۶۶۳/۱۵۹۶		۱۶۶۴/۱۵۹۷		۱۶۶۵/۱۵۹۸		۱۶۶۶/۱۵۹۹		۱۶۶۷/۱۶۰۰		۱۶۶۸/۱۶۰۱		۱۶۶۹/۱۶۰۲		۱۶۷۰/۱۶۰۳		۱۶۷۱/۱۶۰۴		۱۶۷۲/۱۶۰۵		۱۶۷۳/۱۶۰۶		۱۶۷۴/۱۶۰۷		۱۶۷۵/۱۶۰۸		۱۶۷۶/۱۶۰۹		۱۶۷۷/۱۶۱۰		۱۶۷۸/۱۶۱۱		۱۶۷۹/۱۶۱۲		۱۶۸۰/۱۶۱۳		۱۶۸۱/۱۶۱۴		۱۶۸۲/۱۶۱۵		۱۶۸۳/۱۶۱۶		۱۶۸۴/۱۶۱۷		۱۶۸۵/۱۶۱۸		۱۶۸۶/۱۶۱۹		۱۶۸۷/۱۶۲۰		۱۶۸۸/۱۶۲۱		۱۶۸۹/۱۶۲۲		۱۶۹۰/۱۶۲۳		۱۶۹۱/۱۶۲۴		۱۶۹۲/۱۶۲۵		۱۶۹۳/۱۶۲۶		۱۶۹۴/۱۶۲۷		۱۶۹۵/۱۶۲۸		۱۶۹۶/۱۶۲۹		۱۶۹۷/۱۶۳۰		۱۶۹۸/۱۶۳۱		۱۶۹۹/۱۶۳۲		۱۷۰۰/۱۶۳۳		۱۷۰۱/۱۶۳۴		۱۷۰۲/۱۶۳۵		۱۷۰۳/۱۶۳۶		۱۷۰۴/۱۶۳۷		۱۷۰۵/۱۶۳۸		۱۷۰۶/۱۶۳۹		۱۷۰۷/۱۶۴۰		۱۷۰۸/۱۶۴۱		۱۷۰۹/۱۶۴۲		۱۷۱۰/۱۶۴۳		۱۷۱۱/۱۶۴۴		۱۷۱۲/۱۶۴۵		۱۷۱۳/۱۶۴۶		۱۷۱۴/۱۶۴۷		۱۷۱۵/۱۶۴۸		۱۷۱۶/۱۶۴۹		۱۷۱۷/۱۶۵۰		۱۷۱۸/۱۶۵۱		۱۷۱۹/۱۶۵۲		۱۷۲۰/۱۶۵۳		۱۷۲۱/۱۶۵۴		۱۷۲۲/۱۶۵۵		۱۷۲۳/۱۶۵۶		۱۷۲۴/۱۶۵۷		۱۷۲۵/۱۶۵۸		۱۷۲۶/۱۶۵۹		۱۷۲۷/۱۶۶۰		۱۷۲۸/۱۶۶۱		۱۷۲۹/۱۶۶۲		۱۷۳۰/۱۶۶۳		۱۷۳۱/۱۶۶۴		۱۷۳۲/۱۶۶۵		۱۷۳۳/۱۶۶۶		۱۷۳۴/۱۶۶۷		۱۷۳۵/۱۶۶۸		۱۷۳۶/۱۶۶۹		۱۷۳۷/۱۶۷۰		۱۷۳۸/۱۶۷۱		۱۷۳۹/۱۶۷۲		۱۷۴۰/۱۶۷۳		۱۷۴۱/۱۶۷۴		۱۷۴۲/۱۶۷۵		۱۷۴۳/۱۶۷۶		۱۷۴۴/۱۶۷۷		۱۷۴۵/۱۶۷۸		۱۷۴۶/۱۶۷۹		۱۷۴۷/۱۶۸۰		۱۷۴۸/۱۶۸۱		۱۷۴۹/۱۶۸۲		۱۷۵۰/۱۶۸۳		۱۷۵۱/۱۶۸۴		۱۷۵۲/۱۶۸۵		۱۷۵۳/۱۶۸۶		۱۷۵۴/۱۶۸۷		۱۷۵۵/۱۶۸۸		۱۷۵۶/۱۶۸۹		۱۷۵۷/۱۶۹۰		۱۷۵۸/۱۶۹۱		۱۷۵۹/۱۶۹۲		۱۷۶۰/۱۶۹۳		۱۷۶۱/۱۶۹۴		۱۷۶۲/۱۶۹۵		۱۷۶۳/۱۶۹۶		۱۷۶۴/۱۶۹۷		۱۷۶۵/۱۶۹۸		۱۷۶۶/۱۶۹۹		۱۷۶۷/۱۷۰۰		۱۷۶۸/۱۷۰۱		۱۷۶۹/۱۷۰۲		۱۷۷۰/۱۷۰۳		۱۷۷۱/۱۷۰۴		۱۷۷۲/۱۷۰۵		۱۷۷۳/۱۷۰۶		۱۷۷۴/۱۷۰۷		۱۷۷۵/۱۷۰۸		۱۷۷۶/۱۷۰۹		۱۷۷۷/۱۷۱۰		۱۷۷۸/۱۷۱۱		۱۷۷۹/۱۷۱۲		۱۷۸۰/۱۷۱۳		۱۷۸۱/۱۷۱۴		۱۷۸۲/۱۷۱۵		۱۷۸۳/۱۷۱۶		۱۷۸۴/۱۷۱۷		۱۷۸۵/۱۷۱۸		۱۷۸۶/۱۷۱۹		۱۷۸۷/۱۷۲۰		۱۷۸۸/۱۷۲۱		۱۷۸۹/۱۷۲۲		۱۷۹۰/۱۷۲۳		۱۷۹۱/۱۷۲۴		۱۷۹۲/۱۷۲۵		۱۷۹۳/۱۷۲۶		۱۷۹۴/۱۷۲۷		۱۷۹۵/۱۷۲۸		۱۷۹۶/۱۷۲۹		۱۷۹۷/۱۷۳۰		۱۷۹۸/۱۷۳۱		۱۷۹۹/۱۷۳۲		۱۸۰۰/۱۷۳۳		۱۸۰۱/۱۷۳۴		۱۸۰۲/۱۷۳۵		۱۸۰۳/۱۷۳۶		۱۸۰۴/۱۷۳۷		۱۸۰۵/۱۷۳۸		۱۸۰۶/۱۷۳۹		۱۸۰۷/۱۷۴۰		۱۸۰۸/۱۷۴۱		۱۸۰۹/۱۷۴۲		۱۸۱۰/۱۷۴۳		۱۸۱۱/۱۷۴۴		۱۸۱۲/۱۷۴۵		۱۸۱۳/۱۷۴۶		۱۸۱۴/۱۷۴۷		۱۸۱۵/۱۷۴۸		۱۸۱۶/۱۷۴۹		۱۸۱۷/۱۷۵۰		۱۸۱۸/۱۷۵۱		۱۸۱۹/۱۷۵۲		۱۸۲۰/۱۷۵۳		۱۸۲۱/۱۷۵۴		۱۸۲۲/۱۷۵۵		۱۸۲۳/۱۷۵۶		۱۸۲۴/۱۷۵۷		۱۸۲۵/۱۷۵۸		۱۸۲۶/۱۷۵۹		۱۸۲۷/۱۷۶۰		۱۸۲۸/۱۷۶۱		۱۸۲۹/۱۷۶۲		۱۸۳۰/۱۷۶۳		۱۸۳۱/۱۷۶۴		۱۸۳۲/۱۷۶۵		۱۸۳۳/۱۷۶۶		۱۸۳۴/۱۷۶۷		۱۸۳۵/۱۷۶۸		۱۸۳۶/۱۷۶۹		۱۸۳۷/۱۷۷۰		۱۸۳۸/۱۷۷۱		۱۸۳۹/۱۷۷۲		۱۸۴۰/۱۷۷۳		۱۸۴۱/۱۷۷۴		۱۸۴۲/۱۷۷۵		۱۸۴۳/۱۷۷۶		۱۸۴۴/۱۷۷۷		۱۸۴۵/۱۷۷۸		۱۸۴۶/۱۷۷۹		۱۸۴۷/۱۷۸۰		۱۸۴۸/۱۷۸۱		۱۸۴۹/۱۷۸۲		۱۸۵۰/۱۷۸۳		۱۸۵۱/۱۷۸۴		۱۸۵۲/۱۷۸۵		۱۸۵۳/۱۷۸۶		۱۸۵۴/۱۷۸۷		۱۸۵۵/۱۷۸۸		۱۸۵۶/۱۷۸۹		۱۸۵۷/۱۷۹۰		۱۸۵۸/۱۷۹۱		۱۸۵۹/۱۷۹۲		۱۸۶۰/۱۷۹۳		۱۸۶۱/۱۷۹۴		۱۸۶۲/۱۷۹۵		۱۸۶۳/۱۷۹۶		۱۸۶۴/۱۷۹۷		۱۸۶۵/۱۷۹۸		۱۸۶۶/۱۷۹۹		۱۸۶۷/۱۸۰۰		۱۸۶۸/۱۸۰۱		۱۸۶۹/۱۸۰۲		۱۸۷۰/۱۸۰۳		۱۸۷۱/۱۸۰۴		۱۸۷۲/۱۸۰۵		۱۸۷۳/۱۸۰۶		۱۸۷۴/۱۸۰۷		۱۸۷۵/۱۸۰۸		۱۸۷۶/۱۸۰۹		۱۸۷۷/۱۸۱۰		۱۸۷۸/۱۸۱۱		۱۸۷۹/۱۸۱۲		۱۸۸۰/۱۸۱۳		۱۸۸۱/۱۸۱۴		۱۸۸۲/۱۸۱۵		۱۸۸۳/۱۸۱۶		۱۸۸۴/۱۸۱۷		۱۸۸۵/۱۸۱۸		۱۸۸۶/۱۸۱۹		۱۸۸۷/۱۸۲۰		۱۸۸۸/۱۸۲۱		۱۸۸۹/۱۸۲۲		۱۸۹۰/۱۸۲۳		۱۸۹۱/۱۸۲۴		۱۸۹۲/۱۸۲۵		۱۸۹۳/۱۸۲۶		۱۸۹۴/۱۸۲۷		۱۸۹۵/۱۸۲۸		۱۸۹۶/۱۸۲۹		۱۸۹۷/۱۸۳۰		۱۸۹۸/۱۸۳۱		۱۸۹۹/۱۸۳۲		۱۹۰۰/۱۸۳۳		۱۹۰۱/۱۸۳۴			
-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	--	--

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی: هزینه‌های فروش، اداری و عمومی به شرح جدول ذیل برای آتی پیش‌بینی شده است:

[illegible]

هزینه‌های فوق در عملیات عادی با نرخ ۳۵ درصد و در طرح جدید با نرخ ۳۰ درصد رشد داده شده است.

■ هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا، پیمه سهم کارفرما و پیمه بیکاری و مزایای پایان خدمت با نرخ ۳۵ درصد نسبت به سال ۱۴۰۱ رشد داده شده است.

مفروضات استهلاک در سرفصل مربوطه بیان خواهد شد. ■

کروان جدیدی

• **هزینه های مالی:** هزینه های مالی انتشار اوراق شرکت به شرح جدول ذیل برای سال های آتی پیش بینی شده است:

هزینه های انتشار اوراق بدهی به شرح ذیل است:

مبالغ به میلیون ریال

جمع	۱۴۰۷/۱۲/۳۰		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
نرخ اسمی	-	۲,۸۷۵,۰۰۰	-	۳۳۵,۴۱۷	-	۵۷۵,۰۰۰	-	۵۷۵,۰۰۰	-	۵۷۵,۰۰۰	-	۳۳۹,۵۸۳
کارمزد ارکان	-	۱,۱۲۵,۰۰۰	-	۱۳۱,۳۵۰	-	۳۲۵,۰۰۰	-	۳۲۵,۰۰۰	-	۳۲۵,۰۰۰	-	۹۳,۷۵۰
جمع	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۶۶,۷۶۷	-	۸۰۰,۰۰۰	-	۸۰۰,۰۰۰	-	۸۰۰,۰۰۰	-	۴۳۳,۳۳۳

■ نرخ اسمی و کارمزد ارکان بر اساس قرارداد منعقد شده است و ارکان انتشار در حساب های مربوطه شناسایی شده است.

■ تأمین مالی از طریق اخذ تسهیلات کوتاه مدت: شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص) به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز خود در راستای افزایش تولید محصولات عمدتاً اقدام به اخذ تسهیلات کوتاه مدت ریالی می کند با توجه به اینکه شرکت به منظور دریافت تسهیلات بایستی اقدام به مسدودسازی به طور میانگین ۱۵ درصد از مبلغ وام نزد بانک کند بنابراین اخذ تسهیلات مالی جدید به مبلغ ۲,۵۰۰ میلیارد ریال به صورت کوتاه مدت و با نرخ ۳۳ درصد سالیانه در پیش بینی ها لحاظ شده است.

■ تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه: در حالت انتشار فرض شده است شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص) به منظور خرید تجهیزات مورد نیاز جهت تولید محصولات اقدام به تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲,۵۰۰ میلیارد ریال ۵ ساله و با نرخ ۳۳ درصد سالیانه با مقاطع پرداخت شش ماهه می کند. سایر هزینه های انتشار اوراق شامل هزینه کارمزد ارکان حدود ۹ درصد نسبت به مبلغ اسمی اوراق برآورد شده است. هزینه مالی اوراق مزبور متناسب با تعداد روزها در هر سال محاسبه و لحاظ شده است.

■ هزینه مالی تسهیلات جایگزین بر اساس روش نرخ بهره موثر و متناسب با زمان دریافت تسهیلات در دوره های مالی شناسایی شده است.

■ در پیش بینی اطلاعات مالی مرتبط با تسهیلات مالی، فرض شده است شرکت در صورت عدم انتشار اوراق مرابحه معادل مبلغ ۲,۵۰۰ میلیارد ریال تسهیلات جایگزین با نرخ ۳۳ درصد سالانه از بانک دریافت خواهد کرد.

مبالغ به میلیون ریال

جمع	۱۴۰۷/۱۲/۳۰		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سود تسهیلات	-	۴,۱۲۵,۰۰۰	-	۸۲۵,۰۰۰	-	۸۲۵,۰۰۰	-	۸۲۵,۰۰۰	-	۸۲۵,۰۰۰	-	۳۴۳,۷۵۰
اصل تسهیلات	-	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-
کل اقساط پرداختی	-	۱۶,۶۲۵,۰۰۰	-	۳,۳۲۵,۰۰۰	-	۳,۳۲۵,۰۰۰	-	۳,۳۲۵,۰۰۰	-	۳,۳۲۵,۰۰۰	-	۳۴۳,۷۵۰



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

و مدارک
کراس حسابی

هزینه های مالی کل به شرح ذیل است:

مبالغ به میلیون ریال

جمع	۱۴۰۷/۱۲/۳۰		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
اوراق	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۶۶,۶۶۷	-	۸۰۰,۰۰۰	-	۸۰۰,۰۰۰	-	۸۰۰,۰۰۰	-	۳۳۳,۳۳۳	-
تسهیلات	۴,۳۵۱,۱۸۷	۷۵,۳۹۶	۴۸۱,۳۵۰	۸۲۵,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۰	-	۸۲۵,۰۰۰	-	۸۲۵,۰۰۰	-	۴۱۹,۱۴۶	۷۵,۳۹۶
جمع	۴,۳۵۱,۱۸۷	۷۵,۳۹۶	۴۸۱,۳۵۰	۸۲۵,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۴۱۹,۱۴۶	۷۵,۳۹۶

در پیش بینی ها فرض شده است تسهیلات فعلی، در سال ۱۴۰۲ به طور کامل تسویه شود.

مبالغ به میلیون ریال

جمع	۱۴۰۷/۱۲/۳۰		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سود تسهیلات	۷۵,۳۹۶	-	-	-	-	-	-	-	۷۵,۳۹۶	-	۷۵,۳۹۶	-
اصل تسهیلات	۸۷۷,۷۹۱	-	-	-	-	-	-	-	۸۷۷,۷۹۱	-	۸۷۷,۷۹۱	-
کل اقساط پرداختی	۹۵۳,۱۸۷	-	-	-	-	-	-	-	۹۵۳,۱۸۷	-	۹۵۳,۱۸۷	-

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی: سایر درآمدها به شرح جدول ذیل برای سال های آتی با نرخ سود سپرده ۲۳ درصد به نسبت مانده وجه نقد ابتدای سال پیش بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

عدم انتشار	۱۴۰۷/۱۲/۳۰		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
۱,۹۰۱,۳۹۹	۲,۰۶۳,۶۲۷	۱,۸۳۳,۷۳۲	۲,۰۷۱,۹۶۴	۱,۰۳۲,۸۹۸	۱,۰۲۸,۸۴۹	۸۵,۶۲۹	۹۴,۳۲۵	۶۶,۳۴۸	۶۸,۶۴۴	۱۳,۰۴۲	۱۳,۰۴۲	۱,۳۵۰
سایر درآمدهای (هزینه) غیر عملیاتی												

هزینه مالیات:

با توجه به آیین نامه اجرایی ماده ۱۳۲ اصلاحی قانون مالیات های مستقیم و بخشنامه ۳۱۰/۹۹/۸۹ مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۵ معاون حقوقی و فنی مالیاتی کشور و تصویب نامه شماره ۵۷۹۱۵/ت/۱۸۶۴۶ مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۷ شرکت مشمول مالیات با نرخ صفر می باشد.

بیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

ج۔ مفروضات پیش بینی صورت وضعیت مالی شرکت

• دارایی‌های ثابت و در جریان تکمیل شرکت و محاسبات استهلاک

فرض شده است طرح توسعه‌ای شرکت از ۱۴ فروردین ۱۴۰۱ شروع و تا پایان سال ۱۴۰۳ تکمیل می‌شود لیکن با توجه به لزوم فرایند تولید آزمایشی از فروردین ۱۴۰۴ به بهره‌داری می‌رسد.

صبالغ به صليون وريال

ردیف	شرح سرمایه گذاری طرح	تخصیص منابع به اجرای پروژه (۱۴۰۳)	سهام دارانی از هزینه مالی سال ۱۴۰۳ (استاندارد ۱۳۰)	تخصیص منابع به اجرای پروژه (۱۴۰۳)	سهام دارانی در جریان تکمیل از هزینه مالی سال ۱۴۰۳ (استاندارد ۱۳۰)	جمع
۱	زمین	۸,۵۹۱	۶۲۳	۳,۰۴۸	۱,۲۱۹	۱۳,۴۸۰
۲	ساختمان، محوطه، مهندسی و سایر	۱,۳۱۱,۸۶۹	۸۷,۸۶۳	۴۴۹,۹۳۳	۱۷۱,۹۷۳	۱,۹۰۱,۶۲۸
۳	ماشین آلات	۳,۱۱۲,۷۳۸	۳۲۵,۶۸۰	۱,۱۰۴,۳۰۲	۴۴۱,۷۳۱	۴,۸۸۴,۴۴۱
۴	تأسیسات	۱,۰۳۹,۴۷۵	۷۵,۳۶۴	۳۶۸,۷۷۳	۱۴۷,۵۰۹	۱,۶۳۱,۱۳۲
۵	ابزار آلات	۴,۲۹۵	۳۱۱	۱,۵۲۴	۶۱۰	۶,۷۴۰
۶	اثاثیه، منسوجات	۲,۱۴۸	۱۵۶	۷۶۲	۳۰۵	۳,۳۷۰
۷	وسایل نقلیه	۲۵۸,۳۶۰	۱۸,۷۳۲	۹۱,۶۵۸	۳۶,۶۶۳	۴۰۵,۴۱۳
	جمع	۵,۶۳۷,۴۷۶	۴۰۸,۷۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸,۸۴۶,۲۰۵

بر اساس استاندارد ۱۳ حسابداری، مخارج تأمین مالی عموماً بلافاصله به عنوان هزینه دوره شناسایی می‌شود به استثنای مواردی که این مخارج به حساب دارایی واجد شرایط منظور می‌شود. در پیش‌بینی طرح ساخت پروژه فلوتاسیون، با توجه به اینکه در هر دو حالت انتشار اوراق و عدم انتشار اوراق، ساخت این پروژه انجام شده است در نتیجه بر اساس الزامات استاندارد ۱۳ حسابداری، مخارج تأمین مالی سال‌های ساخت پروژه در بهای تمام شده پروژه‌ها لحاظ شده است.

با توجه به سودآوری قابل توجه ناشی از بهره‌داری طرح فلوتاسیون و با توجه به اهداف توسعه‌ای آتی این شرکت و در راستای قابلیت‌های کسب و کار، فرض شده است شرکت در ۳ سال آخر پیش‌بینی‌ها در هر سال مبلغ ۹۰.۰۰۰ میلیارد ریال را صرف ساخت پروژه‌های آتی و دارایی‌های در جریان تکمیل نماید.

بیانیه ثبت اوراق مربوطه شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

استهلاک دارایی ثابت طرح در حالت انتشار اوراق به شرح ذیل است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نرخ	مانده حساب در پایان سال ۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
ساختمان، محوطه، مهندسی و سایر	۱۵ ساله	۱,۹۰۱,۶۳۸	۱۲۶,۷۷۶	۱۲۶,۷۷۶	۱۲۶,۷۷۶	۱۲۶,۷۷۶
ماشین آلات	۵ ساله	۴,۸۸۴,۴۴۱	۹۷۶,۸۸۸	۹۷۶,۸۸۸	۹۷۶,۸۸۸	۹۷۶,۸۸۸
تأسیسات	۸ ساله	۱,۶۳۱,۱۲۲	۲۰۳,۸۹۰	۲۰۳,۸۹۰	۲۰۳,۸۹۰	۲۰۳,۸۹۰
وسایط نقلیه	۵ ساله	۴۰۵,۴۱۳	۸۱,۰۸۳	۸۱,۰۸۳	۸۱,۰۸۳	۸۱,۰۸۳
اثاثیه، منصوبات	۵ ساله	۳,۳۷۰	۶۷۴	۶۷۴	۶۷۴	۶۷۴
ابزار آلات	۴ ساله	۶,۷۴۰	۱,۶۸۵	۱,۶۸۵	۱,۶۸۵	۱,۶۸۵
زمین	-	۱۳,۴۸۰	-	-	-	-
جمع		۸,۸۴۶,۲۰۵	۱,۳۹۰,۹۹۶	۱,۳۹۰,۹۹۶	۱,۳۹۰,۹۹۶	۱,۳۹۰,۹۹۶



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

در حالت عدم انتشار اوراق:

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	شرح سرمایه گذاری طرح	فرم تخصیص منابع به اجرای پروژه (۱۴۰۳)	سهم دارایی از هزینه مالی سال ۱۴۰۳ (استاندارد ۱۳)	فرم تخصیص منابع به اجرای پروژه (۱۴۰۳)	سهم دارایی در جریان تکمیل از هزینه مالی سال ۱۴۰۳ (استاندارد ۱۳)	جمع
۱	زمین	۸,۵۹۱	۶۳۹	۳,۰۴۸	۱,۲۵۷	۱۳,۵۳۴
۲	ساختمان، محوطه، مهندسی و سایر	۱,۳۱۱,۸۶۹	۹۰,۱۰۲	۴۲۹,۹۳۳	۱۷۷,۳۴۷	۱,۹۰۹,۲۵۲
۳	ماشین آلات	۳,۱۱۲,۳۲۸	۲۳۱,۴۳۲	۱,۱۰۴,۳۰۲	۴۵۵,۵۲۵	۴,۹۰۳,۹۹۷
۴	تأسیسات	۱,۰۳۹,۴۷۵	۷۷,۲۸۵	۳۶۸,۷۷۳	۱۵۲,۱۱۹	۱,۶۳۷,۶۵۲
۵	ابزار آلات	۴,۲۹۵	۳۱۹	۱,۵۳۴	۶۲۹	۶,۷۶۷
۶	اثاثیه، منسوبات	۲,۱۴۸	۱۶۰	۷۶۲	۳۱۴	۳,۳۸۴
۷	وسایل نقلیه	۲۵۸,۳۶۰	۱۹,۲۰۹	۹۱,۶۵۸	۳۷,۸۰۹	۴۰۷,۰۳۶
	جمع	۵,۶۳۷,۴۷۶	۴۱۹,۱۴۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۰	۸,۸۸۱,۶۲۲

بر اساس استاندارد ۱۳ حسابداری، مخارج تأمین مالی عموماً پلافاصله به عنوان هزینه دوره شناسایی می شود به استثنای مواردی که این مخارج به حساب دارایی واجد شرایط منظور می شود. در پیش بینی طرح ساخت پروژه فلوتاسیون، با توجه به اینکه در هر دو حالت انتشار اوراق و عدم انتشار اوراق، ساخت این پروژه انجام شده است در نتیجه بر اساس الزامات استاندارد ۱۳ حسابداری، مخارج تأمین مالی سال های ساخت پروژه در بهای تمام شده پروژه ها لحاظ شده است.

با توجه به سودآوری قابل توجه ناشی از بهره برداری طرح فلوتاسیون و با توجه به اهداف توسعه ای آتی این شرکت و در راستای قابلیت های کسب و کار، فرض شده است شرکت در ۲ سال آخر پیش بینی ها در هر سال مبلغ ۹,۰۰۰ میلیارد ریال را صرف ساخت پروژه های آتی و دارایی های در جریان تکمیل بنماید.



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

استهلاک دارایی ثابت طرح در حالت عدم انتشار اوراق به شرح ذیل است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نرخ	ماتده حساب در پایان سال ۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
ساختمان، محوطه، مهندسی و سایر	۱۵ ساله	۱,۹۰۹,۲۵۲	۱۳۷,۲۸۳	۱۳۷,۲۸۳	۱۳۷,۲۸۳	۱۳۷,۲۸۳
ماشین آلات	۵ ساله	۴,۹۰۳,۹۹۷	۹۸۰,۷۹۹	۹۸۰,۷۹۹	۹۸۰,۷۹۹	۹۸۰,۷۹۹
تأسیسات	۸ ساله	۱,۶۳۷,۶۵۲	۲۰۴,۷۰۶	۲۰۴,۷۰۶	۲۰۴,۷۰۶	۲۰۴,۷۰۶
وسایط نقلیه	۵ ساله	۴۰۷,۰۳۶	۸۱,۴۰۷	۸۱,۴۰۷	۸۱,۴۰۷	۸۱,۴۰۷
اثاثیه، منصوبات	۵ ساله	۳,۳۸۴	۶۷۷	۶۷۷	۶۷۷	۶۷۷
ابزار آلات	۴ ساله	۶,۷۶۷	۱,۶۹۲	۱,۶۹۲	۱,۶۹۲	۱,۶۹۲
زمین	-	۱۳,۵۳۴	-	-	-	-
جمع		۸,۸۸۱,۶۲۲	۱,۳۹۶,۵۶۵	۱,۳۹۶,۵۶۵	۱,۳۹۶,۵۶۵	۱,۳۹۶,۵۶۵

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

• استهلاک: جدول کلی استهلاک به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۷/۱۲/۳۰		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
استهلاک	عدم استهلاک	استهلاک	عدم استهلاک	استهلاک	عدم استهلاک	استهلاک	عدم استهلاک	استهلاک	عدم استهلاک	استهلاک	عدم استهلاک	استهلاک	عدم استهلاک
۱,۰۵۶	۸۸,۷۰۰	۱,۰۵۶	۸۸,۷۰۰	۱,۰۵۶	۸۸,۷۰۰	۱,۰۵۶	۸۸,۷۰۰	۱,۰۵۶	۸۸,۷۰۰	۱,۰۵۶	۸۸,۷۰۰	۷۵۵	۸۸,۷۰۰
۱,۳۹۶,۵۶۵	۱,۳۹۰,۹۹۶	۱,۳۹۶,۵۶۵	۱,۳۹۰,۹۹۶	۱,۳۹۶,۵۶۵	۱,۳۹۰,۹۹۶	۱,۳۹۶,۵۶۵	۱,۳۹۰,۹۹۶	۱,۳۹۶,۵۶۵	۱,۳۹۰,۹۹۶	۱,۳۹۶,۵۶۵	۱,۳۹۰,۹۹۶	۶۳,۳۵۷	۸۸,۷۰۰
۱,۴۸۶,۳۲۲	۱,۴۸۰,۷۵۳	۱,۴۸۶,۳۲۲	۱,۴۸۰,۷۵۳	۱,۴۸۶,۳۲۲	۱,۴۸۰,۷۵۳	۱,۴۸۶,۳۲۲	۱,۴۸۰,۷۵۳	۱,۴۸۶,۳۲۲	۱,۴۸۰,۷۵۳	۱,۴۸۶,۳۲۲	۱,۴۸۰,۷۵۳	۶۴,۱۱۲	۸۹,۷۵۷

• سرمایه:

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۵۰۰.۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد؛ که فرض شده است در سال ۱۴۰۳ شرکت اقدام به افزایش سرمایه به مبلغ ۱۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال می‌کند.

• اندوخته قانونی:

اندوخته قانونی بر اساس ماده ۳۳۸ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت معادل یک بیستم سود خالص شرکت پس از زیان‌های وارده در نظر گرفته شده است تا زمانی که به ده درصد سرمایه شرکت برسد.

• سود تقسیمی:

در سال‌های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ که دوره ساخت پروژه فلوتاسیون می‌باشد نسبت سود تقسیمی معادل حداقل ۱۰ درصد قانونی جهت مصرف منابع داخلی برای پروژه در نظر گرفته شده است. برای سال‌های ۱۴۰۴ الی ۱۴۰۷ پس از بهره‌برداری این نسبت ۹۰ درصد فرض شده است.



بیانیه ثبت اوراق مربحه شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت افق توسعه معادن (سهامی خاص)

مفروضات خرید اقساطی دارایی ها:
فرض شده است بانی با تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مربحه در آبان ماه ۱۴۰۲ مبلغ ۲۵۰.۰۰۰ میلیون ریال جهت تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز تأمین می نماید. جزئیات پرداخت های مربوط به انتشار اوراق فوق به شرح جدول ذیل می باشد:

پرداختی کل (ریال)	پرداختی به ازای هر ورقه (ریال)	تعداد روزها	تاریخ	شرح
۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۱۱۳,۴۲۵	۱۸۰	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	تاریخ انتشار
۲۹۱,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴	۱۱۶,۵۷۵	۱۸۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۵	قسط اول
۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۳۶۵	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	قسط دوم
۲۸۴,۳۵۷,۹۲۳,۴۹۷	۱۱۳,۷۴۳	۱۸۱	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	جمع سال اول
۲۹۰,۶۴۲,۰۷۶,۵۰۳	۱۱۶,۲۵۷	۱۸۵	۱۴۰۴/۰۸/۱۵	قسط سوم
۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۳۶۶	۱۴۰۵/۰۲/۱۵	قسط چهارم
۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۱۱۳,۴۲۵	۱۸۰	۱۴۰۵/۰۸/۱۵	جمع سال دوم
۲۹۱,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴	۱۱۶,۵۷۵	۱۸۵	۱۴۰۶/۰۲/۱۵	قسط پنجم
۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۳۶۵	۱۴۰۶/۰۸/۱۵	قسط ششم
۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۱۱۳,۴۲۵	۱۸۰	۱۴۰۶/۰۲/۱۵	جمع سال سوم
۲۹۱,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴	۱۱۶,۵۷۵	۱۸۵	۱۴۰۶/۰۸/۱۵	قسط هفتم
۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۳۶۵	۱۴۰۷/۰۲/۱۵	قسط هشتم
۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۱۱۳,۴۲۵	۱۸۰	۱۴۰۷/۰۸/۱۵	جمع سال چهارم
۲,۷۹۱,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴	۱,۱۱۶,۵۷۵	۱۸۵	۱۴۰۷/۰۲/۱۵	قسط نهم
۳,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۰,۰۰۰	۳۶۵	۱۴۰۷/۰۸/۱۵	قسط دهم و بازپرداخت مبلغ اسمی
۵,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع کل		جمع سال پنجم

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی خرداد یکم (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 و سایر فعالیت‌هایی که به منظور انجام موضوع فعالیت اصلی شرکت یا کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد» می‌باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۹ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۴۴۴۳۵۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۶۹۰۹۶۱، نزد اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه 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 ۱۳۹۰/۰۶/۳۰ با شماره ۱۱۱۸۹، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.

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

حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۴، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



نمونه‌های ثبت شده در دفتر اسناد رسمی
به شماره ثبت ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰
کتابخانه اسناد رسمی

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۳۳۷۷۳۳۳



افق توسعه معادن خاورمیانه
شماره ثبت: ۱۴۰۰۳۶۹۰۹۶۱

عوامل ریسک

عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مباحه موضوع بیانیه 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 مباحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است. انجام برنامه پیشنهادی، با ریسک‌های با اهمیتی همراه است. پیش از تصمیم‌گیری در خصوص اجرای این برنامه‌ها باید عوامل زیر مدنظر قرار گیرند:

✓ ریسک نوسانات نرخ ارز

با توجه به مصارف ارزی پروژه‌ها جهت خرید لوازم یدکی و تجهیزات، هر نوع تغییرات در نرخ ارز مستقیماً بر درآمدها و هزینه‌های اجرای پروژه‌ها و همچنین درآمدها و هزینه‌های در حین بهره‌برداری از مجموعه اثرگذار خواهد بود.

✓ ریسک قیمت تجهیزات

قیمت تجهیزات می‌تواند متأثر از بسیاری از عوامل نظیر تغییرات در نرخ، مقررات تعرفه‌ای در خصوص مجموعه‌های وارداتی، بخشنامه‌های پرداخت حقوق و مزایا به کارکنان و یا تغییر در قوانین و مقررات می‌باشد.

✓ ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع‌آوری شده به حساب مخصوصی واریز خواهد شد. مطابق ماده ۶ دستورالعمل فعالیت نهادهای واسط، افتتاح و بستن حسابی که وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار در آن متمرکز می‌باشد و برداشت و انتقال وجوه از آن حساب طبق ضوابط مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار امکان‌پذیر است.

✓ ریسک اعتباری

عبارت است از رفتارهای پیشین شرکت و تجربه استفاده‌کنندگان و مرتبطین با شرکت در دوره‌های گذشته همکاری. مسیر شرکت برای کنترل این ریسک نیز در طی سالیان گذشته ایجاد ارتباطی مؤثر با شرکای تجاری بوده است که در نهایت منجر به ایجاد اعتباری مناسب برای شرکت شده است.

✓ ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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 مباحه، متعهد شده است تا نسبت به انجام مباحه دارایی با شرایط و در زمان معین اقدام کند؛ در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود.

جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع‌آوری شده به حساب مخصوصی واریز خواهد شد. مطابق ماده ۶ دستورالعمل فعالیت نهادهای واسط، افتتاح و بستن حسابی که وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار در آن متمرکز می‌باشد و برداشت و انتقال وجوه از آن حساب طبق ضوابط مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار امکان‌پذیر است.

✓ ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش (موسسه غیرتجاری)، به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

ارکان انتشار اوراق مرباجه

ضمانت اوراق

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مرباجه، بانک سینا (سهامی عام) به عنوان ضامن، مسئولیت تضمین پرداخت مبالغ زیر را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته است:

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل اقساط به مبلغ ۵,۳۷۵,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

شرح	تاریخ	تعداد روزها	پرداختی به ازای هر ورقه (ریال)	پرداختی کل (ریال)
تاریخ انتشار	۱۴۰۲/۰۸/۱۵			
قسط اول	۱۴۰۳/۰۲/۱۵	۱۸۰	۱۱۳,۴۲۵	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
قسط دوم	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۱۸۵	۱۱۶,۵۷۵	۲۹۱,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴
جمع سال اول		۳۶۵	۲۳۰,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط سوم	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۸۱	۱۱۳,۷۴۳	۲۸۴,۳۵۷,۹۲۳,۴۹۷
قسط چهارم	۱۴۰۴/۰۸/۱۵	۱۸۵	۱۱۶,۲۵۷	۲۹۰,۶۴۳,۰۷۶,۵۰۳
جمع سال دوم		۳۶۶	۲۳۰,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط پنجم	۱۴۰۵/۰۲/۱۵	۱۸۰	۱۱۳,۴۲۵	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
قسط ششم	۱۴۰۵/۰۸/۱۵	۱۸۵	۱۱۶,۵۷۵	۲۹۱,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴
جمع سال سوم		۳۶۵	۲۳۰,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط هفتم	۱۴۰۶/۰۲/۱۵	۱۸۰	۱۱۳,۴۲۵	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
قسط هشتم	۱۴۰۶/۰۸/۱۵	۱۸۵	۱۱۶,۵۷۵	۲۹۱,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴
جمع سال چهارم		۳۶۵	۲۳۰,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قسط نهم	۱۴۰۷/۰۲/۱۵	۱۸۰	۱۱۳,۴۲۵	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
قسط دهم و بازپرداخت مبلغ اسمی	۱۴۰۷/۰۸/۱۵	۱۸۵	۱,۱۱۶,۵۷۵	۲,۷۹۱,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴
جمع سال پنجم		۳۶۵	۱,۲۳۰,۰۰۰	۳,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل				۵,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 می گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبیع به شرح مذکور در بند ۳ ماده ۴ قرارداد و کالت خرید و فروش دارایی به شماره ۳۸۷/ق/الف.م

برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات ضامن در قرارداد ضمانت عبارتند از:

در اجرای قرارداد ضمانت، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد مذکور نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در قرارداد مذکور در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات قرارداد مذکور توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در قرارداد مذکور را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

تبصرو: در صورت هرگونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۷ درصد سالانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۲۵,۳۸۳,۸۵۰ میلیون ریال منقسم به ۲۵,۳۸۳,۸۵۰,۱۸۸ سهم ۱۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۵ به شماره ۲۲۱۳۸ تهران در روزنامه رسمی به ثبت رسیده است. ضامن در طی سه سال اخیر تغییرات سرمایه نداشته است.

وضعیت مالی ضامن

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان ضامن

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
عملیات در حال تداوم			
۳۸,۳۷۱,۷۹۲	۴۹,۷۶۷,۳۲۸	۶۵,۳۰۷,۵۳۸	درآمد تسهیلات اعطایی
-	۴,۵۳۴,۶۹۰	۵,۱۷۴,۱۱۰	درآمد سپرده گذاری در بانک ها و موسسات غیربانکی
-	۴,۱۵۹,۴۷۶	۴,۷۰۱,۷۴۲	درآمد سرمایه گذاری در اوراق پدهی
-	۲۳۵,۸۴۶	۴۲۴,۷۲۱	سود سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
-	۴۱۸,۵۰۹	۵۵۵,۲۳۶	جایزه سپرده قانونی
-	۵۹,۱۱۵,۸۴۹	۷۶,۱۶۳,۳۴۷	درآمد عملیاتی
(۲۶,۱۳۶,۰۸۹)	(۳۸,۱۱۰,۷۳۸)	(۴۷,۷۹۲,۵۶۸)	هزینه سود سپرده ها
۱۲,۲۴۵,۷۰۳	۲۱,۰۰۵,۱۱۱	۲۸,۳۷۰,۷۷۹	سود ناخالص
۳,۳۰۰,۷۹۴	۵,۰۱۴,۷۷۳	۹,۱۸۸,۰۷۱	درآمد کارمزد
(۶۴۶,۳۶۰)	(۹۰۶,۷۳۸)	(۱,۳۵۵,۴۹۷)	هزینه کارمزد
۴,۱۶۷,۱۶۰	-	-	خالص سود (زیان) سرمایه گذاری ها
۵۴۳,۸۸۷	(۱۰۷,۰۷۲)	۲۵۱,۶۶۵	سود مبادلات و معاملات ارزی
-	(۱۵,۹۲۸,۲۹۶)	(۲۷,۰۷۴,۷۱۶)	هزینه های اداری و عمومی
-	(۲,۱۸۱,۰۵۰)	(۱,۹۶۶,۰۵۳)	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
-	۳۶۴,۸۳۴	۳۴۹,۸۴۲	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۷,۳۶۵,۴۸۱	(۱۳,۷۵۰,۵۳۹)	(۲۰,۵۰۶,۶۸۸)	جمع
۱۹,۶۱۱,۱۸۴	۷,۲۵۴,۵۷۲	۷,۸۶۴,۰۹۱	سود (زیان) عملیاتی
-	۱,۰۴۰,۴۳۲	۵۲۴,۳۷۵	سود سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی
-	-	-	هزینه های مالی
۱,۹۰۳,۷۹۵	۵۰۲,۷۰۳	۴,۳۰۴,۳۳۴	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۱۱,۸۸۹,۴۴۵)	-	-	هزینه های اداری و عمومی
(۱,۹۵۲,۵۷۷)	-	-	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
(۳۳۷,۰۷۶)	-	-	هزینه استهلاک
۷,۳۳۵,۸۸۱	۸,۷۹۷,۷۰۷	۱۲,۶۹۲,۸۰۰	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	هزینه مالیات بر درآمد
۴,۸۳۵,۸۸۱	۷,۲۹۷,۷۰۷	۱۱,۱۹۲,۸۰۰	سود خالص عملیات در حال تداوم
عملیات متوقف شده			
-	-	-	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۴,۸۳۵,۸۸۱	۷,۲۹۷,۷۰۷	۱۱,۱۹۲,۸۰۰	سود خالص

دشت
موسس حسابرسی و مشاوران
مختصان رسمی

کتابخانه حسابرسی
صفحه ۴۴ از ۵۱

شرکت مشاوره و حسابرسی
آرمان آتی

نشانی: تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۳۳
تلفن: ۰۲۱-۸۸۸۸۸۸۸۸

دفتر مرکزی: تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۳۳
تلفن: ۰۲۱-۸۸۸۸۸۸۸۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی ضامن

مبالغ به میلیون ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دارایی ها
				بدهی ها:				دارایی ها:
۳۳۸,۵۷,۲۵۵	۳۶۷,۵۷۲,۷۲۵	۵۹۵,۳۳۲,۷۸۱		سپردنهای مشتریان	۳۰۰,۹۱۸,۰۲۰	۳۳,۳۷۱,۳۰۱	۲۸۰,۹۲,۷۳۷	موجودی نقد
۳,۳۵۱,۳۹۱	۳,۳۳۱,۳۷۷	۵,۳۵۳,۰۲۸		بدهی به بانکها و موسسات اعتباری غیربانکی	۳,۹۴۸,۱۸۲	۳,۹۴۱,۱۸۲	۳,۳۹۵,۳۹۱	مطالبات از بانکها و سایر موسسات اعتباری غیر
۵۱۱,۹۹۱	۲۸۲,۵۷۰	۳۶,۴۸۱		سود سهام پرداختی	۳۳۰,۹۲۵	۳۳۲,۳۳۴	۶۳۲,۳۳۹	مطالبات از دولت
-	-	-		اوراق بدهی و مشارکت	-	-	۳۰,۵۶۲,۸۰۰	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی
۳,۹۱۹,۹۷۵	۶,۳۱۹,۹۷۵	۶,۵۳۰,۳۳۶		مطالبات پرداختی	۲۴۰,۳۷۳,۳۴۰	۳۵۷,۲۳۶,۲۰۲	۴۵۴,۸۵۲,۳۳۲	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی
۷,۷۳۲,۳۵۹	۱۱,۷۳۲,۳۳۹	۱۸,۴۶۱,۳۷۶		ذخایر و سایر پرداختی ها	۵۰,۱۶۶,۶۹۶	۳,۱۹۳,۸۷۳	۵,۹۲۳,۳۷۹	مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته
۳۷۱,۶۶۶	۴۰۷,۱۰۰	۱,۱۶۱,۹۳۲		بدهی های مرتبط با دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱۲,۲۸۶,۸۷۸	۱۰,۸۰۷,۱۷۳	۱۱,۹۴۵,۱۲۶	سایر دریافتی ها
۳,۱۷۵,۱۸۳	۴,۴۲۰,۶۱۰	۷,۱۳۹,۷۶۱		ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۳,۳۲۷,۳۰۹	۲,۷۵۰,۱۴۲	۴,۰۰۶,۹۸۷	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
-	-	-		حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	-	-	-	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۳۴۷,۸۲۱,۸۲۰	۴۹۴,۲۸۶,۴۹۶	۶۳۴,۲۱۶,۶۸۶		جمع بدهی ها	۶۱,۶۳۵,۵۶۹	۳۱,۱۳۸,۳۳۹	۴۰,۳۸۸,۰۱۸	سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
				حقوق صاحبان سهام:	۳,۹۶۸,۱۲۰	۲۰,۱۵۹,۳۳۸	۳۵,۵۵۶,۵۵۳	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۲۵,۳۸۳,۸۵۰		سرمایه	۱۰,۸۹۹,۱۲۶	۱۱,۸۶۰,۰۴۲	۱۴,۳۹۳,۰۰۵	دارایی های ثابت مشهود
-	-	-		افزایش سرمایه در جریان	۱۰,۹۰۳,۶۴۶	۱۱,۱۱۵,۷۱۷	۱۱,۴۹۳,۷۹۰	دارایی های نامشهود
-	-	-		صرف سهام	۳۳,۵۶۶,۵۳۸	۵۰,۳۵۱,۹۸۴	۵۸,۱۲۱,۰۵۹	سپرده قانونی
۳,۸۱۸,۱۳۳	۶,۹۱۲,۷۷۹	۶,۵۹۱,۶۹۹		اندوخته قانونی	۱,۳۳۹,۳۹۱	۵,۱۰۳,۷۹۲	۸,۷۶۲,۸۳۲	سایر دارایی ها
۳۱۹,۳۶۶	۷۱۴,۳۰۰	۱۰,۷۹۱,۱۳۳		سایر اندوخته ها				
-	-	-		مژاد تجدید ارزیابی دارایی ها				
-	-	-		تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی				
۳,۹۷۷,۹۱۵	۶,۹۵۱,۹۳۴	۱۵,۳۳۴,۸۲۸		سود (زیان) انباشته				
(۱,۶۷۵,۹۸۷)	(۱,۷۹۹,۸۷۳)	(۱,۷۲۰,۶۶۲)		سهام خزانه				
۹۶۱,۴۲۵	۸۵۰,۸۶۵	۸۱۴,۳۹۲		صرف سهام خزانه				
۳۱,۶۸۴,۹۹۲	۳۷,۰۱۳,۸۵۴	۴۷,۵۰۳,۳۶۱		جمع حقوق صاحبان سهام	۳۷۹,۵۰۶,۵۱۲	۵۳۱,۲۰۰,۳۵۰	۶۸۱,۷۲۰,۰۴۷	جمع دارایی ها
۳۷۹,۵۰۶,۵۱۲	۵۳۱,۲۰۰,۳۵۰	۶۸۱,۷۲۰,۰۴۷		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳,۷۲۸,۹۹۰	۲۵,۷۱۶,۳۱۶	۳۶,۲۵۶,۹۰۰	تعهدات مشتریان بابت اعتبارات اسنادی
۱۳,۷۲۸,۹۹۰	۲۵,۷۱۶,۳۱۶	۳۶,۲۵۶,۹۰۰		تعهدات بانک بابت اعتبارات اسنادی	۶۶,۵۴۰,۴۵۰	۹۲,۹۰۳,۸۳۲	۱۵۰,۷۹۹,۴۶۹	تعهدات مشتریان بابت ضمانت نامه های صادره
۶۶,۵۴۰,۴۵۰	۹۲,۹۰۳,۸۳۲	۱۵۰,۷۹۹,۴۶۹		سایر تعهدات بانک	۹۷۷,۳۶۴	۱,۱۷۱,۷۲۰	۳۰,۹۲۰,۹۴۰	سایر تعهدات مشتریان
۹۷۷,۳۶۴	۱,۱۷۱,۷۲۰	۳۰,۹۲۰,۹۴۰		وجه اداره شده و موارد مشابه	۲,۶۸۰,۷۳۴	۵,۳۳۲,۳۷۱	۵,۹۷۳,۷۹۱	طرف وجه اداره شده و موارد مشابه
۲,۶۸۰,۷۳۴	۵,۳۳۲,۳۷۱	۵,۹۷۳,۷۹۱						

صورت جریان های نقدی ضامن

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
۱۰.۱۷۷.۰۲۳	۱۱.۴۱۲.۰۹۲	۲۳.۶۱۷.۴۰۰	نقد حاصل از عملیات
(۳۰۳.۱۸۰)	-	(۱.۳۷۹.۷۳۹)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱۰.۴۸۰.۲۱۴	۱۱.۴۱۲.۰۹۲	۲۲.۲۳۷.۶۶۱	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
(۱.۲۵۴.۵۳۶)	(۱.۲۵۶.۳۳۳)	(۳.۲۱۲.۴۶۴)	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود
۱۱۶.۷۹۱	۶۷.۳۵۴	۱۰۷.۴۶۹	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱۷۵.۴۱۳)	(۳۳۸.۸۲۰)	(۵۲۳.۵۳۵)	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود
۱۳۸.۸۶۰	۱۵۵.۶۸۰	۱۱۴.۱۵۵	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود
-	-	۲۵.۱۹۷	دریافت های نقدی حاصل از واگذاری سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی
-	-	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی
-	۸۷۴.۷۰۹	۲۵۰.۷۰۸۹	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش
-	(۱۶۶.۸۱۳.۰۶)	(۱۶.۱۵۸.۰۸۵)	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش
-	۸۹۶.۲۵۶	۴۲۲.۲۹۹	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیربانکی
-	-	-	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی
(۱.۱۶۴.۳۰۸)	(۱۶.۴۹۹.۳۶۰)	(۱۶.۷۱۶.۷۷۵)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۹.۳۱۵.۹۰۶	(۵.۰۸۷.۴۶۸)	۵.۵۲۰.۸۷۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:			
-	-	-	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
-	۵۸۵.۵۰۱	۲۸۴.۱۸۳	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
-	(۷۰۹.۳۸۸)	(۳۱۳.۹۷۱)	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
-	-	-	دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام
-	(۱۱۰.۵۶۰)	(۳۶.۲۷۳)	پرداخت های نقدی حاصل از کسر سهام
(۱۱۹.۳۷۲)	(۱.۸۳۶.۵۲۰)	(۱.۰۸۲.۳۲۱)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
-	-	-	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی
-	-	-	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی
-	-	-	دریافت های نقدی حاصل از سایر تسهیلات دریافتی
-	-	-	پرداخت های نقدی بابت اصل سایر تسهیلات دریافتی
-	-	-	پرداخت های نقدی بابت سود سایر تسهیلات دریافتی
-	-	-	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی
-	-	-	دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق بهادار به استثنای سهام
-	-	-	پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق بهادار به استثنای سهام
-	-	-	پرداخت های نقدی بابت سود اوراق بهادار به استثنای سهام
-	-	-	پرداخت های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه ای
-	-	-	پرداخت های نقدی بابت سود اجاره سرمایه ای
(۱۱۹.۳۷۲)	(۲.۰۹۷.۹۶۷)	(۱.۰۴۹.۳۸۲)	جریان خالص (خروج) نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۹.۱۹۶.۵۳۴	(۷.۱۸۵.۲۳۵)	۴.۴۷۱.۳۹۴	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۰.۴۰۰.۳۳۴	۳۰.۰۹۱.۸۰۲	۲۳.۲۷۱.۴۰۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۴۹۴.۹۳۴	۳۶۴.۸۳۴	۳۹۸.۸۴۲	تأثیر تغییرات نرخ ارز موجودی نقد
۳۰.۰۹۱.۸۰۲	۲۳.۲۷۱.۴۰۱	۲۸.۰۹۲.۷۲۷	مانده موجودی نقد در پایان سال
۴.۱۷۵.۱۹۴	۱۰.۰۴۴.۰۹۲	۱۵.۸۲۷.۸۱۴	مبادلات غیر نقدی

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری مبین سرمایه (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی توافقات انجام شده مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مربحه را بر اساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مربحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط سندیکایی متشکل از گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی (سهامی خاص) و شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی عام)، خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مربحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

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

تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد.

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مربحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچ گونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱۵۷,۵۳۴,۲۴۷ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) مسئولیت پرداخت وجوه متعلق به دارندگان اوراق مربحه را بر عهده گرفته است.

دفتر مرکزی
تهران - خیابان ولیعصر
پلاک ۱۰۰

کد رهگیری: ۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

صفحه ۴۷ از ۵۱

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۳۸۷۳۳۳۳۳۳



الهی توسعه معادن خاورمیانه
شماره ثبت: ۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

متعهدین پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، سندیکایی متشکل از گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی (سهامی خاص) و شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی عام) به عنوان اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی طی قرارداد چهارجانبه منعقد با شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

(۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط فرابورس ایران باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، فرابورس ایران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی امکان پذیر است. اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظفاند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرباحه باقی مانده مورد تعهد خود را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نمایند.

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، هر یک از اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی به تناسب میزان تعهد خود به شرح ماده ۲ قرارداد تعهد پذیرهنویسی فی مابین مکلف به خرید اوراق بهادار تحت پذیرهنویسی خود به قیمت هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ (یک میلیون) ریال می باشند.

(۲) وظایف اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظفاند وجوه مربوط به خرید اوراق مرباحه موضوع بند ۱ ماده ۶ قرارداد مذکور را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نمایند.

تبصره (۱): در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در ماده ۶ قرارداد مذکور، عضو/اعضا نقض کننده موظف به پرداخت وجه التزام معادل درآمد روزشمار اوراق فروش رفته (معادل ۲۳ درصد سالانه) بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. در خصوص اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی نحوه تسهیم مبلغ وجه التزام، به نسبت تعهدات ایفا نشده ی هر عضو نقض کننده به کل تعهدات ایفا نشده می باشد.

تبصره (۲): به منظور تضمین انجام تعهدات، شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی (سهامی خاص) به عنوان عضو اول سندیکا چک به مبلغ ۴۲,۵۳۴,۲۴۶,۵۷۵ ریال به شماره مورخ به عهده شعبه بانک را به ضمیمه قرارداد به ناشر تسلیم می نماید. این چک پس از انجام تعهدات عضو اول سندیکا مسترد می گردد. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع قرارداد توسط عضو اول سندیکا، وجه چک توسط ناشر وصول خواهد شد. ناشر مبلغ وجه التزام را بابت روزهای تأخیر کسر و به بانی پرداخت نموده و مابقی را به عضو اول سندیکا مسترد می دارد. در صورتی که به واسطه عدم ایفای تعهد پذیرهنویسی، انتشار اوراق منتج به نتیجه نگردد تمامی مبلغ وجه التزام به بانی پرداخت خواهد شد.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش (موسسه غیرتجاری) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرباحه موضوع قرارداد را بر مبنای حراج به قیمت بازار بر اساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرباحه موضوع قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲۶ درصد از کل اوراق تعهد می نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور ماده ۶ قرارداد، بازارگردان موظف به پرداخت سود روز شمار اوراق معادل ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و موسسات تحت نظارت بانک مرکزی در دوره بازارگردانی، بانی ملزم به اخذ مجوزهای لازم از سازمان بورس و اوراق بهادار برای افزایش نرخ سود اوراق مرابحه موضوع قرارداد متناسب با افزایش نرخ صورت گرفته، ظرف مدت حداکثر ۱۵ روز کاری از زمان افزایش نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و موسسات تحت نظارت بانک مرکزی از سوی مراجع ذیربط است. در صورت اخذ مجوز افزایش نرخ سود اوراق موضوع قرارداد از سازمان بورس و اوراق بهادار در هر زمان، بانی موظف است مابه‌التفاوت نرخ کارمزد ارائه خدمات بازارگردانی موضوع قرارداد را برای دوره زمانی بین اعلام افزایش نرخ توسط مراجع ذیصلاح و اخذ مجوز افزایش نرخ اوراق موضوع قرارداد از سازمان بورس و اوراق بهادار را بر اساس تبصره ماده ۷ قرارداد بازارگردانی فی‌مابین به بازارگردان بر اساس تعهدات بازارگردان مطابق با ماده ۲ قرارداد مذکور، پرداخت نماید. در صورت عدم اخذ مجوزهای یادشده به هر دلیل در مدت زمان اعلامی، بانی موظف به پرداخت مابه‌التفاوت نرخ کارمزد ارائه خدمات بازارگردانی اوراق موضوع قرارداد مذکور، از زمان اعلام افزایش نرخ‌های مذکور از سوی مراجع ذیربط بر اساس تبصره ذیل به صورت روزشمار و پرداخت آن همزمان با مواعد پرداخت دوره‌ای سود اوراق به بازارگردان بر اساس تعهدات بازارگردان مطابق با ماده ۲ قرارداد مذکور است. بانی در صورت تأخیر در پرداخت این مبالغ، ملزم است روزانه معادل یک در هزار مبلغ پرداخت نشده را به عنوان وجه التزام تأخیر در ایفاء تعهد، به بازارگردان پرداخت کند. مبنای محاسبه وجه التزام فوق یک هفته پس از اتمام مهلت اخذ مجوز فوق‌الذکر (۱۵ روز کاری) است.

تبصره: افزایش مبلغ کارمزد ارائه خدمات بازارگردانی موضوع قرارداد، به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ مرابحه قبلی اوراق موضوع قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ‌های جدید سود سپرده‌های متناظر بانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و موسسات تحت نظارت بانک مرکزی، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد یا افزایش نرخ اوراق موضوع قرارداد به میزان مابه‌التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ‌های جدید سود سپرده‌های متناظر بانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و موسسات تحت نظارت بانک مرکزی یا اوراق بهادار مشابه در جمع مبلغ اسمی اوراق مطابق موضوع ماده ۲ قرارداد، می‌باشد.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرباحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۷۵۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	حدود ۹ درصد
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

مشخصات مشاور

شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص) به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرباحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	سهامی خاص	مشاور عرضه اوراق مرباحه	تهران، محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید بهزاد شفق (هفدهم) پلاک ۱۶، طبقه سوم، واحد جنوبی کد پستی: ۱۵۱۳۸۳۴۳۱۰	۰۲۱-۹۱۰۰۶۵۸۰

تعهدات «مشاور» در قبال «بانی» در چارچوب موضوع این قرارداد به شرح زیر است:

- بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی «بانی» و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد.
 - ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی «بانی».
 - ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی.
 - بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یاد شده به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد.
 - تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهارنظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح.
 - تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار «بانی».
 - نمابندگی قانونی «بانی» نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار.
 - تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد.
- تبصره (۱) به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، «مشاور» اقدامات زیر را انجام می‌دهد:
- معرفی کارشناس یا کارشناسانی به «بانی» به منظور انجام اقدامات لازم از سوی «مشاور».
 - برگزاری جلسات آشناسازی «بانی» با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار.
 - راهنمایی «بانی» جهت اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار.
 - تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به «بانی» به صورت کتبی.
 - به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.

دفتر
مشاور سرمایه‌گذاری
آرمان آتی

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

اطلاعات تماس ناشر:

آدرس: تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶

شماره تماس: ۰۲۱-۴۳۳۱۰۰۰

آدرس وب سایت شرکت: www.sukuk.ir

اطلاعات تماس بانی:

آدرس: تهران، محله ونک، خیابان شیراز جنوبی، خیابان گرمسار غربی، کوچه بهار ۲، پلاک ۳۴، طبقه دوم

شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۶۱۳۵۱۳

آدرس وب سایت شرکت: www.ofoghmaaden.com

اطلاعات تماس مشاور عرضه:

آدرس: تهران، محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید بهزاد شفق (هفدهم)، پلاک ۱۶، طبقه سوم، واحد جنوبی

شماره تماس: ۰۲۱-۹۱۰۶۵۸۰

آدرس وب سایت شرکت: www.armanati.com

شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه (سهامی خاص)

بانی

سیدمسعود حسینی
عضو هیات مدیره و مدیر عامل

محمد رضا فضلی
رئیس هیات مدیره

شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)

ناشر

سیدمحمدجواد فرهانیان
عضو هیات مدیره

محمدحسین صدرانی
رئیس هیات مدیره

مشاور سرمایه‌گذاری ارمان آتی (سهامی خاص)

مشاور عرضه

شاهین کرزبر

مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره

شرکت واسط مالی

احمد آفرین

رئیس هیات مدیره

خرداد یکم

شماره ثبت ۴۴۳۵۱۱

دش
مؤسسه خبری و تحلیلی
«خبران»
گزارش خبری

