

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت هیئت مدیره در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

به هیئت مدیره شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>عنوان</u>	<u>شماره صفحه</u>
۱- گزارش حسابرس مستقل	۱
۲- گزارش بیانیه ثبت هیئت مدیره در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره	۱ الی ۴۵

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت هیئت مدیره در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

به هیئت مدیره شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

- ۱- بیانیه ثبت مورخ ۲۴ شهریور ۱۴۰۰ هیئت مدیره شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) در خصوص انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۷۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت سود و زیان فرضی، صورت وضعیت مالی فرضی، تغییرات در حقوق مالکانه فرضی و منابع و مصارف فرضی و یادداشت‌های همراه که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است.
- ۲- گزارش مذکور در اجرای مفاد قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ۱۳۸۴ و دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب ۱۱ مرداد ۱۳۸۹ شورای عالی بورس و اصلاحیه‌های بعدی آن و با هدف توجیه اقتصادی و مالی طرح انتشار اوراق اجاره، به منظور تامین مالی جهت شرکت در افزایش سرمایه شرکت وابسته توسعه آهن و فولاد گل‌گهر و خرید سهام سایر شرکت‌ها تهیه شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات ذهنی مندرج در بیانیه ثبت، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این موسسه، بیانیه ثبت یادشده بر اساس مفروضات، به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.
- ۴- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند بااهمیت باشد.
- ۵- در راستای رعایت الزامات مقرر در دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب ۱۳۸۹/۵/۱۱ شورای عالی سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه‌های بعدی آن مواردی ذیل قابل ذکر می‌باشد:
الف- مستنداتی مبنی بر قبولی سمت توسط عامل فروش و عامل پرداخت و همچنین قراردادهای منعقد شده با ارکان اوراق اجاره (متعهد پذیره نویسی، مشاور عرضه، ناشر و بازارگردان) به این موسسه ارائه نشده و بیانیه ثبت توسط ناشر و مشاور عرضه امضا نگردیده است.
ب- این موسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت دستورالعمل یادشده، در خصوص سهام شرکت فولاد آلیاژی ایران به عنوان دارایی مبنای انتشار اوراق اجاره، برخورد نکرده است.
- ۶- با توجه به مقررات و ضوابط موجود، انتشار اوراق اجاره منوط به اعلام موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار، تکمیل ارکان لازم (موضوع بند ۵ فوق) و رعایت قوانین و مقررات مربوط و اساسنامه شرکت خواهد بود.

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)

۲۸ شهریور ۱۴۰۰

علی سالاری

حسین یحیوی صائین

کد عضویت: ۹۴۲۲۲۵

کد عضویت: ۸۰۰۹۱۱

(حسابداران رسمی)

۱۳۶۹

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسطه مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

استان تهران، شهرستان تهران، شماره ثبت ۴۰۸۱۹۲

تهران، خیابان شریعتی، روبه روی بلوار میرداماد، کوچه نیک، پلاک ۳۰ طبقه دوم

شماره تلفن: ۰۲۱-۲۲۸۷۵۳۳۷

کدپستی: ۱۹۴۸۹۵۴۸۶۵

شرکت واسطه مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار [۱۱۵۰۲]

ثبت شده در [۱۳۹۶ / ۰۱ / ۲۶]

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.

مقدمه

این بیانیه در اجرای بند ۱ ماده ۲۰ دستورالعمل انتشار اوراق اجاره، به منظور تصمیم گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) از طریق اوراق اجاره به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۴ به تأیید هیأت مدیره شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نماینده	سمت	امضا
شرکت سرمایه گذاری غدیر	سید مرتضی مرتضایی	رئیس هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری اعتضاد غدیر	محمد هاشم زاده	نایب رئیس هیات مدیره	
شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر	سید ابوتراب فاضل	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	
شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	سید علیرضا محمودی	عضو هیات مدیره	
شرکت مدیریت تجهیز و تأمین منابع آرمان	جاویدان حاجی آقا محسنی	عضو هیات مدیره	

پروست قرارش
۱۴۰۰ / ۶ / ۲۸
مورخ

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

۷,۰۰۰,۰۰۰ ورقه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق اجاره در دست انتشار شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، 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 اجاره موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی 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 اجاره 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 <http://www.sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

رتبه تخصیص داده شده به بانی / ورقه بهادار از سوی مؤسسه رتبه بندی اعتباری پایا معادل رتبه بلندمدت A و رتبه اعتباری کوتاه مدت A^۱ است. تخصیص رتبه اعتباری، به معنای توصیه به خرید، فروش یا نگهداری ورقه بهادار توسط سرمایه گذار نیست، همچنین احتمال پرداخت یا زمان پرداخت اصل یا سود اوراق بهادار را تضمین نمی کند. به علاوه، تخصیص رتبه اعتباری، تمامی ریسک هایی که بانی / ورقه بهادار با آن مواجه است را مشخص نمی نماید. بسته به شرایط بانی / ورقه بهادار، مؤسسه رتبه بندی ممکن است رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار را در طول مدت انتشار اوراق، تغییر دهد.

پیوست گزارش
مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۸

فهرست مطالب

۱	تشریح طرح انتشار اوراق اجاره	۷
۱-۱	ساختار طرح تأمین مالی	۷
۱-۲	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۷
۱-۳	شرایط اجاره	۸
۱-۴	مشخصات اوراق اجاره	۸
۱-۵	رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)	۱۰
۱-۵-۱	وکالت نهاد واسط	۱۰
۱-۵-۲	کارمزد وکالت	۱۲
۱-۵-۳	تعهدات شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)	۱۲
۱-۵-۴	تعهدات شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)	۱۲
۱-۵-۵	تعهدات مؤسسه رتبه بندی اعتباری پایا	۱۳
۱-۵-۶	تعهدات دارندگان اوراق اجاره	۱۳
۱-۵-۷	نقل و انتقال اوراق اجاره	۱۴
۱-۵-۸	سایر موارد	۱۴
۲	مشخصات شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)	۱۵
۲-۱	موضوع فعالیت	۱۵
۲-۱-۱	موضوع فعالیت های اصلی	۱۵
۲-۱-۲	موضوع فعالیت فرعی	۱۶
۲-۲	تاریخچه فعالیت	۱۶
۲-۳	مدت فعالیت	۱۶
۲-۴	سهامداران بانی	۱۷
۲-۵	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	۱۷
۲-۶	مشخصات حسابرس / بازرس بانی	۱۷
۲-۷	سرمایه بانی	۱۸
۲-۸	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)	۱۸
۲-۹	وضعیت مالی بانی	۱۹
۲-۱۰	وضعیت اعتباری بانی	۲۳
۲-۱۰-۱	بدهی ها	۲۳
۲-۱۰-۲	تضمین ها و بدهی های احتمالی	۲۴
۲-۱۰-۳	مطالبات و ذخایر	۲۴
۳	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۲۵
۳-۱	صورت سود و زیان پیش بینی شده	۲۵
۳-۲	صورت وضعیت مالی (ترازنامه) پیش بینی شده	۲۶
۳-۳	تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده	۲۸
۳-۴	منابع و مصارف پیش بینی شده شرکت	۲۹
۳-۵	مفروضات پیش بینی ها	۳۰
۳-۵-۱	مفروضات اساسی مبنای پیش بینی	۳۰
۳-۵-۲	مفروضات مربوط به زمان بندی راه اندازی پروژه های شرکت های زیر مجموعه	۳۰
۳-۵-۳	پیش بینی سود خالص، درصد مالکیت و درصد تقسیم سود شرکت های فرعی و وابسته	۳۱

۳۳	درآمد عملیاتی	۳-۵-۴
۳۴	درآمد حاصل از فروش سرمایه‌گذاری	۳-۵-۵
۳۴	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۳-۵-۶
۳۵	هزینه‌های مالی	۳-۵-۷
۳۶	مالیات بر درآمد	۳-۵-۸
۳۶	سایر مقروضات	۳-۵-۹
۳۷	مقروضات اجاره‌داری	۳-۶
۳۸	مشخصات ناشر	۴)
۳۸	موضوع فعالیت	۴-۱
۳۸	تاریخچه فعالیت	۴-۲
۳۸	شرکاء	۴-۳
۳۸	حسابرس / بازرس شرکت واسطه مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)	۴-۴
۳۹	عوامل ریسک	۵)
۴۱	ارکان انتشار اوراق اجاره	۶)
۴۲	عامل فروش اوراق	۶-۱
۴۲	عامل پرداخت	۶-۲
۴۲	متعهد پذیرهنویسی	۶-۳
۴۳	بازارگردان	۶-۴
۴۴	سایر نکات با اهمیت	۷)
۴۴	هزینه‌های انتشار	۷-۱
۴۴	مشخصات مشاور	۷-۲
۴۵	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی	۸)

فهرست نمایه

نمایه ۱- ساختار طرح مالی	۷
--------------------------	---

فهرست جداول

جدول ۱- مشخصات دارایی	۷
جدول ۲- تاریخ و مبلغ پرداخت اجاره بها	۸
جدول ۳- وثایق	۱۰
جدول ۴- سهامداران بانی	۱۷
جدول ۵- مشخصات اعضای هیات مدیره	۱۷
جدول ۶- سرمایه بانی (میلیون ریال)	۱۸
جدول ۷- روند سودآوری	۱۸
جدول ۸- صورت سود و زیان شرکت بینالمللی توسعه صنایع و معادن غدیر (میلیون ریال)	۱۹
جدول ۹- صورت وضعیت مالی شرکت بینالمللی توسعه صنایع و معادن غدیر (میلیون ریال)	۲۰
جدول ۱۰- صورت تغییرات در حقوق مالکانه (میلیون ریال)	۲۱
جدول ۱۱- صورت جریان وجه نقد شرکت بینالمللی توسعه صنایع و معادن غدیر (میلیون ریال)	۲۲
جدول ۱۲- بدهی‌های شرکت (میلیون ریال)	۲۳
جدول ۱۳- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی	۲۳
جدول ۱۴- مطالبات و ذخایر	۲۴
جدول ۱۵- صورت سود و زیان پیشبینی شده (میلیون ریال)	۲۵
جدول ۱۶- گردش سود انباشته (میلیون ریال)	۲۶
جدول ۱۷- صورت وضعیت مالی (ترازنامه) پیشبینی شده (میلیون ریال)	۲۶
جدول ۱۸- تغییرات حقوق مالکانه پیشبینی شده (میلیون ریال)	۲۸
جدول ۱۹- منابع و مصارف پیشبینی شده (میلیون ریال)	۲۹
جدول ۲۰- مفروضات اساسی مبنای پیش‌بینی	۳۰
جدول ۲۱- مفروضات مربوط به ظرفیت تولیدات شرکت‌های زیر مجموعه	۳۰
جدول ۲۲- پیش‌بینی سود خالص شرکت‌های فرعی و وابسته (میلیون ریال)	۳۱
جدول ۲۳- درصد تقسیم سود شرکت‌های فرعی و وابسته	۳۲
جدول ۲۴- درصد مالکیت شرکت‌های فرعی و وابسته	۳۲
جدول ۲۵- پیش‌بینی درآمدهای عملیاتی	۳۳
جدول ۲۶- پیش‌بینی درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌های فرعی	۳۳
جدول ۲۷- پیش‌بینی درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌های وابسته	۳۴
جدول ۲۸- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۳۴
جدول ۲۹- هزینه مالی اوراق اجاره و تسهیلات	۳۵
جدول ۳۰- مانده تسهیلات و اوراق اجاره	۳۵
جدول ۳۱- ترکیب شرکای ناشر	۳۸
جدول ۳۲- هزینه‌های انتشار اوراق	۴۴
جدول ۳۳- مشخصات مشاور	۴۴

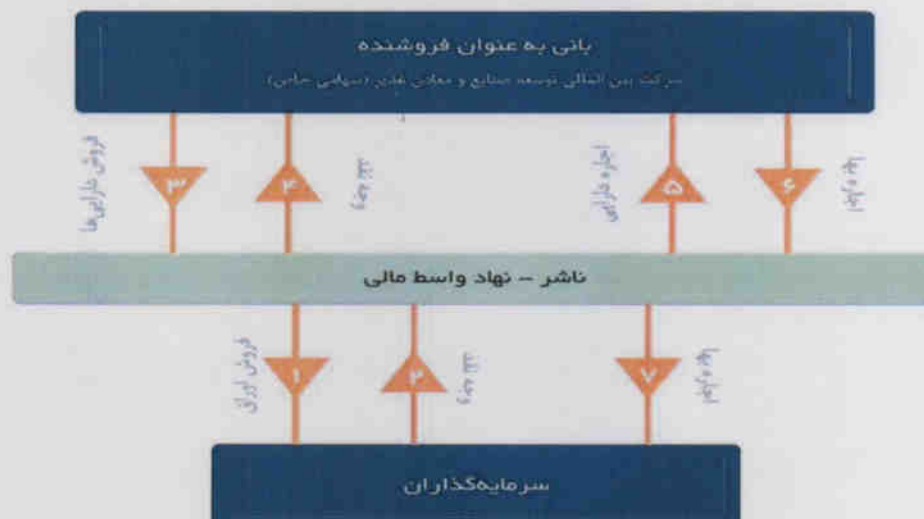
پیوست گزارش
مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۸

(۱) تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

۱-۱ ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)، به کارگیری منابع حاصل در خرید دارایی / دارایی های موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آنها به شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) می باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.

نمایه ۱- ساختار طرح مالی



۱-۲ مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق اجاره، شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) به وکالت از دارندگان اوراق اجاره، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی / دارایی های با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: سهام شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام):

جدول ۱- مشخصات دارایی

شرح	شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)
تعداد سهام آزاد در مالکیت بانی قبل از انتشار اوراق اجاره (سهام)	۲۸۸۳,۳۹۴,۴۶۶
درصد مالکیت بانی قبل از انتشار اوراق اجاره (درصد)	۳۴,۲۸
کمترین قیمت سه ماهه سهام مبنا (تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۲۴ - ریال)	۱۳,۶۹۰
درصد مبنای انتشار کل اوراق اجاره از کل سهام آزاد شرکت	٪۱۷,۷
تعداد سهام مبنای انتشار اوراق اجاره (سهام)	۵۱۱,۳۲۲,۱۳۳
ارزش کل سهام مبنای انتشار اوراق اجاره (ریال)	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

(۲) عمر اقتصادی: مورد ندارد؛

(۳) ارزش دارایی براساس حداقل قیمت پایانی سه ماه اخیر: ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال؛

پیوست گزارش

واژه

۱۴۰۰ / ۴ / ۲۸

مورخ

۱-۳ شرایط اجاره

شرایط اجاره دارایی / دارایی های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می باشد:

(۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،

(۲) مبالغ اصل و فرع اوراق اجاره بها: اجاره بهای کل مبلغ ۱۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد که بانی تعهد می نماید

مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

جدول ۲- تاریخ و مبلغ پرداخت اجاره بها

نوبت پرداخت	تاریخ پرداخت	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه (ریال)	مبلغ پرداختی کل (میلیون ریال)
سال اول	قسط اول	۱۴۰۰/۰۹/۱۰	۴۵,۳۷۰
	قسط دوم	۱۴۰۰/۱۲/۱۰	۴۴,۳۸۴
	قسط سوم	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۴۴,۳۸۴
	قسط چهارم	۱۴۰۱/۰۶/۱۰	۴۵,۸۶۳
سال دوم	قسط پنجم	۱۴۰۱/۰۹/۱۰	۴۵,۳۷۰
	قسط ششم	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۴۴,۳۸۴
	قسط هفتم	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۴۴,۳۸۴
	قسط هشتم	۱۴۰۲/۰۶/۱۰	۴۵,۸۶۳
سال سوم	قسط نهم	۱۴۰۲/۰۹/۱۰	۴۵,۳۷۰
	قسط دهم	۱۴۰۲/۱۲/۱۰	۴۴,۳۸۴
	قسط یازدهم	۱۴۰۳/۰۳/۱۰	۴۴,۳۸۴
	قسط دوازدهم	۱۴۰۳/۰۶/۱۰	۴۵,۸۶۳
سال چهارم	قسط سیزدهم	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۴۵,۲۴۶
	قسط چهاردهم	۱۴۰۳/۱۲/۱۰	۴۴,۲۶۲
	قسط پانزدهم	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۴۴,۷۵۴
	قسط شانزدهم و اصل اوراق	۱۴۰۴/۰۶/۱۰	۱,۰۴۵,۷۳۸
جمع کل		۱,۷۲۰,۰۰۰	۱۲,۰۴۰,۰۰۰

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.

۱-۴ مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق اجاره با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در خرید دارایی (سهام ذکر شده) از شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) و اجاره آن به بانی به مصرف خواهد رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: خرید دارایی های مبنای انتشار اوراق اجاره (سهام شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام))

توسط نهاد واسط از بانی و سپس اجاره به شرط تملیک آن به بانی؛

(۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

- (۳) مبلغ اسمی هر ورقه اجاره: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- (۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۷,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،
- (۵) نوع اوراق اجاره: با نام،
- (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (با روش حراج)،
- (۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال
- بانی دارایی را به قیمت بازار (قیمت کل اوراق فروخته شده) به واسطه می فروشد، لیکن نرخ اجاره بها را نسبت به ارزش اسمی اوراق به واسطه (به وکالت از دارندگان اوراق) می پردازد.
- (۸) نرخ اجاره بها: ۱۸ درصد،
- درآمد دارندگان اوراق اجاره به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق اجاره منتشر شده می باشد.
- پس از ۴ سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت اجاره خاتمه یافته و آخرین مبالغ اجاره بها به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.
- (۹) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق اجاره: هر سه ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
- (۱۰) دوره عمر اوراق: ۴ سال،
- (۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۰/۰۶/۳۰،
- (۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،
- دوره ثبت سفارش: دوره ثبت سفارش از اول وقت اداری روز مورخ آغاز و تا پایان وقت اداری روز مورخ ادامه خواهد داشت.
- (۱۳) نوع پرداخت: پرداخت کامل مبلغ اجاره بها در مواعد پرداخت تا سررسید نهایی،
- (۱۴) معاملات ثانویه اوراق اجاره: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،
- خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران 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 بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.
- (۱۵) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار،
- (۱۶) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،
- (۱۷) ارکان انتشار اوراق اجاره:

• ناشر: شرکت واسطه مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)

• وثیقه ها: سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران به شرح زیر است:

پیوست گزارش
۱۴۰۰/۰۶/۳۰
مورخ

با توجه به مصوبه هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار تهران در خصوص استفاده از رتبه اعتباری در خصوص شرکت های پذیرفته نشده در بورس یا فرابورس ایران، وثایق معرفی شده به شرح جدول زیر کاهش یافته است.

جدول ۳- وثایق

شرح	درصد روزهای معادلانی در یک سال اخیر	میانگین ۶ ماهه قیمت اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۰	تعداد اوراق در وثیقه	مجموع ارزش اوراق در وثیقه (ریال)	ضریب - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار	مبلغ پوشش داده شده از برتجوی وثایق	حد جریان ارزش وثیقه - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار
شرکت موتورن (سهامی عام)	۹۶۶۷٪	۵۸,۳۸۲,۰۰۰	۱۸۵,۰۹۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۵,۹۲۴,۳۸۰,۰۰۰	۱,۰۴	۸۶,۳۰٪	۰,۸
شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)	۹۲۵۰٪	۱۳,۹۰۹,۰۰۰	۱۲۳,۳۵۰,۰۳۴	۱,۷۱۵,۶۷۵,۶۲۲,۹۰۶	۱,۰۴	۱۳,۷۰٪	۰,۸
جمع				۱۲,۵۲۱,۶۰۰,۰۳۴,۹۰۶			-

- حسابرس: موسسه حسابرسی رازدار،
 - عامل فروش: شرکت کارگزاری آرمون بورس (سهامی خاص)،
 - عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
 - بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام)،
 - متعهدپذیره نویسی: شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام)،
- (۱۸) رتبه اعتباری بانی: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به بانی از سوی مؤسسه رتبه بندی اعتباری پایا رتبه اعتباری بلند مدت A و کوتاه مدت A^۱ می باشد.
- (۱۹) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام)،

۱-۵ رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)

۱-۵-۱ وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی آبان سوم (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 آبان سوم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می دهند:

(۱) خرید دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر:

نام سهام	محل پذیرش	تعداد سهام	حد اقل قیمت سه ماهه اخیر (ریال) - تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۲۴	مبلغ کل (میلیون ریال)
شرکت فولاد آلیاژی ایران	بورس اوراق بهادار تهران	۵۱۱,۳۲۲,۱۳۳	۱۳,۶۹۰	۷,۰۰۰,۰۰۰

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

(۳) اجاره دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) برای مدت ۴ سال و تعیین مبلغ اجاره بها،

(۴) دریافت مبلغ اجاره بهای تعیین شده برای دارایی فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه اجاره،

(۵) اعطای حق دریافت سود، عواید و مطالبات نقدی و همچنین حق حضور در مجامع و حق رای مربوط به سهام موضوع قرارداد اجاره به بانی به شرط ایفای کامل تعهدات بانی در چارچوب این قرارداد تا مقطع زمانی مربوط،

(۶) اداره وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده (در صورت عدم مشارکت بانی در پذیره‌نویسی سهام ناشی از افزایش سرمایه) تا زمان تسویه نهایی اوراق و پرداخت عواید حاصل از آن به بانی در سررسید اوراق در صورت ایفای کامل تعهدات مالی بانی،

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

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

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

- مصالحه و سازش،

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

- تعیین جاعل،

- ارجاع دعوا به داور و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

- دعوای خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

- ادعای اعسار،

- درخواست 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 واسطه مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه اجاره حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۹) تملیک دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

(۱۰) سپرده گذاری اوراق اجاره شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

۱-۵-۲ کارمزد وکالت

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

۱-۵-۳ تعهدات شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

تعهدات شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) در صورت تنزل رتبه اعتباری از قرار زیر است:

۱- در صورت کاهش رتبه اعتباری، بانی نسبت به معرفی ضامن یا تأمین وثیقه ظرف یکماه از تاریخ اعلام شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه/ مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه مطابق مقررات انتشار اوراق اقدام نماید.

۲- در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی/ ورقه بهادار به کمتر از BBB و در صورت عدم توانایی بر معرفی ضامن یا تأمین وثیقه، کلیه تعهدات تسویه گردد.

۳- بانی وکالت رسمی بدون قید و شرط و بلاعزل با حق توکیل به غیر جهت برداشت از تمامی حسابهای متعلقه به وی در بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری، رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره جهت وصول در فرض نکول بانی به میزان تخفیف اعطا شده در وثایق به مبلغ ریال به ناشر ارائه دهد.

۴- بانی جهت تضمین میزان مبلغ تخفیف اعطا شده، چکی به مبلغ تخفیف مزبور در وجه ناشر صادر و در اختیار وی قرار دهد. تبصره: در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی/ ورقه بهادار به کمتر از BBB، بانی حداکثر ۱۰ روز فرصت دارد پیش از اجرایی شدن هر یک از موارد فوق الذکر، اقداماتی انجام دهد تا رتبه اعتباری وی ارتقا یابد. مؤسسه رتبه بندی می تواند رتبه قبلی را ضمن ارائه دلایل و افشای به عموم، ارتقا دهد.

۱-۵-۴ تعهدات شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)

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

(۱) شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه اجاره بهای دریافتی از شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) به دارندگان ورقه اجاره در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تسویه نهایی اوراق اجاره، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارندة 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.

پیوست گزارش

مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۸

(۴) در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار به کمتر از BBB در صورت پرداخت کامل مبالغ توسط بانی و عدم توانایی بانی بر ارتقای رتبه اعتباری و همچنین عدم معرفی ضامن یا عدم تأمین وثیقه در این رابطه، ناشر ظرف مدت سی روز می تواند نسبت به اتخاذ موارد ذیل اقدام نماید:

۴-۱- فسخ قرارداد اجاره به وکالت از سرمایه گذاران؛

۴-۲- در صورت عدم امکان فروش یا عدم کفایت وجوه حاصل از فروش وثایق و دارایی پایه جهت تسویه مطالبات دارندگان اوراق، طرح دعوی حقوقی به وکالت از سرمایه گذاران در هیأت داورى موضوع ماده ۳۶ قانون بازار اوراق بهادار.

(۵) در صورت نکول بانی از پرداخت مبالغ سود و اصل اوراق اجاره:

۵-۱- درخواست فروش وثایق/دارایی پایه به میزان تعهدات ایفا نشده، وجه التزام تعیین شده و جرایم مربوطه؛

۵-۲- در صورت عدم امکان فروش یا عدم کفایت وجوه حاصل از فروش وثایق و دارایی پایه جهت تسویه مطالبات دارندگان اوراق، طرح دعوی حقوقی به وکالت از سرمایه گذاران در هیأت داورى موضوع ماده ۳۶ قانون بازار اوراق بهادار.

۱-۵-۵ تعهدات مؤسسه رتبه بندی اعتباری پایا

در صورت انتشار بدون ضامن ورقه بهادار، مؤسسه رتبه بندی اعتباری پایا در اجرای این بیانیه، نسبت به اجرای موارد زیر اقدام می نماید:

۱- پایش مستمر و افشای تغییرات در رتبه اعتباری بانی مبتنی بر معیارهایی که از قبل برای عموم افشا شده است؛

۲- پایش مستمر رتبه اعتباری ورقه بهادار و دارایی مبنای انتشار ورقه بهادار و اعلام تغییرات در رتبه اعتباری آن به عموم؛

۳- ارائه حداقل یک گزارش سالانه درخصوص رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار در صورتی که رتبه بانی / ورقه بهادار بدون تغییر است؛

۴- ارائه گزارش درخصوص دلایل تغییر رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار همزمان با تغییر در رتبه اعتباری؛

تبصره: مؤسسه رتبه بندی در قبال رتبه اعتباری اعطا شده به بانی / ورقه بهادار مسئولند و در صورت بروز نکول، کمیته نکول سازمان با دعوت از متخصصین و یا مؤسسه رتبه بندی دیگر، نسبت به ارزیابی رتبه اعتباری تخصیص داده شده مبتنی بر معیارهای پیش فرض اقدام خواهد نمود.

۱-۵-۶ تعهدات دارندگان اوراق اجاره

(۱) خریدار اوراق اجاره با خرید این اوراق، احکام کلیه قوانین و مقررات مربوطه، مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.

(۲) دارنده ورقه اجاره 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 آبان سوم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

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

(۴) خریدار اوراق اجاره در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانک‌های داخلی را جهت واریز وجوه اجاره‌بهای دارایی/دارایی‌های موضوع این بیانیه را به کارگزار خریدار اعلام نماید.

۱-۵-۷ نقل و انتقال اوراق اجاره

نقل و انتقال اوراق اجاره منحصرأ از طریق بورس اوراق بهادار تهران امکان‌پذیر است.

۱-۵-۸ سایر موارد

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

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق اجاره، تا زمان معرفی ولی یا قیم از سوی مراجع ذی‌صلاح، اعمال حقوق مربوط به اوراق اجاره وی توسط شرکت واسطه مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)، صورت می‌پذیرد.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق اجاره، شرکت واسطه مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) وصی در اداره حقوق وی در کلیه اختیارات مرقوم در این بیانیه می‌باشد.

۲) مشخصات شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

۲-۱ موضوع فعالیت

۲-۱-۱ موضوع فعالیت‌های اصلی

مطابق اساسنامه شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می‌باشد:

۱) سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی با هدف کسب انتفاع به‌طوری که به‌تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه یا زمینه‌های زیر فعالیت کند:

۲) اکتشاف، استخراج و بهره‌برداری از معادن و فرآوری کانی‌های فلزی و غیر فلزی، تأسیس کارخانجات و انجام عملیات صنعتی، بازرگانی و پیمانکاری در امور مربوط در نقاط مختلف کشور.

انجام فعالیت‌های زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه‌پذیر موضوع بند ۱ فوق:

۲-۱- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛

۲-۲- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه‌ها برای اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛

۲-۳- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی‌های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره‌برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛

۲-۴- تأمین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه‌پذیر با تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت؛

۲-۵- تدوین سیاست‌های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛

۲-۶- شناسایی فرصت‌های سرمایه‌گذاری درخصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛

۲-۷- ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر.

۳) سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم شرکت و سایر اوراق بهادار دارای حق رأی آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصرأً به اشخاص سرمایه‌پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه‌پذیر به دیگران ارائه می‌نمایند؛

۳-۱- خدمات موضوع بند ۲ فوق؛

۳-۲- حمل و نقل، انبارداری، بازاریابی، توزیع و فروش محصولات.

پیوست گزارش
بازر

مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۸

۲-۱-۲ موضوع فعالیت فرعی

(۱) سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گران بها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز؛

(۲) سرمایه گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، مؤسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل و اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛ یا در صورت در اختیار گرفتن کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه، شخص حقوقی سرمایه پذیر در موضوعات غیر از موضوعات مذکور در بندهای ۱ و ۲ قسمت الف این ماده فعالیت نماید.

(۳) سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.

(۴) سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع؛

(۵) ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:

۱-۵- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری؛

۲-۵- تأمین مالی بازارگردانی اوراق بهادار؛

۳-۵- مشارکت در تعهد پذیرهنویسی اوراق بهادار؛

۴-۵- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار؛

(۶) شرکت می تواند در راستای اجرای فعالیت های مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن ها در مقررات منع نشده باشند.

۲-۲ تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (شرکت اصلی) و شرکت های فرعی آن است. شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر به صورت شرکت سهامی خاص در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۷ طی شماره ۴۰۸۱۹۲ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر، شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری غدیر است و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت سرمایه گذاری غدیر می باشد.

۲-۳ مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس، به مدت نامحدود خواهد بود.

پویست گزارش

رأی داد

۱۴۰۰/۰۶/۲۸

مورخ

۲-۴ سهامداران بانی

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۷ به شرح زیر می‌باشد.

جدول ۴- سهامداران بانی

ردیف	نام سهامدار	نوع شخصیت	شماره ثبت	تعداد سهم	درصد سهام
۱	سرمایه‌گذاری غدیر	(سهامی عام)	۸۶۱۸۰	۱۲,۹۹۷,۹۴۴,۹۷۸	۹۹.۹۸۳٪
۲	سرمایه‌گذاری اعتضاد غدیر	(سهامی خاص)	۱۷۴۶۰۳	۴۲۷,۶۲۳	۰.۰۰۴٪
۳	توسعه سرمایه و صنعت غدیر	(سهامی عام)	۱۳۵۶۵۸	۵۸۱,۴۳۱	۰.۰۰۵٪
۴	مدیریت تجهیز و تأمین منابع آرمان	(سهامی خاص)	۲۲۴۱۷۸	۴۶۴,۵۳۷	۰.۰۰۴٪
۵	صنعتی و بازرگانی غدیر	(سهامی خاص)	۹۲۱۰۴	۵۸۱,۴۳۱	۰.۰۰۵٪
	جمع			۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۵ مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین بر اساس صورتجلسه مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۷ هیئت مدیره، سید ابوتراب فاضل به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

جدول ۵- مشخصات اعضای هیات مدیره

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		نوع عضویت
			شروع	خاتمه	
شرکت سرمایه‌گذاری غدیر	رئیس هیات مدیره	سید مرتضی مرتضایی	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	عضو موظف
شرکت سرمایه‌گذاری اعتضاد غدیر	نایب رئیس هیات مدیره	محمد هاشم زاده	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۶	عضو غیر موظف
شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	ابوتراب فاضل	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	عضو موظف
شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	عضو هیات مدیره	علیرضا محمودی	۱۳۹۹/۱۲/۰۶	۱۴۰۱/۱۲/۰۶	عضو موظف
شرکت مدیریت تجهیز و تأمین منابع آرمان	عضو هیات مدیره	جاویدان حاجی آقا محسنی	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	عضو غیر موظف

۲-۶ مشخصات حسابرس/بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰، مؤسسه حسابرسی رازدار به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده‌است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل موسسه حسابرسی رازدار بوده‌است.

پیوست گزارش
مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۸
رازدار

۲-۷ سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۸ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت از بدو تأسیس به شرح زیر بوده است:

جدول ۶- سرمایه بانی (میلیون ریال)

تاریخ ثبت	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۰/۰۶/۱۳	-	۱	۱	-	آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۳/۱۰/۰۷	۱	۱,۴۹۹,۹۹۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۹۹۹۹۰۰٪	آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۵/۰۷/۲۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۰٪	آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۶٪	آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۶٪	مطالبات حال شده و سود انباشته

۲-۸ روند سودآوری و تقسیم سود شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول ۷- روند سودآوری

شرح	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۵۹۷	۳۳۰	۲۳۶
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۳,۲۰۷	۱,۴۶۸	۹۷۶
سود نقدی هر سهم (ریال)	۵۳۷	۲۸۶	۲۱۴
سرمایه (میلیون ریال)	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰

۲-۹ وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود (زیان)، جریان‌های نقدی و صورت تغییرات در حقوق مالکانه حسابرسی شده شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)، سه دوره مالی اخیر به شرح زیر می‌باشد:

جدول ۸- صورت سود و زیان شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (میلیون ریال)

شرح	تثنی ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۴,۲۱۶,۸۲۱	۴,۲۴۹,۶۸۸	۲,۳۹۴,۳۰۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۹۵,۴۲۰)	(۱۲۳,۶۴۲)	(۸۱,۵۵۷)
سود عملیاتی	۴,۱۲۱,۴۰۱	۴,۱۲۶,۰۴۶	۲,۳۱۲,۷۵۲
سایر درآمدها و (هزینه‌های) غیرعملیاتی	(۳۲۷)	۶۸,۹۹۸	۳۰۳
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴,۱۲۱,۰۷۴	۴,۱۹۵,۰۴۴	۲,۳۱۳,۰۵۵
مالیات بر عملکرد سال جاری	۰	(۱۷,۰۱۱)	(۶۴)
مالیات بر عملکرد سال‌های قبل	۰	۰	۰
سود خالص	۴,۱۲۱,۰۷۴	۴,۱۷۸,۰۳۳	۲,۳۱۲,۹۹۱

پیوست گزارش

مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۸

جدول ۹- صورت وضعیت مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (میلیون ریال)

شرح	تسلسل ماهه منتهی بد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی بد ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی بد ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
دارایی‌ها			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۰۹,۸۸۵	۱۱۰,۸۳۶	۲۳۸,۶۶۵
دارایی‌های نامشهود	۱,۱۵۷	۵۰۳	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۰,۸۶۱,۱۱۳	۷,۶۹۹,۱۳۳	۷,۱۷۵,۸۳۹
دریافتی‌های بلندمدت	۵,۰۹۰,۶۱۳	۵,۰۳۲,۷۳۵	۲,۱۹۹,۷۹۵
جمع دارایی‌های غیر جاری	۱۶,۰۶۲,۷۶۸	۱۲,۸۴۳,۲۱۷	۹,۷۱۴,۲۹۹
موجودی مواد و کالا	۱,۳۸۱,۲۱۵	۱,۳۸۱,۲۱۵	۱,۱۷۱,۲۴۴
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۸,۶۸۳,۲۵۸	۷,۵۵۵,۶۷۵	۵,۳۲۶,۶۱۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	-	۲۵,۷۱۱
موجودی نقد	۲۸,۴۴۹	۱۷۳,۹۶۵	۸۱,۳۲۴
جمع دارایی جاری	۱۰,۰۹۲,۹۲۲	۹,۱۱۰,۸۵۵	۶,۶۰۴,۹۹۲
جمع دارایی‌ها	۲۶,۱۵۵,۶۹۰	۲۱,۹۵۴,۰۷۲	۱۶,۳۱۹,۲۹۱
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۴۹۱,۹۴۵	۴۹۱,۹۴۵	۲۸۳,۰۴۳
سود انباشته	۴,۵۸۰,۸۴۱	۴,۲۹۰,۷۶۷	۲,۳۲۱,۶۳۶
جمع حقوق مالکانه	۱۸,۰۷۲,۷۸۶	۱۱,۷۸۲,۷۱۲	۹,۶۰۴,۶۷۹
بدهی‌ها			
پرداختی‌های بلند مدت	۰	۱,۴۲۹,۳۱۲	۹۸۷,۲۲۴
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶,۴۱۱	۵,۷۱۷	۲,۷۸۱
جمع بدهی‌های غیر جاری	۶,۴۱۱	۱,۴۳۵,۰۲۹	۹۹۰,۲۰۵
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۴,۳۱۳,۲۴۲	۴,۲۱۹,۲۳۱	۳,۲۲۴,۱۴۳
مالیات پرداختی	۳,۲۷۱	۱۷,۰۶۰	۲۲۴
سود سهام پرداختی	۳,۷۵۹,۹۸۰	۴,۵۰۰,۰۴۰	۲,۵۰۰,۰۴۰
جمع بدهی‌های جاری	۸,۰۷۶,۴۹۳	۸,۷۳۶,۳۳۱	۵,۷۲۴,۴۰۷
جمع بدهی‌ها	۸,۰۸۲,۹۰۴	۱۰,۱۷۱,۳۶۰	۶,۷۱۴,۶۱۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲۶,۱۵۵,۶۹۰	۲۱,۹۵۴,۰۷۲	۱۶,۳۱۹,۲۹۱

پروست گزارش
مورخ ۱۴۰۰/۱۶/۲۸

جدول ۱۰- صورت تغییرات در حقوق مالکانه (میلیون ریال)

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۳۹۴	۱,۶۳۲,۹۶۸	۸,۸۰۰,۳۶۲
اصلاح اشتباهات	.	.	(۴۱۵)	(۴۱۵)
مانده تجدید آرایه شده در ۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۳۹۴	۱,۶۳۲,۵۵۳	۸,۷۹۹,۹۴۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸				
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	.	.	۲,۳۱۲,۹۹۱	۲,۳۱۲,۹۹۱
سود سهام مصوب	.	.	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	۱۱۵,۶۴۹	(۱۱۵,۶۴۹)	.
مانده تجدید آرایه شده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۰۴۳	۲,۳۲۹,۱۹۵	۹,۶۱۲,۹۳۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹				
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	.	.	۴,۱۷۸,۰۳۳	۴,۱۷۸,۰۳۳
سود سهام مصوب	.	.	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	۲۰۸,۹۰۲	(۲۰۸,۹۰۲)	.
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۱,۹۴۵	۴,۲۹۹,۰۲۶	۱۱,۷۹۰,۹۷۱
اصلاح اشتباهات	.	.	(۸,۲۵۹)	(۸,۲۵۹)
مانده تجدید آرایه شده در ۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۱,۹۴۵	۴,۲۹۰,۷۶۷	۱۱,۷۸۲,۷۱۲
تغییرات حقوق مالکانه دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اسفند ۱۳۹۹				
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	.	.	۴,۱۲۱,۰۷۴	۴,۱۲۱,۰۷۴
سود سهام مصوب	.	.	(۳,۷۶۰,۰۰۰)	(۳,۷۶۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۶,۰۰۰,۰۰۰	.	(۷۱,۰۰۰)	۵,۹۲۹,۰۰۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۱,۹۴۵	۴,۵۸۰,۸۴۱	۱۸,۰۷۲,۷۸۶

پیوست گزارش
مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۸
رازدار

جدول ۱۱- صورت جریان وجه نقد شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (میلیون ریال)

شرح	تسلی ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
جریان نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	(۱۲۸,۸۳۱)	(۱۳۱,۸۸۴)	۶۰۱,۳۵۱
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۳,۷۸۹)	(۶۴)	(۵۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	(۱۴۲,۶۲۰)	(۱۳۱,۹۴۸)	۶۰۰,۸۵۱
جریان نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲,۴۶۲)	(۱۰,۰۴۹)	(۲۳۵,۲۲۳)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۷۶۷)	(۵۱۸)	.
دریافتی بابت دارایی ثابت مشهود	۷۷۰	۲۳۴,۵۰۰	.
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	.	.	۳۱,۳۸۹
پرداخت نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	.	.	(۲۷۶,۲۲۳)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	.	.	.
پرداخت نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	.	.	(۲۵,۷۱۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲,۴۵۹)	۲۲۳,۹۳۳	(۶۰۵,۷۶۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۴۵,۰۷۹)	۹۱,۹۸۵	(۴,۹۱۷)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی			
دریافت های نقدی از سهامداران	.	.	۱۵۰,۰۰۰
پرداخت نقدی بابت سود سهام	.	.	(۱۴۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	.	.	۱۰,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۴۵,۰۷۹)	۹۱,۹۸۵	۵,۰۸۳
موجودی نقد در ابتدای سال	۱۷۳,۹۶۵	۸۱,۴۲۴	۷۶,۳۴۱
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۳۲۷)	.	.
موجودی نقد در پایان سال / دوره	۲۸,۴۴۹	۱۷۳,۴۰۹	۸۱,۴۲۴
معاملات غیر نقدی	۷,۷۶۲,۷۸۴	۱,۸۱۷,۷۴۷	۱,۰۸۴,۲۴۸

پیوست گزارش
مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۸

۲-۱۰ وضعیت اعتباری بانی

۲-۱۰-۱ بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

جدول ۱۲- بدهی‌های شرکت (میلیون ریال)

شرح	مبلغ
پرداختی تجاری کوتاه مدت و بلند مدت	۱۰۱۳,۵۷۷
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری	۰
حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه مدت و بلند مدت	۰
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	۳,۲۹۹,۶۶۵
پیش دریافت‌ها	۰
سود سهام پرداختی	۳,۷۵۹,۹۸۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶,۴۱۱
کوتاه مدت	۰
بلند مدت	۰
ذخیره مالیات	۳,۲۷۱
بدهی‌ها مطابق صورت وضعیت مالی به استثنای تسهیلات و مالیات	
* تسهیلات	
** مالیات	

* شرکت اصلی فاقد تسهیلات مالی می باشد.

** مالیات

بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت به شرح جدول زیر می باشد.

جدول ۱۳- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی

سال مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ایزازی	تشخیص	قطعی	پرداختی	مانده پرداختی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۲,۳۱۲,۹۹۱	۲۵۷	۶۴	۶۴	۶۴	۶۴	-
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۴,۱۹۵,۰۴۴	۶۸,۲۴۱	۱۷,۰۶۰	۰	۰	۱۳,۷۸۹	۳,۲۷۱
شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۴,۱۲۱,۰۷۴	-	-	-	-	-	-
		مالیات پرداختی					۳,۲۷۱

✓ مالیات پردرآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ قطعی و تسویه شده است.

✓ مالیات بر درآمد عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ تا تاریخ تنظیم گزارش رسیدگی نشده است.

✓ عمده درآمدهای این شرکت بابت سود سهام دریافتی از شرکت‌ها و فروش سهام می باشد که معاف از مالیات می باشد لذا ذخیره‌ای از این بابت در نظر نگرفته شده است.

پیوست گزارش
ریا

مورخ
۱۴۰۰ / ۶ / ۲۸

۲-۱۰-۲ تضمین ها و بدهی های احتمالی
شرکت اصلی فاقد بدهی احتمالی می باشد.

۲-۱۰-۳ مطالبات و ذخایر
مطالبات شرکت بر اساس آخرین صورتهای مالی حسابرسی شده دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ به شرح جدول زیر می باشد.

جدول ۱۴ - مطالبات و ذخایر

شرح	ریالی	ارزی	کاهش ارزش	مجموع
کوتاه مدت				
حساب های دریافتی تجاری	۵,۵۸۷,۵۲۶	•	•	۵,۵۸۷,۵۲۶
حساب های دریافتی غیر تجاری	۳,۰۹۵,۷۳۲	•	•	۳,۰۹۵,۷۳۲
مجموع مطالبات کوتاه مدت شرکت	۸,۶۸۳,۲۵۸	•	•	۸,۶۸۳,۲۵۸
بلند مدت				
اسناد و حساب های دریافتی بلند مدت	۵,۰۹۰,۶۱۲	•	•	۵,۰۹۰,۶۱۲
مجموع کل مطالبات شرکت	۱۳,۷۷۳,۸۷۰	•	•	۱۳,۷۷۳,۸۷۰

پیوست گزارش
رژدار

مورخ ۱۴۰۰ / ۶ / ۲۸

۳) پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

بر اساس برآوردهای انجام شده در صورت مشارکت در افزایش سرمایه شرکت سرمایه پذیر (توسعه آهن و فولاد کل گهر (سهامی خاص)) به میزان ۵۰۰,۰۰۰ میلیارد ریال و خرید سهام از صنعت فلزات اساسی به میزان ۲۰۰,۰۰۰ میلیارد ریال با فرض انتشار اوراق اجاره و عدم انتشار اوراق (از طریق تسهیلات) صورت های مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) به شرح جداول ذیل می باشد:

۳-۱ صورت سود و زیان پیش بینی شده

صورت سود و زیان پیش بینی شده برای سنوات آتی در دو حالت انتشار و عدم انتشار به شرح ذیل می باشد:

جدول ۱۵- صورت سود و زیان پیش بینی شده (میلیون ریال)

شرح	انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق			
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۷/۰۶/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۱۱,۱۶۸,۵۰۵	۱۳,۵۵۹,۶۵۲	۲۵,۱۶۲,۳۲۵	۷۳,۲۱۰,۰۰۰	۷۳,۲۱۰,۰۰۰	۷۳,۲۱۰,۰۰۰	۷۳,۲۱۰,۰۰۰	۷۳,۲۱۰,۰۰۰
درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری	۱۴,۴۷۵,۵۰۵	۲۰,۶۲۹,۰۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۰۷,۱۴۶)	(۲۹۶,۸۶۰)	(۲۹۶,۸۶۰)	(۲۹۶,۸۶۰)	(۲۹۶,۸۶۰)	(۲۹۶,۸۶۰)	(۲۹۶,۸۶۰)	(۲۹۶,۸۶۰)
سود عملیاتی	۲۵,۴۳۶,۸۶۴	۳۳,۹۴۰,۸۰۷	۳۳,۹۴۰,۸۰۷	۳۳,۹۴۰,۸۰۷	۳۳,۹۴۰,۸۰۷	۳۳,۹۴۰,۸۰۷	۳۳,۹۴۰,۸۰۷	۳۳,۹۴۰,۸۰۷
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۳۲۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مالی	(۴۰۷,۷۲۶)	(۱,۵۴۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۰,۰۰۰)	(۱,۵۳۹,۶۵۱)	(۱,۱۳۲,۶۲۳)	(۱,۵۳۹,۶۵۱)	(۱,۵۳۹,۶۵۱)	(۱,۵۳۹,۶۵۱)
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۵,۰۲۸,۸۱۱	۳۲,۴۰۰,۸۰۷	۳۲,۴۰۰,۸۰۷	۳۲,۴۲۵,۶۶۵	۳۲,۴۲۵,۶۶۵	۳۲,۴۲۵,۶۶۵	۳۲,۴۲۵,۶۶۵	۳۲,۴۲۵,۶۶۵
مالیات بر عملکرد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود خالص	۲۵,۰۲۸,۸۱۱	۳۲,۴۰۰,۸۰۷	۳۲,۴۲۵,۶۶۵	۳۲,۴۲۵,۶۶۵	۳۲,۴۲۵,۶۶۵	۳۲,۴۲۵,۶۶۵	۳۲,۴۲۵,۶۶۵	۳۲,۴۲۵,۶۶۵
سرمایه	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰
سود هر سهم	۱,۹۲۵	۲,۴۹۲	۱,۸۰۳	۵,۴۸۶	۷,۶۳۳	۵,۴۷۵	۱,۷۹۱	۲,۴۸۲

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی ایلان سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

جدول ۱۶- گردش سود انباشته (میلیون ریال)

شرح	انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق			
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود انباشته در ابتدای سال	۴,۳۹۹,۰۴۶	۱۰,۳۱۳,۳۷۷	۱۳,۲۱۴,۳۶۳	۲۶,۰۴۵,۱۸۷	۴,۳۹۹,۰۴۶	۱۰,۴۵۰,۷۰۲	۱۳,۰۹۸,۰۰۵	۲۵,۹۱۴,۹۳۰
سود خالص	۲۵,۰۲۸,۸۱۱	۳۲,۴۰۰,۸۰۷	۳۲,۴۲۵,۴۶۵	۲۳,۲۱۴,۸۳۵	۲۵,۲۶۶,۲۳۶	۳۲,۲۶۰,۸۰۷	۳۲,۳۸۵,۴۶۵	۷۱,۱۷۴,۹۴۱
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب (سود سال قبل)	(۳,۷۶۰,۰۰۰)	(۸,۷۷۰,۷۲۶)	(۱۰,۵۹۴,۵۴۰)	(۳۱,۰۸۲,۹۱۹)	(۳,۷۶۰,۰۰۰)	(۸,۹۸۴,۳۰۸)	(۱۰,۴۶۸,۵۴۰)	(۳۰,۹۵۵,۹۱۹)
سود قابل تخصیص	۲۵,۵۶۷,۸۳۷	۳۳,۸۴۳,۳۵۸	۳۳,۸۴۳,۳۵۸	۲۶,۰۴۵,۱۸۷	۲۵,۸۰۵,۲۶۳	۳۳,۷۲۷,۱۰۱	۲۵,۹۱۴,۹۳۰	۷۶,۱۳۲,۹۵۲
انتقال به سرمایه شرکت	(۷۱,۰۰۰)	-	-	-	(۷۱,۰۰۰)	-	-	-
اندرخته قانونی	(۸۰۸,۰۵۵)	-	-	-	(۸۰۸,۰۵۵)	-	-	-
اندرخته سرمایه‌ای	(۱۴,۲۷۵,۵۰۵)	(۲۰,۶۲۹,۰۹۶)	-	-	(۱۴,۲۷۵,۵۰۵)	(۲۰,۶۲۹,۰۹۶)	-	-
سود انباشته در انتهای سال	۱۰,۳۱۳,۳۷۷	۱۳,۲۱۴,۳۶۳	۱۳,۲۱۴,۳۶۳	۲۶,۰۴۵,۱۸۷	۱۱,۱۳۲,۷۴۸	۲۵,۹۱۴,۹۳۰	۲۵,۹۱۴,۹۳۰	۷۶,۱۳۲,۹۵۲

۳-۲ صورت وضعیت مالی (ترازنامه) پیش‌بینی شده

صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده برای سنوات آتی در دو حالت انتشار و عدم انتشار به شرح ذیل می‌باشد:
جدول ۱۷- صورت وضعیت مالی (ترازنامه) پیش‌بینی شده (میلیون ریال)

شرح	انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق			
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
دارایی‌ها								
دارایی‌های غیر جاری								
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۰,۹۵۱,۴	۱۰,۶۳۴,۶	۱۰,۳۰۰,۰	۹۹,۳۶۰	۱۰,۹۵۱,۴	۱۰,۶۳۴,۶	۱۰,۳۰۰,۰	۹۹,۳۶۰
دارایی‌های نامشهود	۱,۱۵۷	۱,۱۵۷	۱,۱۵۷	۱,۱۵۷	۱,۱۵۷	۱,۱۵۷	۱,۱۵۷	۱,۱۵۷
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۶,۳۸۷,۴۵۱	۳۶,۳۸۷,۴۵۱	۳۶,۳۵۱,۵۵۳	۸۸,۸۵۱,۵۵۳	۳۶,۳۸۷,۴۵۱	۳۶,۳۵۱,۵۵۳	۳۶,۳۵۱,۵۵۳	۸۸,۸۵۱,۵۵۳
دریافتی‌های بلندمدت	۵,۰۹۰,۶۱۳	۵,۰۹۰,۶۱۳	۵,۰۹۰,۶۱۳	۵,۰۹۰,۶۱۳	۵,۰۹۰,۶۱۳	۵,۰۹۰,۶۱۳	۵,۰۹۰,۶۱۳	۵,۰۹۰,۶۱۳
جمع دارایی‌های غیر جاری	۴۱,۵۸۸,۷۳۷	۴۱,۵۸۸,۷۳۷	۴۱,۵۸۸,۷۳۷	۱۹۰,۴۲۷,۷۸۲	۴۱,۵۸۸,۷۳۷	۴۱,۵۸۸,۷۳۷	۴۱,۵۸۸,۷۳۷	۱۹۰,۴۲۷,۷۸۲
دارایی‌های جاری								
موجودی بانک و کلا	۱,۳۸۱,۳۱۵	۱,۳۸۱,۳۱۵	۱,۳۸۱,۳۱۵	۱,۳۸۱,۳۱۵	۱,۳۸۱,۳۱۵	۱,۳۸۱,۳۱۵	۱,۳۸۱,۳۱۵	۱,۳۸۱,۳۱۵

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی (بان سوم (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

عدم انتشار اوراق				انتشار اوراق				شرح
۱۴۰۴/۶/۳۱	۱۴۰۳/۶/۳۱	۱۴۰۲/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۴/۶/۳۱	۱۴۰۳/۶/۳۱	۱۴۰۲/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱	
۵۰,۳۹۶,۱۱۷	۳۶,۶۰۵,۰۰۰	۱۲,۶۳۱,۱۶۳	۶,۷۷۹,۸۲۶	۵,۵۸۴,۲۵۲	۵۰,۳۹۶,۱۱۷	۳۶,۶۰۵,۰۰۰	۱۲,۶۳۱,۱۶۳	۶,۷۷۹,۸۲۶
۸۶۴,۶۲۵	۱,۰۶۹,۱۹۹	۶۸۳,۷۱۰	۷۲,۰۴۳۴	۳,۹۷۱,۸۹۷	۱,۳۶۰,۴۱۲	۱,۳۳۰,۷۱۸	۹۴۴,۴۰۷	۳,۸۶۲,۱۹۸
۵۲,۶۴۱,۹۵۷	۳۹,۰۵۵,۴۱۴	۱۴,۶۴۶,۰۸۸	۸,۸۸۱,۴۶۵	۱۰,۹۲۷,۳۶۴	۵۳,۰۳۷,۷۴۴	۳۹,۳۲۶,۹۳۳	۱۴,۵۵۴,۰۷۱	۹,۱۲۵,۴۴۹
۱۶۰,۶۸۰,۹۸۳	۱۳۳,۰۹۸,۱۹۶	۸۳,۳۴۲,۴۱۰	۷۱,۰۳۱,۱۳۴	۵۲,۵۲۶,۱۰۱	۱۶۱,۰۷۶,۷۷۰	۱۳۳,۳۶۹,۷۱۴	۸۳,۵۰۰,۳۹۴	۷۱,۳۷۵,۱۱۷
حقوق مالکانه								
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۱۱۰,۹۳۱,۶۹۸	۷۶,۱۳۲,۹۵۲	۲۵,۹۱۴,۹۳۰	۱۳,۰۹۸,۰۰۵	۱۰,۴۵۰,۷۰۳	۱۱۱,۳۳۷,۹۸۵	۷۶,۲۷۷,۰۹۳	۲۶,۰۴۵,۱۸۷	۱۳,۳۱۴,۳۶۳
۳۵,۱۰۴,۶۰۱	۳۵,۱۰۴,۶۰۱	۳۵,۱۰۴,۶۰۱	۳۵,۱۰۴,۶۰۱	۱۴,۴۷۵,۵۰۵	۳۵,۱۰۴,۶۰۱	۳۵,۱۰۴,۶۰۱	۳۵,۱۰۴,۶۰۱	۱۴,۴۷۵,۵۰۵
۱۶۰,۳۳۶,۲۹۹	۱۲۵,۵۳۷,۵۵۳	۷۵,۳۱۹,۵۳۱	۶۲,۵۰۲,۶۰۶	۳۹,۲۲۶,۲۰۷	۱۶۰,۷۳۲,۰۸۶	۱۲۵,۶۸۱,۶۹۴	۷۵,۴۴۹,۷۸۹	۶۲,۶۱۸,۸۶۴
بدهی								
بدهی های غیر جاری								
.	.	.	.	.	.	.	.	پرواختی های بلندمدت
.	.	.	.	.	.	.	.	بدهی بلندمدت اوراق اجاره
.	.	.	.	.	.	.	.	تسهیلات مالی بلند مدت
۱۶,۵۹۷	۱۳,۸۳۱	۱۱,۵۲۵	۹,۶۰۵	۸,۰۰۴	۱۶,۵۹۷	۱۳,۸۳۱	۱۱,۵۲۵	۹,۶۰۵
۱۶,۵۹۷	۱۳,۸۳۱	۷,۰۱۱,۵۲۵	۷,۰۰۹,۶۰۵	۷,۰۰۸,۰۰۴	۱۶,۵۹۷	۱۳,۸۳۱	۷,۰۱۱,۵۲۵	۷,۰۰۹,۶۰۵
بدهی های جاری								
۳۳۸,۰۸۷	۵۴۶,۸۱۲	۹۱۱,۳۵۴	۱,۵۱۸,۹۲۳	۲,۵۳۱,۵۳۹	۳۳۸,۰۸۷	۵۴۶,۸۱۲	۹۱۱,۳۵۴	۱,۵۱۸,۹۲۳
.	.	.	.	.	.	.	.	پرواختی های جاری و سایر پرواختی ها
.	.	.	.	.	.	.	.	مالیات پرواختی
.	.	.	.	.	.	.	.	سود سهام پرواختی
.	.	.	.	.	.	.	.	بدهی کوتاه مدت اوراق اجاره
.	.	.	.	.	.	.	.	اوراق اجاره پرواختی
.	.	.	.	.	.	.	.	تسهیلات مالی
۳۳۸,۰۸۷	۷,۵۴۶,۸۱۲	۹۱۱,۳۵۴	۱,۵۱۸,۹۲۳	۲,۵۳۱,۵۳۹	۳۳۸,۰۸۷	۷,۵۴۶,۸۱۲	۹۱۱,۳۵۴	۱,۵۱۸,۹۲۳
۳۴۴,۶۸۴	۷,۵۶۰,۶۴۳	۷,۹۳۲,۸۷۹	۸,۵۲۸,۵۲۸	۱۳,۲۹۹,۸۹۴	۳۴۴,۶۸۴	۷,۵۶۰,۶۴۳	۷,۹۳۲,۸۷۹	۸,۵۲۸,۵۲۸
۱۶۰,۶۸۰,۹۸۳	۱۳۳,۰۹۸,۱۹۶	۸۳,۳۴۲,۴۱۰	۷۱,۰۳۱,۱۳۴	۵۲,۵۲۶,۱۰۱	۱۶۱,۰۷۶,۷۷۰	۱۳۳,۳۶۹,۷۱۴	۸۳,۵۰۰,۳۹۴	۷۱,۳۷۵,۱۱۷
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه								

۳-۳ تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده

پیش بینی تغییرات در حقوق مالکانه شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل می باشد:

جدول ۱۸- تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده (میلیون ریال)

عدم انتشار اوراق				انتشار اوراق				شرح
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
سرمایه								
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده ابتدای دوره
.	.	.	۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۶,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	مانده سرمایه ابتدای دوره
اندوخته قانونی								
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۹۱,۹۴۵	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۹۱,۹۴۵	مانده ابتدای دوره
.	.	.	۸۰۸,۰۵۵	.	.	.	۸۰۸,۰۵۵	تخصیص به اندوخته قانونی
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	مانده اندوخته قانونی ابتدای دوره
سود انباشته								
۱۱۱,۳۳۷,۵۵۳	۶۱,۰۱۹,۵۳۱	۳۸,۲۰۲,۶۰۶	۳۴,۹۲۹,۰۲۶	۱۱۱,۳۸۱,۶۹۴	۶۱,۱۴۹,۷۸۹	۴۸,۳۱۸,۸۶۴	۳۴,۶۸۸,۷۸۲	مانده ابتدای دوره
۹۸,۸۵۶,۱۹۳	۷۱,۱۷۴,۹۴۱	۳۳,۳۸۵,۴۶۵	۳۲,۳۶۰,۸۰۷	۹۹,۱۲۳,۷۳۳	۷۱,۳۱۴,۸۲۵	۳۳,۴۲۵,۴۶۵	۳۲,۴۰۰,۸۰۷	سود خالص
(۴۴,۵۷,۴۴۷)	(۳,۹۵۶,۹۱۹)	(۱۰,۴۶۸,۵۴۰)	(۳,۷۶۰,۰۰۰)	(۴۴,۱۸۳,۳۴۲)	(۳۱,۰۸۲,۹۱۹)	(۱۰,۵۹۴,۵۴۰)	(۸,۷۷۰,۷۲۶)	سود سهام مصوب
.	.	.	(۸۰۸,۰۵۵)	.	.	.	(۸۰۸,۰۵۵)	تخصیص به اندوخته قانونی
			(۷۱,۰۰۰)				(۷۱,۰۰۰)	انتقال به سرمایه شرکت
۱۱۰,۹۳۱,۶۹۸	۷۶,۱۳۲,۹۵۲	۳۵,۹۱۴,۹۳۰	۱۰,۴۵۰,۷۰۳	۱۱۱,۳۳۷,۴۸۵	۷۶,۳۷۷,۰۹۳	۲۶,۰۴۵,۱۸۷	۱۰,۳۱۴,۳۷۷	مانده سود انباشته
۳۵,۱۰۴,۶۰۱	۳۵,۱۰۴,۶۰۱	۳۵,۱۰۴,۶۰۱	۱۴,۴۷۵,۵۰۵	۳۵,۱۰۴,۶۰۱	۳۵,۱۰۴,۶۰۱	۳۵,۱۰۴,۶۰۱	۱۴,۴۷۵,۵۰۵	مانده اندوخته سرمایه‌ای
۱۶۰,۳۳۶,۲۹۹	۱۲۵,۵۳۷,۵۵۳	۷۵,۳۱۹,۵۳۱	۳۹,۵۲۹,۲۰۷	۱۶۰,۳۳۶,۰۸۶	۱۲۵,۶۸۱,۶۹۴	۷۵,۴۴۹,۷۸۹	۳۸,۹۸۸,۷۸۳	مجموع حقوق مالکانه

پیش دست خزانگی
۱۴۰۰/۰۶/۲۸
مورخ

۳-۴ منابع و مصارف پیش بینی شده شرکت

جدول منابع و مصارف پیش بینی شده شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جدول ذیل می باشد:

جدول ۱۹- منابع و مصارف پیش بینی شده (میلیون ریال)

شرح	انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق			
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
وجوه دریافتی از محل درآمدهای عملیاتی	۲۵,۵۵۲,۴۷۵	۳۱,۹۸۰,۵۵۹	۱۸,۸۰۳,۴۲۰	۴۸,۸۷۱,۶۲۱	۲۵,۵۵۲,۴۷۵	۳۱,۹۸۰,۵۵۹	۱۸,۸۰۳,۴۲۰	۴۸,۸۷۱,۶۲۱
دریافت اوراق اجاره	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت تسهیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع منابع	۳۲,۵۵۲,۴۷۵	۳۱,۹۸۰,۵۵۹	۱۸,۸۰۳,۴۲۰	۴۸,۸۷۱,۶۲۱	۲۵,۵۵۲,۴۷۵	۳۱,۹۸۰,۵۵۹	۱۸,۸۰۳,۴۲۰	۴۸,۸۷۱,۶۲۱
هزینه های فروش، اداری عمومی	۱۹,۹۶۷۹	۰	۰	۰	۱۹,۹۶۷۹	۰	۰	۰
پرداخت اصل تسهیلات و اوراق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مالی پرداخت سود تسهیلات مالی و اوراق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خرید سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت سود سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع مصارف	۱۹,۹۶۷۹	۰	۰	۰	۱۹,۹۶۷۹	۰	۰	۰
ماباز (کسری) نقدینگی	۳,۵۸۸,۳۳۳	۳,۹۸۰,۵۵۹	۱۸,۸۰۳,۴۲۰	۴۸,۸۷۱,۶۲۱	۳,۵۸۸,۳۳۳	۳,۹۸۰,۵۵۹	۱۸,۸۰۳,۴۲۰	۴۸,۸۷۱,۶۲۱
مانده اول دوره	۱۷۳,۹۶۵	۰	۰	۰	۱۷۳,۹۶۵	۰	۰	۰
مانده پایان دوره	۳,۷۶۲,۲۹۸	۳,۹۸۰,۵۵۹	۱۸,۸۰۳,۴۲۰	۴۸,۸۷۱,۶۲۱	۳,۷۶۲,۲۹۸	۳,۹۸۰,۵۵۹	۱۸,۸۰۳,۴۲۰	۴۸,۸۷۱,۶۲۱

پروست خوارش
رابطه
۱۴۰۰/۰۶/۲۸
مورخ

۳-۵ مفروضات پیش بینی ها

اطلاعات مالی آتی پیش بینی شده بر اساس مفروضاتی به شرح زیر می باشد:

۳-۵-۱ مفروضات اساسی مبنای پیش بینی

جدول ۲۰- مفروضات اساسی مبنای پیش بینی

عدم انتشار اوراق				انتشار اوراق				شرح
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	نرخ تورم
۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	درصد تقسیم سود
۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۴۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۴۰٪	نرخ افزایش حقوق و دستمزد
۲۴٪	۲۴٪	۲۴٪	۲۴٪					نرخ اخذ تسهیلات
				۲۲٪	۲۲٪	۲۲٪	۲۲٪	نرخ انتشار اوراق اجاره
۴۵۶,۱۹۲	۳۸۰,۱۶۰	۳۱۶,۸۰۰	۲۶۴,۰۰۰	۴۵۶,۱۹۲	۳۸۰,۱۶۰	۳۱۶,۸۰۰	۲۶۴,۰۰۰	متوسط نرخ تسعیر دلار (ریال)
۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	قیمت دلاری شمش فولادی

۳-۵-۲ مفروضات مربوط به زمان بندی راه اندازی پروژه های شرکت های زیر مجموعه

✓ برای پیش بینی سود شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)، مفروضات زیر در نظر گرفته شده است:

جدول ۲۱- مفروضات مربوط به ظرفیت تولیدات شرکت های زیر مجموعه

۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	محصول	ظرفیت تولید-حجرات
۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۰۰۰	آهن اسفنجی	آهن و فولاد غدیر ایران
۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	.	.	.	گندله	
۱,۱۵۰	۱,۱۵۰	۱,۱۵۰	۴۵۰	۴۵۰	شمش و محصولات آلیاژی	
۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰	آهن اسفنجی	فولاد آلیاژی ایران
۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰	.	.	شمش فولاد	
۴,۷۰۰	۴,۷۰۰	۴,۷۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	آهن اسفنجی	
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	.	.	.	شمش ورق گرم	توسعه آهن و فولاد کل گهر

✓ پروژه ۳.۵ میلیون تنی گندله سازی شرکت غدیر ایرانیان، از اواسط سال ۱۴۰۲، راه اندازی آزمایشی خود را شروع می کند و انتظار می رود سود پایدار آن در سال مالی ۱۴۰۳ این شرکت به طور کامل شناسایی شود.

✓ پروژه ۸۰۰ هزار تنی فولاد سازی غدیر نی ریز، از اواسط سال ۱۴۰۲، راه اندازی آزمایشی خود را شروع می کند و انتظار می رود سود پایدار آن در سال مالی ۱۴۰۳ این شرکت به طور کامل شناسایی شود.

✓ پروژه ۷۰۰ هزار تنی فولاد آلیاژی، از اواسط سال ۱۴۰۱، راه اندازی آزمایشی خود را شروع می کند و انتظار می رود سود پایدار آن در سال مالی ۱۴۰۲ این شرکت به طور کامل شناسایی شود.

✓ پروژه های احیا سوم ۱۷۰۰ هزار تنی آهن اسفنجی و ۳ میلیون تنی نورد گرم شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر، در سال ۱۴۰۲ به بهره برداری رسیده و در سال ۱۴۰۳، تولید پایدار خواهد داشت.

۳-۵-۳ پیش بینی سود خالص، درصد مالکیت و درصد تقسیم سود شرکت های فرعی و وابسته

جدول ۲۲- پیش بینی سود خالص شرکت های فرعی و وابسته (میلیون ریال)

سود خالص شرکت های تابعه و وابسته (میلیون ریال)	انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق			
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۵۲,۲۶۸,۹۲۳	۳۳,۴۱۴,۴۳۱	۲۹,۲۰۶,۱۱۵	۲۵,۶۵۹,۴۵۴	۱۴,۶۰۴,۶۹۵	۵۲,۲۶۸,۹۲۳	۳۳,۴۱۴,۴۳۱	۲۹,۲۰۶,۱۱۵
موتورن	۸,۰۷۶,۷۳۹	۶,۷۳۰,۶۱۵	۵,۶۰۸,۸۴۶	۴,۶۷۴,۰۳۹	۳,۸۹۵,۰۳۲	۸,۰۷۶,۷۳۹	۶,۷۳۰,۶۱۵	۵,۶۰۸,۸۴۶
فولاد غدیر نی ریز	۶۶,۸۳۸,۱۷۶	۵۵,۰۹۶,۴۲۰	۲۱,۸۵۴,۲۳۱	۱۸,۲۱۱,۸۵۹	۱۵,۱۷۶,۵۴۹	۶۶,۸۳۸,۱۷۶	۵۵,۰۹۶,۴۲۰	۲۱,۸۵۴,۲۳۱
اکتشاف معادن و صنایع غدیر	۱۴۳,۶۳۶	۱۱۹,۶۹۷	۹۹,۷۴۷	۸۳,۱۲۳	۶۹,۲۶۹	۱۴۳,۶۳۶	۱۱۹,۶۹۷	۹۹,۷۴۷
فولاد آلیاژی ایران	۷۲,۲۹۹,۵۵۸	۶۰,۳۴۹,۶۲۲	۳۶,۰۱۴,۳۴۴	۳۰,۰۱۱,۹۵۳	۲۵,۰۰۹,۹۶۱	۷۲,۲۹۹,۵۵۸	۶۰,۳۴۹,۶۲۲	۳۶,۰۱۴,۳۴۴
توسعه آهن و فولاد گل گهر	۲۸۲,۱۰۲,۴۵۱	۱۶۰,۷۷۷,۲۷۴	۷۲,۹۴۶,۱۵۳	۶۰,۷۸۸,۴۶۱	۵۰,۶۵۷,۰۵۱	۲۸۲,۱۰۲,۴۵۱	۱۶۰,۷۷۷,۲۷۴	۷۲,۹۴۶,۱۵۳
صنایع معدنی نوظهور کویر بافق	۲,۳۰۷,۵۴۶	۱,۹۲۲,۹۵۵	۱,۶۰۲,۴۶۲	۱,۳۲۵,۳۸۵	۱,۱۱۲,۸۲۱	۲,۳۰۷,۵۴۶	۱,۹۲۲,۹۵۵	۱,۶۰۲,۴۶۲

پیشینت گزارش
۱۴۰۰/۱۲/۲۸
موضوع

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

جدول ۲۳- درصد تقسیم سود شرکت های فرعی و وابسته

عدم انتشار اوراق					انتشار اوراق					درصد تقسیم سود شرکت های تابعه و وابسته
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۵۰٪	۴۶٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۵۰٪	۴۶٪	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	
۹۰٪	۹۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	فولاد غدیر نی ریز
۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۸۷٪	۸۷٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۸۷٪	اکتشاف معادن و صنایع غدیر
۹۰٪	۹۰٪	۵۰٪	۵۰٪	۵۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۵۰٪	۵۰٪	فولاد آلبازی ایران
۹۰٪	۹۰٪	۱۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۲۰٪	توسعه آهن و فولاد گل گهر
۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	۹۰٪	صنایع معدنی نوظهور کویر باقی

✓ توزیع سود فولاد غدیر نی ریز تا سال ۱۴۰۲ به دلیل بازپرداخت اقساط فاینانس پروژه فولادسازی و توسعه آهن و فولاد گل گهر به دلیل تأمین هزینه های سرمایه ای پروژه احیا و نورد گرم آن، پائین خواهد بود.

✓ توزیع سود شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان به دلیل وجود پروژه های شرکت در سال ۱۴۰۱ پائین خواهد بود.

جدول ۲۴- درصد مالکیت شرکت های فرعی و وابسته

عدم انتشار اوراق					انتشار اوراق					درصد مالکیت شرکت های تابعه و وابسته
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
۲۵.۹٪	۲۵.۹٪	۲۵.۹٪	۴۴.۹٪	۴۴.۹٪	۲۵.۹٪	۲۵.۹٪	۲۵.۹٪	۲۵.۹٪	۴۴.۹٪	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۴۳٪	۴۳٪	۴۳٪	۴۳٪	۴۳٪	۴۳٪	۴۳٪	۴۳٪	۴۳٪	۴۳٪	
۵۲.۰٪	۵۲.۰٪	۵۲.۰٪	۶۵.۰٪	۶۵.۰٪	۵۲.۰٪	۵۲.۰٪	۵۲.۰٪	۵۲.۰٪	۶۵.۰٪	فولاد غدیر نی ریز
۹۷٪	۹۷٪	۹۷٪	۹۷٪	۹۷٪	۹۷٪	۹۷٪	۹۷٪	۹۷٪	۹۷٪	اکتشاف معادن و صنایع غدیر
۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	فولاد آلبازی ایران
۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	توسعه آهن و فولاد گل گهر
۱۸٪	۱۸٪	۱۸٪	۱۸٪	۱۸٪	۱۸٪	۱۸٪	۱۸٪	۱۸٪	۱۸٪	صنایع معدنی نوظهور کویر باقی

✓ درصد مالکیت در شرکت های فرعی و وابسته در سال های آتی، بر اساس بودجه شرکت در نظر گرفته شده و به همین جهت درصد مالکیت شرکت در سال مالی ۱۴۰۰ از محل عرضه ۲۰ درصدی شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان (سهم بانی ۹ درصد) و در سال ۱۴۰۱ از محل عرضه اولیه ۲۰ درصدی شرکت فولاد غدیر نی ریز (سهم بانی ۱۳ درصد) کاهش یافته است.

مورخ

۳-۵-۴ درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی پیش بینی شده شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) برای سال های آتی به شرح جدول زیر می باشد. لازم به ذکر است که جهت پیش بینی درآمدهای سال آتی شرکت های زیر مجموعه از بودجه بانی استفاده شده است.

جدول ۲۵- پیش بینی درآمدهای عملیاتی

شرح	انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق			
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود سهام شرکت های فرعی	۵,۵۴۵,۵۰۴	۷,۴۱۹,۹۳۷	۱۲,۸۱۱,۶۸۹	۳۹,۳۶۵,۸۲۸	۵۲,۰۳۳,۹۵۳	۵,۵۴۵,۵۰۴	۷,۴۱۹,۹۳۷	۱۲,۸۱۱,۶۸۹
سود سهام سایر شرکت ها (عمدتاً شرکت سنگ آهن گهرزین)	۵,۶۰۵,۷۲۴	۵,۶۰۵,۷۲۴	۶,۱۱۸,۹۸۵	۱۲,۴۲۵,۷۵۹	۴۸,۷۲۲,۴۵۷	۵,۶۰۵,۷۲۴	۶,۱۱۸,۹۸۵	۱۲,۴۲۵,۷۵۹
مجموع سود سرمایه گذاری ها	۱۱,۱۶۸,۵۰۵	۱۱,۱۶۸,۵۰۵	۱۱,۱۶۸,۵۰۵	۲۴,۸۱۷	۲۵,۸۲۴	۱۱,۱۶۸,۵۰۵	۱۱,۱۶۸,۵۰۵	۲۴,۸۱۷
مجموع درآمدهای عملیاتی	۱۱,۱۶۸,۵۰۵	۱۱,۱۶۸,۵۰۵	۱۱,۱۶۸,۵۰۵	۲۴,۸۱۷	۲۵,۸۲۴	۱۱,۱۶۸,۵۰۵	۱۱,۱۶۸,۵۰۵	۲۴,۸۱۷

✓ دلیل افزایش چشم گیر درآمدهای شرکت در سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲، به بهره برداری رسیدن طرح های توسعه شرکت های زیر مجموعه و به تبع آن افزایش فروش و درآمد شرکت ها می باشد.

✓ سود سهام سایر شرکت ها در سال ۱۴۰۰ بر اساس سود گزارش شده در صورت های مالی شش ماهه و برای سال های بعد با تورم رشد داده شده است.

جدول ۲۶- پیش بینی درآمد حاصل از سود سهام شرکت های فرعی

شرح	انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق			
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
آهن و فولاد غدیر ایران	۳,۰۰۳,۵۳۶	۴,۶۰۳,۸۸۸	۹,۴۳۲,۴۳۱	۱۷,۵۲۶,۷۳۶	۳,۰۰۳,۵۳۶	۴,۶۰۳,۸۸۸	۹,۴۳۲,۴۳۱	۱۷,۵۲۶,۷۳۶
موتورن	۱,۴۹۷,۱۲۸	۱,۴۹۷,۱۲۸	۲,۱۵۵,۸۶۴	۲,۱۵۵,۸۶۴	۲,۱۵۵,۸۶۴	۲,۱۵۵,۸۶۴	۲,۱۵۵,۸۶۴	۲,۱۵۵,۸۶۴
فولاد غدیر نی ریز	۹۸۶,۳۸۵	۹۸۶,۳۸۵	۱,۱۳۶,۳۱۵	۲,۱۳۶,۳۱۵	۹۸۶,۳۸۵	۹۸۶,۳۸۵	۱,۱۳۶,۳۱۵	۲,۱۳۶,۳۱۵
شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر	۵۸,۴۵۶	۷۲,۵۶۶	۸۷,۰۷۹	۱۰۴,۴۹۵	۵۸,۴۵۶	۷۲,۵۶۶	۸۷,۰۷۹	۱۰۴,۴۹۵
مجموع	۵,۵۴۵,۵۰۴	۵,۵۴۵,۵۰۴	۵,۵۴۵,۵۰۴	۵,۵۴۵,۵۰۴	۵,۵۴۵,۵۰۴	۵,۵۴۵,۵۰۴	۵,۵۴۵,۵۰۴	۵,۵۴۵,۵۰۴

جدول ۲۷- پیش بینی درآمد حاصل از سود سهام شرکت های وابسته

شرح	انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق			
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
فولاد مبارک ایران	۴,۳۱۲,۳۰۶	۵,۲۹۴,۷۶۸	۱۱,۴۳۶,۹۸۸	۱۹,۱۲۲,۸۴۵	۴,۳۱۲,۳۰۶	۵,۲۹۴,۷۶۸	۱۱,۴۳۶,۹۸۸	۱۹,۱۲۲,۸۴۵
توسعه آهن و فولاد کل گهر	۱,۰۱۳,۱۴۱	۶۰۷,۸۸۵	۷۲۹,۴۶۲	۱۴,۴۶۹,۹۵۵	۱,۰۱۳,۱۴۱	۶۰۷,۸۸۵	۷۲۹,۴۶۲	۱۴,۴۶۹,۹۵۵
توسعه صنایع نو ظهور باقی				۲۵۹,۵۹۹			۲۵۹,۵۹۹	۳۱۱,۵۱۹
مجموع	۵,۳۲۵,۷۲۴	۵,۹۰۲,۶۵۳	۱۲,۱۶۶,۳۵۰	۳۳,۶۱۲,۸۰۰	۵,۳۲۵,۷۲۴	۵,۹۰۲,۶۵۳	۱۲,۱۶۶,۳۵۰	۳۳,۶۱۲,۸۰۰

۳-۵-۵ درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری

اعداد مربوط به فروش سرمایه گذاری ها در سال ۱۴۰۰ مربوط به عرضه ۲۰ درصدی سهام شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان به میزان ۲,۴ میلیارد سهم (سهام بانی ۹ درصد به تعداد ۱,۰۰۸ میلیارد سهم) و عرضه ۲۰ درصدی سهام فولاد غدیر نی ریز به میزان ۱۰۰ میلیون سهم (سهام بانی ۱۳ درصد به تعداد ۵ میلیون سهم) در سال ۱۴۰۱ در فرابورس می باشد. ارزش سهام شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان، حدود ۱۷۰ هزار میلیارد ریال و ارزش سهام فولاد غدیر نی ریز ۱۶۰ هزار میلیارد ریال در نظر گرفته شده است.

۳-۵-۶ هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های فروش، اداری و عمومی در سال های آینده به شرح جدول زیر پیش بینی شده است:

جدول ۲۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرح	انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق			
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
حقوق، دستمزد و مزایا	۹۹,۸۱۶	۱۱۹,۷۷۹	۱۴۳,۷۳۵	۱۷۲,۴۸۳	۹۹,۸۱۶	۱۱۹,۷۷۹	۱۴۳,۷۳۵	۱۷۲,۴۸۳
خدمات تخصصی مشاوره	۴۹,۷۸۴	۵۹,۷۴۱	۷۱,۶۸۹	۸۶,۰۲۷	۴۹,۷۸۴	۵۹,۷۴۱	۷۱,۶۸۹	۸۶,۰۲۷
استهلاک دارایی ثابت مشهود	۵,۱۸۰	۵,۵۸۳	۶,۰۲۹	۶,۵۲۷	۵,۱۸۰	۵,۵۸۳	۶,۰۲۹	۶,۵۲۷
سفر و فوق العاده مأموریت	۴۳۶	۵۲۳	۶۲۸	۷۵۳	۴۳۶	۵۲۳	۶۲۸	۷۵۳
سایر	۵۱,۹۳۰	۶۲,۳۱۶	۷۴,۷۷۹	۸۹,۷۳۵	۵۱,۹۳۰	۶۲,۳۱۶	۷۴,۷۷۹	۸۹,۷۳۵
مجموع هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۰۷,۱۴۶	۲۴۷,۹۴۱	۲۹۶,۸۶۰	۳۵۵,۵۲۴	۲۰۷,۱۴۶	۲۴۷,۹۴۱	۲۹۶,۸۶۰	۳۵۵,۵۲۴

✓ حقوق، دستمزد و مزایا در سال مالی منتهی بر ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ با توجه به نرخ رشد حقوق و دستمزد حدود ۴۰ درصد در نظر گرفته شده و سال های بعد نیز با نرخ ۲۰ درصد رشد داده شده است.

✓ هزینه خدمات تخصصی مشاوره، سفر و فوق العاده ماموریت و سایر هزینه ها با تورم هر سال رشد داد شده است.

✓ هزینه استهلاک بر اساس پیش بینی وضعیت دارایی های ثابت شرکت برآورد شده است.

۳-۵-۷ هزینه های مالی

در حالت عدم تأمین مالی از طریق بازار سرمایه و انتشار اوراق، فرض شده است که شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) جهت شرکت در افزایش سرمایه شرکت سرمایه پذیر (توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص)) و خرید سهام از صنعت فلزات اساسی، اقدام به اخذ ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات بلندمدت با نرخ بهره موثر ۲۴ درصد سالیانه خواهد نمود، همچنین فرض شده است که در حالت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره، شرکت در سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ از طریق انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ بهره ۱۸ درصد سالیانه به صورت روز شمار (به اضافه درصد هزینه اکران انتشار) تأمین مالی نماید.

جدول ۲۹- هزینه مالی اوراق اجاره و تسهیلات

عدم انتشار اوراق				انتشار اوراق				شرح
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۰	۰	۰	۰	۱,۱۳۲,۶۲۳	۱,۵۳۹,۶۵۱	۱,۵۴۰,۰۰۰	۴۰۷,۷۲۶	
۱,۵۱۰,۰۱۶۴	۱,۶۷۹,۵۳۵	۱,۶۸۰,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	
۱,۵۱۰,۰۱۶۴	۱,۶۷۹,۵۳۵	۱,۶۸۰,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰	۱,۱۳۲,۶۲۳	۱,۵۳۹,۶۵۱	۱,۵۴۰,۰۰۰	۴۰۷,۷۲۶	
								هزینه‌های مالی اوراق اجاره
								هزینه‌های مالی تسهیلات خارجین اوراق
								مجموع

جدول ۳۰- مانده تسهیلات و اوراق اجاره

عدم انتشار اوراق				انتشار اوراق				شرح
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	تسهيلات چاگيرين اوراق اجاره
۰	۰	۰	۰	۰	۷,۱۲۷,۳۷۷	۷,۱۲۷,۷۲۶	۷,۱۲۷,۷۲۶	اوراق اجاره
۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۱۲۷,۳۷۷	۷,۱۲۷,۷۲۶	۷,۱۲۷,۷۲۶	مجموع

۳-۵-۸ مالیات بر درآمد

با توجه به ماهیت فعالیت شرکت هزینه مالیات در نظر گرفته نشده است.

۳-۵-۹ سایر مفروضات

- ✓ سود تقسیمی مصوب در سال‌های آتی بر اساس تقسیم سود در سنوات قبل، ۹۰٪ سود خالص سال قبل در نظر گرفته شده است و فرض شده سود تقسیمی در مهلت قانونی پرداخت خواهد شد.
- ✓ اندوخته سرمایه‌ای طی سال‌های آتی با فرض عرضه اولیه ۲۰ درصدی دو شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان و فولاد غدیر نی‌ریز محاسبه شده است و فرض بر این است طی سال‌های آتی از این محل سودی میان سهامداران توزیع نشود.
- ✓ اندوخته قانونی شرکت سالانه ۵ درصد سود خالص هر سال تا سقف ۱۰ درصد سرمایه ثبت شده محاسبه شده است.
- ✓ افزایش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت با در نظر گرفتن مشارکت در افزایش سرمایه شرکت سرمایه‌پذیر (توسعه آهن و فولاد گل‌گهر (سهامی خاص)) و خرید سهام از صنعت فلزات اساسی و همچنین سرمایه‌گذاری مجدد سود حاصل از فروش شرکت‌های زیر مجموعه (حاصل از عرضه اولیه) در افزایش سرمایه شرکت‌های سرمایه‌پذیر می‌باشد.
- ✓ طی سال‌های آتی فرض شده است ۵۰ درصد درآمد شرکت به حساب‌های دریافتنی اختصاص داده شده است.
- ✓ حساب‌های پرداختنی سال ۱۴۰۰ بر اساس صورت‌های مالی شش ماهه شرکت در نظر گرفته شده و طی سال‌های آتی هر سال با نرخ رشد منفی ۴۰ درصد در نظر گرفته شده است.
- ✓ در مورد موجودی مواد و کالا، فرض شده است که مطالبه کلوخه هلدینگ از پیمانکاران، بدون تغییر ارزش همچنان بر جای خود باقی بماند. بدیهی است که به دلیل فرض یکسان در هر دو حالت انجام و عدم انجام انشار اوراق، این فرض تاثیری بر نتایج گزارش نخواهد داشت.
- ✓ در مورد حساب‌های دریافتنی بلندمدت، فرض شده است مطالبات هلدینگ از دیگر شرکت‌ها (ایمیدرو) وصول و به حساب دریافتنی‌های بلندمدت از شرکت‌های تابعه (غدیر نی‌ریز) منتقل می‌شود. دلیل این فرض احتمال تهاجر مطالبه فوق با بدهی در مورد زمین غدیر نی‌ریز به ایمیدرو بوده که پس از مشخص شدن آن، در نهایت باید به حساب سرمایه غدیر نی‌ریز منتقل شود.
- ✓ سرمایه‌گذاری‌های جدید بلندمدت از دو منبع مالی تأمین می‌شود: ۷۰۰۰ میلیارد ریال انتشار اوراق که شامل ۵۰۰۰ میلیارد ریال شرکت در افزایش سرمایه شرکت سرمایه‌پذیر (توسعه آهن و فولاد گل‌گهر) است که سود آتی این سرمایه‌گذاری مطابق با گزارش افزایش سرمایه آن پیش‌بینی شده و ۲۰۰۰ میلیارد ریال خرید سهام از صنایع معدنی- فلزی که فرض می‌شود به دلیل نامشخص بودن جزئیات سرمایه‌گذاری فوق، سهم فوق تا پایان دوره پیش‌بینی، سودی توزیع نخواهد کرد و سود آن صرف سرمایه‌گذاری مجدد در آن می‌شود. منبع دیگر سرمایه‌گذاری‌ها، سود حاصل از عرضه سهام غدیر ایرانیان و غدیر نی‌ریز است که منابع آن صرف سرمایه‌گذاری در پروژه‌های جدید این شرکت‌ها مانند خط جدید کنسانتره غدیر ایرانیان و گندله‌سازی غدیر نی‌ریز خواهد شد و فرض می‌شود تا پایان دوره پیش‌بینی، پروژه‌های فوق به بهره‌برداری نخواهد رسید و تغییر سود شرکت‌ها در سال‌های آتی تنها ناشی از تکمیل پروژه‌های فعلی در دست تکمیل باشد. از سوی دیگر با توجه به افزایش سود هلدینگ در سال‌های ۱۴۰۲ به بعد، فرض شده سرمایه‌گذاری‌های جدید دیگری نیز از محل

سود توزیع نشده صورت خواهد گرفت که فرض می‌شود آن سرمایه‌گذاری‌ها نیز تا پایان دوره پیش‌بینی شده، سود توزیعی برای شرکت اصلی حاصل نخواهد کرد. بدیهی است که عدم سود دریافتی از سرمایه‌گذاری‌های فوق به معنای ارزش بودن آن‌ها نبوده و در صنعت معادن و فلزات عموماً شرکت‌های در حال رشد سود توزیعی پایین داشته و منافع سرمایه‌گذاری در رشد ارزش آن‌ها شکل می‌گیرد (مانند سرمایه‌گذاری در غدیر نی‌ریز و شرکت توسعه آهن و فولاد گل‌گهر که در سال‌های گذشته سود توزیعی کمتر از ۱۰ درصد داشته‌اند و همان میزان نیز در قالب افزایش سرمایه به شرکت‌ها بازگردانده شده است).

۳-۶ مفروضات اجاره دارایی

دارایی مبنای انتشار این اوراق سهام شرکت فولاد آلیاژی ایران می‌باشد از این رو محاسبه استهلاک برای دارایی مبنای انتشار موضوعیت ندارد.

۴) مشخصات ناشر

۴-۱ موضوع فعالیت

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

۴-۲ تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۲۷ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۰۶۲۰۸ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۵۹۲۱۴۶، نزد اداره کل 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 ۱۳۹۶/۰۱/۲۶ با شماره ۱۱۵۰۲، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

۴-۳ شرکاء

ترکیب شرکای شرکت شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.

جدول ۳۱- ترکیب شرکای ناشر

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	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۲۶	۱
جمع				۱۰۰

۴-۴ حسابرس/ بازرس شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)

براساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۵، مؤسسه دش و همکاران به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۱۲۷۱ به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.

۵) عوامل ریسک

عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر، با ریسک هایی همراه است. سرمایه گذاران باید پیش از تصمیم گیری در خصوص سرمایه گذاری در این طرح، عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند. این عوامل عمدتاً مرتبط با ریسک های فعالیت بانی و عملیات اجرایی طرح موضوع انتشار اوراق اجاره بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

ریسک نوسانات نرخ ارز: با توجه به مصارف ارزی پروژه های برخی از شرکت های زیر مجموعه جهت خرید لوازم یدکی و تجهیزات، هر نوع تغییرات در نرخ ارز مستقیماً بر درآمدها و هزینه های اجرای پروژه ها و همچنین درآمدها و هزینه های در حین بهره برداری از مجموعه اثر گذار خواهد بود.

ریسک بازار: با توجه به رقابت شرکت های زیرمجموعه با سایر شرکت های بین المللی، شرایط رقابت برای شرکت های زیرمجموعه در آینده سخت تر خواهد گردید. همچنین ریسک مداخله دولت در قیمت گذاری محصولات تولیدی این شرکت ها و اجبار به عرضه از طریق بورس کالا بر بازار آن ها اثر می گذارد.

ریسک اعتباری: ریسک اعتباری مربوط به عدم ایفای تعهدات مالی توسط طرف های قرارداد شرکت های زیرمجموعه می باشد که از طریق اخذ وثایق و ضمانت نامه های کافی و رتبه بندی اعتباری مشتریان مدیریت می گردد.

ریسک مربوط به مقررات دولتی و بین المللی: از آنجایی که عرضه مواد اولیه عمده شرکت های زیرمجموعه شرکت، در انحصار دولت است، هر گونه تصمیم دولت در مورد تغییر در قیمت گذاری مواد اولیه، بر بهای تمام شده محصولات شرکت های تابعه اثر مستقیم دارد و در نهایت باعث تغییر سود خالص شرکت می گردد. علاوه بر این تحریم های فعلی باعث ایجاد محدودیت در انتقال ارز، فروش محصولات و خرید تجهیزات در شرکت های زیرمجموعه شده است.

ریسک نقدینگی: با توجه به محدود بودن منابع تأمین مالی به صورت ارزی و ریالی، تأمین نقدینگی پروژه های در دست اجرا با ریسک هایی مواجه خواهد شد. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده، مقایسه جریان نقدی پیش بینی با میزان واقعی و تطبیق سررسید بدهی ها و مطالبات، مدیریت می نماید.

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع آوری 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 می باشد و برداشت و انتقال وجوه از آن حساب طبق ضوابط مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار امکان پذیر است.

ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسط

جهت پوشش این ریسک شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) طی قرارداد شماره متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)، با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) شده است.

ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک، شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) طی قرارداد شماره متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

ریسک اعتباری

مطابق رتبه اعتباری اعلام شده توسط مؤسسه رتبه بندی اعتباری پایا، رتبه اعتباری اوراق اجاره A می باشد.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) و شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

رتبه اعتباری بانی

براساس رتبه بندی صورت گرفته توسط شرکت پایا، رتبه اعتباری بلندمدت بانی A و رتبه اعتباری کوتاه مدت آن A¹ می باشد.

۶) ارکان انتشار اوراق اجاره

توثیق اوراق بهادار با در نظر گرفتن رتبه اعتباری بانی وفق بند ۲-۶ مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۳ هیات مدیره سازمان و با رعایت دستورالعمل توثیق اوراق بهادار نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به شرح زیر به نفع نهاد واسط و اعطای وکالت با اختیار فروش وثیقه به نهاد واسط به صورت بلاعزل تام الاختیار با حق توکیل به غیر و با سلب حق ضم امین و با سلب حق انجام موضوع وکالت از جانب خود تا پایان مدت ایفای تعهدات مرتبط با اوراق بهادار منتشره (براساس تأییدیه شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه بر اساس شماره نامه..... مورخ صورت می گیرد)

شرح	درصد روزهای معاملاتی در یک سال اخیر	میانگین ۶ ماهه قیمت اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۰	تعداد اوراق در وثیقه	مجموع ارزش اوراق در وثیقه (ریال)	ضریب - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار	مبلغ پوشش داده شده از بر نفوی و تأیید	حد جبران ارزش وثیقه - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار
شرکت موتوژن (سهامی عام)	۹۶۶۷٪	۵۸,۳۸۲,۰۰۰	۱۸۵,۰۹۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۵,۹۲۴,۳۸۰,۰۰۰	۱.۰۴	۸۶.۳۰٪	۰.۸
شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)	۹۲.۵۰٪	۱۳,۹۰۹,۰۰۰	۱۲۴,۳۵۰,۰۳۴	۱,۷۱۵,۶۷۵,۶۲۲,۹۰۶	۱.۰۴	۱۳.۷۰٪	۰.۸
جمع				۱۲,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۲,۹۰۶			-

- اوراق مذکور به نفع نهاد واسط توثیق گشته و مالک وثیقه نسبت به اعطای وکالت با اختیار فروش وثیقه به نهاد واسط به صورت بلاعزل تام الاختیار با حق توکیل به غیر و با سلب حق ضم امین و با سلب حق انجام موضوع وکالت از خود تا پایان ایفای تعهدات مرتبط با اوراق بهادار منتشره اقدام نموده است.
- در صورتی که متوسط ارزش وثیقه به مدت ۵ روز معاملاتی پیاپی تا حد تعیین شده جهت جبران وثیقه کاهش یابد، بانی مکلف به جبران آن تا سقف اولیه ظرف مدت ده روز کاری می باشد. در صورت عدم ایفای تعهدات مالی بانی در خصوص اوراق بهادار منتشره و گذشت ۱۰ روز کاری از مواعد مقرر، نهاد واسط با اعلام کتبی به سازمان، نسبت به فروش وثایق به میزان تعهدات ایفا نشده و جرایم مربوطه اقدام و تعهدات بانی را از این محل ایفا می نماید.

۶-۱ عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری آرمون بورس (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) و شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق اجاره در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) **عامل فروش** موظف است اوراق اجاره موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط **سازمان بورس و اوراق بهادار**، برای

فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق اجاره عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، **عامل فروش** باید میزان اوراق اجاره 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 شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام) خریداری خواهد شد.

(۲) **عامل فروش** موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به

متعهد 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 اجاره را ندارد.

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

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

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۳۴۵,۲۰۵,۴۸۰ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۶-۲ عامل پرداخت

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

۶-۳ متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) و شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

تعهدات **متعهد پذیرهنویسی** در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط بورس 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، بورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق اجاره باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

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

پیوست گزارش
۱۴۰۰ / ۶ / ۲۸
مورخ

(۱) **متعهد پذیرهنویسی** موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق اجاره موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.
تبصره ۱: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۳,۴۵۲,۰۵۴,۷۹۵ ریال نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۶-۴ بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) و شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع این قرارداد را به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲۵ درصد از کل اوراق تعهد می نماید.
تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت $\frac{2.8}{3.65}$ نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف ۱۵ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره اقدام نماید.

۷) سایر نکات با اهمیت

۷-۱ هزینه های انتشار

هزینه های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق اجاره، به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۳۲- هزینه های انتشار اوراق

شرح	مبلغ
هزینه های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۴ درصد حجم انتشار
هزینه جمع آوری و طبقه بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

۷-۲ مشخصات مشاور

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

جدول ۳۳- مشخصات مشاور

نام مشاور	تخصصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه دماوند	سهامی عام	انتشار اوراق اجاره	تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان سلطانی، بن بست نادر، پلاک ۱	۰۲۱-۷۹۶۳۷۰۰۰

حدود مسئولیت مشاور شرکت، بر اساس قرارداد منعقد به شرح زیر است:

(۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،

(۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،

(۳) ارائه راهنمایی لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،

(۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یادشده به مدت حداکثر ۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،

(۵) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار اتم از اخذ موافقت اصولی و اخذ مجوز انتشار اوراق از سازمان بورس و اوراق بهادار،

(۶) تهیه گزارش توجیهی به مدت ۱۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،

(۷) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص ذی صلاح به مدت ۳۰ روز کاری از تاریخ ارسال کامل و مکتوب اطلاعات،

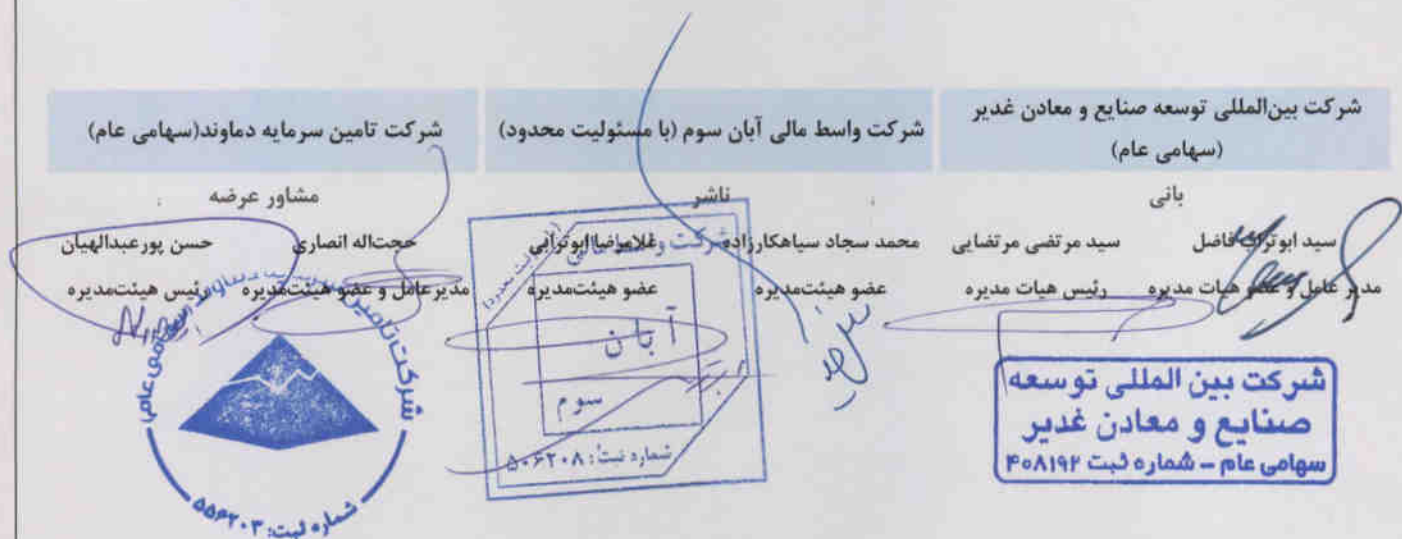
(۸) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی و تکمیل سایر مستندات و فرم های لازم بر اساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار، به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاع،

(۹) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره نویسی اوراق، زمان بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار.

۸) نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱۴۲۴۳۱۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

آدرس ناشر: تهران، خیابان مطهری، خیابان ششم، پلاک ۶-، طبقه چهارم کدپستی ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵



پست گزاری
مورخ
۱۴۰۱/۰۶/۲۸