

شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	(۱) تا (۲)
صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی	۱ تا ۵۵

”بسمه تعالی“

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیات مدیره

شرکت فولاد شادگان (سهامی خاص)

(۱) بیانیه ثبت مورخ ۲۱ فروردین ماه ۱۴۰۳ هیات مدیره شرکت فولاد شادگان (سهامی خاص) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲۰.۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت سود و زیان فرضی، صورت وضعیت مالی و صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت منابع و مصارف برآوردی و یادداشت های همراه که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی ”رسیدگی به اطلاعات مالی آتی“ مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت گزارش توجیهی مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیات مدیره شرکت است.

(۲) بیانیه ثبت مزبور در اجرای مقررات قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران و دستورالعمل نحوه انتشار اوراق مرابحه و آئین نامه اجرایی آن با هدف توجیه اقتصادی و مالی طرح انتشار اوراق مرابحه به تعداد بیست میلیون برگ یک میلیون ریالی جمعاً به مبلغ ۲۰.۰۰۰ میلیارد ریال و با نرخ ۲۳ درصد (طی دو مرحله) به مدت ۴ سال از تاریخ پیش بینی شده انتشار به منظور تامین مالی بخشی از مخارج خرید مواد اولیه مورد نیاز (گندله سنگ آهن) شرکت فولاد شادگان (سهامی خاص) تهیه شده است. این بیانیه، براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد، در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که اطلاعات مزبور ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

(۳) بر اساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فوق الذکر فراهم نمی کند. به علاوه به نظر این موسسه، گزارش بیانیه ثبت یاد شده بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

(۴) حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش 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.

(۵) در رعایت مفاد تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، طبق بررسی های به عمل آمده بانک اقتصاد نوین (سهامی عام) به عنوان ضامن مرحله اول و بانک تجارت (سهامی عام) ضامن مرحله دوم انتشار اوراق مرابحه و شرکت فولاد شادگان (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده، از



یکدیگر مستقل بوده و ضامن مرحله اول و ضامن مرحله دوم تحت کنترل شرکت فولاد شادگان (سهامی خاص) و یا بالعکس نمی باشد. ضمناً شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد مواد ۴ و ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور برخورد نشده است.

۶) صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان در چارچوب تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و تایید سازمان مزبور می باشند.

مؤسسه حسابرسي و خدمات مالي فاطر

۲۵ فروردین ماه ۱۴۰۳

غلامرضا درباری

مجید بهمانی

شماره عضویت: ۸۰۰۲۹۲

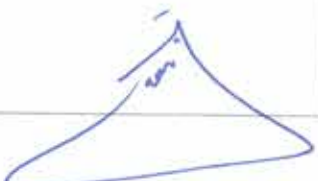
شماره عضویت: ۸۶۱۴۸۴





مقدمه

این بیانیه در راستای بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و با نرخ ۲۳ درصد به وسیله شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به عنوان ناشر اوراق، تهیه شده و در تاریخ
تأیید هیئت‌مدیره شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص) رسیده است.

اعضای هیئت‌مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شرکت گروه توسعه فراگیر فولاد خوزستان (سهامی عام)	محمود لندی	رئیس هیئت‌مدیره	
شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)	حسین تقی کهزاد	مدیر عامل و نایب‌رئیس هیئت‌مدیره	
سازمان توسعه و توسازی معادن و صنایع معذنی ایران	سید نوراله حسن زاده	عضو هیئت‌مدیره	
شرکت ملی فولاد ایران (سهامی خاص)	حمید احمدی دولابی	عضو هیئت‌مدیره	
شرکت ایده پردازان صنعت فولاد (سهامی خاص)	میثم شهنیانی	عضو هیئت‌مدیره	



بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص)



شرکت صنعت فولاد شادگان
Shadegan Steel Industry Co.

شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص)

محل ثبت: خوزستان، شادگان

شماره ثبت: ۱۱۶۱

آدرس: خوزستان، اهواز، شادگان، کیلومتر ۱۰ جاده سربندر-آبادان

شماره تلفن: ۰۶۱-۵۲۲۳۸۶۷۰-۲

کد پستی: ۶۴۳۳۱۶۴۴۵۷

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)



شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
شماره ثبت: ۵۶۰۴۴۹

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۷۳۹

ثبت شده در ۱۳۹۹/۰۵/۱۳

تذکر:

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



شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص)

۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ورقه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مربجه در دست انتشار شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص) (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 بر عهده داشته و تأیید می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مربجه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچ گونه اطلاعات بااهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

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





فهرست مطالب

۶	تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۶	ساختار طرح تأمین مالی
۷	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۸	شرایط مرابحه
۱۰	مشخصات اوراق مرابحه
۱۰	مشخصات اوراق مرابحه - مرحله اول
۱۱	مشخصات اوراق مرابحه - مرحله دوم
۱۲	رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
۱۴	مشخصات شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص)
۱۴	موضوع فعالیت
۱۴	تاریخچه فعالیت
۱۴	مدت فعالیت
۱۵	سهامداران
۱۵	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۵	مشخصات حسابرسان / بازرسان بانی
۱۶	سرمایه بانی
۱۶	روند سودآوری و تقسیم سود بانی
۱۷	وضعیت مالی بانی
۱۷	الف) صورت وضعیت مالی
۱۸	ب) صورت سود و زیان
۱۹	ج) صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۲۰	د) صورت جریانهای نقدی
۲۱	وضعیت اعتباری بانی
۲۱	بدهی ها
۲۳	تضمین ها و بدهی های احتمالی
۲۶	مطالبات و ذخایر
۲۷	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۷	الف) پیش بینی صورت سود و زیان
۲۸	ب) پیش بینی صورت وضعیت مالی
۲۹	ج) پیش بینی صورت تغییرات حقوق مالکانه

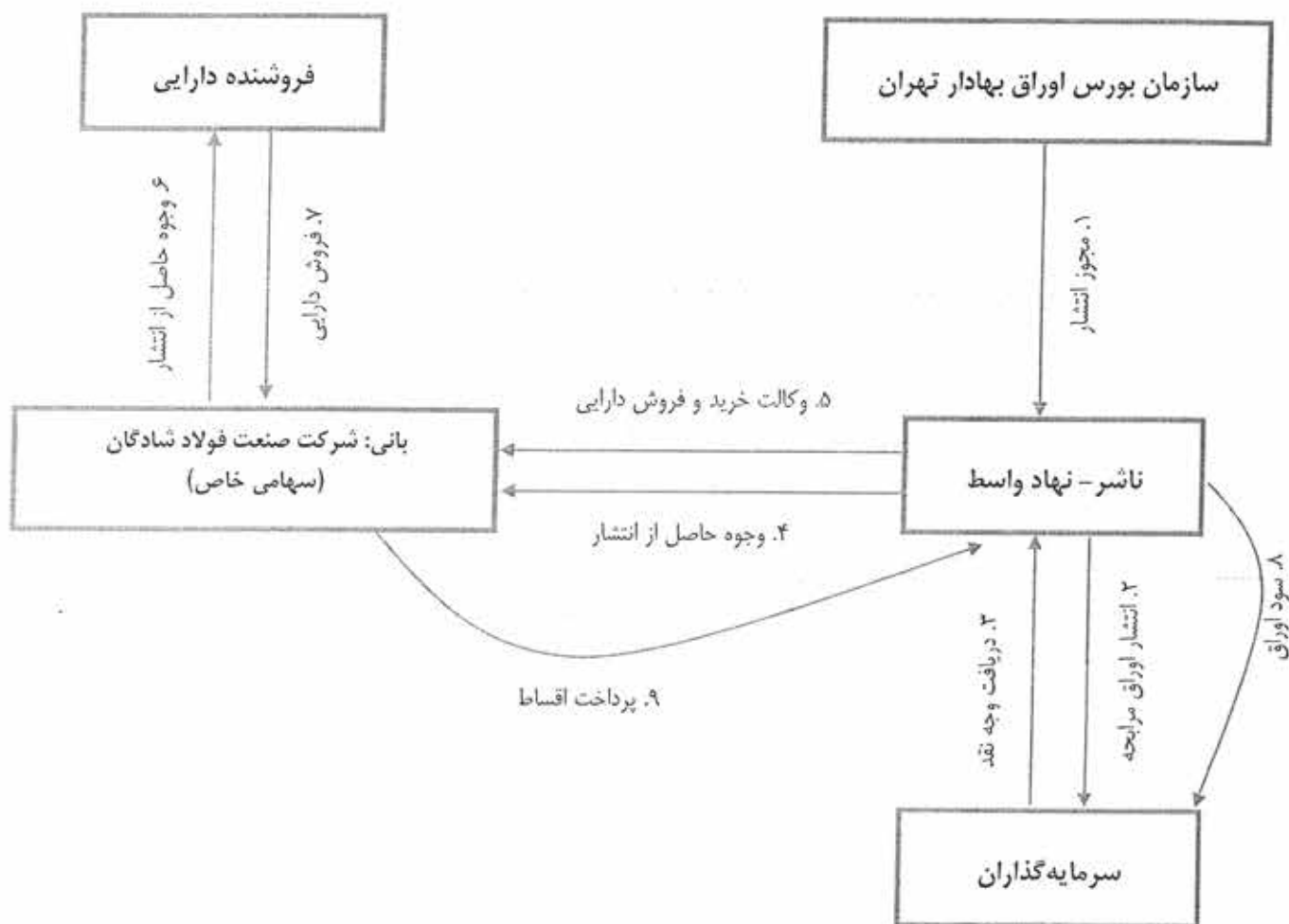


۳۰	د) صورت منابع و مصارف پیش بینی شده
۳۱	مفروضات پیش بینی ها
۳۶	مفروضات پیشبینی صورت وضعیت مالی
۳۷	مشخصات ناشر
۳۷	موضوع فعالیت
۳۷	تاریخچه فعالیت
۳۷	شرکاء
۳۷	حسابرس/ بازرس شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
۳۸	عوامل ریسک
۴۰	ارکان انتشار اوراق مرابحه
۴۰	ضامن مرحله اول انتشار اوراق - بانک اقتصاد نوین (سهامی عام)
۴۵	ضامن مرحله دوم انتشار اوراق - بانک تجارت (سهامی عام)
۵۰	عامل فروش اوراق
۵۰	عامل پرداخت
۵۱	متعهد پذیرهنویسی
۵۱	مرحله اول
۵۱	مرحله دوم
۵۲	بازارگردان
۵۲	مرحله اول
۵۲	مرحله دوم
۵۴	سایر نکات با اهمیت
۵۴	هزینه های انتشار
۵۴	مشخصات مشاور
۵۵	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

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





مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: گندله سنگ آهن مورد نیاز محصولات تولیدی،

(۲) ارزش دارایی: ۲۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال، که بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی و مستندات موجود در

نظر گرفته شده است.

ردیف	مواد اولیه	مدت مصرف (ماه)	مقدار (تن)	نرخ (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
۱	گندله سنگ آهن	۴.۵	۴۰۹,۷۶۷	۴۸,۸۰۸,۳۳۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل					۲۰,۰۰۰,۰۰۰

شایان ذکر است، نرخ مواد اولیه مورد نیاز، براساس میانگین قیمت پایانی گندله سنگ آهن عرضه شده در بورس کالا به ازای فروش نقدی و سلف در اسفند ماه ۱۴۰۲ ارائه شده است. از این رو با توجه به امکان تغییر نرخ خرید گندله سنگ آهن ممکن است نرخ و مقدار خرید متفاوت از اطلاعات ارائه شده باشد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: دارایی شامل مواد اولیه (گندله سنگ آهن) به مبلغ ۲۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال

می‌باشد که این مبلغ از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه تأمین خواهد شد.





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 ۳۸,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال طی دو مرحله انتشار اوراق مرابحه (هر مرحله ۱۹,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال) که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح ذیل به ناشر پرداخت نماید:

جدول پرداخت مرحله اول			
نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل (میلیون ریال)	مبلغ پرداختی (ریال) (به ازای هر یک ورقه)
۱	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۵۸۴,۴۲۶	۵۸,۴۴۳
۲	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۵۸۴,۴۲۶	۵۸,۴۴۳
۳	۱۴۰۳/۱۰/۲۸	۵۶۵,۵۷۴	۵۶,۵۵۷
۴	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۵۶۵,۵۷۴	۵۶,۵۵۷
۵	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۵۸۶,۰۲۷	۵۸,۶۰۳
۶	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	۵۸۶,۰۲۷	۵۸,۶۰۳
۷	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	۵۶۷,۱۲۳	۵۶,۷۱۲
۸	۱۴۰۵/۰۱/۲۸	۵۶۰,۸۲۲	۵۶,۰۸۲
۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۵۸۶,۰۲۷	۵۸,۶۰۳
۱۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۸	۵۸۶,۰۲۷	۵۸,۶۰۳
۱۱	۱۴۰۵/۱۰/۲۸	۵۶۷,۱۲۳	۵۶,۷۱۲
۱۲	۱۴۰۶/۰۱/۲۸	۵۶۰,۸۲۲	۵۶,۰۸۲
۱۳	۱۴۰۶/۰۴/۲۸	۵۸۶,۰۲۷	۵۸,۶۰۳
۱۴	۱۴۰۶/۰۷/۲۸	۵۸۶,۰۲۷	۵۸,۶۰۳
۱۵	۱۴۰۶/۱۰/۲۸	۵۶۷,۱۲۳	۵۶,۷۱۲
۱۶	۱۴۰۷/۰۱/۲۸	۵۶۰,۸۲۲	۵۶,۰۸۲
جمع		۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
		۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰



جدول پرداخت مرحله دوم			
نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل (میلیون ریال)	مبلغ پرداختی (ریال) (به ازای هر یک ورقه)
۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۵۸۴,۴۲۶	۵۸,۴۴۳
۲	۱۴۰۳/۱۰/۲۸	۵۶۵,۵۷۴	۵۶,۵۵۷
۳	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۵۶۵,۵۷۴	۵۶,۵۵۷
۴	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۵۸۴,۴۲۶	۵۸,۴۴۳
۵	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	۵۸۶,۰۲۷	۵۸,۶۰۳
۶	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	۵۶۷,۱۲۳	۵۶,۷۱۲
۷	۱۴۰۵/۰۱/۲۸	۵۶۰,۸۲۲	۵۶,۰۸۲
۸	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۵۸۶,۰۲۷	۵۸,۶۰۳
۹	۱۴۰۵/۰۷/۲۸	۵۸۶,۰۲۷	۵۸,۶۰۳
۱۰	۱۴۰۵/۱۰/۲۸	۵۶۷,۱۲۳	۵۶,۷۱۲
۱۱	۱۴۰۶/۰۱/۲۸	۵۶۰,۸۲۲	۵۶,۰۸۲
۱۲	۱۴۰۶/۰۴/۲۸	۵۸۶,۰۲۷	۵۸,۶۰۳
۱۳	۱۴۰۶/۰۷/۲۸	۵۸۶,۰۲۷	۵۸,۶۰۳
۱۴	۱۴۰۶/۱۰/۲۸	۵۶۷,۱۲۳	۵۶,۷۱۲
۱۵	۱۴۰۷/۰۱/۲۸	۵۶۰,۸۲۲	۵۶,۰۸۲
۱۶	۱۴۰۷/۰۴/۲۸	۵۸۶,۰۲۷	۵۸,۶۰۳
		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰

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



مشخصات اوراق مربایحه

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

مشخصات اوراق مربایحه - مرحله اول

- (۱) موضوع انتشار اوراق مربایحه: تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه،
 - (۲) مبلغ اوراق مربایحه در دست انتشار: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
 - (۳) مبلغ اسمی هر ورقه مربایحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
 - (۴) تعداد اوراق مربایحه در دست انتشار: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،
 - (۵) نوع اوراق مربایحه: با نام،
 - (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (بر اساس حراج)،
 - (۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
 - (۸) نرخ مربایحه: ۲۳ درصد،
- درآمد دارندگان اوراق مربایحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مربایحه منتشر شده می باشد. پس از ۴ سال (۴۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مربایحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

- (۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال،
 - (۱۰) مواعد پرداخت های مرتبط با اوراق مربایحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
 - (۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۳/۰۱/۲۸،
 - (۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،
 - (۱۳) معاملات ثانویه اوراق مربایحه: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،
- خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.
- کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق بر اساس نرخ های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.
- (۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار (بر اساس حراج)،
 - (۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،
 - (۱۶) ارکان انتشار اوراق مربایحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک اقتصاد نوین (سهامی عام) به مبلغ ۱۹,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال معادل مبلغ اصل و فرع اوراق،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)،
- متعهد پذیره نویسی: شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)،
- مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام).



مشخصات اوراق مربجه - مرحله دوم

- (۱) موضوع انتشار اوراق مربجه: تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه،
- (۲) مبلغ اوراق مربجه در دست انتشار: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- (۳) مبلغ اسمی هر ورقه مربجه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- (۴) تعداد اوراق مربجه در دست انتشار: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،
- (۵) نوع اوراق مربجه: با نام،
- (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (بر اساس حراج)،
- (۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- (۸) نرخ مربجه: ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مربجه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مربجه منتشرشده می باشد. پس از ۴ سال (۴۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مربجه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال،

(۱۰) مواعد پرداخت های مرتبط با اوراق مربجه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۰۴/۲۸،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مربجه: 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 بر اساس نرخ های کارمزد بورس

اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار (بر اساس حراج)،

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مربجه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک تجارت (سهامی عام) به مبلغ ۱۹,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال معادل مبلغ اصل و فرع اوراق،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطم،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام)،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام) به میزان ۵۰ درصد مبلغ اوراق معادل ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان به میزان ۵۰ درصد مبلغ اوراق معادل ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)،

رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی مرداد پنجم (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 مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می‌دهند:

(۱) پرداخت وجوه ناشی از انتشار اوراق به بانی و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی دارایی با اوصاف معین و قیمت

مشخص به شرح زیر و فروش اقساطی آن‌ها به خود (بانی):

ردیف	مواد اولیه	مدت مصرف (ماه)	مقدار (تن)	نرخ (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
۱	گندله سنگ آهن	۴.۵	۴۰۹,۷۶۷	۴۸,۸۰۸,۳۳۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل					۲۰,۰۰۰,۰۰۰

شایان ذکر است، نرخ مواد اولیه مورد نیاز، براساس میانگین قیمت پایانی گندله سنگ آهن عرضه شده در بورس کالا به ازای فروش نقدی و سلف در اسفند ماه ۱۴۰۲ ارائه شده است. از این رو با توجه به امکان تغییر نرخ خرید گندله سنگ آهن ممکن است نرخ و مقدار خرید متفاوت از اطلاعات ارائه شده باشد.

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

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

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

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

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

- مصالحه و سازش،

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

- تعیین جاعل،

- ارجاع دعوا به داور و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

- دعوای خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

- ادعای اعسار،

- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.

- قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیه این اختیارات به‌صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت

محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفاء وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار

و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:

(۱) شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (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 صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص)، 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.

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، 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 واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار 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 منحصرأ 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 بر اساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می گردد.

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق، تا زمان تعیین قیّم از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی (سهامی عام) اعمال خواهد شد.

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



مشخصات شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

- مطابق ماده (۳) اساسنامه شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد:
- (۱) انجام عملیات اکتشاف، استخراج، بهره برداری از معادن، دانه بندی، تغلیظ سنگ آهن، ذوب و ریخته گری و نورد فلزات آهن و فولاد آلیاژی جهت تولید انواع مقاطع هندسی استاندارد و تولید محصول نهایی.
 - (۲) تهیه و تولید لوازم و مواد و قطعات یدکی مورد نیاز.
 - (۳) طراحی، احداث و بهره برداری، توسعه، تعمیر و نگهداری، نوسازی اداره کارخانه و تأسیسات و تجهیزات مربوطه.
 - (۴) تولید و بازاریابی محصولات فرعی حاصله از مراحل تولید.
 - (۵) انجام عملیات بازرگانی از قبیل خرید و فروش کالا و خدمات صادرات و واردات و هر نوع عمل پیمانکاری، فعالیت های تبلیغاتی، کارهای تحقیقاتی، اختراع، 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 مؤسسات و سازمان های دولتی و خصوصی از طریق واحد آموزش یا سایر واحدهای شرکت یا مؤسسات و شرکت هایی که توسط شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص) تأسیس شده یا بشود.
 - (۶) سرمایه گذاری در شرکت های دولتی و خصوصی که با موضوع شرکت ارتباط داشته باشد و منع قانونی نداشته باشد.
 - (۷) اقدام به عملیاتی که در اجرای هدف های شرکت لازم و ضروری باشد.
 - (۸) انجام فعالیت های فرهنگی، آموزشی و کمک و مساعدت به مؤسسات نهادهای دولتی و غیر دولتی خصوصاً شرکت ها و مؤسساتی که توسط شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص) تأسیس شده و یا بشود.
 - (۹) ایجاد شرکت ها و مؤسسات غیر تجاری و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی ایرانی و غیر ایرانی در داخل و خارج از کشور.
 - (۱۰) اخذ اعتبار و تسهیلات ریالی و ارزی برای تسریع در فعالیت های تولیدی و تجاری شرکت.

تاریخچه فعالیت

شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۴۰۰۴۲۸۹۱۰۰ در تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۱۴ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۱۶۱ مورخ ۱۳۹۳/۰۵/۱۴ در اداره ثبت شرکت های شهرستان شادگان به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت صنعت فولاد شادگان جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه توسعه فراگیر فولاد خوزستان (سهامی عام) است و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) می باشد. مرکز اصلی شرکت در شادگان، کیلومتر ۱۰ جاده سربندر - آبادان قرار دارد. شایان ذکر است به موجب قرارداد شماره ۱۳۵۹ مورخ ۱۳۹۳/۰۱/۱۸ شرکت فولاد خوزستان مبادرت به سرمایه گذاری و مشارکت در ساخت، تکمیل و راه اندازی طرح نیمه تمام فولاد شادگان با سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) به ترتیب به نسبت ۶۵ و ۳۵ درصد نموده است و بدین منظور شرکت صنعت فولاد شادگان با ترکیب سهامداران مندرج در صورت های مالی تأسیس گردیده است. دارایی های طرح بر اساس گزارش کارشناسی مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۰۷ و مخارج انجام یافته توسط سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران تا تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ معادل ۴,۲۱۲,۰۲۹ میلیون ریال ارزیابی و مانده های طرح به استثنای زمین از شرکت ملی فولاد ایران (مجری طرح) به شرکت صنعت فولاد شادگان منتقل شده است.

با توجه به اینکه سند زمین شرکت به نام سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران صادر شده است، طبق قرارداد مشارکت، "پس از تکمیل طرح (فولادسازی)، ارزش زمین به قیمت روز کارشناسی شده و به نسبت سهم شرکت طرفین با پرداخت حق السهم به مالکیت مشارکت درخواهد آمد." همچنین در صورتیکه برابر مقررات جاری امکان نقل و انتقال مالکیت زمین فراهم نگردد، اجاره بلندمدتی با حداکثر زمان ۵۰ سال با مشارکت مدنی یا شرکتی ایجاد خواهد شد، منعقد می گردد و اجاره بهای آن با نظر کارشناس رسمی تعیین و به نسبت سهم شرکت، توسط هریک از طرفین پرداخت خواهد شد.

مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود است.





سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت گروه توسعه فراگیر فولاد خوزستان	سهامی عام	-	۱,۲۹۹,۹۹۶,۰۰۰	۶۴.۹۹۹۸٪
سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران	سهامی خاص	-	۶۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۳۴.۹۹۹۹۵٪
شرکت ایده پردازان صنعت فولاد	سهامی خاص	-	۲,۰۰۰	۰.۰۰۰۱٪
شرکت فولاد خوزستان	سهامی عام	-	۲,۰۰۰	۰.۰۰۰۱٪
شرکت ملی فولاد ایران	سهامی خاص	-	۱,۰۰۰	۰.۰۰۰۰۵٪
جمع	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به استناد مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۶ و صورت جلسه مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۲ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده اند.

نام	نماینده	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت گروه توسعه فراگیر فولاد خوزستان (سهامی عام)	محمود لندی	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	غیر موظف
شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)	حسین تقی کهزاد	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	موظف
سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)	سید نوراله حسن زاده	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	موظف
شرکت ملی فولاد ایران (سهامی خاص)	حمید احمدی دولابی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	موظف
شرکت ایده پردازان صنعت فولاد (سهامی خاص)	میثم شهبانی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	غیر موظف

مشخصات حسابرس / بازرس باثباتی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۷، مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر به عنوان حسابرس و بازرس قانونی تا پایان سال مالی انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر بوده است.





سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در سال ۱۳۹۷ به ثبت رسیده است. روند تغییرات سرمایه شرکت به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۷	۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰	مطالبات سهامداران

مطابق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۵ شرکت سرمایه خود را از مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته افزایش داده است؛ از این رو الزامات قانونی و روند قانونی ثبت افزایش سرمایه مذکور در دستور کار قرار گرفته است.

روند سودآوری و تقسیم سود بانی

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

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۸,۳۴۰	۷,۵۵۵	۱,۵۶۶
سود نقدی هر سهم (ریال)	۵,۰۰۰	۴,۵۰۰	۱۶۰
سرمایه (میلیون ریال)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰





وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر و دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، به شرح زیر می باشد.

الف) صورت وضعیت مالی

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	به تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
دارایی ها				
دارایی های غیر جاری				
دارایی های ثابت مشهود	۱۷,۵۹۰,۳۲۸	۲۱,۶۵۶,۴۵۲	۳۳,۳۱۵,۷۵۱	۴۵,۴۷۰,۵۷۴
دارایی های نامشهود	۱۳۰,۷۹۸	۱۳۰,۲۱۰	۶۰۵,۶۸۳	۸۱۸,۳۹۵
سرمایه گذاری های بلندمدت	۳۰,۱۵	۳۰,۱۵	۳۰,۳۵	۸۸,۲۳
جمع دارایی های غیر جاری	۱۷,۷۲۴,۱۴۱	۲۱,۷۸۹,۶۷۷	۳۳,۹۲۴,۴۶۹	۴۶,۳۹۷,۶۹۲
دارایی های جاری				
سفارشات و پیش پرداخت ها	۷۰۳,۹۹۵	۱۱۲,۹۶۳	۱۱۸,۷۹۴	۳۰۶,۳۳۹
موجودی مواد و کالا	۵,۳۲۶,۵۸۸	۱۷,۷۸۶,۹۳۱	۱۰,۵۲۳,۵۳۳	۱۴,۷۸۶,۶۱۲
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱,۶۷۱,۱۹۱	۲۶,۹۵۳,۱۲۹	۶۲,۶۱۰,۵۳۳	۴۲,۹۲۵,۳۸۸
موجودی نقد	۳,۷۷۰,۳۵۶	۸۲۲,۳۴۹	۲۰,۷۶,۵۶۲	۴۱۵,۶۵۷
جمع دارایی های جاری	۱۱,۴۷۲,۱۳۰	۴۵,۶۷۵,۳۷۲	۷۵,۳۲۹,۴۲۲	۵۸,۴۳۳,۸۹۶
جمع دارایی ها	۲۹,۱۹۶,۲۷۱	۶۷,۴۶۵,۰۴۹	۱۰۹,۲۵۳,۸۹۱	۱۰۴,۷۳۱,۵۸۸
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۴۱,۳۱۴	۲۴۱,۳۱۴	۲۴۱,۳۱۴	۲۴۱,۳۱۴
سود (زیان) انباشته	۴,۳۶۳,۶۵۳	۱۹,۱۵۲,۹۹۲	۲۶,۸۳۳,۷۰۲	۲۶,۹۵۹,۸۴۷
جمع حقوق مالکانه	۶,۶۰۴,۹۶۷	۲۱,۳۹۴,۳۰۶	۲۹,۰۷۵,۰۱۶	۲۹,۲۰۱,۱۶۱
بدهی ها				
بدهی های غیر جاری				
پرداختنی های بلندمدت	۱۱,۹۶۳,۵۱۸	۱۵,۰۷۵,۴۳۳	۲۶,۲۲۷,۶۴۸	۳۲,۷۴۳,۴۹۸
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۸,۰۱۳	۹۱,۹۳۱	۱۷۱,۰۲۹	۲۴۳,۴۸۳
جمع بدهی های غیر جاری	۱۲,۰۱۱,۵۳۱	۱۵,۱۶۷,۳۶۴	۲۶,۳۹۸,۶۷۷	۳۲,۹۸۶,۹۸۱
بدهی های جاری				
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۰,۱۳۲,۷۳۱	۳۰,۸۱۴,۹۷۷	۴۹,۱۱۶,۸۲۹	۲۹,۳۲۵,۵۲۰
سود سهام پرداختنی	-	-	۳,۱۵۰,۰۰۰	۱۳,۱۵۰,۰۰۰
تسهیلات مالی	-	-	۵۲۱,۵۳۱	-
پیش دریافت ها	۴۴۷,۰۴۲	۸۸,۴۰۲	۹۹۱,۸۲۸	۶۷,۹۲۶
جمع بدهی های جاری	۱۰,۵۷۹,۷۷۳	۳۰,۹۰۳,۳۷۹	۵۳,۷۸۰,۱۹۸	۴۲,۵۴۳,۴۴۶
جمع بدهی ها	۲۲,۵۹۱,۳۰۴	۴۶,۰۷۰,۷۴۳	۸۰,۱۷۸,۸۷۵	۷۵,۵۳۰,۴۲۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲۹,۱۹۶,۲۷۱	۶۷,۴۶۵,۰۴۹	۱۰۹,۲۵۳,۸۹۱	۱۰۴,۷۳۱,۵۸۸



ب) صورت سود و زیان

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۲۶,۲۵۴,۹۶۹	۶۳,۶۶۳,۹۸۸	۶۹,۵۹۳,۲۱۲	۴۰,۵۳۰,۳۱۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۲,۴۳۹,۴۲۸)	(۴۷,۸۴۱,۳۵۳)	(۵۱,۵۵۸,۰۴۶)	(۲۹,۷۴۴,۷۹۹)
سود(زیان) ناخالص	۳,۸۱۵,۵۴۱	۱۵,۸۲۲,۶۳۵	۱۸,۰۳۵,۱۶۶	۱۰,۷۸۵,۵۱۸
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۸۹,۸۰۹)	(۱,۰۵۷,۶۸۰)	(۱,۴۷۲,۳۲۱)	(۱,۰۳۹,۳۰۶)
سایر درآمدها	۴۴,۰۵۴	۲۸۴,۴۳۰	۷۷,۰۵۵	۳۷,۹۳۲
سایر هزینه‌ها	(۳۷۹,۰۵۷)	(۹۰,۰۴۵)	(۸۴,۱۶۸)	(۵۰,۴۴۲)
سود (زیان) عملیاتی	۲,۹۹۰,۷۲۹	۱۴,۹۵۹,۳۴۰	۱۶,۵۵۵,۷۳۲	۹,۷۳۳,۷۰۲
هزینه‌های مالی	.	.	(۹۰,۰۰۰)	(۳۹۰,۸۲۷)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱۴۱,۱۰۶	۱۴۹,۹۹۹	۲۱۴,۹۷۸	۷۸۳,۲۷۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۱۳۱,۸۳۵	۱۵,۱۰۹,۳۳۹	۱۶,۶۸۰,۷۱۰	۱۰,۱۲۶,۱۴۶
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	.	.	.	.
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۱۳۱,۸۳۵	۱۵,۱۰۹,۳۳۹	۱۶,۶۸۰,۷۱۰	۱۰,۱۲۶,۱۴۶
سود (زیان) خالص	۳,۱۳۱,۸۳۵	۱۵,۱۰۹,۳۳۹	۱۶,۶۸۰,۷۱۰	۱۰,۱۲۶,۱۴۶





ج) صورت تغییرات در حقوق مالکانه

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۷۲۲	۱,۴۷۸,۴۱۰	۳,۵۶۳,۱۳۲
تغییرات حقوق مالکانه سال ۱۳۹۹				
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۳,۱۴۱,۸۳۵	۳,۱۴۱,۸۳۵
سود سهام مصوب	۰	۰	(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۱۵۶,۵۹۲	(۱۵۶,۵۹۲)	۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۳۱۴	۴,۳۶۳,۶۵۳	۶,۶۰۴,۹۶۷
تغییرات حقوق مالکانه سال ۱۴۰۰				
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۱۵,۱۰۹,۳۳۹	۱۵,۱۰۹,۳۳۹
سود سهام مصوب	۰	۰	(۳۲۰,۰۰۰)	(۳۲۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۳۱۴	۱۹,۱۵۲,۹۹۲	۲۱,۳۹۴,۳۰۶
تغییرات حقوق مالکانه سال ۱۴۰۱				
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۱۶,۶۸۰,۷۱۰	۱۶,۶۸۰,۷۱۰
سود سهام مصوب	۰	۰	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۳۱۴	۲۶,۸۳۳,۷۰۲	۲۹,۰۷۵,۰۱۶
تغییرات حقوق مالکانه دوره شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
سود خالص دوره شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۱۰,۱۲۶,۱۴۶	۱۰,۱۲۶,۱۴۶
سود سهام مصوب	۰	۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۳۱۴	۳۶,۹۵۹,۸۴۸	۳۹,۲۰۱,۱۶۲

موسسه حسابرسی فاطمه
گزارش



د) صورت جریان های نقدی

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جریان های نقدی حاصل از (مصرف شده در) فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات	۳,۶۸۱,۲۵۵	(۲,۲۳۲,۴۸۲)	۵,۴۱۷,۸۲۸	۲,۱۶۲,۸۵۱
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	-	-	-	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۳,۶۸۱,۲۵۵	(۲,۲۳۲,۴۸۲)	۵,۴۱۷,۸۲۸	۲,۱۶۲,۸۵۱
جریان های نقدی مصرف شده در فعالیت های سرمایه گذاری:				
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲,۸۴۲,۷۹۱)	(۳,۹۳۷,۸۳۹)	(۱۲,۴۲۸,۹۲۷)	(۹,۹۷۳,۷۱۱)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱,۷۵۰)	-	(۴۷۶,۳۳۱)	(۲۱۳,۳۳۶)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	-	-	-	(۵,۷۸۸)
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۱,۲۰۴	۵,۱۵۷	۲,۳۶۸	۲,۸۹۳
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱۲۹,۳۱۰	۱۰۵,۲۳۰	۱۱,۴۹۷	۴,۷۱۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲,۷۱۴,۰۲۷)	(۳,۸۲۷,۴۵۲)	(۱۲,۸۹۱,۳۹۳)	(۱۰,۱۸۵,۲۲۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۹۶۷,۲۲۸	(۶,۰۵۹,۹۳۴)	(۷,۴۷۳,۵۶۵)	(۸,۰۲۲,۳۷۲)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:				
دریافت وجوه نقد از سهامداران	۲,۵۵۳,۸۵۲	۳,۱۱۱,۹۱۵	۸,۲۹۵,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰
دریافت های نقدی بابت تسهیلات	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	-	-	(۴۷۸,۴۶۹)	(۵۲۱,۵۳۱)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	-	-	(۹۰,۰۰۰)	(۴۶,۹۳۷)
دریافت نقد بابت درآمد تأمین مالی	-	-	-	۷۷۳,۷۵۶
پرداخت نقد بابت تأمین مالی فائتاس	-	-	-	(۲۴۳,۸۹۰)
سود سهام پرداخت شده	(۹۰,۰۰۰)	-	-	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۲,۴۶۳,۸۵۲	۳,۱۱۱,۹۱۵	۸,۷۲۶,۵۳۱	۶,۳۶۱,۳۹۸
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳,۴۳۱,۰۸۰	(۳,۹۴۸,۰۱۹)	۱,۴۵۲,۹۶۶	(۱,۶۶۰,۹۷۴)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال / دوره	۳۳۸,۱۹۶	۳,۷۷۰,۳۵۷	۸۲۲,۳۴۹	۲,۰۷۶,۵۶۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۰۸۰	۱۱	۱,۲۴۷	۶۹
مانده موجودی نقد در پایان سال / دوره	۳,۷۷۰,۳۵۶	۸۲۲,۳۴۹	۲,۰۷۶,۵۶۲	۲۱۵,۶۵۷
معاملات غیر نقدی	-	۶۶۵,۳۴۷	-	-

مهره حسابرس فائز
گزارش



وضعیت اعتباری بانى

بدهی‌ها

بر اساس آخرین صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای ۶ ماهه حسابرسی شده مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانى به شرح زیر است.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	مبلغ
پرداختنی‌های تجاری کوتاه‌مدت	۲۹,۳۲۵,۵۲۰
سایر پرداختنی‌های کوتاه‌مدت	۰
پرداختنی‌های بلندمدت	۳۲,۷۴۳,۴۹۸
پیش دریافت‌ها	۶۷,۹۲۶
سود سهام پرداختنی	۱۳,۱۵۰,۰۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۴۳,۴۸۳
کوتاه‌مدت	۰
بلندمدت	۰
حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت	۰
جریمه‌ها	۰
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	۰
مالیات پرداختنی	۰
تسهیلات	
بدهی‌ها مطابق اقلام صورت‌وضعیت مالی به استثنای تسهیلات و مالیات	
مالیات	

شایان ذکر است اوراق سلف موازی استاندارد این شرکت، به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۹ بر روی آهن اسفنجی با هدف تأمین سرمایه در گردش منتشر شد. سررسید این اوراق یک‌ساله با قیمت اعمال اختیار فروش تبعی معادل ۱۲۰ درصد قیمت پایه عرضه اولیه و قیمت اعمال اختیار خرید تبعی ۱۲۱ درصد قیمت پایه عرضه اولیه در سررسید اوراق می‌باشد.

• مالیات

مبالغ بر حسب میلیون ریال

نحوه تشخیص	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
		مالیات پرداختنی	مأذنه پرداختنی	پرداختی	جرائم	قطعی	تشخیصی	مالیات ابرازی		
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۵۷)	۱۳۹۳
رسیدگی به دفاتر - اعتراض	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۲۰)	۰	(۲,۶۷۷)	۱۳۹۴
رسیدگی به دفاتر - اعتراض	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۹۲)	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر - اعتراض	۰	۰	۰	۱۷,۰۲۱	۰	۷۵,۴۱۵	۰	۰	۵۹,۰۳۳	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر - اعتراض	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹۰	۰	۰	۷۵۲,۷۳۴	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر - اعتراض	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۰۰۷	۰	۰	۷۴۲,۳۹۱	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر - اعتراض	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۸۳	۰	۰	۶,۰۸۸,۵۰۶	۱۳۹۹
رسیدگی به دفاتر - اعتراض	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۸,۰۵۶	۰	۰	۱۵,۱۰۹,۳۳۹	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۶۸۰,۷۱۰	۱۴۰۱
	۰	۰	۰				جمع			



- مالیات شرکت از تاریخ بهره‌برداری ۱۳۹۶/۰۶/۲۵ بر اساس گواهی امکان برخورداری از معافیت ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم در مناطق کمتر توسعه یافته به مدت ده سال (از تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۱۲ تا ۱۴۰۶/۰۷/۱۱) با نرخ صفر محاسبه می‌شود.
- با اشاره به اینکه شرکت مشمول معافیت مالیاتی موضوع ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم می‌باشد در نتیجه صورت‌های مالی شرکت از بابت اجرای استاندارد حسابداری شماره ۳۵ با عنوان "مالیات بر درآمد" متحمل اثر با اهمیتی نخواهد شد کما اینکه با توجه به وجود زبان‌های تأیید شده در سال‌های ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ جمعاً به مبلغ ۲,۰۷۷ میلیون ریال امکان برخورداری از دارایی مالیات انتقالی در سنوات آتی (پس از دوره معافیت) را خواهد داشت.
- بخشی از زیان ابرازی سال ۱۳۹۴ به مبلغ ۲,۲۵۷ میلیون ریال توسط سازمان امور مالیاتی تأیید نشده و مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است.
- شرکت نسبت به عدم تأیید زیان ابرازی برای عملکرد سال ۱۳۹۵ که در نتیجه عدم پذیرش هزینه‌های ابرازی بوده، اعتراض کرده و موضوع توسط هیئت حل اختلاف مالیاتی (بدوی) در دست رسیدگی می‌باشد.
- شرکت نسبت به رد دفاتر و مالیات تشخیصی برای عملکرد سال ۱۳۹۶ اعتراض نموده و موضوع توسط هیئت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی می‌باشد.
- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال ۱۳۹۷ الی ۱۴۰۰ که در نتیجه عدم پذیرش هزینه‌های ابرازی بوده، اعتراض نموده و موضوع توسط هیئت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی می‌باشد.
- با توجه به یادداشت ۱-۲۴ یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲، (معافیت ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم) شرکت هیچ‌گونه ذخیره‌ای از بابت سال ۱۴۰۱ محاسبه و در حساب‌ها منعکس ننموده است.
- همچنین مطابق با نظر حسابرس محترم شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص) به شرح موارد مندرج در یادداشت شماره ۷-۲۳ صورت‌های مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲، بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده و جرائم سال‌های ۱۳۹۳ الی ۱۳۹۹ مبلغ ۲,۴۹۲ میلیارد ریال برگه مطالبه، جرائم ماده ۱۶۹ سال‌های ۱۳۹۳ الی ۱۴۰۰ مبلغ ۳۸۵ میلیارد ریال برگ مطالبه و مالیات حقوق سال ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ مبلغ ۱۳۱ میلیارد ریال برگ تشخیص صادر شده است که مورد اعتراض شرکت واقع شده و برای آن ذخیره‌ای در حساب‌ها اعمال نشده است. با توجه به مراتب فوق تعدیلات از این بابت در حساب‌ها ضروری بوده، لیکن تعیین میزان آثار مالی آن منوط به اظهارنظر نهایی مقامات مربوطه است.



بنا به ثبت اوراق مزایه شرکت واسطه مالی پروژه به پیمانکار (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص)

تضمین ها و بدشی های احتمالی

سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری برنامه ای		سرمایه گذاری	
------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	--------------	--





۱. قیمت قرارداد واحد احیای مستقیم بر اساس فهرست بهای سال ۱۳۸۵ و بر اساس نرخ تسعیر ۱۳۸۶ (تاریخ امضای قرارداد) برآورد گردیده بود؛ لیکن ارقام تعدیلات انجام شده و یا باقیمانده به میزان قابل توجهی افزایش یافته است.
۲. لازم به ذکر است طبق صورت جلسه شماره ۱۸۶-ت-۹۸ مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۵ مبنی بر تحویل موقت بخش عمده‌ای از پروژه احیاء (DRI Plant) تا پایان بهمن ماه ۱۳۹۹ و مشخص نمودن کارهای باقیمانده آن و همچنین عطف به صورت جلسه TA-140-D28-MM93 مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۷ کارهای اجرایی تا جایی که قابلیت تحویل داشته، تحویل گرفته شده و کارهای اجرایی متوقف و هزینه رفع نواقص از حساب پیمانکار کسر خواهد شد. با در نظر گرفتن شرایط فوق درصد پیشرفت فیزیکی واحد احیای مستقیم ۱۰۰ درصد می باشد.
۳. تولید آهن اسفنجی به میزان ۸۰۰ هزار تن در سال
۴. تولید بریکت سرد به میزان ۸۰,۰۰۰ هزار تن در سال
۵. تولید بلوم و بیلت (شمش فولادی) به میزان ۸۰۰ هزار تن در سال
۶. ایجاد سیستم برق رسانی جهت پشتیبانی از تولید ۸۰۰ هزار تن احیا و فولادسازی
۷. ایجاد سیستم آب رسانی جهت پشتیبانی از تولید ۸۰۰ هزار تن احیا و فولادسازی
- ۷/۱. ایجاد فضای سبز طبق تعهد زیست محیطی
- ۷/۲. انتقال تأسیسات زیربنایی به واحد فولادسازی
- ۷/۳. افزایش ظرفیت محصولات فولادی تا سقف ۲ میلیون تن
- ۷/۴. بومی سازی و ساخت و نگهداری قطعات مورد نیاز تولید در شهرستان
۸. ایجاد سیستم تصفیه آب های حاصل از فرایند طبق الزامات زیست محیطی
۹. ایجاد شبکه جمع آوری فاضلاب و بازچرخانی آن
۱۰. محوطه سازی سطح شرکت
۱۱. احداث پست برق شماره ۲ جهت توسعه و پایداری
۱۲. احداث انبار قطعات یدکی جهت صیانت از قطعات و تجهیزات
۱۳. پروژه انتقال پروژه پساب تصفیه شده از شهرستان جهت تأمین نیاز آبی توسعه
۱۴. نرخ تسعیر ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی به نرخ روز سامانه سنا، یورو ۳۹۷,۵۹۳ ریال، دلار آمریکا ۳۷۱,۰۷۵ ریال، یوان چین ۵۰,۹۵۸ ریال و لیر ترکیه ۱۳۷,۰۳۹ ریال می باشد.
۱۵. پرداخت بخش ارزی قرارداد بر اساس نرخ برابری ارز در زمان ارائه صورت وضعیت می باشد.
۱۶. نرخ ارز سرمایه گذاری مورد نیاز پروژه ها با نرخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ محاسبه شده.
۱۷. در خصوص مبلغ ۱۳۷,۰۳۹ میلیون ریال، ادعای شرکت معدنی و صنعتی گل گهر، در رابطه با جریمه عدم پرداخت به موقع طبق تأییدیه دریافتی، بدهی احتمالی وجود دارد، که حل و فصل آن منوط به توافق طرفین در سال ۱۴۰۲ می باشد.
۱۸. تعهدات تضمینی ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت منحصر به وثیقه اعطایی یا چک تضمین به شرح زیر می باشد:

شرح	مبلغ (میلیون ریال)	دبته
تضمین ارزش افزوده تجهیزات وارداتی	۲,۱۸۷,۴۲۲	سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران
تضمین تسهیلات دریافتی شرکت فولاد خوزستان	۱,۷۷۰,۰۰۰	بانک تجارت شعبه مرکزی اهواز
تضمین ارزش افزوده تجهیزات وارداتی	۵۹,۸۰۴	شرکت ملی فولاد ایران





۱۹. در قبال تضمین تسهیلات دریافتی شرکت فولاد خوزستان، چک به شماره ۰۲۷۶۷۴ طی نامه شماره ۳۲۲۷/۴۲۰۰ ص از شرکت فولاد خوزستان به ذینفعی شرکت فولاد شادگان دریافت گردید.
۲۰. وضعیت مالیات عملکرد شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی و بدهی‌های احتمالی ناشی از آن، در یادداشت توضیحی ۲۴ صورت‌های مالی ذکر گردیده است.
۲۱. از بدو تأسیس شرکت تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی، تنها سال ۱۳۹۸ توسط سازمان تأمین اجتماعی مورد رسیدگی قرار گرفته، که برگه مطالبه‌ای به مبلغ ۹۴,۰۰۱ میلیون ریال صادر شده، که شرکت نسبت به رأی مذکور اعتراض نموده است.
۲۲. وضعیت اعتبار مالیات ارزش افزوده شرکت برای سال‌های ۱۳۹۳ الی ۱۴۰۰ به میزان ۱,۲۱۸,۳۱۷ میلیون ریال، توسط شرکت ابراز گردیده، که بر اساس رسیدگی امور مالیاتی به مبلغ ۳,۰۳۵,۶۰۵ میلیون ریال و جرائم به مبلغ ۶۷۴,۶۷۸ میلیون ریال از شرکت مطالبه شده است لذا مورد اعتراض قرار گرفته و مراتب در جریان رسیدگی می‌باشد.
۲۳. به موجب برگه مطالبه و قطعی جرائم مالیات ماده ۱۶۹ برای عملکرد سال ۱۳۹۳ الی ۱۴۰۰ مبلغ ۳۸۵,۵۹۵ میلیون ریال و مالیات تکلیفی برای سال ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۶ و ۱۴۰۰ مبلغ ۹۶۰ میلیون ریال و حقوق سال‌های ۱۳۹۸ الی ۱۴۰۰ مبلغ ۱۳۰,۹۴۱ میلیون ریال مطالبه شده است که شرکت به رأی‌های مذکور اعتراض نموده است.
۲۴. عدم احتساب ذخایر در خصوص مالیات تشخیص سازمان امور مالیاتی با توجه به دریافت گزارش رسیدگی حسابرسی مالیات عملکرد و مالیات موضوع ماده ۱۶۹ به دلیل عدم لحاظ معافیت مالیات ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم و ارسال به موقع اظهارنامه‌ها همچنین در مورد اعتبار مالیات ارزش افزوده با توجه به عدم لحاظ اعتبار مالیات ارزش افزوده پرداخت شده قبل بهره‌برداری طبق اعتراض و لوایح تنظیمی ارائه شده به هیئت حل اختلاف مالیاتی مبانی احتساب ذخایر برای شرکت محرز نشده است.
۲۵. با توجه به انفجار مخزن استیجاری گاز ازت، پرونده شکایت شرکت پارس بالن (به عنوان موجر مخازن استیجاری گاز ازت) موضوع، در جریان رسیدگی در شورای حل اختلاف و مرحله تأمین دلیل می‌باشد.
۲۶. در خصوص شکایت شهرداری شادگان و شهرداری خافره با موضوع مطالبه عوارض آلاینده‌گی، ذخیره‌ای به میزان یک درصد کل فروش در دفاتر ثبت شده است.





مطالبات

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	ریالی	کاهش ارزش	جمع
تجاری:			
اسناد دریافتنی:			
اشخاص وابسته:			
شرکت فولاد خوزستان	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
حساب‌های دریافتنی			
اشخاص وابسته:			
شرکت فولاد خوزستان	۲۴,۳۴۱,۴۴۲	۰	۲۴,۳۴۱,۴۴۲
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۲,۴۵۹,۹۰۱	۰	۲,۴۵۹,۹۰۱
شرکت غلتک سازان سپاهان	۱,۰۶۴,۶۰۱	۰	۱,۰۶۴,۶۰۱
شرکت زارع تجارت کیان	۱,۰۲۱,۵۱۵	۰	۱,۰۲۱,۵۱۵
سایر مشتریان شرکت	۶,۷۷۶,۰۵۲	۰	۶,۷۷۶,۰۵۲
جمع	۳۵,۶۶۳,۵۱۱	۰	۳۵,۶۶۳,۵۱۱
سایر دریافتنی‌ها:			
اشخاص وابسته:			
شرکت ملی فولاد ایران	۲۶۳۷	۰	۲۶۳۷
شرکت توسعه اقتصادی پایدار فراگیر	۱۰,۸۸۳	۰	۱۰,۸۸۳
جمع	۱۳,۵۲۰	۰	۱۳,۵۲۰
جمع کل	۴۲,۶۷۷,۰۳۱	۰	۴۲,۶۷۷,۰۳۱
سایر:			
سپرده ضمانت‌نامه بانکی و حسن انجام کار	۲۳۱,۷۵۰	۰	۲۳۱,۷۵۰
سایر	۱۶,۶۰۷	۰	۱۶,۶۰۷
جمع	۲۴۸,۳۵۷	۰	۲۴۸,۳۵۷
جمع کل دریافتنی‌های کوتاه‌مدت	۴۲,۹۲۵,۳۸۸	۰	۴۲,۹۲۵,۳۸۸

دوسه حسابرسی فائز
گزارش



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:

الف) پیش بینی صورت سود و زیان

صورت سود و زیان پیش بینی شده برای سال های آتی بانی به شرح زیر است.

صورت سود و زیان	۱۳۹۳		۱۳۹۴		۱۳۹۵		۱۳۹۶		۱۳۹۷	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
عملیات در حال تدوین:										
عمراندهای عملیاتی	۹۷,۲۰۲,۱۱۳	۱۳۹,۳۹۳,۰۳۱	۱۳۹,۳۹۳,۰۳۱	۱۳۹,۳۹۳,۰۳۱	۳۰۴,۹۹۹,۳۸۴	۳۰۴,۹۹۹,۳۸۴	۳۰۴,۹۹۹,۳۸۴	۳۰۴,۹۹۹,۳۸۴	۳۸۱,۳۱۱,۷۳۰	۳۸۱,۳۱۱,۷۳۰
بخای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷۳,۱۶۳,۰۴۰)	(۹۴,۳۹۲,۵۹۷)	(۹۴,۳۹۲,۵۹۷)	(۹۴,۳۹۲,۵۹۷)	(۱۲۴,۵۳۹,۱۷۳)	(۱۲۴,۵۳۹,۱۷۳)	(۱۲۴,۵۳۹,۱۷۳)	(۱۲۴,۵۳۹,۱۷۳)	(۲۲۶,۰۲۴,۵۸۸)	(۲۲۶,۰۲۴,۵۸۸)
سود (زیان) ناخالصی	۲۳,۰۳۹,۳۷۳	۴۴,۹۰۰,۵۳۴	۴۴,۹۰۰,۵۳۴	۴۴,۹۰۰,۵۳۴	۷۷,۱۵۵,۶۳۹	۷۷,۱۵۵,۶۳۹	۷۷,۱۵۵,۶۳۹	۷۷,۱۵۵,۶۳۹	۱۳۵,۱۸۷,۱۴۲	۱۳۵,۱۸۷,۱۴۲
عمراندهای فروش، اداری و عمومی	(۱,۸۳۷,۰۴۵)	(۳,۲۸۲,۲۴۶)	(۳,۲۸۲,۲۴۶)	(۳,۲۸۲,۲۴۶)	(۳,۵۶۱,۵۶۹)	(۳,۵۶۱,۵۶۹)	(۳,۵۶۱,۵۶۹)	(۳,۵۶۱,۵۶۹)	(۴,۸۲۲,۱۶۳)	(۴,۸۲۲,۱۶۳)
سایر هزینه ها	۶۸,۳۷۸	۸۵,۳۲۷	۸۵,۳۲۷	۸۵,۳۲۷	۱۰۶,۶۸۴	۱۰۶,۶۸۴	۱۳۳,۲۵۵	۱۳۳,۲۵۵	۱۶۶,۶۹۳	۱۶۶,۶۹۳
سایر هزینه ها	(۴,۸۹۳۰)	(۶۱,۱۶۲)	(۶۱,۱۶۲)	(۶۱,۱۶۲)	(۷۶,۴۵۳)	(۷۶,۴۵۳)	(۹۵,۵۶۶)	(۹۵,۵۶۶)	(۱۱۹,۴۵۸)	(۱۱۹,۴۵۸)
سود (زیان) عملیاتی	۲۱,۳۲۱,۶۷۶	۴۲,۵۴۲,۲۶۳	۴۲,۵۴۲,۲۶۳	۴۲,۵۴۲,۲۶۳	۷۹,۱۲۹,۸۵۳	۷۹,۱۲۹,۸۵۳	۷۹,۱۲۹,۸۵۳	۷۹,۱۲۹,۸۵۳	۱۳۰,۴۱۲,۲۰۵	۱۳۰,۴۱۲,۲۰۵
عمراندهای مالی										
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱,۳۹۲,۳۱۰	۱,۷۳۱,۶۳۸	۱,۷۳۱,۶۳۸	۱,۷۳۱,۶۳۸	۲,۱۷۷,۰۹۸	۲,۱۷۷,۰۹۸	۲,۱۷۷,۰۹۸	۲,۱۷۷,۰۹۸	۳,۴۰۱,۶۳۷	۳,۴۰۱,۶۳۷
سود (زیان) عملیات در حال تدوین قبل از مالیات	۲۱,۸۹۵,۳۹۲	۴۴,۲۷۴,۵۳۱	۴۴,۲۷۴,۵۳۱	۴۴,۲۷۴,۵۳۱	۸۱,۳۰۶,۹۵۱	۸۱,۳۰۶,۹۵۱	۸۱,۳۰۶,۹۵۱	۸۱,۳۰۶,۹۵۱	۱۳۳,۸۱۳,۸۴۲	۱۳۳,۸۱۳,۸۴۲
عمراندهای مالیات										
سود (زیان) خالص	۲۱,۸۹۵,۳۹۲	۴۴,۲۷۴,۵۳۱	۴۴,۲۷۴,۵۳۱	۴۴,۲۷۴,۵۳۱	۸۱,۳۰۶,۹۵۱	۸۱,۳۰۶,۹۵۱	۸۱,۳۰۶,۹۵۱	۸۱,۳۰۶,۹۵۱	۱۳۳,۸۱۳,۸۴۲	۱۳۳,۸۱۳,۸۴۲





برنامه ثبت اوراق مرادیه شرکت واسطه مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنعت فولاد نادرگان (سهامی خاص)

مبالغ بر حسب میلیون ریال

ب) پیش بینی صورت وضعیت مالی

ردیف	شرح حساب	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	توضیحات
۱	دارایی ها							
۱-۱	دارایی های غیر جاری							
۱-۱-۱	نقدی و شبه نقدی	۶۲,۸۸۹,۳۴۳	۶۲,۸۸۹,۳۴۳	۶۲,۸۸۹,۳۴۳	۶۲,۸۸۹,۳۴۳	۶۲,۸۸۹,۳۴۳	۶۲,۸۸۹,۳۴۳	دارایی های غیر جاری
۱-۱-۲	دارایی های جاری	۶۱۷,۵۰۰	۶۱۷,۵۰۰	۶۱۷,۵۰۰	۶۱۷,۵۰۰	۶۱۷,۵۰۰	۶۱۷,۵۰۰	دارایی های جاری
۱-۱-۳	دارایی های بلند مدت	۸,۸۳۳	۸,۸۳۳	۸,۸۳۳	۸,۸۳۳	۸,۸۳۳	۸,۸۳۳	دارایی های بلند مدت
۱-۱-۴	جمع دارایی های غیر جاری	۶۲,۵۱۵,۶۸۸	۶۲,۵۱۵,۶۸۸	۶۲,۵۱۵,۶۸۸	۶۲,۵۱۵,۶۸۸	۶۲,۵۱۵,۶۸۸	۶۲,۵۱۵,۶۸۸	جمع دارایی های غیر جاری
۱-۲	دارایی های جاری	۷۱۵,۵۰۰	۷۱۵,۵۰۰	۷۱۵,۵۰۰	۷۱۵,۵۰۰	۷۱۵,۵۰۰	۷۱۵,۵۰۰	دارایی های جاری
۱-۲-۱	نقدی و شبه نقدی	۸۳,۸۸۹,۰۳۳	۸۳,۸۸۹,۰۳۳	۸۳,۸۸۹,۰۳۳	۸۳,۸۸۹,۰۳۳	۸۳,۸۸۹,۰۳۳	۸۳,۸۸۹,۰۳۳	نقدی و شبه نقدی
۱-۲-۲	دارایی های جاری	۶۳۱,۶۱۰,۹۶۷	۶۳۱,۶۱۰,۹۶۷	۶۳۱,۶۱۰,۹۶۷	۶۳۱,۶۱۰,۹۶۷	۶۳۱,۶۱۰,۹۶۷	۶۳۱,۶۱۰,۹۶۷	دارایی های جاری
۱-۲-۳	جمع دارایی های جاری	۷۱۵,۵۰۰	۷۱۵,۵۰۰	۷۱۵,۵۰۰	۷۱۵,۵۰۰	۷۱۵,۵۰۰	۷۱۵,۵۰۰	جمع دارایی های جاری
۱-۳	جمع دارایی ها	۱۲۸,۸۸۹,۳۴۳	۱۲۸,۸۸۹,۳۴۳	۱۲۸,۸۸۹,۳۴۳	۱۲۸,۸۸۹,۳۴۳	۱۲۸,۸۸۹,۳۴۳	۱۲۸,۸۸۹,۳۴۳	جمع دارایی ها
۲	بدهی ها							
۲-۱	بدهی های غیر جاری							
۲-۱-۱	بدهی های بلند مدت	۱۲۸,۸۸۹,۳۴۳	۱۲۸,۸۸۹,۳۴۳	۱۲۸,۸۸۹,۳۴۳	۱۲۸,۸۸۹,۳۴۳	۱۲۸,۸۸۹,۳۴۳	۱۲۸,۸۸۹,۳۴۳	بدهی های بلند مدت
۲-۱-۲	جمع بدهی های غیر جاری	۱۲۸,۸۸۹,۳۴۳	۱۲۸,۸۸۹,۳۴۳	۱۲۸,۸۸۹,۳۴۳	۱۲۸,۸۸۹,۳۴۳	۱۲۸,۸۸۹,۳۴۳	۱۲۸,۸۸۹,۳۴۳	جمع بدهی های غیر جاری
۲-۲	بدهی های جاری							
۲-۲-۱	بدهی های جاری							بدهی های جاری
۲-۲-۲	جمع بدهی های جاری							جمع بدهی های جاری
۲-۳	جمع بدهی ها							جمع بدهی ها
۳	حقوق مالکانه و بدهی ها							
۳-۱	حقوق مالکانه							حقوق مالکانه
۳-۲	بدهی ها							بدهی ها
۳-۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها							جمع حقوق مالکانه و بدهی ها
۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها							جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

توسط حسابرس قانونی
مجاز است

مباح بر حسب مباحون ریل

گزارش
مجلس محاسباتی

(د) صورت منافع و مصارف پیش بینی شده

107



مقرضات بیش بینی ها

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

مفروضات عملیات شرکت

مقرضات بیش بینی صورت نموده و زیان

درآمدهای شرکت

درآمدهای شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق شامل فروش آهن اسفنجی، آهن اسفنجی (بریکت) و شمش بیلت به شرح جدول ذیل می باشد.

مقدار تولید

مقدار تولید در دو حالت انتشار و عدم انتشار برای سال های مورد بیش بینی بر اساس بودجه شرکت فرض شده است.

ارقام بر حسب تن	۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		مقدار - فروش
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
آهن اسفنجی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶,۵۹۴	۷۶,۵۹۴	۴۶۵,۶۳۸	۴۶۵,۶۳۸	۷۰۵,۰۰۰	۰	آهن اسفنجی
آهن اسفنجی (بریکت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۶۸۳	۱۹,۶۸۳	۵۵,۸۷۳	۵۵,۸۷۳	۸۰,۰۰۰	۰	آهن اسفنجی (بریکت)
شمش بیلت	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۰	۰	شمش بیلت
جمع	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۶۹۶,۲۷۸	۶۹۶,۲۷۸	۷۶۱,۵۱۱	۷۶۱,۵۱۱	۷۸۵,۰۰۰	۰	

مقدار فروش

فرض شده است که در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، تمامی محصولات تولید شده مطابق برنامه و بودجه شرکت مصرف شود (آهن اسفنجی و بریکت) و یا به فروش برسد.

نرخ فروش

نرخ فروش آهن اسفنجی و بریکت برای سال ۱۴۰۲ بر اساس میانگین فروش واقعی ۱۰ ماه اول سال ۱۴۰۲ شرکت و برای سال های آتی به میزان ۲۵ درصد سالانه (متناسب با نرخ تورم بلندمدت) رشد داده شده است.

نرخ فروش شمش بر اساس میانگین فروش واقعی ۱۰ ماه اول سال ۱۴۰۲ محصول در بورس کالا و برای سال های آتی به میزان ۲۵ درصد سالانه رشد داده شده است.

مبالغ بر حسب میلیون ریال	۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		نوع - فروش
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
آهن اسفنجی	۳۷۶	۳۷۶	۳۰۱	۳۰۱	۳۴۱	۳۴۱	۱۹۳	۱۹۳	۱۵۴	۱۵۴	۱۲۳	۰	آهن اسفنجی
آهن اسفنجی (بریکت)	۳۹۳	۳۹۳	۳۱۴	۳۱۴	۲۵۲	۲۵۲	۲۰۱	۲۰۱	۱۶۱	۱۶۱	۱۲۹	۰	آهن اسفنجی (بریکت)
شمش بیلت	۵۹۶	۵۹۶	۴۷۷	۴۷۷	۳۸۱	۳۸۱	۳۰۵	۳۰۵	۲۴۴	۲۴۴	۱۹۵	۰	شمش بیلت

مبالغہ بر حسب میلیون ریال

[illegible]

مبلغ فروش

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

مبالغ بر حسب میلیون ریال

۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
۲۵۴,۵۷۷,۸۱۳	۲۵۴,۵۷۷,۸۱۳	۲۰۳,۹۹۲,۳۵۸	۲۰۳,۹۹۲,۳۵۸	۱۶۳,۹۹۹,۸۰۶	۱۶۳,۹۹۹,۸۰۶	۵۷,۹۶۰,۳۷۷
۴,۷۷۶,۳۸۹	۴,۷۷۶,۳۸۹	۳,۸۲۳,۱۹۱	۳,۸۲۳,۱۹۱	۳,۰۶۳,۳۵۳	۳,۰۶۳,۳۵۳	۷۸,۳۲۸
۲۷,۶۴۵,۶۷۹	۲۷,۶۴۵,۶۷۹	۲۳,۱۱۶,۵۴۳	۲۳,۱۱۶,۵۴۳	۱۷,۶۹۳,۳۳۴	۱۷,۶۹۳,۳۳۴	
۳,۰۴۸,۳۲۷	۳,۰۴۸,۳۲۷	۳,۹۷۴,۵۸۸	۳,۹۷۴,۵۸۸	۳,۹۰۰,۵۵۵	۳,۹۰۰,۵۵۵	۹,۰۵۸,۱۳۶
۱,۹۶۸,۷۶۴	۱,۹۶۸,۷۶۴	۱,۵۹۹,۰۰۰	۱,۵۹۹,۰۰۰	۱,۳۷۸,۳۰۸	۱,۳۷۸,۳۰۸	۹,۱۳۰,۰۰۰
۱۷,۳۲۹,۳۷۶	۱۷,۳۲۹,۳۷۶	۱۳,۸۶۴,۵۰۰	۱۳,۸۶۴,۵۰۰	۱۱,۰۰۰,۸۰۰	۱۱,۰۰۰,۸۰۰	۳۱۷,۴۷۷
۳۰۹,۳۸۶,۶۵۵	۳۰۹,۳۸۶,۶۵۵	۲۴۸,۰۴۵,۰۹۰	۲۴۸,۰۴۵,۰۹۰	۱۸۸,۹۵۸,۹۸۷	۱۸۸,۹۵۸,۹۸۷	۴,۰۸۵,۱۳۶
(۳,۵۳۰,۰۰۰)	(۳,۵۳۰,۰۰۰)	(۳,۰۳۰,۰۰۰)	(۳,۰۳۰,۰۰۰)	(۱,۶۳۰,۶۵۳)	(۱,۶۳۰,۶۵۳)	۷۳,۱۱۹,۳۳۴
۳۰۶,۸۶۹,۲۹۷	۳۰۶,۸۶۹,۲۹۷	۲۴۶,۰۳۴,۵۸۸	۲۴۶,۰۳۴,۵۸۸	۱۹۷,۳۳۸,۳۳۴	۱۹۷,۳۳۸,۳۳۴	(۵۸۵,۶۸۶)
						۷۲,۵۳۳,۵۵۶
۳۰۶,۸۶۹,۲۹۷	۳۰۶,۸۶۹,۲۹۷	۲۴۶,۰۳۴,۵۸۸	۲۴۶,۰۳۴,۵۸۸	۱۹۷,۳۳۸,۳۳۴	۱۹۷,۳۳۸,۳۳۴	۷۲,۵۳۳,۵۵۶
						۱,۶۲۹,۶۸۶
						۷۲,۱۳۳,۰۰۰

برای سالنامه درآمدهای عملیاتی

ماده تقسیم مصرف

دستور تقسیم

سرمایه ساخت :

حساب های ترازوی

استهلاک

دستور غیر مستقیم

نام

جمع

تاریخ ساخت

جمع هزینه های ساخت

موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال

جمع

- نرخ خرید مواد مستقیم مصرفی در دو حالت انتشار و عدم انتشار، برای سال ۱۴۰۲ بر اساس آمار خرید مواد مستقیم مصرفی واقعی شرکت در ده ماهه اول و ۲ ماه برآورد (به نسبت خرید ۱۰ ماهه اول) و نرخ خرید مواد مستقیم مصرفی واقعی شرکت در ده ماهه اول و ۲ ماه برآورد (به نسبت خرید ۲۵ درصد سالانه)
 - برای سال‌های آتی بر اساس بهای خرید مواد اولیه مورد نیاز شرکت، در نظر گرفته شده است.
 - دستمزد مستقیم و دستمزد غیر مستقیم برای سال ۱۴۰۲ مطابق با مبلغ پرداخت شده واقعی ده ماهه اول و ۲ ماه برآورد (به نسبت دستمزد پرداخت شده) و برای سال‌های آتی، با نرخ رشد ۲۵ درصد سالانه
- به علاوه دستمزد مرتبط با تولید طرح فاز (۱۱) فولاد سازی متناسب با ظرفیت تولید در نظر گرفته شده است.
- توسعه جاری فابریک**

- حامل‌های انرژی برای سال ۱۴۰۲ مطابق با هزینه‌های پرداخت شده واقعی ده ماهه اول به علاوه ۲ ماه برآورد (به نسبت هزینه‌های ده ماهه اول) و برای سال‌های آتی با نرخ رشد ۲۵ درصد در نظر گرفته شده است.
- استهلاك مطابق جدول استهلاك دارایی‌ها و بر اساس رویه سال ۱۴۰۱ مورد محاسبه قرار گرفته است که جدول نرخ و روش محاسبه استهلاك در قسمت مفروضات صورت وضعیت مالی اشاره شده است.
- سایر هزینه‌های سربار برای سال‌های مورد پیش بینی، هر ساله حدود ۶ درصد سایر اقلام بهای تمام شده کالای فروش رفته (میانگین دو سال گذشته) در نظر گرفته شده است.
- بازبافت ضایعات برای سال‌های مورد پیش بینی معادل حدود ۰.۸ درصد بهای تمام شده همان سال (بر اساس میانگین دو سال گذشته) در نظر گرفته شده است.
- موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال در سال ۱۴۰۲ مطابق مانده موجودی کالای ساخته شده ۱۴۰۱ و برای سال‌های آتی صفر در نظر گرفته شده است.

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

هزینه حقوق، دستمزد و مزایا و سایر هزینه‌ها در دو حالت انتشار و عدم انتشار، برای سال‌های مورد پیش بینی با نرخ رشد ۲۵ درصد سالانه به علاوه دستمزد مرتبط با تولید طرح فاز (۱) فولاد سازی متناسب با ظرفیت تولید در نظر گرفته شده است.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
هزینه حقوق، دستمزد و مزایا	۱۳۱,۳۰۱	۲۱۳,۲۰۲	۲۱۳,۲۰۲	۳۱۳,۳۰۳	۳۵۸,۷۵۳	۳۵۸,۷۵۳	۵۱۳,۵۰۵	۵۱۳,۵۰۵	۶۴۰,۳۳۱	۶۴۰,۳۳۱	۸۰۰,۷۸۹	۸۰۰,۷۸۹
استهلاک	۲۰,۶۷۳	۶۲,۷۸۱	۶۲,۷۸۱	۶۴,۱۸۵	۶۴,۱۸۵	۶۴,۱۸۵	۶۵,۷۱۷	۶۵,۷۱۷	۶۷,۳۴۷	۶۷,۳۴۷	۶۹,۰۱۶	۶۹,۰۱۶
سایر	۱,۶۸۵,۱۷۰	۲,۱۰۶,۴۶۳	۲,۱۰۶,۴۶۳	۲,۶۳۳,۰۷۸	۲,۶۳۳,۰۷۸	۲,۶۳۳,۰۷۸	۳,۳۹۱,۳۴۸	۳,۳۹۱,۳۴۸	۴,۱۱۴,۱۸۵	۴,۱۱۴,۱۸۵	۵,۱۴۲,۷۳۱	۵,۱۴۲,۷۳۱
جمع کل	۱,۸۳۷,۰۴۵	۲,۳۸۲,۴۴۶	۲,۳۸۲,۴۴۶	۲,۷۱۲,۴۴۶	۳,۰۵۶,۰۱۷	۳,۰۵۶,۰۱۷	۳,۸۶۹,۵۶۹	۳,۸۶۹,۵۶۹	۴,۸۴۲,۱۶۳	۴,۸۴۲,۱۶۳	۶,۰۱۲,۵۳۶	۶,۰۱۲,۵۳۶

سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی در دو حالت انتشار و عدم انتشار برای سال ۱۴۰۲، مطابق با سایر درآمدهای عملیاتی واقعی ده ماهه اول ۱۴۰۲ و ۲ ماه برآورد (به نسبت سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی) و برای سال‌های آتی ۲۵ درصد سالانه رشد یافته است.

هزینه‌های مالی

در حالت انتشار اوراق قرضه شده است شرکت ۲۰۰,۰۰۰ میلیارد اوراق مرابحه (در دو مرحله با فاصله زمانی ۳ ماهه) با سرسید ۴ ساله و نرخ سود اسمی ۲۳ درصد سالانه (به اضافه ۳ درصد هزینه ارکان انتشار) در سال ۱۴۰۳ منتشر می‌نماید. در حالت عدم انتشار اوراق قرضه شده است که شرکت جهت تأمین مالی خرید مواد اولیه به جای انتشار اوراق مرابحه هر ساله اقدام به اخذ تسهیلات یکساله با نرخ ۲۹ درصد سالانه می‌نماید که در سال بعد آن را بازپرداخت می‌کند. همچنین در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار شرکت در پایان ماه سال ۱۴۰۲ اقدام به انتشار اوراق سلف موزی استاندارد به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بر روی آه‌ن اسفنجی نموده است که هزینه مالی مرتبط با آن ۲۰ درصد در نظر گرفته شده است و در سال ۱۴۰۳ سرسید خواهد شد.



مبالغ بر حسب میلیون ریال

۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	سهمیات
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	سهمیات اول سال
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۱,۵۳۱
*	*	*	*	*	*	فریافت سهمیات جدید
(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	پروافت سهمیات
*	*	*	*	*	*	عائده پایان سال

سهمیات و هزینه های مالی بر اساس جداول زیر برآورد شده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	اوراق سلف
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	اوراق سلف
*	*	*	*	*	*	مقدمه اول سال
*	*	*	*	*	*	دریافت اوراق سلف
*	*	*	*	*	*	باز پرداخت اوراق سلف
*	*	*	*	*	*	عائده پایان سال

مبالغ بر حسب میلیون ریال

۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	هزینه مالی
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	هزینه مالی
۱,۳۵۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	*	۵,۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰,۰۰۰	۳۹۰,۸۳۷	هزینه مالی تسهیلات
*	*	*	*	*	*	هزینه مالی اوراق سلف
*	*	*	*	*	*	هزینه مالی اوراق مراد پنجم
*	*	*	*	*	*	هزینه مالی اوراق مراد پنجم
۱,۴۵۰,۰۰۰	۴,۳۸۹,۹۰۴	۵,۸۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	۵,۱۹۷,۴۳۵	۴,۹۳۴,۸۹۴	هزینه مالی اوراق مراد پنجم
						جمع

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی، در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال ۱۳۹۲ مطابق با سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی ده ماهه اول ۱۳۹۲ و ۲ ماه برآورد (به نسبت ده ماهه اول) و برای سال های آتی ۲۵ درصد سالانه رشد یافته است.

هزینه مالیات بر درآمد

مالیات شرکت از تاریخ بهره برداری ۱۳۹۶/۰۶/۲۵ بر اساس گواهی امکان برخورداری از معافیت ماده ۱۳۳ قانون مالیات های مستقیم در مناطق کمتر توسعه یافته به مدت ده سال (از تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۱۲ تا ۱۳۹۶/۰۷/۱۱) با نرخ صفر و برای بعد از این تاریخ نیز ۲۵ درصد سود قبل از مالیات محاسبه شده است.

سود سهام مصوب

سود سهام مصوب برای سال ۱۴۰۲ بر اساس سود تقسیمی سال جاری مطابق تصمیمات مجمع عمومی و برای سال‌های پس از آن معادل ۶۰ درصد سود انباشته پایان دوره همان سال در نظر گرفته شده است.

مغروفیات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی

➤ هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به نرخ و روش محاسبه استهلاک به شرح جدول زیر محاسبه گردیده است:

نرخ	روش استهلاک	دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود
۲۰ سال	مستقیم	ساخت‌ها و تأسیسات
۷/۸	تورقی	ماشین آلات تولیدی
۱/۸	تورقی	ماشین آلات ساختمانی
۶ سال	مستقیم	وسایل نقلیه سنگ
۳ سال	مستقیم	ابزار - تجهیزات و قالب
۲۰ سال	مستقیم	محوطه‌سازی
۶ سال	مستقیم	کمپیوتر و کاروان‌ها
۵ سال	مستقیم	وسایل و تجهیزات کارگاهی
۵ سال	مستقیم	وسایل آزمایشگاهی و علمی
۶ سال	مستقیم	اثاثیه و منقوبات
۱۰ سال	مستقیم	پسکول
۳ سال	مستقیم	نرم افزارهای رایانه‌ای

- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت بر اساس مانده واقعی شش ماهه اول ۱۴۰۲ و ثابت برآورد شده است.
- سفارشات و پیش پرداخت‌ها سالانه متناسب با میانگین دو سال گذشته و معادل حدود ۰.۲۳ درصد بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است.
- موجودی مواد و کالا معادل حدود ۲۷ درصد از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی (میانگین سه سال گذشته) در هر سال در نظر گرفته شده است.
- دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها برای سال‌های آتی به‌منظور مدیریت وجه نقد در هر سال متناسب با روند گذشته و هر ساله نسبتی از درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است.
- پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها برای سال‌های آتی به‌منظور مدیریت وجه نقد در هر سال متناسب با روند گذشته و هر ساله نسبتی از بهای تمام شده در نظر گرفته شده است.
- پرداختی‌های بلندمدت به‌صورت ثابت و معادل مانده واقعی شش ماهه اول ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده است.
- ذخیره موازایی پایان خدمت کارکنان برای سال‌های آتی در هر سال به اندازه یک ماه حقوق همان سال در نظر گرفته شده است و به مانده سال قبل اضافه می‌گردد.
- اندوخته قانونی در هر سال معادل ۵ درصد سود خالص پس از کسر زیان‌های وارده در سال‌های قبل و تا سقف ۱۰ درصد سرمایه برآورد شده است.
- پیش دریافت‌ها برای سال‌های آتی معادل حدود ۱۰.۵ درصد درآمدهای عملیاتی (بر اساس میانگین سه سال اخیر) در نظر گرفته شده است.



مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار و سایر فعالیت‌هایی که به منظور انجام موضوع فعالیت اصلی شرکت با کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد» می‌باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۶۰۲۴۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۳۲۸۳۲ 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 ۱۳۹۹/۰۵/۱۳ با شماره ۱۱۷۳۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

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

نام شرکت	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درجند مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۳	۱۰۳۲۰۴۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۲۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

حسابرس / بازررس شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

به استناد صورت جلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۴، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازررس قانونی انتخاب گردیده است.



عوامل ریسک

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

هیئت‌مدیره شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. هیئت‌مدیره شرکت بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد.

ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به‌منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را به کار می‌گیرد:

هیچ‌گونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک رخ نداده است. آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی متحمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند.

• مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق تأمین ارز توسط شرکت فولاد خوزستان، مدیریت می‌شود.

• مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌های معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه اعتباری طرف قراردادهای آن به‌طور مستمر نظارت‌شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می‌یابد. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچ‌گونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به‌منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند.

• مدیریت ریسک نقدینگی

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

ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، بانک اقتصاد نوین (سهامی عام) برای مرحله اول و بانک تجارت (سهامی عام) برای مرحله دوم طی قراردادهای جداگانه ضمانت، پرداخت ارقام زیر را تضمین نموده است:

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير در آمدن مبيع.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) و شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قراردادهای جداگانه برای هر مرحله از انتشار اوراق، با شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربوطه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.





ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن مرحله اول انتشار اوراق - بانک اقتصاد نوین (سهامی عام)

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

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۱۹,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی موضوع قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغیر درآمدن مبيع،

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

- (۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر بر اساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.
- (۲) در صورت هرگونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۷ درصد سالیانه به نسبت تعهد پرداخت نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۳۰,۴۲۵,۷۳۴ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۸ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۱۳,۱۳۱,۰۰۰	۱۷,۲۹۴,۷۳۴	۳۰,۴۲۵,۷۳۴	۱۳۱,۷۱٪	اندوخته

همچنین افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۳۰,۴۲۵,۷۳۴ میلیون ریال به مبلغ ۶۰,۸۵۱,۴۶۸ میلیون ریال از محل سود انباشته و سایر اندوخته ها در دست اقدام و گزارش توجیهی حسابرس و بازرس قانونی شرکت اخذ و به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه گردیده است.





وضعیت مالی

صورت‌های مالی حسابرسی شده سه دوره مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می‌باشد.

الف) صورت وضعیت مالی

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)
دارایی‌ها:			
موجودی نقد	۴۸,۰۴۹,۰۱۸	۵۱,۴۲۵,۱۲۶	۵۱,۵۰۶,۳۱۴
مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری غیر بانکی	۹۷,۹۳۳,۷۰۱	۴۰,۳۳۳,۵۰۴	۵۵,۷۶۷,۴۵۱
مطالبات از دولت	۲۴۶,۲۵۲	۲۴۵,۹۴۰	۲۳۳,۰۰۶
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۱,۸۶۵,۸۷۱,۵۵۳	۱,۵۰۹,۷۸۳,۲۱۴	۱,۳۲۱,۳۵۶,۶۶۶
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۱۸,۰۳۸,۵۶۴	۱۸,۵۹۳,۵۶۲	۱۸,۲۸۶,۳۰۱
سایر دریافتی‌ها	۲۱۹,۰۳۸,۰۶۲	۹۳,۷۱۱,۹۰۷	۶۸,۳۳۸,۶۶۱
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۱۱۳,۹۶۸,۳۶۵	۱۰۸,۶۶۳,۵۰۳	۸۲,۱۶۷,۳۷۴
دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۲۲,۶۷۴,۸۱۷	۲۳,۰۸۲,۰۵۹	۲۲,۱۱۸,۲۰۴
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۹,۵۰۸,۸۱۶	۲۸,۵۶۴,۴۱۳	۲۷,۵۸۲,۳۳۶
دارایی‌ها نامشهود	۵,۸۴۵,۸۷۴	۵,۸۷۷,۸۲۶	۵,۰۴۰,۴۵۱
سپرده قانونی	۲۲۷,۰۳۷,۶۶۶	۱۸۹,۵۶۸,۲۸۶	۱۸۵,۰۳۸,۰۹۵
سایر دارایی‌ها	۳۸,۵۳۱,۵۳۲	۱۹,۶۵۷,۳۲۳	۳۴,۵۳۱,۹۷۳
جمع دارایی‌ها	۲,۶۸۶,۷۳۴,۱۲۰	۲,۰۸۹,۵۰۶,۶۶۳	۱,۸۷۱,۹۶۶,۷۳۲
تعهدات مشتریان بابت اعتبار اسنادی	۵۴,۱۷۴,۹۸۳	۵۲,۳۶۶,۳۶۴	۲۴,۳۸۰,۰۷۵
تعهدات مشتریان بابت ضمانت نامه های صادره	۹۰۵,۵۵۷,۸۴۴	۷۷۶,۳۵۰,۳۱۴	۴۹۰,۴۵۴,۸۷۷
سایر تعهدات مشتریان	۲۰,۱۷۸,۲۷۵	۱۰۱,۴۲۴,۸۵۸	۴۵,۶۴۲,۷۹۱
طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه	۲۲۸,۰۹۲	۲۰۹,۸۳۰	۲۰۵,۷۰۵
بدهی‌ها:			
سپرده‌های مشتریان	۲,۱۸۶,۱۷۸,۵۶۳	۱,۷۷۱,۴۵۱,۱۸۵	۱,۶۱۳,۴۲۵,۴۲۶
بدهی به بانک‌ها و سایر مؤسسات غیر بانکی	۲۱۱,۱۴۸,۰۳۰	۹۳,۳۶۲,۳۴۷	۱۱۶,۵۱۷,۱۰۵
سود سهام پرداختنی	۲,۴۱۵,۹۷۷	۲۲,۳۸۵	۲۰۳
مالیات پرداختنی	۶,۰۶۱,۰۳۳	۲,۳۳۹,۱۸۷	۱,۷۵۳,۰۰۹
ذخایر و سایر پرداختنی‌ها	۱۶۰,۳۸۷,۳۱۹	۱۳۰,۱۵۰,۹۹۴	۸۶,۳۳۸,۵۲۸
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازگشتی کارکنان	۵,۹۸۱,۷۱۱	۴,۵۸۴,۷۷۸	۲,۹۴۸,۰۸۵
جمع بدهی‌ها	۲,۵۷۲,۰۷۲,۶۳۳	۲,۰۰۱,۸۰۹,۷۷۶	۱,۸۴۰,۰۸۳,۳۷۶
حقوق مالکانه:			
سرمایه	۳۰,۴۲۵,۷۳۴	۳۰,۴۲۵,۷۳۴	۳۰,۴۲۵,۷۳۴
اندوخته قانونی	۲۱,۶۹۸,۰۸۱	۱۷,۱۳۶,۷۴۱	۱۱,۲۶۴,۰۷۹
سایر اندوخته‌ها	۷,۷۱۵,۰۶۱	۷,۷۱۵,۰۶۱	۲۸۲,۵۹۷
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۳,۷۷۰,۲۷۶	۳,۷۷۰,۲۷۶	۳,۷۷۰,۲۷۶
سود انباشته	۵۴,۸۷۴,۵۷۴	۳۳,۷۶۰,۳۱۷	۹,۹۲۹,۳۹۶
سهام خزانه	(۴۰,۵۱,۳۳۴)	(۴,۱۹۸,۳۸۵)	(۴,۱۳۱,۷۰۳)
صرف سهام خزانه	۲۱۸,۹۹۵	۸۷,۱۴۳	۱۴۴,۰۷۷
جمع حقوق مالکانه	۱۱۴,۶۵۱,۴۸۷	۸۷,۶۹۶,۸۸۷	۵۱,۸۸۴,۳۵۶
جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه	۲,۶۸۶,۷۳۴,۱۲۰	۲,۰۸۹,۵۰۶,۶۶۳	۱,۸۷۱,۹۶۶,۷۳۲
تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی	۵۴,۱۷۴,۹۸۳	۵۲,۳۶۶,۳۶۴	۲۴,۳۸۰,۰۷۵
تعهدات بانک بابت ضمانت نامه‌های صادره	۹۰۵,۵۵۷,۸۴۴	۷۷۶,۳۵۰,۳۱۴	۴۹۰,۴۵۴,۸۷۷
سایر تعهدات بانک	۲۰,۱۷۸,۲۷۵	۱۰۱,۴۲۴,۸۵۸	۴۵,۶۴۲,۷۹۱
وجوه اداره شده و موارد مشابه	۲۲۸,۰۹۲	۲۰۹,۸۳۰	۲۰۵,۷۰۵



ب) صورت سود و زیان

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)
عملیات در حال تداوم:			
درآمد تسهیلات اعطایی	۱۶۰,۸۶۵,۵۷۹	۲۳۴,۶۹۰,۸۱۰	۲۰۰,۸۶۴,۱۰۷
درآمد سپرده گذاری در بانکها و موسسات اعتباری غیر بانکی	۳,۳۲۷,۸۷۶	۴,۵۴۰,۱۱۶	۱,۷۵۴,۳۹۱
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۷,۶۶۸,۳۸۰	۱۲,۹۴۷,۹۳۰	۷,۲۹۵,۹۷۸
سود سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۲۵,۲۵۹	۵,۶۶۳,۱۷۴	۳,۸۷۴,۵۳۱
جایزه سپرده قانونی	۹۵۰,۷۲۸	۱,۶۶۶,۹۰۹	۱,۴۴۹,۲۴۴
درآمدهای عملیاتی	۱۷۲,۸۴۷,۸۲۲	۲۵۹,۵۰۸,۹۳۸	۲۱۵,۲۳۸,۲۵۱
هزینه سود سپرده ها	(۱۲۷,۵۲۶,۷۲۷)	(۲۰۲,۴۲۳,۴۴۶)	(۱۷۱,۱۳۳,۶۲۶)
سود ناخالص	۴۵,۳۲۱,۰۹۵	۵۷,۰۸۵,۴۹۲	۴۴,۱۰۴,۶۲۵
درآمد کارمزد	۲۴,۰۰۹,۲۲۵	۱۶,۰۷۰,۲۱۲	۱۲,۲۳۰,۳۳۴
هزینه کارمزد	(۱,۴۴۷,۶۸۸)	(۳,۱۱۹,۷۰۸)	(۱,۵۲۰,۲۰۷)
سود مبادلات و معاملات ارزی	۴۳۳,۹۷۳	۳,۷۶۹,۳۲۱	۳,۷۷۵,۸۴۲
هزینه های اداری و عمومی	(۱۷,۵۹۷,۷۴۹)	(۲۸,۲۳۸,۱۳۸)	(۱۹,۱۸۰,۶۴۷)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۱۵,۴۵۰,۳۲۲)	(۳,۳۰۷,۴۶۵)	(۱۵,۰۰۷,۵۱۴)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	-	۱۵,۵۳۶,۱۵۵	۳,۰۶۱,۱۵۴
سود عملیاتی	۳۵,۲۶۸,۵۳۴	۵۸,۸۰۵,۷۶۹	۲۷,۴۶۳,۵۸۷
سود سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	۱۴,۷۸۲	۸۰۱,۳۳۵	۱,۵۴۸,۳۴۶
هزینه های مالی	(۶,۹۸۲,۱۵۰)	(۱۶,۶۵۹,۵۶۷)	(۹,۳۳۵,۵۶۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۶,۰۶۹,۴۱۲	(۴,۳۸۴,۸۷۳)	(۲۰۱,۷۹۷)
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۴,۳۷۰,۵۷۸	۳۸,۵۶۲,۶۶۳	۱۹,۴۷۴,۵۷۷
هزینه مالیات بر درآمد	(۳,۹۶۱,۶۴۲)	(۷۴۴,۹۱۷)	(۴۸۵,۳۰۷)
مالیات بر درآمد سال های قبل	-	-	-
سود خالص عملیات در حال تداوم	۳۰,۴۰۸,۹۳۶	۳۷,۸۱۷,۷۴۵	۱۸,۹۸۹,۲۶۹
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	-	-	-
سود خالص	۳۰,۴۰۸,۹۳۶	۳۷,۸۱۷,۷۴۵	۱۸,۹۸۹,۲۶۹



ج) صورت تغییرات در حقوق مالکانه

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سرمایه	صرف سهام خزانة	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۱/۱	۳۰,۴۲۵,۷۳۴	۰	۷,۶۸۶,۷۰۴	۱۰,۴۰۵,۶۱۶	۳,۹۸۵,۴۷۵	۰	(۲,۳۷۵,۳۷۶)	۵۰,۱۲۸,۱۵۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	(۱۰,۴۰۵,۶۱۶)	۰	۰	۰	(۱۰,۴۰۵,۶۱۶)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱/۱	۳۰,۴۲۵,۷۳۴	۰	۷,۶۸۶,۷۰۴	۰	۳,۹۸۵,۴۷۵	۰	(۲,۳۷۵,۳۷۶)	۳۹,۷۲۲,۵۲۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰								
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۱۸۲,۴۹۸	۰	۲۵,۱۸۲,۴۹۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۱۹۳,۲۲۹)	۰	(۶,۱۹۳,۲۲۹)
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۹۸۹,۲۶۹	۰	۱۸,۹۸۹,۲۶۹
سود جامع سال ۱۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۹۸۹,۲۶۹	۰	۱۸,۹۸۹,۲۶۹
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۳,۷۷۷,۳۷۵	۰	۰	(۳,۷۷۷,۳۷۵)	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۲۸۲,۵۹۷	۰	(۲۸۲,۵۹۷)	۰	۰
تعدیلات مازاد تجدید ارزیابی	۰	۰	۰	۰	(۳۱۵,۲۰۰)	۰	۰	(۳۱۵,۲۰۰)
جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه طی سال ۱۴۰۰	۰	۰	۳,۷۷۷,۳۷۵	۲۸۲,۵۹۷	(۳۱۵,۲۰۰)	(۴,۰۵۹,۹۷۱)	۰	(۳۱۵,۲۰۰)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳۰,۴۲۵,۷۳۴	۰	۱۱,۴۶۴,۰۷۹	۲۸۲,۵۹۷	۳,۷۷۰,۳۷۶	۱۴,۹۲۹,۲۹۸	(۲,۳۷۵,۳۷۶)	۵۸,۴۹۶,۶۰۷
مانده در ۱۴۰۱/۱/۱	۳۰,۴۲۵,۷۳۴	۰	۱۱,۴۶۴,۰۷۹	۲۸۲,۵۹۷	۳,۷۷۰,۳۷۶	۱۴,۹۲۹,۲۹۸	(۲,۳۷۵,۳۷۶)	۵۸,۴۹۶,۶۰۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱								
سود خالص در سال ۱۴۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۸۱۷,۷۴۵	۰	۳۷,۸۱۷,۷۴۵
سود جامع در سال ۱۴۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۸۱۷,۷۴۵	۰	۳۷,۸۱۷,۷۴۵
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۵,۶۷۲,۶۶۲	۰	۰	(۵,۶۷۲,۶۶۲)	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۷,۴۳۲,۴۶۵	۰	(۷,۴۳۲,۴۶۵)	۰	۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۸۸۱,۶۰۲)	۰	(۱,۸۸۱,۶۰۲)
جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه طی سال ۱۴۰۱	۰	۰	۵,۶۷۲,۶۶۲	۷,۴۳۲,۴۶۵	۰	(۱۴,۹۸۶,۷۲۸)	۰	(۱,۸۸۱,۶۰۲)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۰,۴۲۵,۷۳۴	۰	۱۷,۱۳۶,۷۴۱	۷,۷۱۵,۰۶۱	۳,۷۷۰,۳۷۶	۳۷,۷۶۰,۳۱۵	(۲,۳۷۵,۳۷۶)	۹۴,۴۳۲,۷۵۱
مانده در ۱۴۰۲/۱/۱	۳۰,۴۲۵,۷۳۴	۰	۱۷,۱۳۶,۷۴۱	۷,۷۱۵,۰۶۱	۳,۷۷۰,۳۷۶	۳۷,۷۶۰,۳۱۷	(۲,۳۷۵,۳۷۶)	۹۴,۴۳۲,۷۵۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۸۷,۱۴۳	۰	۰	۰	۰	(۱,۸۲۳,۰۰۹)	(۱,۷۳۵,۸۶۶)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱/۱	۳۰,۴۲۵,۷۳۴	۸۷,۱۴۳	۱۷,۱۳۶,۷۴۱	۷,۷۱۵,۰۶۱	۳,۷۷۰,۳۷۶	۲۲,۷۶۰,۳۱۷	(۴,۱۹۸,۳۸۵)	۸۷,۶۹۶,۸۸۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش‌ماهه ۱۴۰۲								
سود خالص دوره شش‌ماهه ۱۴۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۴۰۸,۹۳۶	۰	۳۰,۴۰۸,۹۳۶
سود جامع دوره شش‌ماهه ۱۴۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۴۰۸,۹۳۶	۰	۳۰,۴۰۸,۹۳۶
خرید سهام خزانة	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷۴,۱۲۳)	(۳۷۴,۱۲۳)
فروش سهام خزانة	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۱,۲۷۴	۵۲۱,۲۷۴
سود حاصل از فروش سهام خزانة	۰	۱۳۱,۸۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۱,۸۵۲
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۴,۵۶۱,۳۴۰	۰	۰	(۴,۵۶۱,۳۴۰)	۰	۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۷۳۳,۳۳۹)	۰	(۳,۷۳۳,۳۳۹)
جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه طی دوره	۰	۱۳۱,۸۵۲	۴,۵۶۱,۳۴۰	۰	۰	(۸,۲۹۴,۶۷۹)	۱۲۷,۱۵۱	(۳,۴۵۴,۳۳۶)
مانده در ۱۴۰۲/۶/۳۱	۳۰,۴۲۵,۷۳۴	۲۱۸,۹۹۵	۲۱,۶۹۸,۰۸۱	۷,۷۱۵,۰۶۱	۳,۷۷۰,۳۷۶	۵۴,۸۷۴,۵۷۴	(۴,۰۵۱,۲۳۴)	۱۱۴,۶۵۱,۴۸۷

موسسه حسابداری فاطمه
گزارش



د) صورت جریان های نقدی

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳,۴۲۶,۲۸۶	۲۷,۲۰۵,۶۷۱	(۳۵,۱۸۲,۶۷۱)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۳۹,۷۹۶)	(۱۵۸,۷۳۹)	(۲۷۰,۹۷۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۳,۱۸۶,۴۹۰	۲۷,۰۴۶,۹۳۲	(۳۵,۴۵۳,۶۴۲)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱,۳۱۱,۱۱۷)	(۱,۴۵۴,۴۰۶)	(۱,۱۴۷,۱۶۴)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۳۲,۶۲۷	۱۷۰,۲۴۸	۲۷,۳۵۲
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود	(۶۵,۴۶۶)	(۹۶۶,۹۲۹)	(۱۴۴,۱۹۶)
دریافت های نقدی حاصل از واگذاری سرمایه گذاری های غیر بانکی	-	۳,۶۳۳,۲۲۲	۴۴۱,۸۷۸
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۳,۴۱۹,۷۴۶	۸۲۰,۲۸۸	-
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	۴۳,۷۱۱	۶۹۶,۸۴۹	۱,۱۰۶,۴۶۸
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	۱۴,۷۸۲	-	-
جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۳,۲۳۴,۲۸۳	۱,۸۹۹,۲۷۲	۲۸۴,۳۳۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۵,۴۲۰,۷۷۳	۲۸,۹۴۶,۲۰۴	(۳۵,۱۶۹,۳۰۵)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:			
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۵۲۱,۲۷۴	-	-
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۳۷۴,۱۲۳)	-	-
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱,۳۳۹,۶۴۴)	(۱,۸۵۹,۵۲۰)	(۹,۱۲۴)
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	-	-	۳۵,۶۷۱,۸۸۷
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۳۱,۱۱۶)	(۱۵,۸۸۹,۴۵۸)	(۱,۸۸۴,۹۷۴)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۷,۳۷۳,۲۷۲)	(۱۴,۱۰۵,۱۳۲)	(۹,۶۳۵,۳۲۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۸,۷۹۶,۸۸۱)	(۳۱,۸۵۴,۱۱۰)	۲۴,۱۴۲,۴۶۷
خالص کاهش در موجودی نقد	(۳,۳۷۶,۱۰۸)	(۳,۹۰۷,۹۰۶)	(۱۱,۰۲۶,۸۳۸)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال / دوره	۵۱,۴۲۵,۱۲۶	۵۱,۵۰۶,۳۱۴	۵۲,۳۵۹,۲۸۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	-	۲,۸۲۶,۷۱۷	۱۰,۱۷۳,۸۶۷
مانده موجودی نقد در پایان سال / دوره	۴۸,۰۴۹,۰۱۸	۵۱,۴۲۵,۱۲۶	۵۱,۵۰۶,۳۱۴
معاملات غیر نقدی	۳۸,۳۱۶	۱,۴۳۳,۴۷۰	۱,۱۱۱,۲۴۳





ضامن مرحله دوم انتشار اوراق - بانک تجارت (سهامی عام)

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

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

- بهای کل دارایی به مبلغ ۱۹,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغیر درآمدن مبيع،
- مبلغ بیمه دارایی ها که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آن ها و پرداخت هزینه های مربوطه نموده است.

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

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

۲. در صورت هرگونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۵ درصد سالیانه به نسبت تعهد پرداخت نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن مرحله دوم انتشار اوراق

آخرین سرمایه ثبت شده بانک تجارت (سهامی عام) مبلغ ۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷ میلیون ریال منقسم به ۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷ هزار سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۲۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۳۸۹.۹۹٪	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها





وضعیت مالی

صورت‌های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می‌باشد.

الف) صورت وضعیت مالی

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ حسابرسی شده (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی شده (تجدید ارائه شده)
دارایی‌ها:			
موجودی نقد	۱۸۶,۵۷۰,۱۵۰	۱۰۵,۹۹۳,۱۷۲	۱۰۷,۸۵۷,۰۰۸
مطالبات از بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیر بانکی	۴۱۳,۱۶۹,۴۶۴	۳۶۲,۶۵۱,۵۰۶	۴۱۲,۴۶۰,۶۰۹
مطالبات از دولت	۷۵۱,۰۸۹,۰۳۹	۶۰۳,۴۴۷,۲۵۷	۴۷۷,۲۷۰,۹۹۱
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۱,۰۸۴,۹۴۸	۲,۲۴۳	۵,۰۹۳,۸۱۰
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۴,۱۱۵,۷۳۶,۰۹۹	۲,۸۳۰,۵۸۲,۵۶۲	۱,۵۳۰,۳۹۷,۶۳۲
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۱۱۸,۶۸۳,۶۷۹	۹۶,۲۴۶,۹۴۷	۵۷,۵۹۵,۸۷۳
سایر حساب‌های دریافتنی	۳۳۱,۱۷۵,۹۲۸	۱۹۸,۰۹۸,۲۱۴	۲۱۹,۸۵۱,۲۴۹
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۴۰۲,۶۲۲,۲۶۲	۲۷۵,۸۳۲,۶۵۵	۲۹۷,۹۷۵,۶۹۹
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۱۴۰,۶۴۳,۰۹۴	۱۴۰,۲۵۳,۸۰۶	۱۳۹,۶۹۸,۹۲۶
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	۸۱,۳۰۰,۵۰۳	۷۳,۸۸۷,۶۳۸	۷۳,۸۸۷,۶۳۸
دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱۶,۵۱۸,۰۵۰	۱۱,۵۷۱,۸۳۳	۱۰,۳۲۰,۵۲۳
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۸۲,۱۹۳,۱۱۵	۱۵۱,۴۲۵,۰۴۶	۱۴۴,۷۲۹,۹۴۷
دارایی‌های نامشهود	۱۳,۱۹۳,۵۲۰	۱۰,۵۲۱,۰۶۴	۹,۷۹۳,۵۹۹
سپرده قانونی	۶۷۱,۰۷۶,۹۳۰	۲۴۶,۷۳۵,۰۵۶	۳۰۹,۳۲۷,۸۸۰
سایر دارایی‌ها	۱۷۰,۷۶۰,۱۱۲	۱۴۶,۱۵۴,۶۷۱	۹۸,۲۰۵,۰۹۴
جمع دارایی‌ها	۷,۵۹۵,۸۱۵,۹۰۳	۵,۴۵۳,۶۱۳,۶۷۰	۳,۸۹۴,۴۷۶,۴۷۸
تعهدات مشتریان بابت اعتبار استنادی	۱۳۲,۱۸۳,۱۱۱	۸۷۵,۱۳۱,۷۹۴	۵۳۱,۳۷۹,۷۹۴
تعهدات مشتریان بابت ضمانت‌نامه‌های صادره	۲,۴۵۰,۱۷۷,۶۹۷	۱,۳۸۳,۲۴۴,۹۳۰	۷۹۷,۸۱۱,۷۷۴
سایر تعهدات مشتریان	۵۷۹,۷۹۳,۳۸۲	۴۴۵,۸۱۱,۴۸۱	۳۵۰,۷۱۲,۲۴۷
طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه	۱۴۰,۱۹۰,۸۴۴	۱۲۵,۹۷۵,۳۳۲	۱۹۴,۶۲۷,۹۸۱
بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام:			
بدهی‌ها:			
سپرده‌های مشتریان	۶,۱۸۹,۷۰۹,۵۷۸	۴,۳۹۹,۰۲۲,۸۵۸	۳,۰۹۴,۱۸۹,۴۰۹
بدهی به بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری غیر بانکی	۱۷۵,۲۹۶,۶۲۵	۱۵۵,۵۶۴,۴۳۰	۹۳,۷۴۷,۹۰۹
سود سهام پرداختنی	۴۰۳,۴۴۷	۳۸۴,۸۸۶	۳۶۲,۸۱۸
مالیات پرداختنی	۷۷,۱۷۶,۰۳۷	۵۹,۵۰۵,۹۷۱	۶۵,۲۰۳,۳۰۳
ذخایر و سایر پرداختنی‌ها	۶۰۵,۵۹۴,۴۳۴	۴۵۸,۴۵۴,۴۰۰	۳۳۰,۱۸۱,۹۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازتسنگی کارکنان	۱۰۹,۱۶۹,۸۹۹	۷۱,۴۸۸,۷۷۷	۴۸,۸۶۳,۶۴۶
جمع بدهی‌ها قبل از حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۷,۱۵۷,۵۵۰,۰۲۰	۵,۱۴۴,۴۲۱,۳۳۲	۳,۶۳۲,۵۴۸,۹۸۵
حقوق مالکانه:			
سرمایه	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷
اندوخته قانونی	۳۴,۳۵۲,۴۹۸	۱۴,۹۲۵,۹۷۱	۸,۱۸۴,۱۴۳
سایر اندوخته‌ها	۲۲,۸۳۲,۹۷۵	۹,۹۵۵,۲۹۰	۵,۴۵۴,۰۷۱
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۲۶,۵۸۷,۶۰۴	۳۱,۸۰۲,۳۹۴	۱۸,۸۸۷,۹۴۶
سود (زیان) انباشته	۱۳۰,۶۶۶,۶۷۹	۳۸,۵۶۲,۵۶۶	۵,۲۷۵,۲۰۶
جمع حقوق صاحبان سهام	۴۲۸,۲۶۵,۸۸۳	۳۰۹,۱۸۲,۳۴۸	۲۶۱,۹۲۷,۴۹۳
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۷,۵۹۵,۸۱۵,۹۰۳	۵,۴۵۳,۶۰۳,۶۷۰	۳,۸۹۴,۴۷۶,۴۷۸
تعهدات بانک بابت اعتبار استنادی	۱,۱۳۲,۱۸۳,۱۱۱	۸۷۵,۱۳۱,۷۹۴	۵۳۱,۳۷۹,۷۹۴
تعهدات بانک بابت ضمانت‌نامه‌های صادره	۲,۴۵۰,۱۷۷,۶۹۷	۱,۳۸۳,۲۴۴,۹۳۰	۷۹۷,۸۱۱,۷۷۴
سایر تعهدات بانک	۵۷۹,۷۹۳,۳۸۲	۴۴۵,۸۱۱,۴۸۱	۳۵۰,۷۱۲,۲۴۷
وجوه اداره شده و موارد مشابه	۱۴۰,۱۹۰,۸۴۴	۱۲۵,۹۷۵,۳۳۲	۱۹۴,۶۲۷,۹۸۱



ب) صورت سود و زیان

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ حسابرسی شده تجدید ارائه شده	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی شده
درآمد تسهیلات اعطایی	۵۸۴,۷۶۱,۶۶۹	۳۳۵,۳۸۶,۰۲۳	۰
درآمد سپرده گذاری در بانکها و موسسات اعتباری غیر بانکی	۳۳,۶۹۰,۷۳۱	۷۳,۶۵۷,۷۱۵	۰
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۳۱,۹۵۷,۳۱۷	۱۸,۷۱۰,۲۷۸	۰
سود سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۵۰,۶۹۵,۱۳۸	۵۰,۰۹۳,۰۸۸	۰
جایزه سپرده قانونی	۵,۴۳۲,۳۸۸	۳,۸۳۲,۰۷۵	۰
درآمد عملیاتی	۶۹۶,۵۳۷,۲۴۳	۴۸۱,۶۷۹,۱۷۹	۲۸۷,۶۴۰,۳۸۷
هزینه سود سپرده ها	(۴۱۶,۱۵۸,۵۸۵)	(۳۱۴,۳۵۴,۲۴۱)	(۱۹۶,۳۱۸,۳۱۷)
سود ناخالص	۲۸۰,۳۷۸,۶۵۸	۱۶۷,۳۲۴,۹۳۸	۹۱,۳۲۱,۹۷۰
درآمد کارمزد	۷۴,۸۴۶,۳۸۰	۴۳,۶۶۳,۸۲۱	۲۴,۲۵۲,۸۷۲
هزینه کارمزد	(۷,۸۳۶,۸۳۷)	(۵,۷۰۰,۲۹۳)	(۴,۲۴۷,۲۲۲)
سود مبادلات و معاملات ارزی	۱۹,۶۸۹,۳۶۲	۱۱,۰۲۴,۱۱۲	۰
هزینه های اداری و عمومی	(۲۰۹,۵۲۵,۹۷۱)	(۱۴۷,۷۸۷,۸۳۷)	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۴۳,۴۲۲,۴۶۳)	(۵۰,۶۳۲,۸۶۷)	۰
خالص سود (زیان) سرمایه گذاری ها	۰	۰	۸,۵۴۴,۹۸۱
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۰	۰	۶۸,۷۱۸,۵۰۰
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۳۸,۱۵۵,۰۲۷	۳۰,۱۳۷,۴۵۸	۷۶۱,۰۱۹
هزینه های عملیاتی	(۱۲۸,۰۹۴,۴۹۲)	(۱۲۹,۲۹۵,۶۰۶)	۹۸,۰۳۰,۱۵۰
سود عملیاتی	۱۵۲,۲۸۴,۱۶۶	۳۸,۰۲۹,۳۳۲	۱۸۹,۳۵۲,۱۲۰
سود سرمایه گذاری مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	۶۳۹,۹۹۴	۶,۵۰۴,۲۹۹	۰
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	۰	۰	۱۲۵,۶۲۵,۲۶۸
هزینه های اداری و عمومی	۰	۰	(۱۰۷,۳۱۷,۴۶۳)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	(۱۶,۰۱۱,۰۵۱)
هزینه های مالی	(۵,۳۷۹,۰۴۷)	(۲,۰۹۵,۵۴۴)	(۹,۴۸۶,۰۳۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۳,۴۳۵,۹۴۷	۱۳,۸۲۷,۱۴۷	۰
هزینه استهلاک	۰	۰	(۱,۵۳۸,۸۲۶)
سود (زیان) قبل از مالیات بر درآمد	۱۶۰,۹۷۱,۰۶۰	۵۶,۲۶۵,۲۳۴	۱۸۰,۶۲۴,۰۱۱
مالیات بر درآمد سال جاری	(۳۲,۱۹۴,۲۱۲)	(۱۱,۳۵۳,۰۴۷)	(۳۶,۱۲۴,۸۰۲)
مالیات بر درآمد سال قبل	۰	-	-
سود (زیان) خالص	۱۲۸,۷۷۶,۸۴۸	۴۵,۰۱۲,۱۸۷	۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹



د) صورت جریان های نقدی

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
حسابرسی شده	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۱۵۹,۹۱۰,۱۸۲	(۶۵,۱۶۰,۱۷۹)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۴,۵۲۴,۱۴۷)	(۱۶,۹۵۰,۳۷۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۴۵,۳۸۶,۰۳۵	(۸۲,۱۱۰,۵۵۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۳۴,۸۲۴,۸۳۷)	(۱۲,۲۱۷,۶۴۸)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۶۹۸,۸۵۹	۲,۵۷۸,۱۱۹
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود	(۳,۴۸۶,۷۵۲)	(۱,۲۰۷,۴۹۸)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۳۳۳,۷۰۰	۲۵۰,۵۹۹
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۴,۴۴۷,۳۸۹	۴,۵۱۳,۴۷۲
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	۶۲۹,۹۹۴	۵۷,۳۲۳
جریان های خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۳۲,۲۰۱,۶۴۷)	(۶,۰۲۵,۶۳۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی		
جریان های نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۱۱۳,۱۸۴,۳۸۸	(۸۸,۱۳۶,۱۹۰)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۴,۴۵۹,۹۶۲)	(۶۴۹,۷۱۰)
پرداخت های نقد بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و موسسات اعتباری غیر بانکی	(۶۴,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۹۸۶,۹۰۹)
دریافت نقدی حاصل از سایر تسهیلات دریافتی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۹۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقد بابت سود تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و موسسات اعتباری غیر بانکی	(۳۳,۴۹۲)	(۶,۵۰۵,۶۸۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۴۹,۳۹۳,۴۵۴)	۷۱,۷۵۷,۶۹۷
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶۳,۷۹۰,۸۳۴	(۱۶,۳۷۸,۴۹۳)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۰۵,۹۹۳,۱۷۲	۱۰۷,۸۵۷,۰۰۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز موجودی نقد	۱۶,۷۸۶,۱۴۴	۱۴,۵۱۴,۶۵۷
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۸۶,۵۷۰,۱۵۰	۱۰۵,۹۹۳,۱۷۲
مبادلات غیر نقدی	۱۰,۳۸۳,۰۴۶	۶,۰۰۷,۵۹۶





ه) صورت تغییرات حقوق مالکانه

مبالغ بر حسب میلیون ریال

صورت تغییرات در حقوق مالکانه	سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	جمع حقوق صاحبان سهام
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۹,۱۰۲	۴,۷۲۴,۰۴۴	۴,۲۰۲,۲۲۹	(۷۹,۹۵۰,۳۳۵)	(۱۸,۲۴۲,۹۵۰)
سود (زیان) خالص	-	-	-	-	(۵,۵۲۱,۳۱۰)	(۵,۵۲۱,۳۱۰)
تعدیلات ستونی	-	-	-	-	(۲۴,۰۴۱,۲۹۵)	(۲۴,۰۴۱,۲۹۵)
تفاوت تسعیر ارز	-	-	-	۳,۹۴۵,۳۶۱	-	۳,۹۴۵,۳۶۱
جمع سایر سودهای جامع	-	-	-	۳,۹۴۵,۳۶۱	-	۳,۹۴۵,۳۶۱
جمع سود جامع	-	-	-	۳,۹۴۵,۳۶۱	(۲۹,۵۶۲,۶۰۵)	(۲۵,۶۱۷,۲۴۴)
افزایش سرمایه ثبت شده	۱۷۸,۲۲۶,۱۲۷	-	-	-	-	۱۷۸,۲۲۶,۱۲۷
مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۷,۰۸۹,۱۰۲	۴,۷۲۴,۰۴۴	۸,۱۲۹,۶۰۰	(۱۰۹,۵۱۲,۹۴۰)	۱۳۴,۳۷۵,۹۳۳
تعدیلات ستونی	-	-	-	-	(۱۷,۷۶۴,۵۹۲)	(۱۷,۷۶۴,۵۹۲)
تجدید ارائه شده اول سال	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۷,۰۸۹,۱۰۲	۴,۷۲۴,۰۴۴	۸,۱۲۹,۶۰۰	(۱۲۷,۳۷۷,۵۳۲)	۱۱۶,۶۱۱,۳۴۱
سود (زیان) خالص	-	-	-	-	(۹,۹۲۱,۲۰۳)	(۹,۹۲۱,۲۰۳)
تفاوت تسعیر ارز	-	-	-	۱,۷۵۹,۲۹۰	-	۱,۷۵۹,۲۹۰
جمع سود جامع	-	-	-	۱,۷۵۹,۲۹۰	(۲۷,۶۸۵,۹۹۵)	(۲۵,۹۲۶,۷۰۵)
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۷,۰۸۹,۱۰۲	۴,۷۲۴,۰۴۴	۹,۹۰۸,۸۹۰	(۱۳۷,۱۹۸,۹۳۵)	۱۰۸,۴۴۹,۲۲۸
تعدیلات ستونی	-	-	-	-	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
تجدید ارائه شده اول سال	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۷,۰۸۹,۱۰۲	۴,۷۲۴,۰۴۴	۹,۹۰۸,۸۹۰	(۱۳۷,۱۹۸,۹۳۵)	۱۰۸,۴۴۹,۲۲۸
سود خالص	-	-	-	-	۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹	۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹
تفاوت تسعیر ارز	-	-	-	۸,۹۷۹,۰۵۶	-	۸,۹۷۹,۰۵۶
جمع سود جامع	-	-	-	۸,۹۷۹,۰۵۶	۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹	۱۵۳,۴۷۸,۲۶۵
اندوخته قانونی	-	۱,۰۹۵,۰۴۱	-	-	(۱,۰۹۵,۰۴۱)	-
سایر اندوخته‌ها	-	-	۷۲۰,۰۲۷	-	(۷۲۰,۰۲۷)	-
جمع	-	۱,۰۹۵,۰۴۱	۷۲۰,۰۲۷	-	(۱,۸۲۵,۰۶۸)	-
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۸,۱۸۴,۱۴۳	۵,۴۴۴,۰۷۱	۱۸,۸۸۷,۹۴۶	۵,۴۷۵,۲۰۶	۲۶۱,۹۲۷,۴۹۳
تغییر حقوق مالکانه طی سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-
سود خالص سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	۲۵,۰۱۳,۱۸۷	۲۵,۰۱۳,۱۸۷
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	-	-	-	۲,۹۱۲,۴۴۸	-	۲,۹۱۲,۴۴۸
جمع سود جامع سال ۱۴۰۰	-	-	-	۲,۹۱۲,۴۴۸	۲۵,۰۱۳,۱۸۷	۲۷,۹۲۴,۶۳۵
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۶,۷۵۱,۸۲۸	-	-	(۶,۷۵۱,۸۲۸)	-
تخصیص به سایر اندوخته‌ها	-	-	۴,۵۰۱,۲۱۹	-	(۴,۵۰۱,۲۱۹)	-
سود سهام منسوب	-	-	-	-	(۶۷۱,۷۸۰)	(۶۷۱,۷۸۰)
جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه طی سال	-	۶,۷۵۱,۸۲۸	۴,۵۰۱,۲۱۹	-	(۱۱,۹۲۴,۸۲۷)	(۶۷۱,۷۸۰)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۱۴,۹۳۵,۹۷۱	۹,۹۵۵,۲۹۰	۲۱,۸۰۲,۳۹۴	۳۸,۵۶۲,۵۶۶	۳۰۹,۱۸۲,۳۴۸
تغییرات حقوق مالکانه طی سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-
سود خالص سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	۱۲۸,۷۷۶,۸۲۸	۱۲۸,۷۷۶,۸۲۸
تفاوت تسعیر ارز	-	-	-	۴,۷۸۵,۲۱۰	-	۴,۷۸۵,۲۱۰
جمع سود جامع سال ۱۴۰۱	-	-	-	۴,۷۸۵,۲۱۰	۱۲۸,۷۷۶,۸۲۸	۱۳۳,۵۶۲,۰۳۸
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۹,۳۱۶,۵۲۷	-	-	(۱۹,۳۱۶,۵۲۷)	-
تخصیص به سایر اندوخته‌ها	-	-	۱۳,۸۷۷,۶۸۵	-	(۱۳,۸۷۷,۶۸۵)	-
سود سهام منسوب	-	-	-	-	(۴,۲۷۸,۵۲۳)	(۴,۲۷۸,۵۲۳)
جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه طی سال	-	۱۹,۳۱۶,۵۲۷	۱۳,۸۷۷,۶۸۵	-	(۲۶,۶۷۲,۷۳۵)	(۴,۲۷۸,۵۲۳)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۳۴,۲۵۲,۴۹۸	۲۲,۸۳۲,۹۷۵	۲۶,۵۸۷,۶۰۴	۱۳۰,۶۶۶,۶۷۹	۴۲۸,۴۶۵,۸۸۳



عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربایه در شرکت بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات عامل فروش عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مربایه را بر اساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مربایه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربایه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط متعهدین پذیرهنویسی در هر مرحله، خریداری خواهد شد.

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

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

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

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

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶ ریال بابت هر روز تأخیر برای هر مرحله از انتشار اوراق خواهد بود.

عامل پرداخت

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





متعهد پذیرهنویسی

مرحله اول

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی مرحله اول اوراق طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

(۱) در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، شرکت بورس اوراق بهادار تهران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرابحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

(۲) متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره ۱: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

مرحله دوم

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام) و صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان، به عنوان متعهدین پذیرهنویسی مرحله دوم اوراق طی قرارداد چهار جانبه منعقد شده با شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته اند. تعهدات متعهدین پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

(۱) در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، شرکت بورس اوراق بهادار تهران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهدین پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهدین پذیرهنویسی موظف اند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرابحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نمایند.

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

(۲) متعهدین پذیرهنویسی موظف اند وجوه مربوط به خرید اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

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



بازارگردان

مرحله اول

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲/۵ درصد از کل اوراق تعهد می نماید. **تبصره:** در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهدات ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در زمان انعقاد قرارداد، نرخ سود تسهیلات عقود مشارکتی و غیرمشارکتی بانکها و موسسات اعتباری غیربانکی ۲۳ درصد و نرخ اوراق بهادار مشابه ۲۳ درصد می باشد که کارمزد بازارگردانی با در نظر گرفتن نرخهای مذکور و لحاظ نمودن ریسکهای ناشی از پذیرش رکن بازارگردان این اوراق توسط بازارگردان تا زمان سررسید، مورد توافق بانی و بازارگردان قرار گرفته است. در صورتی که هر دو یا یکی از نرخهای فوق الذکر در طول عمر اوراق موضوع قرارداد، یکبار یا به دفعات افزایش یابد، حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخهای افزایش یافته، «نرخ جدید» گفته می شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در خصوص نرخ سود تسهیلات و یا سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص نرخ اوراق بهادار مشابه)، بانی ملزم به اخذ مجوزهای لازم برای افزایش نرخ سود اوراق موضوع قرارداد متناسب با نرخ جدید می باشد. همچنین بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان صدور مجوز افزایش نرخ سود اوراق موضوع قرارداد، مبلغ قرارداد را به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ سود قبلی اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق افزایش دهد و چنانچه در خصوص موعد پرداخت آن توافق نشود، همزمان با مواعد پرداخت سود اوراق به صورت روزشمار به بازارگردان پرداخت نماید. چنانچه مجوز افزایش نرخ سود اوراق به هر دلیل توسط بانی اخذ نگردد، تکلیف بانی به افزایش مبلغ قرارداد به قوت خود باقی خواهد بود.

مرحله دوم

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲/۵ درصد از کل اوراق تعهد می نماید. **تبصره:** در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهدات ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در زمان انعقاد قرارداد، نرخ سود تسهیلات عقود مشارکتی و غیرمشارکتی بانکها و موسسات اعتباری غیربانکی ۲۳ درصد و نرخ اوراق بهادار مشابه ۲۳ درصد می باشد که کارمزد بازارگردانی با در نظر گرفتن نرخهای مذکور و لحاظ نمودن ریسکهای



ناشی از پذیرش رکن بازارگردان این اوراق توسط بازارگردان تا زمان سررسید، مورد توافق بانی و بازارگردان قرار گرفته است. در صورتی که هر دو و یا یکی از نرخهای فوق الذکر در طول عمر اوراق موضوع قرارداد، یکبار یا به دفعات افزایش یابد، حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخهای افزایش یافته، «نرخ جدید» گفته می شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در خصوص نرخ سود تسهیلات و یا سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص نرخ اوراق بهادار مشابه)، بانی ملزم به اخذ مجوزهای لازم برای افزایش نرخ سود اوراق موضوع قرارداد متناسب با نرخ جدید می باشد. همچنین بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان صدور مجوز افزایش نرخ سود اوراق موضوع قرارداد، مبلغ قرارداد را به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ سود قبلی اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق افزایش دهد و چنانچه در خصوص موعد پرداخت آن توافق نشود، همزمان با مواعد پرداخت سود اوراق به صورت روزشمار به بازارگردان پرداخت نماید. چنانچه مجوز افزایش نرخ سود اوراق به هر دلیل توسط بانی اخذ نگردد، تکلیف بانی به افزایش مبلغ قرارداد به قوت خود باقی خواهد بود.





سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۲,۸۰۰
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، امین، ...)	۲,۴۰۰,۰۰۰

مشخصات مشاور

شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه نوین	سهامی عام	تأمین مالی	تهران، بلوار آفریقا، بلوار گل‌آذین، پلاک ۲۳	۸۴۳۴۱۰۰۰-۲۲۰۳۰۳۴۱

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

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

ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی؛

ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی؛

بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده به مدت حداکثر ۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛

نماینده‌گی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار اعم از اخذ موافقت اصولی و اخذ مجوز انتشار اوراق از سازمان بورس و اوراق بهادار؛

تهیه گزارش توجیهی به مدت ۱۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛

تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح به مدت ۳۰ روز کاری از تاریخ ارسال کامل و مکتوب اطلاعات؛

تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم بر اساس موارد اعلام‌شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار. به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛

انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش

یا پذیرهنویسی اوراق، زمان‌بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار.



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

اطلاعات تماس بانی - شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص)

- آدرس: استان خوزستان، شهرستان شادگان، بخش مرکزی، دهستان آبشار، روستای نهروصله، خیابان فرعی، خیابان اصلی روستای نهروصله، پلاک ۰۰، طبقه همکف، کد پستی ۶۴۳۳۱۶۴۴۵۷
- شماره تماس: ۰۶۱-۵۲۲۳۸۶۷۰
- سایت: www.ssico.ir

اطلاعات تماس مشاور - شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

- آدرس: تهران، بلوار آفریقا، بلوار گل آذین، پلاک ۲۳، کد پستی ۱۹۱۵۷۱۵۳۵۱
- شماره تماس: ۰۲۱-۸۴۳۴۱۰۰۰
- سایت: www.novinib.com

اطلاعات تماس ناشر - شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

- آدرس: تهران، عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶، کدپستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵
- شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰
- سایت: www.sukuk.ir

ناشر
شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
محمدرضا احمدی
رئیس هیئت مدیره
عضو هیئت مدیره
شماره ثبت: ۵۰۲۳۱

بانی
شرکت صنعت فولاد شادگان (سهامی خاص)
حسین تقی کهزاد
نائب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل
محمود لندی
رئیس هیئت مدیره
مشاور عرضه
شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

غلامحسین احمدی
رئیس هیئت مدیره

مجتبی عزیزیان
مدیر عامل و نائب رئیس هیئت مدیره

