

گزارش حسابرس مستقل

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر

(حسابداران رسمی)

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱
بیانیه ثبت اوراق مرابحه	۱ الی ۵۹

"به نام خدا"
گزارش حسابرس مستقل
درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مباحه
به هیئت مدیره شرکت فولادخوزستان (سهامی عام)

- (۱) بیانیه ثبت مورخ ۳ بهمن ماه ۱۴۰۱ هیئت مدیره شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مباحه به مبلغ ۳۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال، مشتمل بر اطلاعات مالی فرضی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.
- (۲) بیانیه مزبور با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تامین مالی از طریق انتشار ۳۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال اوراق مباحه با نرخ ۱۸ درصد طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار به منظور تامین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه تهیه شده است. این بیانیه 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 گزارش ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.
- (۳) بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه گزارش توجیهی فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این موسسه گزارش توجیهی یاد شده، براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.
- (۴) بیانیه ثبت توسط ناشر (شرکت واسطه مالی دی یکم با مسئولیت محدود) تا تاریخ این گزارش امضا نشده است. همچنین صدور مجوز نهایی انتشار اوراق مباحه منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان و رعایت شرایط مقرر در چارچوب تعیین شده توسط "سازمان بورس اوراق بهادار" موضوع دستورالعمل انتشار اوراق مباحه می باشد که به این موسسه ارائه نشده است. ضمناً در راستای رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مباحه، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم احراز شرایط دارایی و نیز مواردی که حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مذکور باشد، برخورد ننموده است.
- (۵) بر اساس بیانیه ثبت، کل سرمایه گذاری مورد نیاز طرح بالغ بر ۴۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال برآورد شده و عطف به موافقت اصولی صادره شماره ۱۲۲/۱۱۶۴۲۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۶ سازمان بورس اوراق بهادار، مجوز انتشار مبلغ ۴۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال اوراق مباحه صادر شده، لیکن در بیانیه ثبت حاضر انتشار مبلغ ۳۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال اوراق مباحه به تایید هیات مدیره شرکت رسیده و مابقی از محل منابع داخلی شرکت تامین می گردد.
- (۶) همانگونه که در یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی درج شده میزان تولید و فروش برای کلیه سال های مورد پیش بینی به صورت ثابت فرض شده و نتایج حاصل از عملیات تولید در دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق (اخذ تسهیلات به عنوان گزینه جایگزین) یکسان پیش بینی گردیده است. هزینه تامین مالی ناشی از انتشار اوراق مباحه شامل سود اوراق بعلاوه کارمزد ارکان اوراق جمعاً معادل ۲۳ درصد در نظر گرفته شده که با نرخ هزینه تامین مالی از طریق سیستم بانکی که در شرایط موجود ۲۷ درصد فرض شده به عنوان گزینه جایگزین مورد مقایسه قرار گرفته است. در این خصوص لازم به تاکید است که تغییر شرایط اعطای تسهیلات در شبکه بانکی کشور می تواند بر نتیجه مقایسه مذکور اثر گذار باشد.
- (۷) نظر استفاده کنندگان این بیانیه را به عوامل مربوط به ریسک های مطرح شده در بیانیه ثبت از جمله ریسک های نوسانات نرخ ارز، کمبود منابع پایدار و قیمت نهاده های تولید، تغییر سیاست های پولی و بانکی و سایر ریسک های مربوط جلب می نماید.
- (۸) 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 با اهمیت باشد.
- (۹) مطابق موافقت اصولی شماره ۱۲۲/۱۱۶۴۲۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۶ کسب مجوز (سازمان بورس اوراق بهادار) در راستای انتشار اوراق مباحه به مبلغ ۳۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال توسط شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) ضروری می باشد.

۱۸ بهمن ماه ۱۴۰۱

موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر (حسابداران رسمی)

ایمان نیکوکار
 سعید نوری
 ۸۹۱۷۰۰۱
 ۹۳۲۱۱۸



موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر (حسابداران رسمی)

وانیا

این بیانیه ثبت در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال، ۳ ساله و با نرخ اسمی ۱۸٪ به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۳ به تایید هیئت‌مدیره شرکت رسیده است.

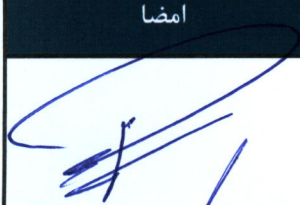
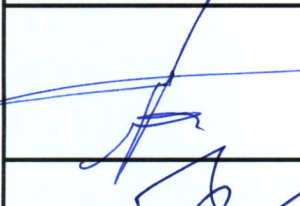
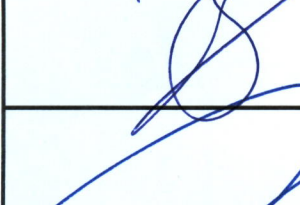
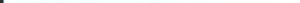
اعضای هیئت‌مدیره با مشخصات مندرج در صفحه حاضر مطالب ذیل را تایید می‌نمایند:

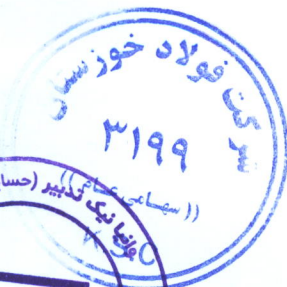
(۱) تمامی مفروضات با اهمیت موثر لازم در این گزارش افشا گردیده است.

(۲) مفروضات ارائه شده در این گزارش بر مبنایی معقول و متناسب با هدف گزارش می‌باشند.

(۳) اطلاعات مالی آتی در این گزارش، براساس مفروضات مذکور به نحو مناسبی ارائه گردیده‌اند.

(۴) اطلاعات مالی آتی متناسب با صورت‌های مالی تاریخی براساس الزامات استانداردهای حسابداری مربوطه ارائه شده‌اند.

امضا	سمت	نماینده	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیأت مدیره	رضا طاهری	سرمایه‌گذاری استان خوزستان
	نائب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل	امین ابراهیمی	گروه توسعه اقتصادی پایندگان
	عضو هیأت مدیره	محمد مهدی مومن‌زاده	سرمایه‌گذاری سامان مجد
	عضو هیأت مدیره	اسماعیل گودرزی	توسعه سلامت ایوا
	عضو هیأت مدیره	علی محمدی	سرمایه‌گذاری استان گیلان



شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

ورقه مرابحه ۳۰,۰۰۰,۰۰۰

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی دی یکم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت فولاد خوزستان (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، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه 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 برمبنای 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 مرابحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در تارنمای www.codal.ir یا تارنمای شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی دی یکم (با مسئولیت محدود) از طریق تارنماهای مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۹ در فهرست نرخ های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه بندی در صنعت فلزات اساسی، با نماد فخوز مورد معامله قرار می گیرد. رتبه تخصیص داده شده به بانی/ورقه بهادار از سوی مؤسسه رتبه بندی اعتباری پایا معادل A+ در بلند مدت و A1 در کوتاه مدت 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.



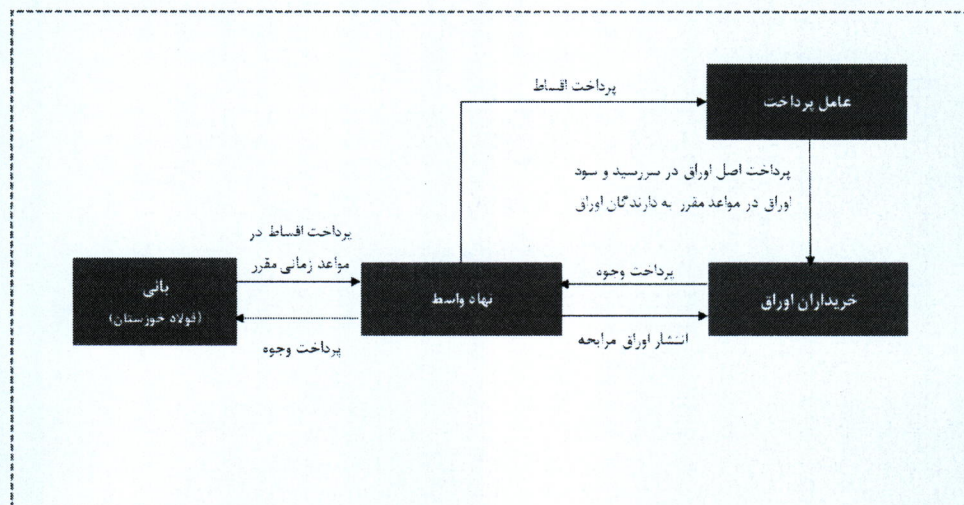
فهرست مطالب

۵.....	تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۵.....	ساختار طرح تأمین مالی
۶.....	شرایط مرابحه
۷.....	مشخصات اوراق مرابحه
۹.....	رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی دی یکم (با مسئولیت محدود)
۱۰.....	کارمزد و کالت
۱۲.....	حقوق و تعهدات شرکت واسط مالی دی یکم (با مسئولیت محدود)
۱۳.....	تعهدات مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پایا
۱۳.....	تعهدات دارندگان اوراق مرابحه
۱۴.....	مشخصات شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
۱۷.....	وضعیت مالی بانی
۲۰.....	وضعیت اعتباری بانی
۲۷.....	پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۷.....	صورت سود زیان پیش‌بینی شده
۲۸.....	صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده
۳۰.....	صورت جریان حقوق مالکانه پیش‌بینی شده
۳۱.....	منابع و مصارف پیش‌بینی شده
۳۲.....	مفروضات پیش‌بینی‌ها
۳۲.....	الف- مفروضات کلی
۳۲.....	ب- مفروضات عملیات شرکت
۴۷.....	ج- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها
۴۸.....	د- مفروضات استهلاک
۴۹.....	مشخصات ناشر
۵۰.....	عوامل ریسک

تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی دی یکم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) 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.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مواد اولیه مصرفی (سنگ آهن) در فرآیند تولید محصولات به شرح جدول بند ۲ ذیل.

(۲) ارزش دارایی: ۴۰,۳۳۲,۶۷۶ میلیون ریال.

نحوه تعیین ارزش دارایی های موضوع انتشار اوراق مرابحه به شرح زیر است:

الف) ارزش مواد اولیه مصرفی (سنگ آهن) براساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی و مستندات خرید کالا و پیش فاکتور با تأیید حسابرس صورت می گیرد. خلاصه ای از مشخصات و اطلاعات مربوط به مواد مصرفی

مبنای انتشار اوراق مرابحه در جدول زیر ارائه شده است:

ردیف	نوع مواد اولیه	نام فروشنده	مدت مصرف مواد و کالا	مقدار (تن)	مبلغ (میلیون ریال)
۱	سنگ آهن	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	چهار ماه	۳۵۰,۰۰۰	۹,۷۴۰,۱۷۶
۲	سنگ آهن	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	چهار ماه	۴۵۰,۰۰۰	۱۲,۵۲۳,۰۸۳
۳	سنگ آهن	شرکت سنگ آهن گهر زمین	چهار ماه	۳۳۰,۰۰۰	۸,۸۱۶,۲۵۰
۴	سنگ آهن	شرکت پانیا پرتو کهریا	چهار ماه	۳۵۰,۰۰۰	۹,۲۵۳,۱۶۷
مجموع					۴۰,۳۳۲,۶۷۶
					۱,۴۸۰,۰۰۰



✓ مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از منابع از طریق انتشار اوراق مرابحه و مبلغ ۱۰,۳۳۲,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال از منابع توسط بانی تأمین خواهد شد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

مواد اولیه‌ای که از طریق این روش تأمین مالی تهیه خواهد شد در همه محصولات تولیدی شرکت مورد استفاده قرار خواهد گرفت و لزوم تهیه این مواد برای ادامه تولیدات شرکت و فروش محصولات به سایر شرکت‌ها در جهت تکمیل زنجیره تولید و ارزش امری بسیاری مهم تلقی می‌شود.

شرایط مرابحه

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

(۱) **مبالغ پرداختی:** عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۴۶,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد

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

مبالغ به ریال

سال	ردیف	تاریخ	تعداد روز	پرداختی به ازای هر ورقه - ریال	پرداختی کل - ریال
سال اول	۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۹۰	۴۴,۳۸۴	۱,۳۳۱,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵
	۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۳	۹۳	۴۵,۸۶۳	۱,۳۷۵,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹
	۳	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۹۲	۴۵,۳۷۰	۱,۳۶۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱
	۴	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۹۰	۴۴,۳۸۴	۱,۳۳۱,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵
سال دوم	۵	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۹۰	۴۴,۳۸۴	۱,۳۳۱,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵
	۶	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۹۳	۴۵,۸۶۳	۱,۳۷۵,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹
	۷	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۹۲	۴۵,۳۷۰	۱,۳۶۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱
	۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۹۰	۴۴,۳۸۴	۱,۳۳۱,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵
سال سوم	۹	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۹۱	۴۴,۷۵۴	۱,۳۴۲,۶۲۲,۹۵۰,۸۲۰
	۱۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۳	۹۳	۴۵,۷۳۸	۱,۳۷۲,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۱
	۱۱	۱۴۰۴/۰۸/۲۳	۹۲	۴۵,۲۴۶	۱,۳۵۷,۳۷۷,۰۴۹,۱۸۰
	۱۲	۱۴۰۴/۱۱/۲۳	۹۰	۴۴,۲۶۲	۱,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۲,۴۵۹
سررسید ۱۴۰۴/۱۱/۲۳					۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع					۴۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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



مشخصات اوراق مرابحه

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

(۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه تولیدی،

(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،

(۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (به روش ثبت سفارش)،

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۸) سقف قیمت پیشنهادی: ۱,۲۰۰,۰۰۰ ریال

(۹) نرخ مرابحه: ۱۸ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشر شده می باشد. پس از ۳ سال (۳۶ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۱۰) طول عمر اوراق: ۳ سال/۳۶ ماه،

(۱۱) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرابحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۲) حداقل سفارش خرید: ۱۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۱۳) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۱/۱۱/۲۳

(۱۴) دوره ثبت سفارش: ۳ روز کاری

دوره ثبت سفارش از اول وقت اداری روز شنبه مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۳ آغاز و تا پایان وقت اداری روز

دوشنبه مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۵ به مدت سه روز ادامه خواهد داشت.

(۱۵) قابلیت تکرار ثبت سفارش: در صورت تقاضای مشاور عرضه، درخواست بازنگری در دامنه قیمت و

انجام یک مرحله دیگر ثبت سفارش توسط وی به بورس ارائه می شود.

تبصره ۱: بازنگری در دامنه قیمت فرآیند ثبت سفارش فقط برای یک نوبت انجام می شود. شرایط عرضه در

مرحله دوم مشابه مرحله اول بوده و در صورت وقوع شرایط بند د ماده ۶ قرارداد تعهد پذیره نویسی، اعضای

سندیکای متعهدین پذیرهنویسی مکلف اند کل اوراق باقیمانده را خریداری نمایند.



تبصره ۲: در صورت بازنگری در دامنه قیمت و تکرار ثبت سفارش، سفارش‌های ثبت شده در دوره ثبت سفارش قبلی حذف و سفارش گیری مجدداً در دامنه قیمت جدید انجام می شود.

تبصره ۳: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت اسمی معادل ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر ورقه می باشند.

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

(۱۷) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار (به روش ثبت سفارش)،

(۱۸) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،

(۱۹) ارکان انتشار اوراق مرباحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی دی یکم (با مسئولیت محدود)
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر
- عامل فروش: شرکت کارگزاری ستاره جنوب (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- سندیکای بازارگردانی: سندیکایی متشکل از شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به مبلغ ۷,۵۰۰ میلیارد ریال، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به مبلغ ۷,۵۰۰ میلیارد ریال، شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) به مبلغ ۷,۵۰۰ میلیارد ریال، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به مبلغ ۳,۷۵۰ میلیارد ریال و صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا به مبلغ ۳,۷۵۰ میلیارد ریال.
- سندیکای متعهدین پذیرهنویسی: سندیکایی متشکل از شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به مبلغ ۷,۵۰۰ میلیارد ریال، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به مبلغ ۷,۵۰۰ میلیارد ریال، شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) به مبلغ ۷,۵۰۰ میلیارد ریال، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به مبلغ ۳,۷۵۰ میلیارد ریال و شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص) به مبلغ ۳,۷۵۰ میلیارد ریال.

- (۲۰) **رتبه اعتباری بانی:** رتبه اعتباری تخصیص داده شده به شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) از سوی مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پایا A+ در بلند مدت و A^۱ در کوتاه مدت.
- (۲۱) **رتبه اعتباری اوراق:** رتبه اعتباری تخصیص داده شده به اوراق مرابحه از سوی مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پایا A+.
- (۲۲) **مشاور عرضه:** شرکت مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما (سهامی خاص)

رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی دی یکم (با مسئولیت محدود) وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی دی 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 دی 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	نوع مواد اولیه	نام فروشنده	مدت مصرف مواد و کالا	مقدار (تن)	مبلغ (میلیون ریال)
۱	سنگ آهن	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	چهار ماه	۳۵۰,۰۰۰	۹,۷۴۰,۱۷۶
۲	سنگ آهن	شرکت معدنی و صنعتی گل‌گهر	چهار ماه	۴۵۰,۰۰۰	۱۲,۵۲۳,۰۸۳
۳	سنگ آهن	شرکت سنگ آهن گهر زمین	چهار ماه	۳۳۰,۰۰۰	۸,۸۱۶,۲۵۰
۴	سنگ آهن	شرکت پانیا پرتو کهربا	چهار ماه	۳۵۰,۰۰۰	۹,۲۵۳,۱۶۷
مجموع					۴۰,۳۳۲,۶۷۶

- ارزش دارایی، ۴۰,۳۳۲,۶۷۶ میلیون ریال است که مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه و مابقی از محل منابع داخلی توسط بانی تأمین خواهد شد.

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

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

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

(۵) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازم، 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 تامین 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 دی یکم (با مسئولیت محدود)، اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفا وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

- (۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی های مبنای انتشار؛
- (۲) پرداخت کلیه هزینه های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛
- (۳) اجرای کلیه مقدمات و تمهیدات حقوقی و پرداخت کلیه هزینه های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه های دادرسی، اجرایی و اداری و اخذ کلیه مجوزها یا تأییدیه های مربوطه از مراجع ذیصلاح قانونی یا قضایی؛
- (۴) پرداخت مبالغ اقساط در مواعد مقرر به ناشر؛
- (۵) زوال مواعد اقساط و حال شدن کلیه دیون بانی در صورت تخلف بانی در پرداخت هر یک از اقساط و لزوم پرداخت کلیه اقساط و تسویه اوراق؛
- (۶) جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه هر گونه تقصیر، قصور و یا نقض قوانین و مقررات؛
- (۷) پرداخت هرگونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده گذاری وجوه حاصل از فروش، به دارندگان اوراق؛

(۸) خرید دارایی موضوع انتشار اوراق مرباحه ظرف حداکثر ۷ روز پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بانای و ارائه مدارک مربوطه به سازمان؛

در صورت عدم انجام تعهد موضوع این بند، در ازای هر روز تأخیر، بانای ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۲۴ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می باشد.

(۹) ارائه یک فقره چک توسط بانای همزمان با انعقاد قرارداد، معادل کل مبلغ قرارداد در وجه ناشر (چک مزبور، پس از اتمام اقساط در مواعد مقرر با تأیید سازمان، به بانای مسترد می گردد. بانای به منظور تضمین بدهی و انجام تعهدات خود به شرح قرارداد انتشار اوراق مرباحه به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار داده که رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره مطالبات خود را از بابت قرارداد انتشار اوراق مرباحه، از محل تضمین های مأخوذه استیفا نماید).

(۱۰) اظهار و اقرار بانای نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان وی و فروشنده در زمان معامله.

(۱۱) رد ثمن و تا زمانی که ثمن به طور کامل به ناشر مسترد نشده باشد، جبران کلیه غرامات حاصله به مأخذ بهای سود روزانه اوراق منتشره توسط بانای به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق، در صورت مستحق لغیر درآمدن دارایی های موضوع معامله؛

(۱۲) اعطای وکالت از سوی بانای به ناشر، به صورت وکالت رسمی بدون قید و شرط و بلاعزل با حق توکیل به غیر جهت برداشت از تمامی حساب های متعلق به بانای در بانک ها و مؤسسات مالی و اعتباری، رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره جهت وصول در فرض نکول بانای در پرداخت های موضوع این ماده؛

(۱۳) ارائه گزارش رتبه اعتباری بانای / ورقه بهادار به ناشر طی مواعد یکساله؛

(۱۴) در صورت تنزل رتبه اعتباری بانای / ورقه بهادار به کمتر از BBB در گزارشات دوره ای مؤسسه رتبه بندی، بانای حداکثر ۱۰ روز فرصت دارد اقداماتی انجام دهد تا رتبه اعتباری وی / ورقه بهادار ارتقا یابد. مؤسسه رتبه بندی می تواند رتبه قبلی را ضمن ارائه دلایل و افشای به عموم، ارتقا دهد. در غیر این صورت بانای موظف است اقدامات ذیل را انجام دهد:

۱-۱۴- معرفی ضامن یا تأمین وثایق ظرف مدت ۳۰ روز تقویمی مطابق دستورالعمل انتشار اوراق مرباحه؛

۲-۱۴- تسویه کلیه تعهدات در صورت عدم توانایی بر معرفی ضامن یا تأمین وثیقه.

(۱۵) در صورت هرگونه نکول بیشتر از ۱۰ روز تقویمی در پرداخت هر یک از اقساط، بانای موظف به انجام اقدامات ذیل است:

(۱) اعلام نکول به مؤسسه رتبه بندی و دریافت رتبه اعتباری جدید از مؤسسه رتبه بندی ظرف مدت حداکثر ۲۰ روز تقویمی؛

(۲) افشای فوری نکول همراه با دلایل نکول به عنوان افشای اطلاعات با اهمیت از طریق سایت بانای و سامانه کدال؛

(۳) حضور در کمیته نکول در سازمان و مدیریت فرایند نکول مبتنی بر تصمیمات اتخاذ شده در این کمیته؛

(۴) در صورتی که رتبه اعتباری بانی/ورقه بهادار به کمتر از BBB تنزل یابد، معرفی ضامن یا تأمین وثیقه مطابق دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه با موافقت ناشر، ظرف حداکثر ۳۰ روز تقویمی بعد از تاریخ دریافت رتبه اعتباری جدید موضوع بند ۱-۱۵؛

(۵) تسویه کلیه تعهدات در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی/ورقه بهادار به کمتر از BBB در صورت عدم توانایی بر معرفی ضامن یا تأمین وثیقه.

حقوق و تعهدات شرکت واسط مالی دی یکم (با مسئولیت محدود)

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

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

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه، 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.

(۴) در صورت نکول بانی از پرداخت مبالغ سود اوراق مرابحه در سررسید تعیین شده و گذشت ۱۰ روز کاری از سررسید مقرر:

۱-۴- ارائه درخواست برای توقف نماد معاملاتی به بورس مربوطه؛

۲-۴- ارائه درخواست به سازمان برای طرح موضوع نکول در کمیته نکول سازمان؛

۳-۴- مدیریت فرایند نکول. ناشر پس از طرح موضوع در کمیته نکول در سازمان، می تواند یک یا چند مورد از اقدامات زیر را اجرایی نماید:

- اعطای مهلت به بانی برای جبران خسارات وارده به سرمایه گذاران، ناشی از عدم پرداخت مبالغ سود و اصل اوراق، جهت پرداخت اقساط و مبالغ پرداختنی طی دوره های بعدی؛
- رجوع به وکالتنامه اعطا شده از سوی بانی به ناشر، جهت برداشت از تمامی حساب های متعلق به بانی در بانک ها و مؤسسات مالی و اعتباری؛
- وصول اصل و فرع اوراق، وجه التزام متعلقه و جرایم مربوطه از محل چک های دریافتی؛
- فسخ قرارداد مرابحه به وکالت از سرمایه گذاران در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی/ورقه بهادار به کمتر از BBB و عدم معرفی ضامن یا تأمین وثیقه.

(۵) در صورت نکول بانی از پرداخت مبالغ سود و اصل اوراق مرابحه، طرح دعوی حقوقی به وکالت از سرمایه گذاران در هیأت داورى موضوع ماده ۳۶ قانون بازار اوراق بهادار.

(۶) در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی/ورقه بهادار به کمتر از BBB و عدم معرفی ضامن یا تأمین وثیقه ظرف حداکثر مدت سی روز تقویمی:

- ۶-۱- فسخ قرارداد مرابحه به وکالت از سرمایه گذاران.
 - ۶-۲- طرح دعوی حقوقی به وکالت از سرمایه گذاران در هیأت داوری موضوع ماده ۳۶ قانون بازار اوراق بهادار، در صورت عدم کفایت وجوه جهت تسویه مطالبات دارندگان اوراق.
- تبصره:** در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی/ورقه بهادار به کمتر از BBB، نهاد واسط می تواند در راستای منافع سرمایه گذاران، با اخذ تعهدات مورد تأیید کمیته نکول و امکان ارتقای رتبه اعتباری، نسبت به تمدید قرارداد مرابحه اقدام نماید.

تعهدات مؤسسه رتبه بندی اعتباری پایا

در صورت انتشار ورقه بهادار بدون ضامن، 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 اعتباری بانی/ورقه بهادار بدون تغییر باشد؛
 - 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 مسئول هستند 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.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

- (۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم شفاهی، 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 دی یکم (با مسئولیت محدود)، را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی دی یکم (با مسئولیت محدود)، و منتقل الیه برقرار شده و ایشان با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرابحه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مرابحه 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 مرابحه

نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصر از طریق بورس اوراق بهادار تهران امکان پذیر است.

سایر موارد

- (۱) اوراق مرابحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرابحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرابحه، تا تعیین قییم از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق ناشی از اوراق مرابحه وی توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرابحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه وفق قوانین و مقررات، شرکت سپرده گذاری مرکزی وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این گزارش و اعمال حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

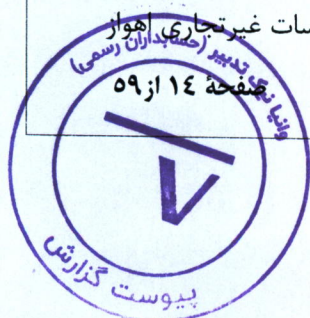
مشخصات شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)، موضوع اصلی شامل انجام عملیات ذوب و ریخته گری و نورد فلزات آهن و فولادهای آلیاژی جهت تولید انواع مقاطع هندسی استاندارد، تهیه و تولید لوازم و مواد و قطعات یدکی مورد نیاز، احداث و بهره برداری توسعه، تعمیر و نگهداری، نوسازی اداره کارخانه و تاسیسات و تجهیزات مربوطه، تولید و بازاریابی محصولات فرعی حاصله از مراحل تولید، انجام عملیات بازرگانی از قبیل خرید و فروش کالا و خدمات صادرات و واردات و هرنوع عمل پیمانکاری، ارائه خدمات آموزشی در زمینه های صنعتی، فنی، مالی، بازرگانی، صادرات و واردات، حقوقی، سمعی و بصری، تکنولوژی در جهت انتقال و تبادل تکنولوژی و صنعت و فن آوری و یافت های علمی و نظری، در قالب عقد قرارداد با سایر شرکت ها و موسسات و سازمان های دولتی و خصوصی از طریق واحد آموزش یا سایر شرکت ها و موسسات و سازمان های دولتی و خصوصی از طریق واحد آموزش یا سایر واحدهای شرکت یا موسسات و شرکت هایی که توسط شرکت فولاد خوزستان تاسیس شده یا بشود، سرمایه گذاری در شرکت های دولتی و خصوصی که با موضوع شرکت ارتباط داشته باشد و منع قانونی نداشته باشد، اقدام به عملیاتی که در اجرای هدف های شرکت لازم و ضروری باشد، کمک و مساعدت به موسسات فرهنگی، آموزشی و نهادهای دولتی و غیر دولتی خصوصاً شرکت و موسساتی که توسط شرکت فولاد خوزستان تاسیس شده و یا بشود، تاسیس شرکت و موسسات فرهنگی، آموزشی، ورزشی در داخل کشور با تصویب سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران، عرضه سهام شرکت در بورس اوراق بهادار و انتخاب شرکت کارگزاری جهت انجام امورات مربوط به خرید و فروش و بازاریابی اوراق بهادار و سهام شرکت در بازار بورس داخلی و خارجی، عرضه کالا در بورس فلزات و انتخاب شرکت کارگزاری جهت امورات مربوط به خرید و فروش و بازاریابی کالا از طریق بازار و بررسی کالا.

تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت سهامی عام فولاد خوزستان (شرکت اصلی) به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۱۳۸۲۹۴ و شرکت های فرعی آن است. شرکت فولاد اهواز در تاریخ ۱۳۶۶/۱۱/۱۳ تحت شماره ۶۸۸۸۹ در اداره ثبت تهران به ثبت رسیده و سپس در تاریخ ۱۳۷۰/۰۹/۲۵ تحت شماره ۳۱۹۹ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری اهواز



هم به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۷۱/۰۴/۰۶ نام شرکت به صنایع فولاد اهواز (سهامی خاص) و سپس در تاریخ ۱۳۷۴/۰۹/۰۲ به شرکت فولاد خوزستان (سهامی خاص) با شناسه ملی ۱۰۱۰۱۱۳۸۲۹۴ تغییر یافته است. مضافاً به موجب مصوبه مجموع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۵/۰۵/۲۳ نوع شرکت به سهامی عام تبدیل شده و در تاریخ ۱۳۸۶/۰۵/۱۶ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر شرکت جزء شرکت های فرعی شرکت گروه توسعه اقتصادی پابندگان است.

مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت براساس اساسنامه، از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود است.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۳ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام (میلیارد)	درصد مالکیت
شرکت گروه توسعه اقتصادی پابندگان	سهامی خاص	۲۶۲۹۷۶	۸۷,۸۹۸	۴۶,۲۶
شرکت سرمایه گذاری (سهام عدالت) استان تهران	سهامی عام	۲۸۳۲۶۲	۳,۲۷۵	۱,۷۲
شرکت سرمایه گذاری (سهام عدالت) استان خراسان رضوی	سهامی عام	۲۷۶۱۶	۳,۱۵۹	۱,۶۶
شرکت سرمایه گذاری (سهام عدالت) استان فارس	سهامی عام	۲۰۰۲۴	۲,۳۸۰	۱,۲۵
شرکت سرمایه گذاری (سهام عدالت) استان خوزستان	سهامی عام	۲۵۴۴۰	۲,۳۱۸	۱,۲۲
شرکت سرمایه گذاری (سهام عدالت) استان اصفهان	سهامی عام	۲۸۳۲۷	۲,۰۸۷	۱,۰۹
شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	سهامی خاص	۲۷۲۷۱۸	۶,۲۹۲	۳,۳۱
شرکت سرمایه گذاری سامان مجد	سهامی خاص	۲۴۳۷۹۴	۲,۷۵۷	۱,۴۵
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	سهامی عام	۲۳۲۰۶	۲,۱۶۱	۱,۱۳
سایر	-	-	۷۷,۶۷۳	۴۰,۹۱
جمع			۱۹۰,۰۰۰	۱۰۰

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۹، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین براساس مصوبه مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۹ هیئت مدیره، آقای امین ابراهیمی به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	نماینده	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت سرمایه گذاری استان خوزستان	رضا طاهری	رئیس هیأت مدیره	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	غیرموظف
شرکت گروه توسعه اقتصادی پابندگان	امین ابراهیمی	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	موظف
شرکت سرمایه گذاری سامان مجد	محمد مهدی مومن زاده	عضو هیأت مدیره	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	غیرموظف
شرکت توسعه سلامت ایوا	اسماعیل گودرزی	عضو هیأت مدیره	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	غیرموظف
شرکت سرمایه گذاری استان گیلان	علی محمدی	عضو هیأت مدیره	۱۴۰۰/۱۲/۰۳	۱۴۰۲/۰۴/۰۹	غیر موظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۲، مؤسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۹۰,۰۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۲ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱/۰۶/۲۲	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸	سود انباشته
۱۴۰۰/۱۰/۰۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰	سود انباشته
۱۳۹۹/۱۰/۲۴	۱۹,۰۴۸,۶۹۷	۳۰,۹۵۱,۳۰۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۲	سود انباشته
۱۳۹۸/۰۱/۱۷	۱۴,۴۷۲,۰۰۰	۴,۵۷۶,۶۹۷	۱۹,۰۴۸,۶۹۷	۳۱	سود انباشته

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

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

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱۰۴۵	۲۰۳۳	۱۰۷۵۳
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۱۰۲۵۵	۲۰۵۱۰	۱۰۸۸۳
سود نقدی هر سهم (ریال)	۳۳۰	۸۰۰	۵۳۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۴۸,۶۹۷

وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر جداگانه شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۲۳۷,۸۵۵,۳۰۳	۵۰۲,۱۶۶,۰۶۶	۳۰۶,۴۶۷,۰۲۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۸۷,۵۱۰,۶۶۹)	(۳۳۷,۷۵۰,۱۱۶)	(۱۸۳,۸۷۳,۰۳۲)
سود ناخالص	۵۰,۳۴۴,۶۳۴	۱۶۴,۴۱۵,۹۵۰	۱۲۲,۵۹۳,۹۹۶
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۲۰,۲۳۵,۰۲۸)	(۲۱,۵۱۶,۹۱۸)	(۱۲,۳۰۱,۲۱۸)
سایر درآمدها	۳۰,۵۳,۳۰۹	۱,۶۴۳,۳۹۸	۳,۹۸۰,۶۸۷
سایر هزینه ها	(۲,۱۹۹,۹۲۱)	(۱۰,۲۰۰,۲۳۰)	(۵۰,۲۲۸۸)
سود عملیاتی	۳۰,۹۶۲,۹۹۴	۱۳۴,۳۴۲,۲۰۰	۱۱۳,۷۷۱,۱۷۷
هزینه های مالی	(۱,۲۷۵,۰۶۶)	(۴,۰۷۶,۹۵۷)	(۲,۹۳۱,۵۲۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۶,۴۰۱,۲۹۱	۴,۲۱۵,۵۲۲	۴,۸۰۶,۲۹۰
سود قبل از مالیات	۳۶,۰۸۹,۲۱۹	۱۳۴,۴۸۰,۷۶۵	۱۱۵,۶۴۵,۹۳۸
هزینه مالیات بر درآمد	(۳,۳۳۷,۷۴۹)	(۹,۰۶۸,۹۰۴)	(۳,۹۸۸,۲۵۶)
سود خالص	۳۲,۷۵۱,۴۷۰	۱۲۵,۴۱۱,۸۶۱	۱۱۱,۶۵۷,۶۸۲
سود عملیاتی هر سهم (ریال)	۱۴۸	۱۰۴۷	۹۱۵
سود غیر عملیاتی هر سهم (ریال)	۲۶	۳	۱۵
سود هر سهم (ریال)	۱۷۳	۱۰۵۰	۹۳۰

صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۰۴,۹۷۵,۰۵۴	۸۵,۴۳۲,۴۰۶	۴۷,۵۵۵,۱۶۰
دارایی‌های نامشهود	۷۲۴,۵۶۵	۷۲۴,۸۱۱	۷۲۵,۴۹۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۹,۳۱۱,۱۶۴	۱۲,۶۵۹,۲۸۹	۱۰,۲۸۵,۰۹۱
دریافتی‌های بلند مدت	۲۹,۴۴۳,۱۷۴	۲۴,۸۳۰,۲۸۵	۱۴,۳۰۳,۶۱۰
سایر دارایی‌ها	۱۵,۴۸۵,۰۶۷	۸,۹۷۱,۴۲۴	۴,۲۲۸,۵۲۴
جمع دارایی‌های غیر جاری	۱۶۹,۹۳۹,۰۲۴	۱۳۲,۶۱۸,۲۱۵	۷۷,۰۹۷,۸۷۶
پیش پرداخت‌ها	۹,۴۵۳,۸۸۳	۹,۱۸۰,۷۰۰	۳,۴۰۵,۰۸۰
موجودی مواد و کالا	۱۸۶,۸۴۴,۳۵۵	۱۳۴,۵۰۱,۵۰۶	۷۹,۳۴۰,۰۶۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۳۵,۷۳۱,۰۴۹	۱۱۳,۲۰۴,۰۰۸	۵۹,۱۶۰,۲۱۸
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۲,۶۹۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۰۰۰	۳,۶۵۷,۸۸۴
موجودی نقد	۱۵,۱۴۵,۶۵۷	۱۱,۵۱۵,۰۵۹	۳۱,۲۹۴,۲۶۷
جمع دارایی‌های جاری	۳۴۹,۸۶۴,۹۴۴	۲۷۱,۰۹۱,۲۷۳	۱۷۶,۸۵۷,۵۰۹
جمع دارایی‌ها	۵۱۹,۸۰۳,۹۶۸	۴۰۳,۷۰۹,۴۸۸	۲۵۳,۹۵۵,۳۸۵
سرمایه	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۳,۶۳۷,۵۷۳	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
سایر اندوخته‌ها	۴۳,۷۹۸	۴۳,۷۹۸	۴۳,۷۹۸
سود انباشته	۴۴,۷۶۸,۱۲۰	۱۲۳,۰۵۶,۲۲۳	۱۱۴,۶۰۴,۳۶۲
سهام خزانه	(۴,۴۳۷,۳۲۷)	(۴,۴۳۷,۳۲۷)	-
جمع حقوق مالکانه	۲۴۴,۰۱۲,۱۶۴	۲۵۰,۶۶۲,۶۹۴	۱۶۹,۶۴۸,۱۶۰
پرداختنی‌های بلند مدت	۰	۹,۱۸۵,۷۴۵	۷,۵۰۴,۷۱۲
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰,۳۴۷,۹۵۲	۷,۰۷۵,۷۰۵	۴,۲۳۹,۹۷۱
جمع بدهی‌های غیر جاری	۱۰,۳۴۷,۹۵۲	۱۶,۲۶۱,۴۵۰	۱۱,۷۴۴,۶۸۳
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۰۴,۴۳۰,۳۷۱	۱۰۰,۳۰۳,۲۳۸	۴۰,۴۶۶,۳۰۴
مالیات پرداختنی	۸,۷۹۰,۳۶۶	۹,۱۴۵,۹۶۷	۳,۹۸۸,۲۵۶
سود سهام پرداختنی	۳۰,۱۹۳,۶۵۶	۲,۷۳۱,۴۴۷	۲۶۹,۷۲۹
تسهیلات مالی	۵,۴۵۵,۸۸۵	۵,۳۱۴,۵۴۸	۸,۲۹۷,۱۱۵
پیش دریافت‌ها	۱۶,۵۷۳,۵۷۴	۱۹,۲۹۰,۱۴۴	۱۹,۵۴۱,۱۳۸
جمع بدهی‌های جاری	۲۶۵,۴۴۳,۸۵۲	۱۳۶,۷۸۵,۳۴۴	۷۲,۵۶۲,۵۴۲
جمع بدهی‌ها	۲۷۵,۷۹۱,۸۰۴	۱۵۳,۰۴۶,۷۹۴	۸۴,۳۰۷,۲۲۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۵۱۹,۸۰۳,۹۶۸	۴۰۳,۷۰۹,۴۸۸	۲۵۳,۹۵۵,۳۸۵

صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

مبالغ (میلیون ریال)	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
نقد حاصل از عملیات	۴۰,۳۳۸,۷۹۳	۷۳,۳۴۷,۷۵۴	۶۱,۹۲۴,۸۶۷
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳,۶۹۳,۳۵۰)	(۲,۷۹۲,۴۱۴)	(۲,۸۲۰,۰۸۷)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۳۶,۶۴۵,۴۴۳	۷۰,۵۵۵,۳۴۰	۵۹,۱۰۴,۷۸۰
دریافت های ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	-	-	۲۷۸
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲۱,۰۰۴,۶۷۴)	(۴۰,۳۰۵,۵۰۸)	(۲۲,۰۱۴,۰۴۵)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	-	-	(۱,۰۰۳)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	(۶,۶۵۱,۸۷۵)	(۲,۳۷۴,۱۹۸)	(۹,۳۶۴)
دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	۹۶۷,۸۸۴	۱۰۸,۲۱۰
دریافت های نقدی ناشی از فروش اعتباری	۴,۷۰۷,۰۸۳	۲,۰۷۹,۷۵۱	۴۰۵,۵۸۱
پرداخت های نقدی بابت تأمین مالی شرکت ها	(۶,۳۹۹,۹۱۹)	(۱۰,۵۲۶,۶۷۵)	(۴,۸۰۰,۰۷۳)
دریافت های نقدی ناشی از تاخیر واریزی مشتریان	۲۷۸,۸۶۷	۴۳۷,۶۸۲	۱,۲۵۰,۳۴۵
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۵۱۲,۸۸۳	۲,۶۰۷,۵۴۷	۱,۰۸۲,۳۶۱
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲۸,۵۵۷,۶۳۵)	(۴۷,۱۱۳,۵۱۷)	(۲۳,۹۷۷,۷۱۰)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۸,۰۸۷,۸۰۸	۲۳,۴۴۱,۸۲۳	۳۵,۱۲۷,۰۷۰
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	-	(۴,۴۳۷,۳۲۷)	-
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	-	(۲,۹۴۰,۰۰۰)	(۵۸۵,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۴۴,۸۱۱)	(۱,۰۰۷,۴۴۶)	(۱,۵۲۲,۲۲۵)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۴,۲۰۸,۶۱۳)	(۳۴,۴۷۰,۹۳۴)	(۱۲,۰۲۳,۵۷۴)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۴,۵۵۳,۴۲۴)	(۴۲,۸۵۵,۷۰۷)	(۱۴,۱۳۰,۷۹۹)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳,۵۳۴,۳۸۵	(۱۹,۴۱۳,۸۸۴)	۲۰,۹۹۶,۲۷۱
مانده موجودی نقد ابتدای سال	۱۱,۵۱۵,۰۵۹	۳۱,۲۹۴,۲۶۷	۷,۶۵۰,۷۱۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۹۶,۲۱۳	(۳۶۵,۳۲۴)	۲,۶۴۷,۲۷۷
مانده موجودی نقد پایان سال	۱۵,۱۴۵,۶۵۷	۱۱,۵۱۵,۰۵۹	۳۱,۲۹۴,۲۶۷
معاملات غیر نقدی	۷,۷۳۱,۱۷۸	۱,۱۱۸,۷۷۹	-

وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ	
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۱۳۵,۵۱۸,۰۸۹	بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری	۶۸,۹۱۲,۲۸۲	
حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت	-	
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	۱,۵۰۰,۸۲۳	
پیش‌دریافت‌ها	۱۶,۵۷۳,۵۷۴	
سود سهام پرداختی	۳۰,۱۹۳,۶۵۶	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰,۳۴۷,۹۵۲	
کوتاه‌مدت	۵,۴۵۵,۸۸۵	تسهیلات ۱
بلندمدت	-	
حصه جاری تسهیلات مالی بلندمدت	-	
جریمه‌ها	-	
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	-	
ذخیره مالیات	۸,۷۹۰,۳۶۶	مالیات ۲

۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۱-۱- به تفکیک تأمین‌کنندگان تسهیلات:

مبالغ به میلیون ریال

تأمین‌کنندگان	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تسهیلات دریافتی از بانک‌ها	۵,۹۰۹,۱۸۹	۶,۲۳۹,۴۵۲
سود و کارمزد سال‌های آتی	(۴۵۳,۳۰۴)	(۹۳۹,۴۵۲)
بهره تحقق یافته معوق	۰	۱۴,۵۴۸
مجموع	۵,۴۵۵,۸۸۵	۵,۳۱۴,۵۴۸

۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

مبالغ به میلیون ریال

نرخ سود و کارمزد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
درصد	۵,۴۵۵,۸۸۵	۵,۳۱۴,۵۴۸
مجموع	۵,۴۵۵,۸۸۵	۵,۳۱۴,۵۴۸



۳-۱- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

کلیه تسهیلات مالی دریافت شده در سال ۱۴۰۱ سررسید و تسویه خواهد شد.

۴-۱- به تفکیک نوع وثیقه:

مبالغ به میلیون ریال

نوع وثیقه	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
در قبال چک و سفته و سپرده بانکی	۵,۳۱۴,۵۴۸	۸,۲۹۷,۱۱۵
مجموع	۵,۳۱۴,۵۴۸	۸,۲۹۷,۱۱۵

مطابق یادداشت شماره ۴-۱-۳۳ صورت های مالی میاندوره حسابرسی شده ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «تسهیلات مالی شرکت در قبال تودیع وثیقه سپرده از بانک اقتصاد نوین به مبلغ ۱,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال و بانک تجارت به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اخذ شده است.»

۲- مالیات پرداختنی:

خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	۱۴۰۰		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱							سال مالی
	مانده پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ایبرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود و زیان ابرازی		
رسیدگی - تشخیص و اعتراض	-	-	۵۸۲.۹۸۷	-	۱.۱۷۹.۸۷۹	۵۸۲.۹۸۷	۴.۹۵۶.۱۶۶	۱۷۰.۵۰۹.۸۴	۱۳۹۶	
رسیدگی - تشخیص و اعتراض	-	-	۱.۶۹۵.۱۲۹	-	۳.۳۲۰.۷۵۹	۱.۶۹۵.۱۲۹	۱۳.۱۶۷.۳۰۹	۳۳.۲۴۵.۴۹۸	۱۳۹۷	
رسیدگی - تشخیص و اعتراض	-	-	۲.۵۹۵.۷۹۳	-	۴.۳۲۱.۰۵۸	۲.۵۹۵.۷۹۳	۱۶.۹۹۷.۳۴۰	۳۵.۹۹۱.۶۶۴	۱۳۹۸	
رسیدگی - تشخیص و اعتراض	۷۷.۰۶۳	-	۳.۹۱۱.۱۹۳	-	-	۳.۹۸۸.۲۵۶	۵۹.۰۵۳.۲۱۴	۱۱۵.۶۴۵.۹۳۸	۱۳۹۹	
رسیدگی نشده	۹.۰۶۸.۹۰۴	۵.۴۵۲.۶۱۷	۳.۶۱۶.۲۸۷	-	-	۹.۰۶۸.۹۰۴	۵۴.۴۶۸.۵۸۴	۱۳۴.۴۸۰.۷۶۵	۱۴۰۰	
رسیدگی نشده	-	۳.۳۲۷.۷۴۹	-	-	-	۳.۳۲۷.۷۴۹	۲۴.۷۰۵.۴۴۵	۳۶.۰۸۹.۲۱۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	۹.۱۴۵.۹۶۷	۸.۷۹۰.۳۶۶								

- براساس یادداشت ۱-۳۱- صورت های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از سال ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است».

- براساس یادداشت ۲-۳۱- صورت های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «مالیات ابرازی عملکرد سال ۱۳۹۶ مبلغ ۵۸۲,۹۸۷ میلیون ریال بوده که تماماً پرداخت شده است. در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۲ سازمان امور مالیاتی اقدام به صدور برگ تشخیص به مبلغ ۱,۴۱۸,۸۷۹ میلیون ریال نموده که موضوع مورد اعتراض واقع شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۲ اقدام به صدور رای بدوی به مبلغ ۱,۱۷۹,۸۷۹ میلیون ریال نموده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و در هیئت حل اختلاف مالیاتی در جریان رسیدگی بوده که از این بابت ذخیره های در حساب ها منظور نشده است. ضمناً در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال بصورت علی الحساب به سازمان امور مالیاتی پرداخت گردید».

- براساس یادداشت ۳-۳۱- صورت های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «مالیات ابرازی عملکرد سال ۱۳۹۷ مبلغ ۱,۶۹۵,۱۲۹ میلیون ریال بوده که تماماً پرداخت شده است. سازمان امور مالیاتی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۱۲ اقدام به صدور برگ تشخیص به مبلغ ۳,۳۲۰,۷۵۹ میلیون ریال نموده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۴ اقدام به صدور رای بدوی به مبلغ ۳,۰۹۷,۹۲۲ میلیون ریال نموده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و در هیئت حل اختلاف مالیاتی در جریان رسیدگی بوده».

و از این بابت ذخیره‌ای در حساب‌ها منظور نشده است. ضمناً جریمه تقسیط اظهارنامه برای سال مذکور مبلغ ۹۳،۱۶۵ میلیون ریال بوده که شرکت درخواست ۱۰۰٪ بخشودگی را به سازمان امور مالیاتی اعلام نمود که در نهایت سازمان مذکور با ۹۰٪ بخشودگی جریمه موافقت بعمل آورد و ۱۰٪ جریمه به مبلغ ۹،۳۱۷ میلیون ریال در مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۱ پرداخت گردید.

- براساس یادداشت ۴-۲-۳۱- صورت‌های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «مالیات ابرازی عملکرد سال ۱۳۹۸ مبلغ ۲،۵۹۵،۷۹۳ میلیون ریال در حساب‌ها منظور شده که تماماً پرداخت شده است. سازمان امور مالیاتی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۴ اقدام به صدور برگ تشخیص به مبلغ ۴،۳۲۱،۰۵۸ میلیون ریال نموده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و در هیئت حل اختلاف مالیاتی در جریان رسیدگی می‌باشد و از این بابت ذخیره‌ای در حساب‌ها منظور نشده است. ضمناً جریمه تقسیط اظهارنامه برای سال مذکور مبلغ ۷۷،۷۹۰ میلیون ریال بوده که شرکت درخواست ۱۰۰٪ بخشودگی را به سازمان امور مالیاتی اعلام نمود که در نهایت سازمان مذکور با ۹۴٪ بخشودگی جریمه موافقت به عمل آورد و ۶٪ جریمه به مبلغ ۴،۶۶۷ میلیون ریال در مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۶ پرداخت گردید.»

- براساس یادداشت ۵-۲-۳۱- صورت‌های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «مالیات ابرازی عملکرد سال ۱۳۹۹ مبلغ ۳،۹۸۸،۲۶۶ میلیون ریال در حساب‌ها منظور شده که پس از کسر جایزه خوش حسابی، مابقی آن تماماً پرداخت شده است. سازمان امور مالیاتی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۷ اقدام به صدور برگ تشخیص به مبلغ ۸،۷۷۰،۰۰۴ میلیون ریال نموده و از این بابت ذخیره‌ای در حساب‌ها منظور نشده است. ضمناً جریمه تقسیط اظهارنامه برای سال مذکور مبلغ ۴۱۰،۷۲ میلیون ریال بوده که شرکت درخواست ۱۰۰٪ بخشودگی را به سازمان امور مالیاتی اعلام نمود که در نهایت سازمان مذکور با ۹۶٪ بخشودگی جریمه موافقت به عمل آورد و ۴٪ جریمه به مبلغ ۱،۵۰۰ میلیون ریال در مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۴ پرداخت گردیده است.»

- براساس یادداشت ۶-۲-۳۱- صورت‌های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ و دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تا تاریخ تایید صورت‌های مالی مورد رسیدگی قرار نگرفته و براساس معافیت‌های مندرج در مواد قانونی محاسبه و در حساب‌ها لحاظ شده است.»

- براساس یادداشت ۷-۲-۳۱- صورت‌های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «جمع مبالغ پرداختی شرکت در پایان دوره مورد گزارش به شرح جدول زیر بالغ بر ۸،۵۰۶،۶۹۸ میلیون ریال کمتر از مجموع مالیات‌های مطالبه شده توسط سازمان امور مالیاتی می‌باشد که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و لذا بدهی (ذخیره مالیات عملکرد) بابت آن‌ها در حساب‌ها منظور نشده است.»

مبالغ به میلیون ریال

شرح	بدهی مالیاتی در دفاتر	مالیات تشخیصی / بدوی	(مازاد) / کسری ذخیره
۱۳۹۶	۵۸۲،۹۸۷	۱،۱۷۹،۸۷۹	۵۹۶،۸۹۲
۱۳۹۷	۱،۶۹۵،۱۲۹	۳،۳۲۰،۷۵۹	۱،۶۲۵،۶۳۰
۱۳۹۸	۲،۵۹۵،۷۹۳	۴،۳۲۱،۰۵۸	۱،۷۲۵،۲۶۵
۱۳۹۹	۳،۹۸۸،۲۵۶	۸،۷۷۰،۰۰۴	۴،۷۸۱،۷۴۸
	۸،۸۶۲،۱۶۵	۱۷،۳۶۸،۸۶۳	۸،۵۰۶،۶۹۸



تعهدات و بدهی‌های احتمالی در تاریخ صورتهای مالی بشرح زیر است:

تعلیمات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

طبق یادداشت شماره ۲-۴۰ صورتهای مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «بدهیهای احتمالی شرکت اصلی موضوع ماده ۳۲۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت به شرح زیر است:»

مبالغ به میلیون ریال



- طبق یادداشت شماره ۳-۱-۴۰ صورت‌های مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «در سال ۱۳۸۰ اعتبار اسنادی فاینانس خودگردان به مبلغ ۲۵۰ میلیون دلار جهت احداث پروژه نورد ورق عریض به پشتوانه قرارداد شماره ۳۱۴۹ مورخ ۱۳۸۰/۰۵/۲۴ فی‌مابین بانک مرکزی، وزارت صنایع و معادن و شرکت ملی فولاد ایران بنا به درخواست و تقاضای شرکت ملی فولاد ایران به نام این شرکت توسط بانک صادرات ایران گشایش یافته است. براساس مفاد تقاضای گشایش اعتبار اسنادی فاینانس، تجهیزات و ماشین‌آلات طرح در رهن بانک صادرات ایران است. به موجب صورتجلسه مؤسسين مورخ ۱۳۸۳/۱۲/۱۶ فی‌مابین سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران، صندوق بازنشستگی کشوری و صندوق سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی مقرر گردید برای تکمیل پروژه مبادرت به تأسیس شرکت نموده و دارایی‌ها و بدهی‌های پروژه به شرکت جدید التاسیس منتقل گردد. بدین منظور شرکت فولاد اکسین خوزستان تأسیس گردید، که از این بابت پس از ابلاغ تصمیم فوق توسط سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران و انتقال مخارج انجام یافته در سال ۱۳۸۴ به حساب فی‌مابین با آن سازمان، به عنوان آورده ایمیدرو و در شرکت جدیدالتأسیس (شرکت فولاد اکسین خوزستان) منظور شده است. درامیدنامه پذیرش شرکت فولاد خوزستان در بورس اوراق بهادار در سال ۱۳۸۶، موضوع انتقال دارایی‌ها و بدهی‌های پروژه به سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران افشا شده است. بدهی ناشی اعتبار اسنادی فوق‌الذکر در دفاتر و صورت‌های مالی حسابرسی شده شرکت فولاد اکسین خوزستان ثبت و منعکس شده و وجوه مورد نیاز باقی مانده پیش‌پرداخت اعتبار اسنادی، هزینه‌های جانبی قسط اول تا سوم توسط شرکت فولاد اکسین خوزستان تامین و به بانک صادرات ایران پرداخت شده است. اصل اقساط پرداخت نشده شماره ۳ الی ۱۹ منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ براساس گزارش بانک صادرات ایران بالغ بر ۱۷۵،۹ میلیون یورو می‌باشد. لازم به توضیح است، بابت تفاوت تبدیل دلار به یورو قرارداد مذکور یک فقره چک تضمین به مبلغ ۴۵۰،۰۰۰ میلیون ریال از شرکت فولاد اکسین خوزستان دریافت که معادل آن یک فقره چک تضمین به بانک تودیع شده است. با توجه به موارد فوق این موضوع تاکنون به نتیجه نرسیده است و با محوریت معاونت حقوقی ریاست جمهوری با حضور نمایندگان بانک صادرات ایران، شرکت فولاد خوزستان، شرکت فولاد اکسین خوزستان و سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران موضوع در جریان رسیدگی و اتخاذ تصمیم است.»

- طبق یادداشت شماره ۴-۱-۴۰ صورت‌های مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «سازمان تامین اجتماعی از بابت عملکرد سال‌های ۱۳۹۲ تا ۱۳۹۵ مبلغ ۷۵،۶۱۲ میلیون ریال و برای سال ۱۳۹۷ مبلغ ۱،۴۲۸،۵۷۲ میلیون ریال مطالبه نموده که موضوع مورد اعتراض شرکت واقع شده است و تا تاریخ تایید صورت‌های مالی منجر به نتیجه نهایی نشده است.»

- طبق یادداشت شماره ۵-۱-۴۰ صورت‌های مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «قرارداد سرمایه‌گذاری و مشارکت در ساخت، تکمیل و راه‌اندازی طرح نیمه تمام شرکت صنعت فولاد شادگان به ظرفیت تولید ۸۰۰ هزار تن شمش فولادی به میزان ۶۵ درصد شرکت فولاد خوزستان و ۳۵ درصد سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران در سال ۱۳۹۳ منعقد گردیده و مخارج انجام یافته تاکنون ۶۴،۶۵۸،۹۷۳ میلیون ریال (مشمول بر ۴،۲۱۲،۰۲۹ میلیون ریال مخارج انجام شده پیش از مشارکت و مابقی در دوره مشارکت) و برآورد هزینه تکمیل مبلغ ۳۰،۱۵،۶۲۱ میلیون ریال و ۳،۳ میلیون یورو و ۵۸۰ میلیون یوان می‌باشد



مطالبات و ذخایر

حسابهای دریافتنی شرکت مطابق صورتهای مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	ریالی	ارزی	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص
حسابهای دریافتنی	۶۸.۷۸۴.۲۳۵	۹.۷۲۷.۵۷۱	۰	۷۸.۵۱۱.۸۰۶
سایر اشخاص وابسته	۰	۳۱.۳۵۲.۱۱۲	۰	۳۱.۳۵۲.۱۱۲
سایر دریافتنیها	۲۵.۸۶۹.۲۴۱	۰	(۲.۱۱۰)	۲۵.۸۶۷.۱۳۱
جمع	۹۴.۶۵۳.۴۷۶	۴۱.۰۷۹.۶۸۳	(۲.۱۱۰)	۱۳۵.۷۳۱.۰۴۹

پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
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 زیان پیش بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار
عملیات در حال تداوم:								
درآمدهای عملیاتی	۴۷۷,۴۷۸,۴۰۱	۴۷۷,۴۷۸,۴۰۱	۴۷۷,۴۷۸,۴۰۱	۴۷۷,۴۷۸,۴۰۱	۴۷۷,۴۷۸,۴۰۱	۴۷۷,۴۷۸,۴۰۱	۴۷۷,۴۷۸,۴۰۱	۴۷۷,۴۷۸,۴۰۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۴۸,۲۵۳,۹۰۸)	(۳۴۸,۲۵۳,۹۰۸)	(۳۴۸,۲۵۳,۹۰۸)	(۳۴۸,۲۵۳,۹۰۸)	(۳۴۸,۲۵۳,۹۰۸)	(۳۴۸,۲۵۳,۹۰۸)	(۳۴۸,۲۵۳,۹۰۸)	(۳۴۸,۲۵۳,۹۰۸)
سود ناخالص	۱۲۹,۲۲۴,۴۹۳	۱۲۹,۲۲۴,۴۹۳	۱۲۹,۲۲۴,۴۹۳	۱۲۹,۲۲۴,۴۹۳	۱۲۹,۲۲۴,۴۹۳	۱۲۹,۲۲۴,۴۹۳	۱۲۹,۲۲۴,۴۹۳	۱۲۹,۲۲۴,۴۹۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۶,۴۰۳,۴۸۴)	(۳۶,۴۰۳,۴۸۴)	(۳۶,۴۰۳,۴۸۴)	(۳۶,۴۰۳,۴۸۴)	(۳۶,۴۰۳,۴۸۴)	(۳۶,۴۰۳,۴۸۴)	(۳۶,۴۰۳,۴۸۴)	(۳۶,۴۰۳,۴۸۴)
سایر درآمدها	۲,۱۷۴,۲۱۶	۲,۱۷۴,۲۱۶	۲,۱۷۴,۲۱۶	۲,۱۷۴,۲۱۶	۲,۱۷۴,۲۱۶	۲,۱۷۴,۲۱۶	۲,۱۷۴,۲۱۶	۲,۱۷۴,۲۱۶
سایر هزینه ها	(۱۳,۴۹۴,۹۰۴)	(۱۳,۴۹۴,۹۰۴)	(۱۳,۴۹۴,۹۰۴)	(۱۳,۴۹۴,۹۰۴)	(۱۳,۴۹۴,۹۰۴)	(۱۳,۴۹۴,۹۰۴)	(۱۳,۴۹۴,۹۰۴)	(۱۳,۴۹۴,۹۰۴)
سود عملیاتی	۹۱,۵۰۰,۳۱۹	۹۱,۵۰۰,۳۱۹	۹۱,۵۰۰,۳۱۹	۹۱,۵۰۰,۳۱۹	۹۱,۵۰۰,۳۱۹	۹۱,۵۰۰,۳۱۹	۹۱,۵۰۰,۳۱۹	۹۱,۵۰۰,۳۱۹
هزینه های مالی	(۲۰,۲۰۰,۸۶۰)	(۲۰,۲۰۰,۸۶۰)	(۲۰,۲۰۰,۸۶۰)	(۲۰,۲۰۰,۸۶۰)	(۲۰,۲۰۰,۸۶۰)	(۲۰,۲۰۰,۸۶۰)	(۲۰,۲۰۰,۸۶۰)	(۲۰,۲۰۰,۸۶۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۵,۳۱۷,۵۸۳	۵,۳۱۷,۵۸۳	۵,۳۱۷,۵۸۳	۵,۳۱۷,۵۸۳	۵,۳۱۷,۵۸۳	۵,۳۱۷,۵۸۳	۵,۳۱۷,۵۸۳	۵,۳۱۷,۵۸۳
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۴,۷۹۷,۰۴۳	۹۴,۷۹۷,۰۴۳	۹۴,۷۹۷,۰۴۳	۹۴,۷۹۷,۰۴۳	۹۴,۷۹۷,۰۴۳	۹۴,۷۹۷,۰۴۳	۹۴,۷۹۷,۰۴۳	۹۴,۷۹۷,۰۴۳
هزینه مالیات بر درآمد:								
دوره/ سال جاری	(۶,۳۹۲,۷۷۵)	(۶,۳۹۲,۷۷۵)	(۶,۳۹۲,۷۷۵)	(۶,۳۹۲,۷۷۵)	(۶,۳۹۲,۷۷۵)	(۶,۳۹۲,۷۷۵)	(۶,۳۹۲,۷۷۵)	(۶,۳۹۲,۷۷۵)
دوره/ سال های قبل								
سود خالص	۸۸,۴۰۴,۲۶۸	۸۸,۴۰۴,۲۶۸	۸۸,۴۰۴,۲۶۸	۸۸,۴۰۴,۲۶۸	۸۸,۴۰۴,۲۶۸	۸۸,۴۰۴,۲۶۸	۸۸,۴۰۴,۲۶۸	۸۸,۴۰۴,۲۶۸



صورت وضعیت مالی پیش بینی شده

مبلغ به میلیون ریال

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۱۰۸۰۰۸۹۶۰۸	۱۰۸۰۰۸۹۶۰۸	۱۲۷۰۵۶۹۰۷۱۴	۱۲۷۰۵۶۹۰۷۱۴	۱۴۵۸۳۷۶۵۵	۱۴۵۸۳۷۶۵۵	۱۵۷۰۱۱۹۰۴۸۳	۱۵۷۰۱۱۹۰۴۸۳	دارایی های ثابت مشهود
۷۲۲۸۵۹	۷۲۲۸۵۹	۷۲۲۸۵۹	۷۲۲۸۵۹	۷۲۲۰۴۵۱	۷۲۲۰۴۵۱	۷۲۴۰۱۳۱	۷۲۴۰۱۳۱	دارایی های نامشهود
۱۹۳۱۱۰۱۶۴	۱۹۳۱۱۰۱۶۴	۱۹۳۱۱۰۱۶۴	۱۹۳۱۱۰۱۶۴	۱۹۳۱۱۰۱۶۴	۱۹۳۱۱۰۱۶۴	۱۹۳۱۱۰۱۶۴	۱۹۳۱۱۰۱۶۴	سرمایه گذاری های بلندمدت
۱۷۱۰۳۳۵۰۱۵۰	۱۷۱۰۳۳۵۰۱۵۰	۱۰۵۶۶۷۰۱۸۰	۱۰۵۶۶۷۰۱۸۰	۶۵۲۰۵۰۹۶۳	۶۵۲۰۵۰۹۶۳	۴۰۰۳۳۷۸۲۶	۴۰۰۳۳۷۸۲۶	دریافتی های بلندمدت
۱۵۰۴۸۵۰۶۷	۱۵۰۴۸۵۰۶۷	۱۵۰۴۸۵۰۶۷	۱۵۰۴۸۵۰۶۷	۱۵۰۴۸۵۰۶۷	۱۵۰۴۸۵۰۶۷	۱۵۰۴۸۵۰۶۷	۱۵۰۴۸۵۰۶۷	سایر دارایی ها
۲۱۴۰۸۴۲۰۸۴۹	۲۱۴۰۸۴۲۰۸۴۹	۲۶۸۰۷۵۵۰۹۸۳	۲۶۸۰۷۵۵۰۹۸۳	۲۴۶۰۵۶۲۰۲۹۹	۲۴۶۰۵۶۲۰۲۹۹	۲۳۲۰۸۷۷۰۶۷۱	۲۳۲۰۸۷۷۰۶۷۱	جمع دارایی های غیر جاری
۱۸۰۹۱۱۰۵۴۵	۱۸۰۹۱۱۰۵۴۵	۱۶۰۷۵۹۰۷۶۸	۱۵۰۴۱۱۰۸۱۳	۱۳۰۹۱۲۶۸۶	۱۲۰۵۶۴۰۷۴۱	۱۱۰۳۲۲۰۱۵۰	۹۰۹۷۴۰۲۰۴	پیش پرداخت ها
۲۴۲۰۳۵۴۶۰۰	۲۴۲۰۳۵۴۶۰۰	۱۹۸۰۴۴۶۰۰۴۷	۱۹۸۰۴۴۶۰۰۴۷	۱۶۱۰۹۱۱۰۰۷۸	۱۶۱۰۹۱۱۰۰۷۸	۱۲۵۰۴۴۸۰۲۵۰	۱۲۵۰۴۴۸۰۲۵۰	مواردی مواد و کالا
۱۴۵۰۱۶۰۹۰۰	۱۴۵۰۱۶۰۹۰۰	۱۲۳۰۳۷۰۰۳۳۷	۱۲۳۰۳۷۰۰۳۳۷	۱۰۵۰۲۰۰۰۱۹۳	۱۰۵۰۲۰۰۰۱۹۳	۸۷۰۴۹۲۰۴۰۹	۸۷۰۴۹۲۰۴۰۹	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۳۶۰۱۹۰۰۰۰	۳۳۶۰۱۹۰۰۰۰	۵۶۰۱۹۰۰۰۰۰	۵۳۶۰۱۹۰۰۰۰۰	۲۸۰۱۹۰۰۰۰۰	۲۶۶۰۱۹۰۰۰۰۰	۲۶۰۱۹۰۰۰۰۰	۲۶۰۱۹۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۲۰۲۰۸۰۳۷۷	۱۱۰۹۸۳۸۰۰۵	۸۰۱۴۷۰۴۸۱	۹۰۳۸۵۰۳۶۷	۵۰۳۹۰۴۵۳	۶۰۳۷۰۰۵۹۳	۲۸۷۵۰۳۸۹	۳۰۵۵۴۰۲۹۳	موجودی نقد
۴۵۴۰۶۸۱۰۳۲۳	۴۵۱۰۹۵۶۰۸۵۱	۴۰۲۰۹۱۳۰۶۳۴	۴۰۰۰۳۰۳۰۴۷۵	۲۱۴۰۵۶۳۰۴۱۰	۲۱۲۰۷۳۶۰۶۰۴	۲۲۹۰۸۲۸۰۱۹۷	۲۲۹۰۱۵۹۰۱۵۶	جمع دارایی های جاری
۷۶۹۰۵۲۵۰۱۷۱	۷۶۶۰۸۰۰۰۰۷۰۰	۶۷۱۰۶۶۹۰۶۱۷	۶۶۹۰۰۵۹۰۴۵۸	۵۶۱۰۱۲۶۰۷۱۰	۵۵۹۰۲۹۹۰۹۰۴	۴۶۲۰۷۰۵۰۸۶۹	۴۶۲۰۰۳۶۰۸۲۷	جمع دارایی ها
۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	سرمایه
۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۰۴۲۵۰۸۸۵	۱۶۰۴۲۰۲۱۳	اندرخته قانونی
۲۴۷۰۰۷۳۸۵۶	۲۴۴۰۴۲۲۰۱۱۵	۲۵۰۰۹۸۴۶۸۸	۲۴۹۰۰۰۲۸۵۰	۱۶۷۰۸۲۷۰۴۵۰	۱۶۶۶۲۸۰۹۶۶	۹۷۰۷۴۶۰۰۴۶	۹۷۰۶۳۸۰۲۷۷	سود انباشته
۴۳۰۷۹۸	۴۳۰۷۹۸	۴۳۰۷۹۸	۴۳۰۷۹۸	۴۳۰۷۹۸	۴۳۰۷۹۸	۴۳۰۷۹۸	۴۳۰۷۹۸	سایر اندوخته ها
(۴۰۴۳۷۰۳۲۷)	(۴۰۴۳۷۰۳۲۷)	(۴۰۴۳۷۰۳۲۷)	(۴۰۴۳۷۰۳۲۷)	(۴۰۴۳۷۰۳۲۷)	(۴۰۴۳۷۰۳۲۷)	(۴۰۴۳۷۰۳۲۷)	(۴۰۴۳۷۰۳۲۷)	سهام خزانه
۵۵۱۰۶۸۰۰۰۳۲۷	۵۴۹۰۰۲۸۰۵۸۶	۴۵۵۰۵۹۱۰۱۵۹	۴۵۳۰۶۰۹۰۳۲۱	۳۷۲۰۴۳۲۰۹۲۱	۳۷۱۰۲۲۵۰۴۳۷	۲۹۹۰۷۷۸۰۴۰۲	۲۹۹۰۶۶۴۰۹۶۲	جمع حقوق مالکانه

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۱۰۰,۴۷,۴۸۴	۱۰۰,۴۷,۴۸۴	۹,۸۳۴,۷۵۱	۹,۸۳۴,۷۵۱	۹,۶۰۶,۹۵۷	۹,۶۰۶,۹۵۷	۹,۳۹۳,۹۹۰	۹,۳۹۳,۹۹۰	پرداختی‌های بلندمدت
.	.	.	.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	اوراق مرابحه بلندمدت
۲۴,۴۹۳,۱۴۹	۲۴,۴۹۳,۱۴۹	۱۸,۶۹۵,۰۴۵	۱۸,۶۹۵,۰۴۵	۱۴,۰۰۱,۵۱۷	۱۴,۰۰۱,۵۱۷	۱۰,۱۸۸,۳۸۱	۱۰,۱۸۸,۳۸۱	ذخیره برای پایان خدمت کارکنان
۳۴,۵۴۰,۶۳۳	۳۴,۵۴۰,۶۳۳	۲۸,۵۱۹,۷۹۶	۲۸,۵۱۹,۷۹۶	۵۳,۶۰۸,۴۷۴	۲۳,۶۰۸,۴۷۴	۴۹,۵۸۲,۳۷۲	۱۹,۵۸۲,۳۷۲	جمع بدهی‌های غیر جاری
۱۳۸,۸۴۶,۱۵۰	۱۳۸,۸۴۶,۱۵۰	۱۱۹,۵۱۴,۵۰۵	۱۱۹,۵۱۴,۵۰۵	۱۰۳,۰۲۴,۲۳۳	۱۰۳,۰۲۴,۲۳۳	۸۷,۳۱۶,۳۶۸	۸۷,۳۱۶,۳۶۸	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۹,۳۹۸,۱۷۸	۹,۳۲۵,۴۵۸	۸,۱۶۵,۶۱۶	۸,۰۸۴,۶۹۲	۷,۱۷۴,۲۳۰	۷,۰۹۳,۳۰۶	۶,۴۰۰,۹۷۸	۶,۳۹۲,۷۷۵	مالیات پرداختی
.	.	.	.	.	.	.	.	سود سهام پرداختی
۱,۸۱۲,۵۰۰	۱,۸۱۲,۵۰۰	۱,۶۲۵,۰۰۰	۳۱,۶۲۵,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۳۱,۲۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۰۰,۰۰۰	تسهیلات مالی
۳۳,۲۴۷,۳۷۲	۳۳,۲۴۷,۳۷۲	۲۷,۷۰۶,۱۴۳	۲۷,۷۰۶,۱۴۳	۲۳,۰۸۸,۴۵۳	۲۳,۰۸۸,۴۵۳	۱۸,۵۸۰,۴۵۰	۱۸,۵۸۰,۴۵۰	پیش دریافت‌ها
.	.	۳۰,۵۴۷,۳۹۷	.	۵۴۷,۳۹۷	.	۵۴۷,۳۹۷	.	اوراق مرابحه کوتاه مدت
۱۸۳,۳۰۴,۲۰۱	۱۸۳,۳۳۱,۴۸۰	۱۸۷,۵۵۸,۶۶۱	۱۸۶,۹۳۰,۳۴۰	۱۳۵,۰۸۴,۳۱۳	۱۶۴,۴۵۵,۹۹۲	۱۱۳,۳۴۵,۱۹۳	۱۴۲,۷۸۹,۵۹۳	جمع بدهی‌های جاری
۲۱۷,۸۴۴,۸۳۳	۲۱۷,۷۷۲,۱۱۳	۲۱۶,۰۷۸,۴۵۸	۲۱۵,۴۵۰,۱۳۷	۱۸۸,۶۹۲,۷۸۷	۱۸۸,۰۶۴,۴۶۶	۱۶۲,۹۱۷,۴۶۵	۱۶۲,۳۷۱,۸۶۵	جمع بدهی‌ها
۷۶۹,۵۲۵,۱۷۱	۷۶۶,۸۰۰,۷۰۰	۶۷۱,۶۶۹,۶۱۷	۶۶۹,۰۵۹,۴۵۸	۵۶۱,۱۲۴,۷۱۰	۵۵۹,۲۹۹,۹۰۴	۴۶۲,۷۰۵,۸۶۹	۴۶۲,۰۳۶,۸۲۷	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت جریان حقوق مالکانه پیش بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	عدم انتشار						انتشار					
	سرمایه	اندرخته قانونی	سایر	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل	سرمایه	اندرخته قانونی	سایر	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مابده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۹۸	۱۲۳,۰۵۶,۲۲۳	(۴,۴۳۷,۳۳۷)	۲۵۰,۶۶۲,۵۹۴	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۹۸	۱۲۳,۰۵۶,۲۲۳	(۴,۴۳۷,۳۳۷)	۲۵۰,۶۶۲,۵۹۴
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	۸۸,۴۰۴,۳۶۸	-	-	-	-	-	۸۸,۴۰۴,۳۶۸
تخصیص به اندرخته قانونی	-	۴,۴۳۰,۲۱۳	-	(۴,۴۳۰,۲۱۳)	-	-	-	۴,۴۳۵,۸۸۵	-	(۴,۴۳۰,۲۱۳)	-	۵۵۷۲
الزایش سرمایه	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	(۳۹,۴۰۲,۰۰۰)	-	-	-	-	-	(۳۹,۴۰۲,۰۰۰)	-	-
مابده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۳۰,۲۱۳	۴۳,۷۹۸	۹۷,۶۳۸,۱۷۷	(۴,۴۳۷,۳۳۷)	۲۹۹,۶۶۹,۹۶۲	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۳۵,۸۸۵	۴۳,۷۹۸	۹۷,۷۵۱,۷۱۸	(۴,۴۳۷,۳۳۷)	۲۹۹,۷۸۴,۰۷۴
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۲	-	-	-	۹۸,۰۹۱,۷۵۵	-	۹۸,۰۹۱,۷۵۵	-	-	-	۹۹,۲۱۰,۸۳۲	-	۹۹,۲۱۰,۸۳۲
تخصیص به اندرخته قانونی	-	۲,۵۷۹,۷۸۷	-	(۲,۵۷۹,۷۸۷)	-	-	-	۲,۵۷۴,۱۱۵	-	(۲,۵۷۹,۷۸۷)	-	(۵۵۷۲)
سود سهام مصوب	-	-	-	(۲۶,۵۲۱,۲۸۰)	-	-	-	-	-	(۲۶,۵۵۵,۳۱۲)	-	(۲۶,۵۵۵,۳۱۲)
مابده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۹۸	۱۶۶,۶۳۸,۹۶۶	(۴,۴۳۷,۳۳۷)	۳۷۱,۲۳۵,۴۳۷	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۹۸	۱۶۷,۸۱۷,۴۵۰	(۴,۴۳۷,۳۳۷)	۳۷۲,۴۳۲,۹۲۱
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۳	-	-	-	۱۱۱,۸۰۱,۴۱۰	-	۱۱۱,۸۰۱,۴۱۰	-	-	-	۱۱۲,۹۳۰,۴۸۷	-	۱۱۲,۹۳۰,۴۸۷
تخصیص به اندرخته قانونی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	(۲۹,۴۲۷,۵۲۷)	-	-	-	-	-	(۲۹,۷۶۲,۲۵۰)	-	(۲۹,۷۶۲,۲۵۰)
مابده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۹۸	۲۴۹,۰۰۸,۵۵۰	(۴,۴۳۷,۳۳۷)	۴۵۲,۶۰۹,۴۳۱	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۹۸	۲۵۰,۹۸۴,۶۸۸	(۴,۴۳۷,۳۳۷)	۴۵۵,۵۹۱,۱۵۹
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۴	-	-	-	۱۲۸,۹۵۹,۶۸۹	-	۱۲۸,۹۵۹,۶۸۹	-	-	-	۱۲۹,۹۶۵,۳۳۴	-	۱۲۹,۹۶۵,۳۳۴
تخصیص به اندرخته قانونی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	(۳۳,۵۴۰,۴۲۲)	-	-	-	-	-	(۳۳,۸۷۶,۱۴۶)	-	(۳۳,۸۷۶,۱۴۶)
مابده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۹۸	۲۴۴,۴۲۲,۱۱۵	(۴,۴۳۷,۳۳۷)	۵۴۹,۰۲۸,۵۸۶	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۹۸	۲۴۷,۰۷۳,۸۶۶	(۴,۴۳۷,۳۳۷)	۵۵۵,۶۹۰,۱۲۷

منابع و مصارف پیش بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
دریافتی از بابت درآمدهای حاصل از فروش	۷۷۲,۷۱۴,۰۸۶	۷۷۲,۷۱۴,۰۸۶	۶۵۷,۹۷۵,۸۳۳	۶۵۷,۹۷۵,۸۳۳	۵۵۵,۱۵۶,۶۵۹	۵۵۵,۱۵۶,۶۵۹	۴۸۷,۰۷۲,۷۶۵	۴۸۷,۰۷۲,۷۶۵
دریافتی از بابت سایر درآمدها	۱۳,۷۵۹,۳۰۴	۱۳,۷۵۹,۳۰۴	۱۱,۲۵۴,۷۴۶	۱۱,۲۵۴,۷۴۶	۹,۳۳۷,۱۷۳	۹,۳۳۷,۱۷۳	۷,۴۹۱,۷۹۹	۷,۴۹۱,۷۹۹
وجوه ناشی از انتشار اوراق مرابحه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
وجوه ناشی از اخذ تسهیلات بانکی	۷۸۸,۴۷۳,۳۹۰	۷۸۸,۴۷۳,۳۹۰	۶۷۱,۳۳۰,۵۶۹	۶۷۱,۳۳۰,۵۶۹	۵۶۶,۳۹۳,۸۳۳	۵۶۶,۳۹۳,۸۳۳	۵۳۵,۵۶۴,۵۶۳	۵۳۵,۵۶۴,۵۶۳
جمع منابع	(۶۵۵,۱۰۲,۳۱۱)	(۶۵۵,۱۰۲,۳۱۱)	(۵۳۸,۴۸۳,۹۰۴)	(۵۳۸,۴۸۳,۹۰۴)	(۴۴۷,۴۹۵,۵۹۷)	(۴۴۷,۴۹۵,۵۹۷)	(۳۴۳,۹۸۳,۹۶۰)	(۳۴۳,۹۸۳,۹۶۰)
پراختی جهت خرید مواد مصرفی و ارائه خدمات	۴۲,۴۸۲,۸۹۲	۴۲,۴۸۲,۸۹۲	۳۴,۳۶۱,۱۵۴	۳۴,۳۶۱,۱۵۴	(۳۷,۷۸۸,۷۴۷)	(۳۷,۷۸۸,۷۴۷)	(۲۲,۰۶۵,۳۰۹)	(۲۲,۰۶۵,۳۰۹)
خرید دارایی های ثابت	(۲۶,۸۸۴,۳۸۰)	(۲۶,۸۸۴,۳۸۰)	(۲۱,۵۰۷,۵۰۴)	(۲۱,۵۰۷,۵۰۴)	(۱۷,۳۰۶,۰۰۰)	(۱۷,۳۰۶,۰۰۰)	(۱۳,۴۹۴,۹۰۴)	(۱۳,۴۹۴,۹۰۴)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۸۱۲,۵۰۰)	(۱,۸۱۲,۵۰۰)	(۱,۶۲۵,۰۰۰)	(۱,۶۲۵,۰۰۰)	(۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۵,۸۱۴,۵۴۸)	(۵,۸۱۴,۵۴۸)
سایر هزینه ها	(۶,۸۸۷,۵۰۰)	(۶,۸۸۷,۵۰۰)	(۶,۱۷۵,۵۰۰)	(۶,۱۷۵,۵۰۰)	(۸,۵۷۵,۰۰۰)	(۸,۵۷۵,۰۰۰)	(۲,۰۲۰,۸۶۰)	(۲,۰۲۰,۸۶۰)
پراختی اصل تسهیلات	(۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)
پراخت سود اوراق مرابحه	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
پراخت بابت هزینه های انتشار اوراق مرابحه	(۸,۱۵۵,۶۱۶)	(۸,۱۵۵,۶۱۶)	(۷,۰۹۳,۳۰۶)	(۷,۰۹۳,۳۰۶)	(۶,۴۰۰,۹۷۸)	(۶,۴۰۰,۹۷۸)	(۹,۱۴۵,۹۶۷)	(۹,۱۴۵,۹۶۷)
بازپرداخت اوراق مرابحه	(۳۳,۸۷۶,۱۴۶)	(۳۳,۸۷۶,۱۴۶)	(۲۹,۷۶۳,۲۵۰)	(۲۹,۷۶۳,۲۵۰)	(۲۶,۵۵۵,۳۱۲)	(۲۶,۵۵۵,۳۱۲)	(۴۲,۱۳۳,۴۴۷)	(۴۲,۱۳۳,۴۴۷)
مالیات پراختی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
سود سهام پراختی	(۷۸۴,۴۱۲,۵۹۵)	(۷۸۴,۴۱۲,۵۹۵)	(۶۶۸,۴۳۲,۵۴۱)	(۶۶۸,۴۳۲,۵۴۱)	(۵۶۳,۹۱۹,۷۶۸)	(۵۶۳,۹۱۹,۷۶۸)	(۵۳۴,۳۰۴,۲۳۳)	(۵۳۴,۳۰۴,۲۳۳)
سایر دارایی ها	۸,۱۴۷,۴۸۱	۸,۱۴۷,۴۸۱	۵,۳۴۹,۲۵۳	۵,۳۴۹,۲۵۳	۲,۸۷۵,۳۸۹	۲,۸۷۵,۳۸۹	۱۱,۵۱۵,۰۵۹	۱۱,۵۱۵,۰۵۹
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری کوتاه مدت	(۷۸۴,۴۱۲,۵۹۵)	(۷۸۴,۴۱۲,۵۹۵)	(۶۶۸,۴۳۲,۵۴۱)	(۶۶۸,۴۳۲,۵۴۱)	(۵۶۳,۹۱۹,۷۶۸)	(۵۶۳,۹۱۹,۷۶۸)	(۵۳۴,۳۰۴,۲۳۳)	(۵۳۴,۳۰۴,۲۳۳)
جمع مصارف	۸,۱۴۷,۴۸۱	۸,۱۴۷,۴۸۱	۵,۳۴۹,۲۵۳	۵,۳۴۹,۲۵۳	۲,۸۷۵,۳۸۹	۲,۸۷۵,۳۸۹	۱۱,۵۱۵,۰۵۹	۱۱,۵۱۵,۰۵۹
مانده اول دوره	۱۱,۹۸۳,۸۰۵	۱۱,۹۸۳,۸۰۵	۹,۳۸۵,۲۶۷	۹,۳۸۵,۲۶۷	۵,۳۴۹,۲۵۳	۵,۳۴۹,۲۵۳	۲,۸۷۵,۳۸۹	۲,۸۷۵,۳۸۹
مانده پایان دوره	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۳۴,۵۳۳	۱۸,۷۳۴,۵۳۳	۷,۲۲۴,۶۴۱	۷,۲۲۴,۶۴۱	۱۴,۳۴۹,۲۵۳	۱۴,۳۴۹,۲۵۳

مفروضات پیش بینی ها

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

الف- مفروضات کلی

- نرخ تورم: با توجه به روند کاهش مورد انتظار برای نرخ تورم و براساس گزارش صندوق بین المللی پول (IMF)، نرخ تورم در سال ۱۴۰۱ را معادل ۳۲٫۳ و برای سال ۱۴۰۲ معادل ۲۷٫۵ و برای سال های ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ معادل ۲۵ درصد اعلام نموده است.
- نرخ رشد حقوق و دستمزد: با توجه به روند نرخ رشد حقوق و دستمزد طی سال های اخیر، نرخ رشد سالانه حقوق و دستمزد در سال های آتی، معادل ۲۵ درصد هر سال نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.
- با توجه به تحقق ۹ ماهه فعالیت شرکت و کاهش نرخ های جهانی در صنعت فولاد، اطلاعات سال ۱۴۰۱ براساس اطلاعات واقعی تهیه شده است که به تبع آن شاهد کاهش سودآوری شرکت نسبت به سال های گذشته هستیم.

ب- مفروضات عملیات شرکت

- درآمدهای عملیاتی: درآمد عملیاتی شرکت از محل فروش محصولات تولیدی شرکت می باشد. مبالغ فروش به تفکیک فروش داخلی و صادراتی به شرح جدول زیر برای سال های آتی پیش بینی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
اصلی	۹۳۸۸۸٫۱۷۹	۱۰۹۵۱۷۵۸۶	۱۰۹۵۱۷۵۸۶	۱۰۹۵۱۷۵۸۶	۱۴۲۷۲۲۰۰۹۷	۱۷۱۲۶۶۵۱۶	۱۷۱۲۶۶۵۱۶	۱۷۱۲۶۶۵۱۶	۲۰۵۵۱۹۸۲۰	۲۰۵۵۱۹۸۲۰
بوم و بیلت	۹۹۵۳۴۷۰۳	۸۹۸۹۷۰۰۸۵	۸۹۸۹۷۰۰۸۵	۸۹۸۹۷۰۰۸۵	۱۱۷۰۴۶۰۰۴	۱۴۰۴۵۵۲۰۵	۱۴۰۴۵۵۲۰۵	۱۴۰۴۵۵۲۰۵	۱۶۸۵۴۶۳۴۶	۱۶۸۵۴۶۳۴۶
اسلب	۱۹۳۴۲۲۸۸۲	۱۹۹۵۱۴۶۷۱	۱۹۹۵۱۴۶۷۱	۱۹۹۵۱۴۶۷۱	۲۵۹۷۶۸۰۱۰۱	۳۱۱۷۲۱۷۲۲	۳۱۱۷۲۱۷۲۲	۳۱۱۷۲۱۷۲۲	۳۷۴۰۶۶۰۶۶	۳۷۴۰۶۶۰۶۶
جمع اصلی										
فرعی										
گندله	۹۶۳۰۳۷۵	۸۶۷۰۲۹۷	۸۶۷۰۲۹۷	۸۶۷۰۲۹۷	۱۰۴۰۴۳۵۶	۱۲۴۴۵۲۲۷	۱۲۴۴۵۲۲۷	۱۲۴۴۵۲۲۷	۱۴۹۸۲۳۷۲	۱۴۹۸۲۳۷۲
آهن اسفنجی	۳۵۸۹۲۱۳	۳۳۳۱۳۹۵	۳۳۳۱۳۹۵	۳۳۳۱۳۹۵	۳۸۷۷۶۷۳	۴۶۵۳۲۰۸	۴۶۵۳۲۰۸	۴۶۵۳۲۰۸	۵۵۸۳۸۵۰	۵۵۸۳۸۵۰
جمع فرعی	۱۳۲۱۹۵۸۸	۱۱۹۰۱۶۹۱	۱۱۹۰۱۶۹۱	۱۱۹۰۱۶۹۱	۱۴۳۸۲۰۲۹	۱۷۰۳۸۰۴۳۵	۱۷۰۳۸۰۴۳۵	۱۷۰۳۸۰۴۳۵	۲۰۵۶۶۱۲۲	۲۰۵۶۶۱۲۲
صادرات	۲۹۵۵۲۳۵۳۶	۲۶۶۰۶۲۰۳۹	۲۶۶۰۶۲۰۳۹	۲۶۶۰۶۲۰۳۹	۳۱۹۰۲۷۴۰۴۴۷	۲۸۳۱۲۹۳۳۶	۲۸۳۱۲۹۳۳۶	۲۸۳۱۲۹۳۳۶	۴۵۹۷۵۵۲۰۳	۴۵۹۷۵۵۲۰۳
فروش خالص	۵۰۲۰۱۶۶۰۶۶	۴۷۷۰۳۷۸۰۴۰۱	۴۷۷۰۳۷۸۰۴۰۱	۴۷۷۰۳۷۸۰۴۰۱	۵۹۳۰۳۲۴۵۷۷	۷۱۱۹۸۹۰۴۹۳	۷۱۱۹۸۹۰۴۹۳	۷۱۱۹۸۹۰۴۹۳	۸۵۴۰۳۸۷۰۳۹۱	۸۵۴۰۳۸۷۰۳۹۱

- مقدار فروش: مقدار فروش محصولات شرکت به تفکیک داخلی و صادراتی به شرح جدول زیر برای سالهای آتی به شرح جدول زیر پیش بینی شده است.
مقادیر به تن

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	انتشار
اصلی										
بلوم و بیلت	۷۳۳.۳۲۸	۸۴۳.۲۱۲	۸۴۳.۲۱۲	۹۱۴.۸۸۵	۹۱۴.۸۸۵	۹۱۴.۸۸۵	۹۱۴.۸۸۵	۹۱۴.۸۸۵	۹۱۴.۸۸۵	۹۱۴.۸۸۵
اسلب	۶۴۰.۷۴۹	۷۳۶.۸۶۱	۷۳۶.۸۶۱	۷۹۹.۴۹۵	۷۹۹.۴۹۵	۷۹۹.۴۹۵	۷۹۹.۴۹۵	۷۹۹.۴۹۵	۷۹۹.۴۹۵	۷۹۹.۴۹۵
جمع اصلی	۱,۳۷۴,۰۷۷	۱,۵۸۰,۰۷۴	۱,۵۸۰,۰۷۴	۱,۷۱۴,۳۸۰	۱,۷۱۴,۳۸۰	۱,۷۱۴,۳۸۰	۱,۷۱۴,۳۸۰	۱,۷۱۴,۳۸۰	۱,۷۱۴,۳۸۰	۱,۷۱۴,۳۸۰
فرعی										
گندله	۲۶۲.۰۲۷	۲۶۲.۰۲۷	۲۶۲.۰۲۷	۲۶۲.۰۲۷	۲۶۲.۰۲۷	۲۶۲.۰۲۷	۲۶۲.۰۲۷	۲۶۲.۰۲۷	۲۶۲.۰۲۷	۲۶۲.۰۲۷
آهن اسفنجی	۴۲.۸۳۶	۴۲.۸۳۶	۴۲.۸۳۶	۴۲.۸۳۶	۴۲.۸۳۶	۴۲.۸۳۶	۴۲.۸۳۶	۴۲.۸۳۶	۴۲.۸۳۶	۴۲.۸۳۶
جمع فرعی	۳۰۴.۸۶۳	۳۰۴.۸۶۳	۳۰۴.۸۶۳	۳۰۴.۸۶۳	۳۰۴.۸۶۳	۳۰۴.۸۶۳	۳۰۴.۸۶۳	۳۰۴.۸۶۳	۳۰۴.۸۶۳	۳۰۴.۸۶۳
صادرات	۲۰.۹۲.۴۴۴	۲۰.۹۲.۴۴۴	۲۰.۹۲.۴۴۴	۲۰.۹۲.۴۴۴	۲۰.۹۲.۴۴۴	۲۰.۹۲.۴۴۴	۲۰.۹۲.۴۴۴	۲۰.۹۲.۴۴۴	۲۰.۹۲.۴۴۴	۲۰.۹۲.۴۴۴
فروش خالص	۲,۷۷۱,۲۸۴	۲,۹۷۷,۳۸۱	۲,۹۷۷,۳۸۱	۴,۱۱۱,۶۸۷	۴,۱۱۱,۶۸۷	۴,۱۱۱,۶۸۷	۴,۱۱۱,۶۸۷	۴,۱۱۱,۶۸۷	۴,۱۱۱,۶۸۷	۴,۱۱۱,۶۸۷

مقدار فروش داخلی شرکت برای سال ۱۴۰۱ معادل ۱۵ درصد سال قبل و برای سال ۱۴۰۲ معادل ۸,۵ درصد سال قبل رشد داده شده است که این میزان افزایش تولید، سقف ظرفیت تولید شرکت رقم خواهد خورد. بنابراین مقدار فروش سالهای بعد ثابت و معادل سال ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده است.

مقدار فروش صادراتی شرکت برای سالهای آتی معادل سال ۱۴۰۰ به صورت ثابت در نظر گرفته شده است.

• نرخ فروش محصولات: نرخ فروش محصولات به تفکیک فروش داخلی و صادراتی برای سال‌های آتی به شرح ذیل پیش‌بینی شده است.

میلیون ریال به ازای هرتن

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار
اصلی					
بلوم و بیلت	۱۲۸	۱۳۰	۱۵۶	۱۸۷	۲۲۵
اسلب	۱۵۵	۱۲۲	۱۴۶	۱۷۶	۲۱۱
متوسط بلوم و بیلت، اسلب	۱۴۱	۱۶۹	۲۰۳	۲۴۳	۲۹۲
فرعی					
گندله	۲۷	۳۳	۴۰	۴۸	۵۷
آهن اسفنجی	۸۴	۷۵	۹۱	۱۰۹	۱۳۰
جمع فرعی	۴۳	۵۲	۶۲	۷۵	۹۰
صادرات	۱۴۱	۱۲۷	۱۵۳	۱۸۳	۲۲۰
فروش خالص	۱۳۳	۱۵۰	۱۸۱	۲۱۷	۲۶۰

▶ باتوجه به کاهش نرخ جهانی فولاد در دنیا و به تبع آن کاهش نرخ فروش محصولات فولادی در کشور، نرخ فروش محصولات، بعضاً برای سال ۱۴۰۱ نسبت به سال ۱۴۰۰، ۱۰ درصد کاهش داشته است. پیش‌بینی نرخ فروش محصولات شرکت برای سال‌های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۴، معادل رشد ۲۰ درصدی برای فروش داخلی و فروش صادراتی نسبت به سال گذشته است.



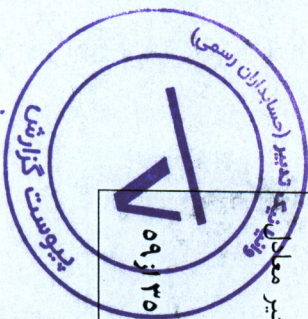
• بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت شامل مواد مستقیم مصرفی، دستمزد مستقیم و سربار ساخت به شرح جدول زیر پیش بینی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	حسابرسی شده	
مواد مستقیم	۴۰۷,۱۹۳,۴۷۹	۴۰۷,۱۹۳,۴۷۹	۳۳۹,۳۲۷,۸۹۹	۳۳۹,۳۲۷,۸۹۹	۲۸۲,۷۷۳,۲۴۹	۲۸۲,۷۷۳,۲۴۹	۲۲۷,۵۶۱,۹۸۶	۲۵۲,۹۳۱,۲۸۶
دستمزد مستقیم	۱۴,۳۷۷,۹۰۰	۱۴,۳۷۷,۹۰۰	۱۱,۵۰۲,۳۲۰	۱۱,۵۰۲,۳۲۰	۹,۲۰۱,۸۵۶	۹,۲۰۱,۸۵۶	۷,۳۶۱,۴۸۵	۵,۸۸۹,۱۸۸
سربار ساخت:								
دستمزد غیر مستقیم	۴۳,۲۲۴,۹۹۵	۴۳,۲۲۴,۹۹۵	۳۴,۵۷۹,۹۹۶	۳۴,۵۷۹,۹۹۶	۲۷,۶۶۳,۹۹۷	۲۷,۶۶۳,۹۹۷	۲۲,۱۳۱,۱۹۸	۱۷,۷۰۴,۹۵۸
مواد غیر مستقیم	۳۱,۷۵۳,۶۷۲	۳۱,۷۵۳,۶۷۲	۲۶,۴۶۱,۳۹۴	۲۶,۴۶۱,۳۹۴	۲۲,۰۵۱,۱۶۱	۲۲,۰۵۱,۱۶۱	۱۷,۷۴۵,۶۸۹	۱۹,۱۷۴,۰۳۲
استهلاک	۱۷,۰۹۵,۸۹۴	۱۷,۰۹۵,۸۹۴	۱۶,۰۳۲,۶۰۸	۱۶,۰۳۲,۶۰۸	۱۳,۷۱۷,۵۷۲	۱۳,۷۱۷,۵۷۲	۸,۷۸۸,۸۳۱	۲,۱۳۱,۶۵۶
انرژی (آب - برق - گاز)	۱۰۵,۰۹۲,۴۸۷	۱۰۵,۰۹۲,۴۸۷	۸۴,۰۷۳,۹۸۹	۸۴,۰۷۳,۹۸۹	۶۷,۳۵۹,۱۹۲	۶۷,۳۵۹,۱۹۲	۵۲,۷۵۲,۳۰۷	۳۹,۸۷۳,۲۴۸
سایر	۵۰۰,۲۹,۳۵۸	۵۰۰,۲۹,۳۵۸	۴۰,۰۲۳,۴۸۷	۴۰,۰۲۳,۴۸۷	۳۲,۰۱۸,۷۸۹	۳۲,۰۱۸,۷۸۹	۲۵,۱۱۲,۷۷۶	۱۸,۹۸۱,۶۹۰
هزینه جذب نشده	(۳,۴۰۵,۲۸۹)	(۳,۴۰۵,۲۸۹)	(۲,۸۱۰,۷۳۰)	(۲,۸۱۰,۷۳۰)	(۲,۳۱۵,۲۰۸)	(۲,۳۱۵,۲۰۸)	(۱,۸۴۰,۴۸۴)	(۴۰,۷۴,۷۲۴)
جمع هزینه های ساخت	۶۶۵,۳۶۲,۴۹۷	۶۶۵,۳۶۲,۴۹۷	۵۴۹,۱۹۰,۹۶۴	۵۴۹,۱۹۰,۹۶۴	۴۵۲,۳۷۰,۶۰۸	۴۵۲,۳۷۰,۶۰۸	۳۵۹,۶۱۳,۷۷۷	۲۵۳,۱۶۱,۳۲۴
مواردی های در جریان ساخت (افزایش) کاهش	(۸,۳۹۱,۴۳۱)	(۸,۳۹۱,۴۳۱)	(۶,۹۲۶,۲۹۷)	(۶,۹۲۶,۲۹۷)	(۵,۷۰۵,۲۱۶)	(۵,۷۰۵,۲۱۶)	(۴,۵۳۵,۳۸۴)	(۱۱,۷۲۹,۵۲۵)
بهای تمام شده کلای ساخته شده	۶۵۶,۹۷۱,۰۶۵	۶۵۶,۹۷۱,۰۶۵	۵۴۲,۲۶۴,۶۶۷	۵۴۲,۲۶۴,۶۶۷	۴۴۶,۶۶۵,۳۹۲	۴۴۶,۶۶۵,۳۹۲	۳۵۵,۰۷۸,۳۹۳	۲۴۱,۴۳۱,۸۰۹
کاهش موجودی های ساخته شده (افزایش) کاهش	(۱۲,۶۲۶,۷۵۸)	(۱۲,۶۲۶,۷۵۸)	(۱۰,۴۲۲,۱۴۱)	(۱۰,۴۲۲,۱۴۱)	(۸,۵۸۴,۷۵۶)	(۸,۵۸۴,۷۵۶)	(۶,۸۲۴,۴۸۵)	(۳,۱۵۰,۹۳۶)
کاهش (افزایش) کلای ساخته شده اضافی	.	.	.	.	.	.	.	(۵۳۰,۷۵۹)
بهای تمام شده آهن اسفنجی خریداری شده	.	.	.	.	.	.	.	.
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶۴۴,۳۴۴,۳۰۷	۶۴۴,۳۴۴,۳۰۷	۵۳۱,۸۴۲,۵۲۶	۵۳۱,۸۴۲,۵۲۶	۴۳۸,۰۰۰,۶۳۶	۴۳۸,۰۰۰,۶۳۶	۳۴۸,۲۵۳,۹۰۸	۲۳۷,۷۵۰,۱۱۶

حزبینه مواد مستقیم مصرفی: حزبینه مواد مستقیم نسبت به فروش شرکت طی ۲ سال اخیر معادل ۲۰ درصد فروش شرکت در همان سال پیش بینی شده است.



➤ **هزینه دستمزد مستقیم و غیرمستقیم:** باتوجه به افزایش مقدار تولید پیش‌بینی شده در سال‌های آتی و میزان افزایش حقوق اعلام شده توسط دولت، سرانه هزینه دستمزد مستقیم و غیرمستقیم در هر سال به میزان ۲۵ درصد سال گذشته محاسبه شده است.

➤ **انرژی و سایر:** هزینه‌های انرژی (آب، برق و گاز) و سایر باتوجه به نرخ تورم اعلامی IMF برای سال ۱۴۰۱ معادل ۳۲٫۳ درصد و برای سال‌های بعد به ترتیب ۲۵، ۲۵، ۲۷، ۵ درصد سال قبل پیش‌بینی شده است.

➤ **مواد غیرمستقیم:** هزینه مواد غیرمستقیم باتوجه به میانگین روند مواد غیرمستقیم نسبت به مواد مستقیم سال‌های اخیر به میزان ۷، ۸ درصد مواد هر سال پیش‌بینی شده است.

➤ **هزینه استهلاک:** باتوجه به مفروضات مندرج در صورت‌های مالی شرکت برآورد شده است. براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی ۱۴۰۰، معادل ۸۸ درصد از کل هزینه استهلاک محاسبه شده به حساب سربار و مابقی به حساب هزینه‌های فروش اداری و عمومی منظور گردیده است.

➤ **تغییرات موجودی‌های ساخته شده و در جریان ساخت:** مانده مقدار موجودی‌های ساخته شده و در جریان ساخت شرکت باتوجه به روند سال ۱۴۰۰، به ترتیب معادل ۰، ۱۹ و ۰، ۱۲ درصد این اقلام نسبت به بهای تمام شده کالای ساخته شده و جمع هزینه‌های ساخت شرکت محاسبه شده است.

➤ **هزینه جذب نشده:** هزینه جذب نشده تولید براساس روند میانگین ۳ سال گذشته محاسبه شده است.

● هزینه‌های فروش، اداری و عمومی: جزئیات هزینه‌های فروش، اداری و عمومی برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است.

شرح	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	مبلغ به میلیون ریال	مبلغ به میلیون ریال	مبلغ به میلیون ریال	مبلغ به میلیون ریال	مبلغ به میلیون ریال	مبلغ به میلیون ریال	مبلغ به میلیون ریال	مبلغ به میلیون ریال	مبلغ به میلیون ریال	مبلغ به میلیون ریال
هزینه‌های فروش و توزیع:										
حقوق و دستمزد و مزایا	۳۷۲.۹۴۲	۳۷۲.۹۴۲	۲۹۸.۳۵۴	۲۹۸.۳۵۴	۲۳۸.۶۸۳	۲۳۸.۶۸۳	۱۹۰.۹۴۶	۱۹۰.۹۴۶	۱۵۲.۷۵۷	
عوارض اینترنتی محیط زیست	۸.۵۴۳.۸۷۴	۸.۵۴۳.۸۷۴	۷.۱۱۹.۸۹۵	۷.۱۱۹.۸۹۵	۵.۹۳۳.۲۴۶	۵.۹۳۳.۲۴۶	۴.۷۷۴.۷۸۴	۴.۷۷۴.۷۸۴	۴.۹۸۶.۳۸۷	
حمل و نقل و تخلیه محصولات صادراتی	۴.۳۵۲.۶۶۴	۴.۳۵۲.۶۶۴	۳.۶۲۷.۲۲۰	۳.۶۲۷.۲۲۰	۳.۰۲۲.۶۸۳	۳.۰۲۲.۶۸۳	۲.۵۱۸.۹۰۳	۲.۵۱۸.۹۰۳	۲.۴۶۷.۲۳۹	
جمع هزینه‌های فروش و توزیع:	۱۳.۲۶۹.۴۸۰	۱۳.۲۶۹.۴۸۰	۱۱.۰۴۵.۴۶۹	۱۱.۰۴۵.۴۶۹	۹.۱۹۴.۶۱۲	۹.۱۹۴.۶۱۲	۷.۴۸۴.۶۳۳	۷.۴۸۴.۶۳۳	۷.۵۰۶.۳۸۳	
هزینه‌های اداری و عمومی										
حقوق و دستمزد و مزایا	۱۱.۸۱۵.۸۴۲	۱۱.۸۱۵.۸۴۲	۹.۴۵۲.۶۷۴	۹.۴۵۲.۶۷۴	۷.۵۶۲.۱۳۹	۷.۵۶۲.۱۳۹	۶.۰۴۹.۷۱۱	۶.۰۴۹.۷۱۱	۴.۸۳۹.۷۶۹	
تعمیر و نگهداری	۲.۶۰۱.۷۲۲	۲.۶۰۱.۷۲۲	۲.۰۸۱.۳۷۸	۲.۰۸۱.۳۷۸	۱.۶۶۵.۱۰۲	۱.۶۶۵.۱۰۲	۱.۳۰۵.۹۶۲	۱.۳۰۵.۹۶۲	۹۸۷.۱۲۲	
عوارض تسواری و خدمات	۷۰.۴۴۷	۷۰.۴۴۷	۵۶۳.۵۷۷	۵۶۳.۵۷۷	۴۵۰.۸۶۱	۴۵۰.۸۶۱	۳۵۳.۶۱۷	۳۵۳.۶۱۷	۲۶۷.۲۸۴	
استهلاک	۲.۳۸۴.۳۱۱	۲.۳۸۴.۳۱۱	۲.۳۳۵.۹۲۵	۲.۳۳۵.۹۲۵	۱.۹۱۳.۰۶۷	۱.۹۱۳.۰۶۷	۱.۲۳۵.۶۹۸	۱.۲۳۵.۶۹۸	۲۶۹.۸۰۳	
کمک‌های مسئولیت‌های اجتماعی	۱۰.۲۴۰.۲۱۶	۱۰.۲۴۰.۲۱۶	۸۱۹.۳۷۳	۸۱۹.۳۷۳	۶۵۵.۴۹۹	۶۵۵.۴۹۹	۵۱۴.۱۱۶	۵۱۴.۱۱۶	۳۸۸.۵۹۹	
یادداشت اعضای هیئت مدیره	۱۲.۲۰۷	۱۲.۲۰۷	۹.۷۶۶	۹.۷۶۶	۷.۸۱۳	۷.۸۱۳	۶.۲۵۰	۶.۲۵۰	۵۰۰۰	
سایر	۳.۰۴۰.۱۳۸	۳.۰۴۰.۱۳۸	۲.۴۳۲.۱۱۱	۲.۴۳۲.۱۱۱	۱.۹۴۵.۶۸۹	۱.۹۴۵.۶۸۹	۱.۵۲۶.۰۳۰	۱.۵۲۶.۰۳۰	۱.۱۵۳.۴۶۲	
آگهی و تبلیغات	۶.۶۳۱.۹۲۶	۶.۶۳۱.۹۲۶	۵.۳۰۵.۵۴۱	۵.۳۰۵.۵۴۱	۴.۳۴۴.۴۳۳	۴.۳۴۴.۴۳۳	۳.۳۲۸.۹۶۷	۳.۳۲۸.۹۶۷	۲.۵۱۶.۲۲۶	
تنفیقات - ابدار خانه و فضای سبز	۳.۴۰۹.۱۰۰	۳.۴۰۹.۱۰۰	۲.۷۲۷.۲۸۰	۲.۷۲۷.۲۸۰	۲.۱۸۱.۸۲۴	۲.۱۸۱.۸۲۴	۱.۷۱۱.۲۳۴	۱.۷۱۱.۲۳۴	۱.۳۹۳.۴۵۰	
عوارض اتاق بازرگانی	۸۷۶.۵۴۵	۸۷۶.۵۴۵	۷۰۱.۲۳۶	۷۰۱.۲۳۶	۵۶۰.۹۸۹	۵۶۰.۹۸۹	۴۳۹.۹۹۱	۴۳۹.۹۹۱	۳۳۲.۵۷۱	
اجاره ماشین الات و وسایل نقلیه	۲.۳۱۲.۳۸۷	۲.۳۱۲.۳۸۷	۱.۸۴۹.۹۰۹	۱.۸۴۹.۹۰۹	۱.۴۷۹.۹۲۷	۱.۴۷۹.۹۲۷	۱.۱۶۰.۷۲۷	۱.۱۶۰.۷۲۷	۸۷۷.۳۴۵	
خرید خدمات	۲.۵۸۲.۹۶۱	۲.۵۸۲.۹۶۱	۲.۰۶۶.۳۶۹	۲.۰۶۶.۳۶۹	۱.۶۵۳.۰۹۵	۱.۶۵۳.۰۹۵	۱.۲۹۶.۵۴۵	۱.۲۹۶.۵۴۵	۹۸۰.۰۰۴	
جمع هزینه‌های اداری و عمومی	۳۷.۳۹۵.۷۲۸	۳۷.۳۹۵.۷۲۸	۳۰.۲۴۵.۱۳۸	۳۰.۲۴۵.۱۳۸	۲۴.۳۲۰.۴۳۸	۲۴.۳۲۰.۴۳۸	۱۸.۹۱۸.۸۵۱	۱۸.۹۱۸.۸۵۱	۱۳.۹۱۰.۶۳۵	
جمع هزینه‌های فروش اداری عمومی	۵۰.۶۶۵.۲۰۸	۵۰.۶۶۵.۲۰۸	۴۱.۲۹۰.۶۰۶	۴۱.۲۹۰.۶۰۶	۳۳.۵۱۵.۰۵۰	۳۳.۵۱۵.۰۵۰	۲۶.۴۰۲.۴۸۴	۲۶.۴۰۲.۴۸۴	۲۱.۵۱۶.۹۱۸	

- میزان رشد مبالغ حقوق، دستمزد و مزایا و پاداش اعضای هیئت مدیره، برای سال های آتی سالانه ۲۵ درصد برآورد شده است.
- عوارض آلاینده محیط زیست به استناد بخشنامه شماره ۲۸۰۴ مورخ ۱۳۸۸/۱۱/۱۲ سازمان امور مالیاتی و ماده ۲۸ تبصره ۱ قانون مالیات برارزش افزوده معادل ۱٪ کل فروش محاسبه گردیده است.

- حمل و نقل و تخلیه محصولات صادراتی باتوجه به میانگین نسبت سرفصل حمل و نقل تخلیه صادراتی به فروش صادراتی شرکت طی ۳ سال اخیر پیش بینی گردیده است.
- مابقی هزینه های اداری، عمومی و فروش باتوجه به نرخ تورم برای سال ۱۴۰۱ معادل ۳۲٫۳ درصد و برای سال های بعد به ترتیب ۲۵٫۲۵٫۲۷ درصد سال قبل پیش بینی شده است.

- سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی: این سرفصل ها باتوجه به نرخ تورم برای سال ۱۴۰۱ معادل ۳۲٫۳ درصد و برای سال های بعد به ترتیب ۲۵٫۲۵٫۲۷ درصد سال قبل پیش بینی شده است.

- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی: جزئیات سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی برای سال های آتی به شرح جدول زیر پیش بینی شده است: مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
(۹۱۲٫۹۳۲)	(۹۱۲٫۹۳۲)	(۷۵۰٫۶۴۲)	(۷۵۰٫۶۴۲)	(۵۹۵٫۸۷۸)	(۵۹۵٫۸۷۸)	(۴۳۹٫۶۵۶)	(۴۳۹٫۶۵۶)	سود و زیان تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های ارزی غیرمرتبط با عملیات
۴٫۸۸۴٫۲۵۵	۴٫۸۸۴٫۲۵۵	۴٫۱۷۵۰۰۰۳	۴٫۱۷۵۰۰۰۳	۳٫۵۶۸٫۷۴۳	۳٫۵۶۸٫۷۴۳	۳۰۰۵۰۰۵۱۹	۳۰۰۵۰۰۵۱۹	سود سیرده های بانکی و سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۵٫۴۸۱٫۵۲۵	۵٫۴۸۱٫۵۲۵	۴٫۳۸۵٫۲۲۰	۴٫۳۸۵٫۲۲۰	۳۵۰۸٫۱۷۶	۳۵۰۸٫۱۷۶	۲۰۷۹۰۷۵۱	۲۰۷۹۰۷۵۱	درآمد حاصل از فروش اعتباری
۱۰۱۵۳٫۵۸۳	۱۰۱۵۳٫۵۸۳	۹۲۳٫۸۶۶	۹۲۳٫۸۶۶	۷۳۸٫۳۹۳	۷۳۸٫۳۹۳	۵۷۹۰۰۵۳	۵۷۹۰۰۵۳	درآمد حاصل از تأخیری واریزی مشتریان بابت خرید شمش در بورس کالا
(۳٫۲۱۲٫۱۳۶)	(۳٫۲۱۲٫۱۳۶)	(۲٫۵۶۹٫۷۰۹)	(۲٫۵۶۹٫۷۰۹)	(۲۰۵۵٫۷۶۷)	(۲۰۵۵٫۷۶۷)	(۱٫۶۴۴٫۶۱۴)	(۱٫۶۴۴٫۶۱۴)	هزینه بازتسکین (درمان و سایر)
۲۰۰۳۳٫۵۶۵	۲۰۰۳۳٫۵۶۵	۱٫۶۲۶٫۸۵۲	۱٫۶۲۶٫۸۵۲	۱۳۰۱٫۴۸۲	۱۳۰۱٫۴۸۲	۱۰۰۲۰۰۷۷۰	۱۰۰۲۰۰۷۷۰	سایر درآمدها و هزینه ها
۹٫۴۲۷٫۸۵۹	۹٫۴۲۷٫۸۵۹	۷٫۷۸۹٫۵۹۰	۷٫۷۸۹٫۵۹۰	۶٫۴۶۵۰۴۸	۶٫۴۶۵۰۴۸	۵٫۳۱۷٫۵۸۳	۵٫۳۱۷٫۵۸۳	جمع
						۴٫۲۱۵٫۵۲۲		

- سود و زیان تسعیر ارز دارایی ها با توجه به میانگین ۳ سال اخیر نرخ رشد دلار اعلامی توسط موسسه IMF نسبت به سال قبل رشد داده شده است.
- سود سیرده های بانکی و سرمایه گذاری در سهام شرکت ها برای هر سال با توجه به مانده این سرفصل نسبت به سرمایه گذاری بلندمدت و کوتاه مدت شرکت در سال ۱۴۰۰ معادل ۱۷ درصد سال قبل رشد داده شده است.

- هزینه بازنشنگان (درمان و سایر) مطابق افزایش سرفصل حقوق و دستمزد معادل ۲۵ درصد سال قبل رشد داده شده است.
- باقی سرفصل های سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی شرکت مطابق با تورم، برای سال ۱۴۰۱ به میزان ۳۲,۳ درصد، سال ۱۴۰۲ معادل ۲۷,۵ و برای سال های ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ ۲۵ درصد رشد داشته است.

- **هزینه های مالی:** هزینه های مالی شرکت برای سال های آتی مربوط به هزینه های سود تسهیلات دریافتی و تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه می باشد که به شرح جدول زیر پیش بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار
جمع هزینه های مالی تسهیلات بانکی	۴۰,۷۶,۹۵۷	۲۰,۲۰,۸۶۰	۱,۱۹۹,۱۷۶	۸,۵۷۵,۰۰۰	۴۷۵,۰۰۰
هزینه مالی اوراق	۰	۰	۶۹۹,۴۵۲	۰	۶۱۷,۵۰۰
مجموع هزینه مالی شرکت	۴۰,۷۶,۹۵۷	۲۰,۲۰,۸۶۰	۱,۸۹۹,۶۲۸	۸,۵۷۵,۰۰۰	۷,۹۶۷,۵۵۴
					۶,۸۸,۷۵۰
					۶,۲۰,۰۵۴۸
					۶,۸۸,۹۰,۲۹۸

- **تأمین مالی از طریق تسهیلات:** شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) به منظور تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه، عمدتاً اقدام به اخذ تسهیلات کوتاه مدت ربالی می نماید. با توجه به اینکه شرکت به منظور دریافت تسهیلات بیش از حد اعتباری می بایست اقدام به مسدود نمودن به طور میانگین ۲۰ درصد از مبلغ وام نزد بانک را نماید لذا نرخ بهره موثر ۲۷ درصد در نظر گرفته شده است. همچنین فرض شده است در صورت عدم انتشار اوراق در هر سال، شرکت اقدام به اخذ تسهیلات به میزان ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ بهره ۲۷ درصد سالیانه خواهد نمود.

مبالغ بہ میلیون ریال

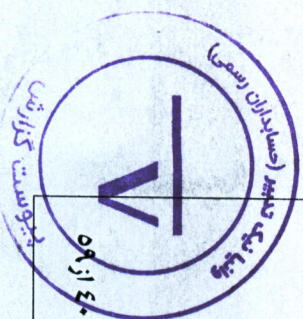
هزینه مالی اوراق مرابحه در هر سال به همراه هزینه مربوط به بهره تسهیلات به حساب هزینه مالی در صورت سود و زیان منظور می گردد.

● دارایی ثابت مشهود: شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) در سال ۱۴۰۰ دارای پروژه در جریان ساخت به مبلغ ۸۷۰.۹۱۱،۴ میلیون ریال بوده است که پیش بینی شرکت،

تکمیل ۵۲,۱۳۲,۰۱۷ میلیون ریال آن تا پایان سال مالی ۱۴۰۱ می‌باشد که عمده مبالغ مزبور به سرفصل‌های ماشین‌آلات تولیدی، ساختمان و تأسیسات، ماشین‌آلات ساختمانی و اثاثه و منصوبات اضافه گردید. مطابق صورت‌های مالی حسابرسی شده سالانه ۱۴۰۰، شرکت در سال‌های آتی مبلغ ۱۱,۴۳,۵۰۳ میلیون ریال به صورت ریالی و مبلغ ۷۰,۲۷۰,۴۱۳ میلیون ریال به صورت ارزی افزایش دارایی در جریان تکمیل دارد که هر سال ۴۰ درصد هزینه‌های تکمیل پروژه انجام و به دارایی‌های ثابت اضافه شده است. ارزش دفتری دارایی‌های ثابت شرکت برای سال‌های آتی پس از کسر استهلاک به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

~~مفحة ٥٩: ٤٠~~



مبالغ به میلیون ریال

	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	حسابرسی شده
						پیش پرداخت های خارجی:
۴,۹۷۷,۷۸۹	۴,۹۷۷,۷۸۹	۴,۱۴۸,۱۵۸	۴,۱۴۸,۱۵۸	۳,۴۵۶,۷۹۸	۳,۴۵۶,۷۹۸	مواد کمکی، قطعات و لوازم یدکی
						پیش پرداخت های داخلی:
						خرید خدمات و سایر
۱۰,۴۰۲,۸۴۳	۱۰,۴۰۲,۸۴۳	۸,۳۳۲,۳۷۳	۸,۳۳۲,۳۷۳	۶,۶۵۷,۸۱۹	۶,۶۵۷,۸۱۹	خرید مواد اولیه
۳,۵۳۷,۱۳۲	۳,۵۳۷,۱۳۲	۲,۹۴۷,۶۱۰	۲,۹۴۷,۶۱۰	۲,۴۵۶,۳۴۳	۲,۴۵۶,۳۴۳	کاهش ارزش
(۶,۳۱۸)	(۶,۳۱۸)	(۶,۳۱۸)	(۶,۳۱۸)	(۶,۳۱۸)	(۶,۳۱۸)	
۱۳,۹۳۲,۷۵۶	۱۳,۹۳۲,۷۵۶	۱۱,۲۶۲,۶۶۵	۱۱,۲۶۲,۶۶۵	۹,۱۰۷,۹۴۲	۹,۱۰۷,۹۴۲	جمع پیش پرداخت داخلی
.	.	۱,۳۴۷,۹۴۵	.	۱,۳۴۷,۹۴۵	.	پیش پرداخت از کان مرابحه
۱۸,۹۱۱,۵۴۵	۱۸,۹۱۱,۵۴۵	۱۶,۷۵۹,۷۶۸	۱۵,۴۱۱,۸۲۳	۱۳,۹۱۲,۶۸۶	۱۲,۵۶۴,۷۴۱	جمع کل

معدل ۷, ۶ درصد پیش بینی شده است.

این سرفصل شناسایی می شود.

• موجودی مواد و کالا: مانده حساب موجودی مواد و کالای شرکت در سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است.

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	انتشار
قطعات و لوازم یدکی	۲۳,۵۴۸,۴۶۰	۲۱,۵۱۰,۳۳۴	۲۱,۵۱۰,۳۳۴	۳۳,۵۴۲,۱۴۲	۳۳,۵۴۲,۱۴۲	۳۳,۵۴۲,۱۴۲	۴۰,۳۳۴,۳۹۵	۴۰,۳۳۴,۳۹۵	۴۹,۴۳۹,۲۸۱	۴۹,۴۳۹,۲۸۱
کالای ساخته شده	۱۶,۴۷۰,۰۲۱	۲۳,۲۹۴,۵۰۶	۲۳,۲۹۴,۵۰۶	۳۱,۸۷۹,۳۶۱	۳۱,۸۷۹,۳۶۱	۳۱,۸۷۹,۳۶۱	۴۲,۳۰۱,۴۰۲	۴۲,۳۰۱,۴۰۲	۵۴,۹۲۸,۱۶۱	۵۴,۹۲۸,۱۶۱
مواد اولیه	۶۰,۹۹۸,۲۲۱	۴۱,۶۹۵,۷۴۴	۴۱,۶۹۵,۷۴۴	۵۱,۸۱۱,۹۹۷	۵۱,۸۱۱,۹۹۷	۵۱,۸۱۱,۹۹۷	۶۲,۱۷۴,۳۹۶	۶۲,۱۷۴,۳۹۶	۷۴,۶۰۹,۲۷۶	۷۴,۶۰۹,۲۷۶
مواد کمکی و افزودنی	۸,۸۵۹,۴۳۶	۹,۷۸۷,۰۱۴	۹,۷۸۷,۰۱۴	۱۰,۸۱۱,۷۰۹	۱۰,۸۱۱,۷۰۹	۱۰,۸۱۱,۷۰۹	۱۱,۹۴۳,۶۸۸	۱۱,۹۴۳,۶۸۸	۱۳,۱۹۴,۱۸۶	۱۳,۱۹۴,۱۸۶
کالای در جریان ساخت	۱۴,۹۴۴,۹۹۹	۱۹,۴۸۰,۳۸۳	۱۹,۴۸۰,۳۸۳	۲۵,۱۸۵,۵۹۹	۲۵,۱۸۵,۵۹۹	۲۵,۱۸۵,۵۹۹	۳۲,۱۱۱,۸۹۶	۳۲,۱۱۱,۸۹۶	۴۰,۵۰۳,۳۲۸	۴۰,۵۰۳,۳۲۸
کالای امانی ما نزد دیگران	۸۵,۳۵۷	۸۵,۳۵۷	۸۵,۳۵۷	۸۵,۳۵۷	۸۵,۳۵۷	۸۵,۳۵۷	۸۵,۳۵۷	۸۵,۳۵۷	۸۵,۳۵۷	۸۵,۳۵۷
امانی دیگران نزد ما	(۲۴۶,۸۶۰)	(۲۴۶,۸۶۰)	(۲۴۶,۸۶۰)	(۲۴۶,۸۶۰)	(۲۴۶,۸۶۰)	(۲۴۶,۸۶۰)	(۲۴۶,۸۶۰)	(۲۴۶,۸۶۰)	(۲۴۶,۸۶۰)	(۲۴۶,۸۶۰)
کالای در راه	۹,۸۴۱,۸۷۲	۹,۸۴۱,۸۷۲	۹,۸۴۱,۸۷۲	۹,۸۴۱,۸۷۲	۹,۸۴۱,۸۷۲	۹,۸۴۱,۸۷۲	۹,۸۴۱,۸۷۲	۹,۸۴۱,۸۷۲	۹,۸۴۱,۸۷۲	۹,۸۴۱,۸۷۲
جمع کل	۱۳۴,۵۰۱,۵۰۶	۱۲۵,۴۴۸,۲۵۰	۱۲۵,۴۴۸,۲۵۰	۱۶۱,۹۱۱,۰۷۸	۱۶۱,۹۱۱,۰۷۸	۱۶۱,۹۱۱,۰۷۸	۱۹۸,۴۴۶,۰۴۷	۱۹۸,۴۴۶,۰۴۷	۲۴۲,۳۵۴,۶۰۰	۲۴۲,۳۵۴,۶۰۰

➤ قطعات و لوازم یدکی: این سرفصل با توجه به روند سال‌های اخیر، برای سال ۱۴۰۱ معادل ۱۷ درصد و برای بقیه سال‌ها معادل ۲۰ درصد هزینه‌های سربار هر سال محاسبه شده است.

➤ موجودی کالای ساخته شده، کالای در جریان ساخت: نحوه پیش‌بینی موجودی کالای ساخته شده و کالای در جریان ساخت ذیل جدول بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی توضیح داده شده است.

➤ مواد اولیه: این سرفصل با توجه به میانگین مانده ۳ سال گذشته نسبت به مواد مستقیم و غیرمستقیم، به میزان ۱۷ درصد جمع مواد مستقیم و غیرمستقیم هر سال پیش‌بینی شده است.

➤ مواد کمکی و افزودنی: این سرفصل با توجه به میانگین مانده ۳ سال گذشته نسبت به مواد مستقیم و غیرمستقیم، به میزان ۱۰ درصد سال گذشته رشد داده شده است.

➤ کالای امانی ما نزد دیگران، امانی دیگران نزد ما، کالای در راه: این سه قلم برای سال‌های آتی ثابت در نظر گرفته شده است.

- **دریافتی تجاری و سایر دریافتی های کوتاه مدت:** مانده حساب دریافتی تجاری شرکت با توجه به میانگین مانده سال های گذشته به میزان ۱۴ درصد درآمدهای عملیاتی شرکت در همان سال پیش بینی گردیده است. و سایر حساب های دریافتی کوتاه مدت با توجه به میانگین روند رشد سال های گذشته معادل ۱۰۵ درصد سال قبل پیش بینی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انشار	عدم انتشار	انشار	عدم انتشار	انشار	عدم انتشار
حساب های دریافتی تجاری	۹۵,۴۲۸,۷۷۴	۶۸,۷۴۰,۹۹۲	۶۸,۷۴۰,۹۹۲	۸۵,۴۱۸,۹۸۵	۸۵,۴۱۸,۹۸۵	۱۰۲,۵۰۲,۷۸۲	۱۰۲,۵۰۲,۷۸۲	۱۲۳,۰۰۳,۳۳۸
سایر حساب های دریافتی	۱۷,۷۷۵,۲۳۴	۱۸,۷۵۱,۴۱۶	۱۸,۷۵۱,۴۱۶	۱۹,۷۸۱,۲۰۹	۱۹,۷۸۱,۲۰۹	۲۰,۸۶۷,۵۵۵	۲۰,۸۶۷,۵۵۵	۲۲,۰۱۳,۵۶۲
جمع کل	۱۱۳,۲۰۴,۰۰۸	۸۷,۴۹۲,۴۰۹	۸۷,۴۹۲,۴۰۹	۱۰۵,۲۰۰,۱۹۳	۱۰۵,۲۰۰,۱۹۳	۱۲۳,۳۷۰,۳۳۷	۱۲۳,۳۷۰,۳۳۷	۱۴۵,۰۱۶,۹۰۰

- **دریافتی تجاری بلندمدت:** مانده حساب دریافتی تجاری شرکت با توجه به میانگین روند رشد سال های گذشته به میزان ۱۶۲ درصد دریافتی تجاری شرکت در سال قبل پیش بینی گردیده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انشار	عدم انتشار	انشار	عدم انتشار	انشار	عدم انتشار	انشار	عدم انتشار
حساب های دریافتی تجاری	۲۴,۸۳۰,۳۸۵	۴۰,۳۲۷,۸۲۶	۴۰,۳۲۷,۸۲۶	۴۰,۳۲۷,۸۲۶	۶۵,۲۰۵,۹۶۳	۶۵,۲۰۵,۹۶۳	۱۰۵,۶۶۷,۱۸۰	۱۰۵,۶۶۷,۱۸۰	۱۷۱,۳۳۵,۱۵۰	۱۷۱,۳۳۵,۱۵۰
جمع کل	۲۴,۸۳۰,۳۸۵	۴۰,۳۲۷,۸۲۶	۴۰,۳۲۷,۸۲۶	۴۰,۳۲۷,۸۲۶	۶۵,۲۰۵,۹۶۳	۶۵,۲۰۵,۹۶۳	۱۰۵,۶۶۷,۱۸۰	۱۰۵,۶۶۷,۱۸۰	۱۷۱,۳۳۵,۱۵۰	۱۷۱,۳۳۵,۱۵۰

- **سرمایه گذاری کوتاه مدت:** سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت با توجه به شرایط نقدینگی شرکت به شرح جدول زیر پیش بینی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انشار	عدم انتشار	انشار	عدم انتشار	انشار	عدم انتشار	انشار	عدم انتشار
مانده ابتدای دوره	۱۹,۳۹۰,۱۴۴	۲,۶۹۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۹۰,۰۰۰	۵۳,۶۹۰,۰۰۰	۵۶,۱۹۰,۰۰۰
خرید و فروش	۰	۰	۰	۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
جمع کل	۲,۶۹۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۰۰۰	۵۳,۶۹۰,۰۰۰	۵۶,۱۹۰,۰۰۰	۳۳,۶۹۰,۰۰۰	۳۶,۱۹۰,۰۰۰

- سرمایه‌گذاری بلندمدت: مانده حساب سرمایه‌گذاری بلندمدت با توجه به مانده این سرفصل در صورت‌های مالی حسابرسی شده ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱، ثابت در نظر گرفته شده است.

• **سرمایه:** آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۱۹۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۳ به ثبت رسیده است. بر این اساس، سرمایه شرکت از سال ۱۴۰۱ تا پایان دوره پیش‌بینی معادل ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.

- **اندوخته قانونی:** اندوخته قانونی براساس ماده ۳۲۸ 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 هر سال بخشی از سود خالص سال مالی قبل به عنوان سود تقسیمی در نظر گرفته شده است که در همان سال نیز پرداخت خواهد شد. با توجه به سیاست تقسیم سود شرکت در سال‌های اخیر، نسبت سود تقسیمی ۳۰ درصد در نظر گرفته شده است.

- ذخیره موزایای پایان خدمت کارکنان: مانده حساب ذخیره موزایای پایان خدمت کارکنان شرکت در هر سال متناسب با رشد هزینه‌های مرتبط با حقوق و دستمزد، معادل ۲۵ درصد نسبت به مانده سال قبل، برای سال‌های آتی برآورد شده است.

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده در ابتدای سال	۴,۲۳۹,۹۷۱	۷۰۰,۷۵۷,۰۰۵	۷۰۰,۷۵۷,۰۰۵	(۶۲۳,۴۸۷)	۱۰۰,۱۸۸,۳۸۱	(۸۵۶,۸۴۴)	۱۰۰,۱۸۸,۳۸۱	۱۴۰۰,۱۵۱۷	۱۴۰۰,۱۵۱۷	۱۸,۵۹۵,۰۴۵
پیرااخت شده طی سال	(۱۵۳,۱۱۷)	(۶۲۳,۴۸۷)	(۶۲۳,۴۸۷)	(۶۲۳,۴۸۷)	(۸۵۶,۸۴۴)	(۸۵۶,۸۴۴)	(۸۵۶,۸۴۴)	(۱,۱۴۴,۰۷۲)	(۱,۱۴۴,۰۷۲)	۱۸,۵۹۵,۰۴۵
ذخیره تأمین شده	۳,۹۸۸,۸۵۱	۳,۷۳۶,۰۶۴	۳,۷۳۶,۰۶۴	۳,۷۳۶,۰۶۴	۴,۶۷۰,۰۸۰	۴,۶۷۰,۰۸۰	۴,۶۷۰,۰۸۰	۵,۸۳۷,۵۰۰	۵,۸۳۷,۵۰۰	۷,۲۹۷,۰۰۰
مانده پایان سال	۷۰۰,۷۵۵,۷۰۵	۱۰۰,۱۸۸,۳۸۱	۱۰۰,۱۸۸,۳۸۱	۱۰۰,۱۸۸,۳۸۱	۱۴۰۰,۱۵۱۷	۱۴۰۰,۱۵۱۷	۱۴۰۰,۱۵۱۷	۱۸,۵۹۵,۰۴۵	۱۸,۵۹۵,۰۴۵	۲۴,۴۹۳,۱۴۹

- **پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها:** مانده حساب پرداختی های تجاری با توجه به میانگین مانده این حساب به نسبت مواد مستقیم و غیر مستقیم سال های اخیر، به میزان ۱۹ درصد مواد مستقیم پیش بینی شده است و سایر پرداختی ها با توجه به میانگین روند رشد حساب های پرداختی سه سال اخیر به میزان ۱۱ درصد سال گذشته پیش بینی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	حسابرسی شده
	حساب‌های پرداختی‌های تجاری								
	سایر پرداختی‌ها: اسناد پرداختی به سایر اشخاص								
	جمع کل								
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۸۱.۷۸۸.۶۵۴	۸۱.۷۸۸.۶۵۴	۶۸.۱۵۷.۲۱۲	۶۸.۱۵۷.۲۱۲	۵۶.۷۹۷.۶۷۶	۵۶.۷۹۷.۶۷۶	۴۵.۷۰۷.۹۷۳	۴۵.۷۰۷.۹۷۳	۶۲.۸۵۱.۶۳۷	
۵۷.۰۵۷.۴۹۶	۵۷.۰۵۷.۴۹۶	۵۱.۳۵۷.۲۹۴	۵۱.۳۵۷.۲۹۴	۴۶.۳۲۶.۵۵۷	۴۶.۳۲۶.۵۵۷	۴۱.۶۰۸.۳۹۵	۴۱.۶۰۸.۳۹۵	۳۷.۴۵۱.۶۰۱	
۱۳۸.۸۴۶.۱۵۰	۱۳۸.۸۴۶.۱۵۰	۱۱۹.۵۱۴.۵۰۵	۱۱۹.۵۱۴.۵۰۵	۱۰۳.۰۲۴.۲۳۳	۱۰۳.۰۲۴.۲۳۳	۸۷.۳۱۶.۳۶۸	۸۷.۳۱۶.۳۶۸	۱۰۰.۳۰۳.۲۳۹	

- ❖ **پرداختی تجاری بلندمدت:** مانده حساب پرداختی تجاری بلندمدت شرکت با توجه به میانگین مانده این حساب به نسبت بهای تمام شده سال های اخیر، به میزان ۲ درصد مانده حساب پرداختی بلندمدت شرکت در سال قبل پیش بینی گردیده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	حسابرسی شده	
حساب های پرداختی تجاری بلندمدت جمع کل	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	حسابرسی شده	
	۱۰۰.۴۷.۴۸۴	۱۰۰.۴۷.۴۸۴	۹.۸۲۴.۷۵۱	۹.۸۲۴.۷۵۱	۹.۶۰۶.۹۵۷	۹.۶۰۶.۹۵۷	۹.۱۸۵.۷۴۵	
	۱۰۰.۴۷.۴۸۴	۱۰۰.۴۷.۴۸۴	۹.۸۲۴.۷۵۱	۹.۸۲۴.۷۵۱	۹.۶۰۶.۹۵۷	۹.۶۰۶.۹۵۷	۹.۱۸۵.۷۴۵	
	۱۰۰.۴۷.۴۸۴	۱۰۰.۴۷.۴۸۴	۹.۸۲۴.۷۵۱	۹.۸۲۴.۷۵۱	۹.۶۰۶.۹۵۷	۹.۶۰۶.۹۵۷	۹.۱۸۵.۷۴۵	

❖ **مالیات پرداختنی:** مانده حساب مالیات پرداختنی شرکت در سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است که با در نظر گرفتن تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم و معافیت سیرده‌های سرمایه‌گذاری شده بابت ماده ۱۴۳ همین قانون و بانوجه به میانگین نسبت مانده سود قبل از مالیات به مالیاتی پرداختنی شرکت پیش‌بینی شده است و مبلغ مالیات پرداختنی سال گذشته به صورت کامل پرداخت می‌شود:

مبالغ به میلیون ریال

مالیات پرداختنی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
اول دوره	۳۰۹,۸۸۰,۲۵۶	۹,۱۴۵,۹۶۷	۹,۱۴۵,۹۶۷	۶,۳۹۲,۷۷۵	۶,۴۰۰,۹۷۸	۶,۴۰۰,۹۷۸	۷,۰۱۷۴,۳۳۰	۸,۰۸۴,۶۹۲	۸,۰۸۴,۶۹۲	۸,۱۶۵,۶۱۶
مالیات طی دوره	۹,۰۶۸,۹۰۴	۹,۱۴۵,۹۶۷	۹,۱۴۵,۹۶۷	۷,۰۹۳,۳۰۶	۷,۱۷۴,۳۳۰	۷,۱۷۴,۳۳۰	۸,۰۸۴,۶۹۲	۹,۳۲۵,۳۵۸	۹,۳۲۵,۳۵۸	۹,۳۹۸,۱۷۸
پرداخت طی دوره	(۳۰۹,۸۸۰,۲۵۶)	(۹,۱۴۵,۹۶۷)	(۹,۱۴۵,۹۶۷)	(۶,۳۹۲,۷۷۵)	(۶,۴۰۰,۹۷۸)	(۶,۴۰۰,۹۷۸)	(۷,۰۹۳,۳۰۶)	(۸,۰۸۴,۶۹۲)	(۸,۰۸۴,۶۹۲)	(۸,۱۶۵,۶۱۶)
پایان دوره	۹,۰۶۸,۹۰۴	۶,۳۹۲,۷۷۵	۶,۴۰۰,۹۷۸	۷,۰۹۳,۳۰۶	۷,۱۷۴,۳۳۰	۷,۱۷۴,۳۳۰	۸,۰۸۴,۶۹۲	۹,۳۲۵,۳۵۸	۹,۳۲۵,۳۵۸	۹,۳۹۸,۱۷۸

ج - مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

فرض شده است، شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) با تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مباحه در سال ۱۴۰۱، مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال جهت تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز تأمین می‌نماید. جزئیات هزینه‌های مالی مربوط به انتشار اوراق فوق به شرح جدول ذیل می‌باشد:

سال	ردیف	تاریخ	تعداد روز	پرداختی به ازای هر ورقه - ریال	پرداختی کل - ریال
سال اول	۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۹۰	۴۴,۳۸۴	۱,۳۳۱,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵
	۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۳	۹۳	۴۵,۸۶۳	۱,۳۷۵,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹
	۳	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۹۲	۴۵,۳۷۰	۱,۳۶۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱
	۴	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۹۰	۴۴,۳۸۴	۱,۳۳۱,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵
سال دوم	۵	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۹۰	۴۴,۳۸۴	۱,۳۳۱,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵
	۶	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۹۳	۴۵,۸۶۳	۱,۳۷۵,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹
	۷	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۹۲	۴۵,۳۷۰	۱,۳۶۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱
	۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۹۰	۴۴,۳۸۴	۱,۳۳۱,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵
سال سوم	۹	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۹۱	۴۴,۷۵۴	۱,۳۴۲,۶۲۲,۹۵۰,۸۲۰
	۱۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۳	۹۳	۴۵,۷۳۸	۱,۳۷۲,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۱
	۱۱	۱۴۰۴/۰۸/۲۳	۹۲	۴۵,۲۴۶	۱,۳۵۷,۳۷۷,۰۴۹,۱۸۰
	۱۲	۱۴۰۴/۱۱/۲۳	۹۰	۴۴,۲۶۲	۱,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۲,۴۵۹
سررسید ۱۴۰۴/۱۱/۲۳					۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع					۴۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

د- مفروضات استهلاک

در محاسبه استهلاک دارایی‌ها از مفروضات صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ استفاده شده است. لازم به ذکر است تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به منظور تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه برای تولید محصولات می‌باشد، لذا تأمین مالی از طریق مرابحه بر استهلاک شرکت تأثیرگذار نمی‌باشد. برآورد هزینه استهلاک برای دارایی‌های مشهود و نامشهود به شرح جدول زیر می‌باشد:

استهلاک	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
زمین	۰	۰	۰	۰	۰
ساختمان و تاسیسات	۱,۶۰۵,۱۳۱	۱,۹۳۲,۴۲۸	۱,۹۳۲,۴۲۸	۲,۱۱۹,۸۱۶	۲,۲۱۳,۵۱۰
ماشین آلات تولیدی	۵,۱۷۷,۶۱۴	۹,۴۷۳,۳۸۹	۹,۴۷۳,۳۸۹	۱۱,۹۳۲,۸۵۳	۱۳,۱۶۲,۵۸۵
ماشین آلات ساختمانی	۵۲۶,۸۱۳	۸۹۵,۰۲۲	۸۹۵,۰۲۲	۱,۱۰۵,۸۳۴	۱,۲۱۱,۲۳۹
وسایل نقلیه سبک	۱۹۰,۹۲۱	۳۵۴,۵۷۰	۳۵۴,۵۷۰	۴۴۸,۲۶۴	۴۹۵,۱۱۱
ابزار تجهیزات و قالب	۱,۵۶۳,۹۶۱	۱,۴۷۲,۸۳۷	۱,۴۷۲,۸۳۷	۸۴۳,۲۴۵	۴۲۱,۶۲۲
محوطه سازی	۲۷,۲۹۵	۲۷,۲۹۵	۲۷,۲۹۵	۲۷,۲۹۵	۲۷,۲۹۵
کمپینگ و کاروان‌ها	۹,۳۸۷	۹,۳۸۷	۹,۳۸۷	۹,۳۸۷	۹,۳۸۷
وسایل و تجهیزات کارگاهی	۲۲۷,۱۳۸	۳۴۹,۸۷۴	۳۴۹,۸۷۴	۴۲۰,۱۴۵	۴۵۵,۲۸۰
وسایل آزمایشگاهی و طبی	۱۵۲,۶۰۸	۲۷۵,۳۴۴	۲۷۵,۳۴۴	۳۴۵,۶۱۵	۳۸۰,۷۵۰
اثاث و منصوبات	۵۳۱,۲۹۳	۸۳۸,۱۳۴	۸۳۸,۱۳۴	۱,۰۱۳,۸۱۰	۱,۱۰۱,۶۴۸
باسکول	۱,۶۷۸	۱,۶۷۸	۱,۶۷۸	۱,۶۷۸	۱,۶۷۸
حق امتیاز خدمات عمومی	۰	۰	۰	۰	۰
نرم افزار رایانه ای	۶۸۰	۶۸۰	۶۸۰	۵۹۲	۰
جمع	۲,۴۲۸,۹۳۹	۱۰,۰۱۴,۵۱۹	۱۵,۶۳۰,۶۳۹	۱۸,۲۶۸,۵۳۳	۱۹,۴۸۰,۱۰۶

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی دی 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» می‌باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی دی یکم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۱۲ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۴۴۶۲۴۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۵۵۵۰۸، 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 ۱۳۹۲/۰۹/۲۵ با شماره ۱۱۲۰۳، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی دی 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 دی یکم (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲، مؤسسه حسابرسی هو شیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.



عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مربحه 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 مربحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

انجام برنامه پیشنهادی، با ریسک‌های با اهمیتی همراه است. پیش از تصمیم‌گیری در خصوص اجرای این برنامه‌ها باید عوامل زیر مدنظر قرار گیرند:

❖ ریسک تأمین از خارج برخی اقلام استراتژیک و تحقق اهداف فروش صادراتی

- ۱- محدودیت‌های ناشی از تحریم‌های بین المللی.
- ۲- نوسانات قیمت‌های خرید (به علت نوسانات نرخ ارز).
- ۳- تغییرات در قوانین و مقررات واردات کالا و پیچیدگی آن‌ها.
- ۴- طولانی بودن فرایند خرید.
- ۵- اعمال محدودیت بر صادرات محصولات فولادی.
- ۶- کاهش تمایل شرکت‌های کشتیرانی برای حمل محصولات فولادی از مبدأ ایران.
- ۷- محدودیت و تحمیل هزینه در وصول و انتقال درآمدهای ارزی ناشی از صادرات.

❖ راهکارهای مقابله و رفع ریسک

- ۱- ایجاد زمینه لازم برای اقدام عملی شرکت‌های بزرگ بین‌المللی تامین‌کننده کالاهای استراتژیک، تولید کننده الکترو گرافیتی و سازندگان تجهیزات توربین، کمپرسور، ترانسفورماتور، نسوزها و روانکارهای خاص و ... در خصوص برداشتن محدودیت‌ها و ارتباط مستقیم تجاری و در نتیجه کاهش هزینه‌های مالی و زمانی در تامین مواد اولیه و تجهیزات.
- ۲- ایجاد مشوق‌های داخلی برای صادرات و تهاتر واردات و صادرات (مقابله با تحریم داخلی).
- ۳- تلاش برای عادی شدن روابط بین بانک‌های ایرانی و خارجی که منجر به تسهیل مبادلات دریافت و پرداخت می‌گردد.
- ۴- تاسیس دفاتر و شرکت‌های خارج از کشور و فعال نمودن رایزن‌های بازرگانی وزارت امور خارجه در کشورهای مختلف.
- ۵- تمرکز بیشتر بر بومی سازی و ساخت داخل.
- ۶- شناسایی تامین کنندگان جدید خارجی.
- ۷- تمرکز بر روش‌های جدید فروش.

❖ ریسک کمبود منابع پایدار و قیمت نهاده‌های تولید

- ۱- عدم عرضه کافی کنسانتره سنگ آهن توسط معادن به دلیل یکپارچگی رو به جلو آنها (ایجاد واحدهای گندله‌سازی و آهن اسفنجی).
- ۲- کاهش ذخیره برخی از معادن سنگ آهن کشور.

۳- امکان صادرات سنگ آهن.

۴- متاثر بودن نهاده‌های تولید از نوسانات نرخ ارز

❖ راهکارهای مقابله و رفع ریسک

۱- استفاده بیشتر از قراضه آهن در واحدهای فولادی (کاهش نسبی مصرف آهن اسفنجی در کوره).

۲- توسعه فعالیت‌های اکتشافی.

۳- برنامه‌ریزی و مطالعات فنی و اقتصادی جهت استخراج معادن در عمق.

۴- سرمایه‌گذاری و خرید معادن سنگ آهن در کشورهای آهن‌خیز جهان و واردات مواد اولیه.

۵- فراوری سنگ آهن‌های کم‌عیار، باطله و همانیت موجود در معادن کشور.

۶- جلوگیری از صدور مجوزهای مازاد بر توازن زنجیره فولاد.

۷- حرکت به سوی تملک معادن.

۸- تشکیل کنسرسیوم‌های فولادی و معدنی.

۹- کنترل صادرات مواد اولیه خام در کشور.

۱۰- فعال‌سازی و توسعه معادن کوچک مقیاس.

❖ ریسک محدودیت در تأمین الکتروگرافیتی و افزایش هزینه‌های تأمین آن

۱- دشواری زیاد در تأمین کالای مورد نیاز تولید و پروژه‌های توسعه در مواردی که مصارف دو گانه دارند مانند

الکتروگرافیتی که به دلیل تحریم‌ها و کیفیت پایین الکترودهایی که می‌توان از منابع غیرتحریمی تهیه نمود.

۲- عدم وجود کالای مشابه در بازار داخلی.

❖ راهکارهای مقابله و رفع ریسک

۱- تمرکز بیشتر بر بومی‌سازی و ساخت داخل (بومی‌سازی کک سوزنی).

۲- شناسایی تأمین‌کنندگان جدید خارجی.

❖ ریسک پایداری در تأمین انرژی مورد نیاز واحدهای فولادسازی و احیا

۱- عدم سرمایه‌گذاری مناسب برای توسعه ظرفیت‌های تولید، انتقال و توزیع انرژی،

۲- افزایش مصرف در فصول گرم سال و پیشی گرفتن نرخ رشد تقاضای برق از نرخ عرضه آن،

۳- عدم رعایت الگوی صحیح مصرف و افزایش بار مصرفی خانگی،

۴- خشکسالی و صفر شدن برق تولیدی سدها،

۵- تلفات بالا در شبکه برق کشور،

۶- همگام نبودن توسعه ظرفیت تولید گاز با برنامه‌های توسعه صنایع،

۷- افت فشار گاز در ماه‌های سرد سال و اعمال محدودیت‌ها که منجر به کاهش تولید می‌شوند.

۸- کیفیت نامناسب گاز دریافتی (بالا رفتن هیدروکربن‌های سنگین) و وجود ناخالصی‌هایی که باعث صدمه به

تجهیزات تولید می‌شوند.

❖ راهکارهای مقابله و رفع ریسک

- ۱- مدیریت بهتر بار در کشور و کاهش محدودیت‌های برق جهت صنایع مادر چون فولاد و اعلام دقیق برنامه‌ها و ساعت‌های محدودیت‌های برق از چند روز قبل به منظور مواجهه بهتر صنایع با آن.
- ۲- ایجاد بازار برق و تضمین تأمین برق از سوی تأمین‌کنندگان.
- ۳- توسعه نیروگاه‌های تجدیدپذیر و احداث نیروگاه اختصاصی برای صنایع پرمصرف با تنظیم قراردادهای سه جانبه با صنعت.
- ۴- اصلاح الگوی مصرف و الزام صنایع و کشاورزی به دریافت ایزوهای انرژی.
- ۵- احیا نیروگاه‌های قدیمی و به‌روزرسانی تجهیزات.
- ۶- ایجاد تفاوت معنادر در هزینه برق و گاز مصرفی برای فرآیندهای ارزش آفرین و غیر ارزش آفرین توسط نهادهای متولی دولتی.
- ۷- سرمایه‌گذاری و توسعه شبکه تولید و توزیع گاز با توجه به نیازهای فعلی و آتی کشور و صنعت توسط دولت.
- ۸- اصلاح سوخت نیروگاه‌های گازی و حرارتی به سیکل ترکیبی.
- ۹- تنوع سبد تأمین و تولید برق از منابع غیر از گاز طبیعی (انرژی‌های تجدیدپذیر، سبز، سوخت پاک و...).

❖ ریسک زیر ساخت‌های حمل و نقل، خصوصاً حمل و نقل ریلی در کشور

توسعه زیر ساخت ریلی بسیار عقب‌تر از توسعه صنعت فولاد است و با تحقق و راه‌اندازی واحدهای فولادی حمل و نقل مواد معدنی با شرایط فعلی با مشکلات متعددی روبرو است:

- ۱- فرسودگی شبکه و ناوگان ریلی
- ۲- محدود بودن ظرفیت ریلی کشور

❖ راهکارهای مقابله و رفع ریسک

- ۱- اجرای به موقع برنامه‌های توسعه بنادر جهت واردات و صادرات مواد معدنی و فولادی و همچنین ارتقا ظرفیت تخلیه توسط واگن برگردان‌ها در بنادر.
- ۲- همگام‌سازی و هماهنگی احداث خطوط ریلی در دست اجرا با برنامه‌های توسعه واحدهای فولادی کشور.
- ۳- ایجاد خدمات یکپارچه لجستیک در مراکز بارگیری و تخلیه و همچنین تخصیص مناسب واگن‌ها از مبدأ و مقصد.
- ۴- نوسازی شبکه و ناوگان ریلی.

❖ ریسک تأمین و انتقال ارز مورد نیاز جهت تدارکات خارجی

- ۱- محدودیت‌های مالی و نقل و انتقالات ارزی در حوزه بازارهای صادراتی.
- ۲- خودداری بانک‌های خارجی از پذیرش اعتبارات اسنادی ایران.
- ۳- عدم صدور ضمانت‌نامه بانکی توسط بانک‌های خارجی به نفع شرکت فولاد خوزستان در موارد پرداخت‌های ارزی.

❖ راهکارهای مقابله و رفع ریسک

۱- تلاش در جهت عادی شدن روابط بین بانک‌های ایرانی و خارجی که منجر به تسهیل مبادلات دریافت و پرداخت می‌گردد.

۲- فعال نمودن رایزن‌های بازرگانی وزارت امور خارجه در کشورهای مختلف به ویژه حوزه خلیج فارس.

۳- تشکیل دفاتر خارج از کشور برای تسهیل عملیات بازرگانی و انعقاد قرارداد و جابه‌جایی وجوه.

❖ ریسک تأمین مالی اقتصادی و تسهیلات بلندمدت جهت اجرای طرح‌های توسعه

۱- خودداری بانک‌های خارجی به دلیل تحریم‌ها از اعطای تسهیلات در قالب خطوط فاینانس به منظور اجرای پروژه‌های توسعه و یا تأمین سرمایه در گردش.

۲- عدم همکاری بانک‌ها برای تأمین منابع مالی مورد نیاز.

❖ راهکارهای مقابله و رفع ریسک

۳- استفاده از منابع صندوق توسعه ملی و صدور ضمانت برای جذب منابع فاینانس و اجرای طرح‌های توسعه.

❖ ریسک پایین بودن بهره‌وری فناوری و منابع انسانی

۱- قدیمی بودن فناوری‌ها، ماشین آلات و تجهیزات استفاده شده در شرکت.

۲- کمبود نیروی انسانی متخصص در بازار کار.

۳- جذب نیروهای انسانی با متوسط سنی بالا در زمان تغییر شرایط استخدامی نیروهای پیمانکاری.

❖ راهکارهای مقابله و رفع ریسک

۱- سرمایه‌گذاری در راستای استفاده از تکنولوژی‌های جدید در صنعت فولاد و حرکت به سمت انقلاب صنعتی چهارم.

۲- تدارک برنامه‌های آموزشی مرتبط با رده‌های مختلف سازمانی.

۳- برنامه‌ریزی جهت ایجاد جذابیت برای به خدمت‌گیری نیروهای متخصص و نخبه.

❖ ریسک تکنولوژی قدیمی

۱- محدودیت در اکتساب و انتقال تکنولوژی‌ها و تجهیزات مناسب به دلیل تحریم‌ها.

۲- وجود مشکلات در بهره‌مندی از منابع دانشی و تکنولوژی در راستای بومی‌سازی تکنولوژی.

۳- نیاز به هزینه‌های سنگین سرمایه‌گذاری در بخش تکنولوژی.

❖ راهکارهای مقابله و رفع ریسک

۱- سرمایه‌گذاری در راستای استفاده از تکنولوژی‌های جدید در صنعت فولاد و حرکت به سمت انقلاب صنعتی چهارم.

۲- بومی‌سازی و بهره‌مندی از منابع دانشی داخلی.

۳- تعریف فرآیندهای موثر اجرایی در برقراری ارتباط با شرکت‌های تولیدکننده و ارائه‌دهنده خدمات تکنولوژیک.

۴- تمرکز بر روی یافتن منابع خارجی ارزان قیمت

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

❖ ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، سندیکایی متشکل از شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به مبلغ ۷,۵۰۰ میلیارد ریال، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به مبلغ ۷,۵۰۰ میلیارد ریال، شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) به مبلغ ۷,۵۰۰ میلیارد ریال، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به مبلغ ۳,۷۵۰ میلیارد ریال و صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا به مبلغ ۳,۷۵۰ میلیارد ریال ۰ به عنوان بازارگردانان طی قرارداد هفت جانبه منعقد شده با شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) و شرکت واسط مالی دی یکم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته اند.

❖ ریسک نواسانات نرخ ارز

از آنجاکه بخش عمده ای از فروش شرکت در بازارهای بین المللی می باشد هرگونه تغییر در نرخ ارز مستقیماً بر روی سود و زیان شرکت تاثیر می گذارد البته سیاست های مدیریت شرکت از طریق اختصاص ارز صادراتی به خریدهای خارجی به گونه ای تدوین شده که اثرات منفی نواسانات نرخ ارز را به حداقل برساند.

❖ ریسک تغییر سیاست های پولی و بانکی:

تغییرات سیاست های بانک مرکزی در راستای سیاست های کلی دولت در بازار پولی کشور طی سال های اخیر در خصوص نواسانات نرخ بهره بانکی، می تواند شرکت را با مشکلاتی مواجه کند که جهت پوشش این ریسک، شرکت اقدام به تأمین مالی از طریق بازارهای موازی مثل بازار سرمایه می نماید.

رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار

براساس رتبه بندی صورت گرفته توسط شرکت رتبه اعتباری پایا، رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار، A+ در بلندمدت و A^۱ در کوتاه مدت می باشد.

ارکان انتشار اوراق مربحه

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری ستاره جنوب (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربحه در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱,۴۷۹,۴۵۲,۰۵۵ 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.

سندیکای متعهدین پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، سندیکایی متشکل از شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به مبلغ ۷,۵۰۰ میلیارد ریال، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به مبلغ ۷,۵۰۰ میلیارد ریال، شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) به مبلغ ۷,۵۰۰ میلیارد ریال، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به مبلغ ۳,۷۵۰ میلیارد ریال و شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص) به مبلغ ۳,۷۵۰ میلیارد ریال به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد منعقد با شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) و شرکت واسط مالی دی یکم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات سندیکای متعهدین پذیرهنویسی که در چارچوب قرارداد مذکور و به روش ثبت سفارش صورت می گیرد، به شرح زیر می باشد:

۱. در صورتی که حجم کل سفارش های ثبت شده با قیمتی معادل سقف دامنه تعیین شده بیش از کل اوراق بهادار قابل عرضه باشد، قیمت عرضه معادل قیمت سقف بوده و اوراق بهادار به نحوی تسهیم می شود که در هر مرحله از تخصیص اوراق بهادار، تعداد حداقل ورقه بهادار قابل تخصیص تعیین شده توسط بورس به هر کد مالکیت در سامانه معاملاتی به هریک از متقاضیان تخصیص داده شده و این روند تا تخصیص کامل تمامی اوراق بهادار قابل عرضه ادامه می یابد.

۲. در صورتی که حجم کل سفارش های ثبت شده در دامنه قیمت، مساوی یا بیشتر از تعداد کل اوراق بهادار قابل عرضه باشد، تخصیص اوراق بهادار براساس اولویت قیمت و به قیمت ثبت شده هر سفارش انجام می شود. در پایین ترین قیمت قابل معامله، چنانچه حجم تقاضا بیشتر از حجم عرضه باقیمانده باشد، میزان باقیمانده به شرح بخش الف بند ۱ ماده ۶ قرارداد تعهد پذیرهنویسی تسهیم می گردد.

۳. در صورتی که حجم کل سفارش های ثبت شده کمتر از تعداد کل اوراق بهادار قابل عرضه بوده و به گونه ای باشد که پس از اعمال تمام یا بخشی از تعهد خرید، کل اوراق بهادار قابل عرضه معامله شود، در صورتی که ایفای تعهد خرید به میزان بیش از ۳۰ درصد کل اوراق قابل عرضه باشد قیمت ورود سفارش سندیکای متعهدین پذیرهنویسی و عرضه معادل کف قیمت خواهد بود. در غیر این صورت، اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی ملزم به ورود سفارش خرید به قیمت کف سفارشات موجود و به میزان مابه التفاوت سفارش های وارده و سفارش های قابل عرضه بوده و عرضه اوراق بهادار بر اساس مفاد بخش ب بند ۱ ماده ۶ قرارداد تعهد پذیرهنویسی انجام خواهد شد.

۴. در صورت تقاضای مشاور عرضه، درخواست بازنگری در دامنه قیمت و انجام یک مرحله دیگر ثبت سفارش توسط وی به بورس ارائه می‌شود.

تبصره ۱: بازنگری در دامنه قیمت فرآیند ثبت سفارش فقط برای یک نوبت انجام می‌شود. شرایط عرضه در مرحله دوم مشابه مرحله اول بوده و در صورت وقوع شرایط بخش د بند ۱ ماده ۶ قرارداد تعهد پذیرهنویسی، اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی مکلفاند کل اوراق باقیمانده را خریداری نمایند.

تبصره ۲: در صورت بازنگری در دامنه قیمت و تکرار ثبت سفارش، سفارش‌های ثبت‌شده در دوره ثبت سفارش قبلی حذف و سفارش‌گیری مجدداً در دامنه قیمت جدید انجام می‌شود.

تبصره ۳: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت اسمی معادل ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر ورقه می‌باشند.

وظایف اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی:

اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف می‌باشند وجوه مربوط به خرید اوراق مرباحه موضوع بند ۱ ماده ۶ قرارداد تعهد پذیرهنویسی 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 بند ۲ ماده ۶ قرارداد تعهد پذیرهنویسی، اعضای نقض‌کننده تعهد موظف به پرداخت وجه التزام معادل درآمد روزشمار اوراق فروش‌رفته (۱۸ درصد سالانه) بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. در خصوص سندیکای متعهدین پذیرهنویسی، نحوه تسهیم مبلغ وجه التزام به نسبت تعهدات ایفا نشده هر عضو نقض‌کننده به کل تعهدات ایفا نشده می‌باشد.

تبصره ۲: به منظور تضمین انجام تعهدات، شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص)، به عنوان عضو پنجم سندیکای متعهدین پذیرهنویسی چک شماره مورخ به عهده شعبه بانک را به ضمیمه قرارداد تعهد پذیرهنویسی به ناشر تسلیم می‌نماید. این چک پس از انجام تعهدات متعهد پذیرهنویسی مسترد می‌گردد. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع این قرارداد توسط عضو پنجم سندیکای متعهدین پذیرهنویسی، 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 شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص) مسترد می‌دارد. در صورتی که به واسطه عدم ایفای تعهد پذیرهنویسی، انتشار اوراق منتج به نتیجه نگردد تمامی مبلغ وجه التزام به بانی پرداخت خواهد شد.

سندیکای بازارگردانی

بر اساس توافقات انجام شده، سندیکایی متشکل از شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به مبلغ ۷,۵۰۰ میلیارد ریال، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به مبلغ ۷,۵۰۰ میلیارد ریال، شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) به مبلغ ۷,۵۰۰ میلیارد ریال، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به مبلغ ۳,۷۵۰ میلیارد ریال و صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا به مبلغ ۳,۷۵۰ میلیارد ریال به عنوان بازارگردانان طی قرارداد منعقد شده با شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) و شرکت واسط مالی دی یکم (بامسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

۱. اعضای سندیکای بازارگردانی موظفانند ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه را مطابق تعهد مندرج در ماده ۲ قرارداد بازارگردانی به قیمت بازار (به روش ثبت سفارش)، براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در شرکت بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نمایند.

۲. هریک از اعضای سندیکای بازارگردانی حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲ درصد از کل اوراق تعهد شده خود به شرح ماده ۲ قرارداد بازارگردانی را تعهد می‌نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور، عضو نقض کننده سندیکای بازارگردانی موظف به پرداخت ۱۸ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

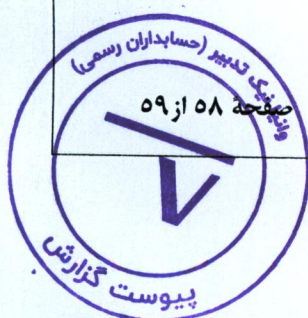
۳. در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بانی با درخواست هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی ملزم به اخذ مجوزهای لازم برای افزایش نرخ سود اوراق مربحه موضوع قرارداد (به میزان مابه‌التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی و بالاترین نرخ از میان نرخ‌های جدید سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه)، ظرف مدت حداکثر یک ماه از زمان افزایش نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه از سوی مراجع ذیربط است. در صورت عدم اخذ مجوزهای یاد شده به هر دلیل در مدت زمان اعلامی، بانی موظف به پرداخت مابه‌التفاوت نرخ کارمزد اوراق موضوع این قرارداد، (حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع این قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ‌های جدید سود سپرده‌های متناظر بانکی یا نرخ اوراق مشابه در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی) از زمان اعلام افزایش نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه از سوی مراجع ذیربط، به صورت روزشمار و پرداخت آن تا پایان مدت قرارداد بازارگردانی به اعضای سندیکای بازارگردانی 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 برای دوره زمانی بین اعلام افزایش نرخ توسط مراجع ذی‌صلاح تا سررسید اوراق را به اعضای سندیکای بازارگردانی پرداخت نماید. 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 ایفای تعهد، به عضو سندیکای بازارگردانی مربوطه پرداخت نماید.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

مبلغ	شرح
۵٪ مبلغ کل اسمی اوراق	هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)
	هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات
	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، ...)



مشخصات مشاور

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مربحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت مشاور سرمایه گذاری کاریزما (سهامی خاص)	سهامی خاص	مشاور عرضه	تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیراز شمالی، خیابان حکیم اعظم، پلاک ۱۷، واحد ۵	۰۲۱-۴۱۴۲۶-۷۰۰

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

- ۱) 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،
- ۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- ۳) ارائه راهنمایی های 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 یاد شده به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
- ۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح،
- ۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- ۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- ۸) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار (اوراق مربحه) حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۱۴۲۶-۷۰۰ تماس حاصل فرمایند.

تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیراز شمالی، خیابان حکیم اعظم، پلاک ۱۷، شرکت مشاور سرمایه گذاری کاریزما (سهامی خاص).

ناشر	بانی	مشاور عرضه
شرکت واسط مالی دی یکم (با مسئولیت محدود)	شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)	شرکت مشاور سرمایه گذاری کاریزما (سهامی خاص)

راضیه صباغیان کاخکی

امیرحسین محری

محمد مهدی مومن زاده

امین ابراهیمی

سید محمد جواد فرهانیان

محمد حسین صدراپی

رئیس هیئت مدیره

مدیر عامل و نایب رئیس

عضو هیئت مدیره

مدیر عامل و نایب

عضو هیئت مدیره

رئیس هیئت مدیره

کاریزما
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۲۴۷۵۴

صفحه ۵۹ از ۵۹

