

گزارش حسابرس مستقل

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر

(حسابداران رسمی)

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

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

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

- (۱) بیانیه ثبت مورخ ۳ بهمن ماه ۱۴۰۱ هیئت مدیره شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال، مشتمل بر اطلاعات مالی فرضی که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.
- (۲) بیانیه مزبور با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تامین مالی از طریق انتشار ۳۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه با نرخ ۱۸ درصد طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار به منظور تامین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه تهیه شده است. این بیانیه بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می‌شود که این گزارش ممکن است برای هدف‌هایی 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 گزارش توجیهی فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این موسسه گزارش توجیهی یاد شده، بر اساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.
- (۴) بیانیه ثبت توسط ناشر (شرکت واسطه مالی دی یکم یا مسئولیت محدود) تا تاریخ این گزارش امضا نشده است. همچنین صدور مجوز نهایی انتشار اوراق مرابحه منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان و رعایت شرایط مقرر در چارچوب تعیین شده توسط "سازمان بورس اوراق بهادار" موضوع دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه می‌باشد که به این موسسه ارائه نشده است. ضمناً در راستای رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم احراز شرایط دارایی و نیز مواردی که حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مذکور باشد، برخورد ننموده است.
- (۵) بر اساس بیانیه ثبت، کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز طرح بالغ بر ۴۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال برآورد شده و عطف به موافقت اصولی صادره شماره ۱۲۲/۱۱۶۴۲۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۶ سازمان بورس اوراق بهادار، مجوز انتشار مبلغ ۴۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه صادر شده، لیکن در بیانیه ثبت حاضر انتشار مبلغ ۳۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده و مابقی از محل منابع داخلی شرکت تامین می‌گردد.
- (۶) همانگونه که در یادداشت‌های توضیحی اطلاعات مالی آتی درج شده میزان تولید و فروش برای کلیه سال‌های مورد پیش‌بینی به صورت ثابت فرض شده و نتایج حاصل از عملیات تولید در دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق (اخذ تسهیلات به عنوان گزینه جایگزین) یکسان پیش‌بینی گردیده است. هزینه تامین مالی ناشی از انتشار اوراق مرابحه شامل سود اوراق بعلاوه کارمزد ارکان اوراق جمعا معادل ۲۳ درصد در نظر گرفته شده که با نرخ هزینه تامین مالی از طریق سیستم بانکی که در شرایط موجود ۲۷ درصد فرض شده به عنوان گزینه جایگزین مورد مقایسه قرار گرفته است. در این خصوص لازم به تاکید است که تغییر شرایط اعطای تسهیلات در شبکه بانکی کشور می‌تواند بر نتیجه مقایسه مذکور اثر گذار باشد.
- (۷) نظر استفاده کنندگان این بیانیه را به عوامل مربوط به ریسک‌های مطرح شده در بیانیه ثبت از جمله ریسک‌های نوسانات نرخ ارز، کمبود منابع پایدار و قیمت نهاده‌های تولید، تغییر سیاست‌های پولی و بانکی و سایر ریسک‌های مربوط جلب می‌نماید.
- (۸) حتی اگر رویدادهای پیش‌بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش‌بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.
- (۹) مطابق موافقت اصولی شماره ۱۲۲/۱۱۶۴۲۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۶ کسب مجوز (سازمان بورس اوراق بهادار) در راستای انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال توسط شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) ضروری می‌باشد.

۱۸ بهمن ماه ۱۴۰۱

موسسه حسابرسی و انیای نیک تدبیر (حسابداران رسمی)

ایمان نیکوکار (حسابداران رسمی ایران)

سعید نوری

۸۹۱۷۰۰۱

۳۳۲۱۱۸

موسسه حسابرسی و انیای نیک تدبیر (حسابداران رسمی)

وانیا

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

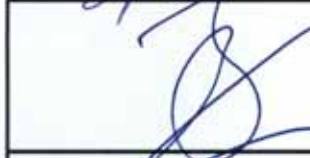
اعضای هیئت‌مدیره با مشخصات مندرج در صفحه حاضر مطالب ذیل را تایید می‌نمایند:

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

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

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

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

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



شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مرباحه

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

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

سهام شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۹ در فهرست نرخ های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه بندی در صنعت فلزات اساسی، با نماد فخور مورد معامله قرار می گیرد. رتبه تخصیص داده شده به بانی/ورقه بهادار از سوی مؤسسه رتبه بندی اعتباری پایا معادل A+ در بلند مدت و A1 در کوتاه مدت است. تخصیص رتبه اعتباری، به معنای توصیه به خرید، فروش یا نگهداری ورقه بهادار توسط سرمایه گذار نیست، همچنین احتمال پرداخت یا زمان پرداخت اصل یا سود اوراق بهادار را تضمین نمی کند. به علاوه، تخصیص رتبه اعتباری، تمامی ریسک هایی که بانی/ورقه بهادار با آن مواجه است را مشخص نمی نماید. بسته به شرایط بانی/ورقه بهادار، مؤسسه رتبه بندی ممکن است رتبه اعتباری بانی/ورقه بهادار را در طول مدت انتشار اوراق، تغییر دهد.



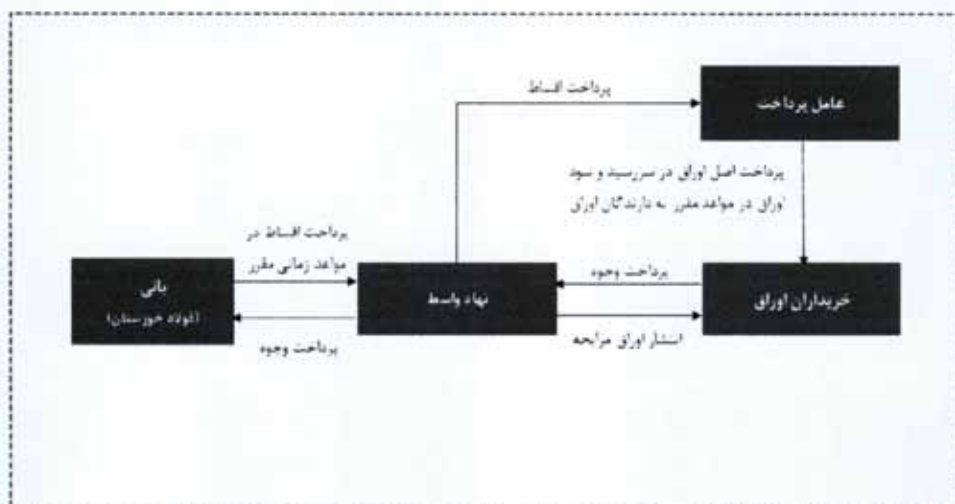
فهرست مطالب

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

تشریح طرح انتشار اوراق مربحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مربحه توسط شرکت واسط مالی دی یکم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) می باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

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

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

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

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

الف) ارزش مواد اولیه مصرفی (سنگ آهن) براساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی و مستندات خرید کالا و پیش فاکتور با تأیید حسابرس صورت می گیرد. خلاصه ای از مشخصات و اطلاعات مربوط به مواد مصرفی مبنای انتشار اوراق مربحه در جدول زیر ارائه شده است:

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



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

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

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

شرایط مرابحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۴۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعید مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

مبالغ به ریال

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

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



مشخصات اوراق مرابحه

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

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

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

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

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

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۸) سقف قیمت پیشنهادی: ۱,۲۰۰,۰۰۰ ریال

(۹) نرخ مرابحه: ۱۸ درصد،

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

(۱۰) طول عمر اوراق: ۳ سال/۳۶ ماه،

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

(۱۲) حداقل سفارش خرید: ۱۰۰,۰۰۰ ورقه،

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

(۱۴) دوره ثبت سفارش: ۳ روز کاری

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

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

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

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

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

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

سندیکای متعهدین پذیره نویسی مکلف اند کل اوراق باقیمانده را خریداری نمایند.



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

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

(۱۶) معاملات ثانویه اوراق مرباحه: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران.

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

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

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

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

(۱۹) ارکان انتشار اوراق مرباحه:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،
- توکیل به غیر،



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

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

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

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

- (۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی های مبنای انتشار؛
- (۲) پرداخت کلیه هزینه های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛
- (۳) اجرای کلیه مقدمات و تمهیدات حقوقی و پرداخت کلیه هزینه های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه های دادرسی، اجرایی و اداری و اخذ کلیه مجوزها یا تأییدیه های مربوطه از مراجع ذیصلاح قانونی یا قضایی؛

- (۴) پرداخت مبالغ اقساط در مواعد مقرر به ناشر؛
- (۵) زوال مواعد اقساط و حال شدن کلیه دیون بانی در صورت تخلف بانی در پرداخت هر یک از اقساط و لزوم پرداخت کلیه اقساط و تسویه اوراق؛
- (۶) جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه هرگونه تقصیر، قصور و یا نقض قوانین و مقررات؛
- (۷) پرداخت هرگونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده گذاری وجوه حاصل از فروش، به دارندگان اوراق؛



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

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

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

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

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

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

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

(۱۴) در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار به کمتر از BBB در گزارشات دوره‌ای مؤسسه رتبه‌بندی، بانی حداکثر ۱۰ روز فرصت دارد اقداماتی انجام دهد تا رتبه اعتباری وی / ورقه بهادار ارتقا یابد. مؤسسه رتبه‌بندی می‌تواند رتبه قبلی را ضمن ارائه دلایل و افشای به عموم، ارتقا دهد. در غیر اینصورت بانی موظف است اقدامات ذیل را انجام دهد:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- اعطای مهلت به بانی برای جبران خسارات وارده به سرمایه گذاران، ناشی از عدم پرداخت مبالغ سود و اصل اوراق، جهت پرداخت اقساط و مبالغ پرداختنی طی دوره های بعدی؛

- رجوع به وکالتنامه اعطا شده از سوی بانی به ناشر، جهت برداشت از تمامی حساب های متعلق به بانی در بانک ها و مؤسسات مالی و اعتباری؛

- وصول اصل و فرع اوراق، وجه التزام متعلقه و جرایم مربوطه از محل چک های دریافتی؛

- فسخ قرارداد مرابحه به وکالت از سرمایه گذاران در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی/ورقه بهادار به کمتر از BBB و عدم معرفی ضامن یا تأمین وثیقه.

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

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

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

تعهدات مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پایا

در صورت انتشار ورقه بهادار بدون ضامن، مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پایا در اجرای این بیانیه، نسبت به اجرای موارد زیر اقدام می‌نماید:

- ۱- پایش مستمر و افشای تغییرات در رتبه اعتباری بانی مبتنی بر معیارهایی که از قبل برای عموم افشا شده است؛
 - ۲- پایش مستمر رتبه اعتباری ورقه بهادار و دارایی مبنای انتشار ورقه بهادار و اعلام تغییرات در رتبه اعتباری آن به عموم؛
 - ۳- ارائه حداقل یک گزارش سالانه درخصوص رتبه اعتباری بانی/ورقه بهادار، در صورتی که رتبه اعتباری بانی/ورقه بهادار بدون تغییر باشد؛
 - ۴- ارائه گزارش درخصوص دلایل تغییر رتبه اعتباری بانی/ورقه بهادار همزمان با تغییر در رتبه اعتباری.
- تبصره: مؤسسه رتبه‌بندی در قبال رتبه اعتباری اعطا شده به بانی/ورقه بهادار مسئول هستند و در صورت بروز نکول، کمیته نکول سازمان با دعوت از متخصصین و یا مؤسسه رتبه‌بندی دیگر، نسبت به ارزیابی رتبه اعتباری تخصیص داده شده مبتنی بر معیارهای پیش‌فرض اقدام خواهد نمود.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

- (۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم شفاهی، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی دی یکم (با مسئولیت محدود)، را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی دی یکم (با مسئولیت محدود)، و منتقل‌الیه برقرار شده و ایشان با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرابحه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مرابحه در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانک‌های داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق مرابحه

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



سایر موارد

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

مشخصات شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت سهامی عام فولاد خوزستان (شرکت اصلی) به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۳۸۲۹۴ و شرکت های فرعی آن است. شرکت فولاد اهواز در تاریخ ۱۳۶۶/۱۱/۱۳ تحت شماره ۶۸۸۸۹ در اداره ثبت تهران به ثبت رسیده و سپس در تاریخ ۱۳۷۰/۰۹/۲۵ تحت شماره ۳۱۹۹ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری اهواز



مدت فعالیت

سهامداران

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

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

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



مشخصات حسابرس / بازرس بانی

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

سرمایه بانی

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

مبالغ به میلیون ریال

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



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

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

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱.۰۴۵	۲.۲۳۳	۱.۷۵۳
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۱.۲۵۵	۲.۵۱۰	۱.۸۸۳
سود نقدی هر سهم (ریال)	۳۳۰	۸۰۰	۵۳۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۹۰.۴۸.۶۹۷

وضعیت مالی بانی

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

صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۲۳۷.۸۵۵.۳۰۳	۵۰۲.۱۶۶.۰۶۶	۳۰۶.۴۶۷.۰۲۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۸۷.۵۱۰.۶۶۹)	(۳۳۷.۷۵۰.۱۱۶)	(۱۸۳.۸۷۳.۰۳۲)
سود ناخالص	۵۰.۳۴۴.۶۳۴	۱۶۴.۴۱۵.۹۵۰	۱۲۲.۵۹۳.۹۹۶
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۲۰.۲۳۵.۰۲۸)	(۲۱.۵۱۶.۹۱۸)	(۱۲.۳۰۱.۲۱۸)
سایر درآمدها	۳۰.۵۳۳.۳۰۹	۱.۶۴۳.۳۹۸	۳.۹۸۰.۶۸۷
سایر هزینه ها	(۲.۱۹۹.۹۲۱)	(۱۰.۲۰۰.۲۳۰)	(۵۰۲.۲۸۸)
سود عملیاتی	۳۰.۹۶۲.۹۹۴	۱۳۴.۳۴۲.۲۰۰	۱۱۳.۷۷۱.۱۷۷
هزینه های مالی	(۱.۲۷۵.۰۶۶)	(۴.۰۷۶.۹۵۷)	(۲.۹۳۱.۵۲۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶.۴۰۱.۲۹۱	۴.۲۱۵.۵۲۲	۴.۸۰۶.۲۹۰
سود قبل از مالیات	۳۶.۰۸۹.۲۱۹	۱۳۴.۴۸۰.۷۶۵	۱۱۵.۶۴۵.۹۳۸
هزینه مالیات بر درآمد	(۳.۳۳۷.۷۴۹)	(۹.۰۶۸.۹۰۴)	(۳.۹۸۸.۲۵۶)
سود خالص	۳۲.۷۵۱.۴۷۰	۱۲۵.۴۱۱.۸۶۱	۱۱۱.۶۵۷.۶۸۲
سود عملیاتی هر سهم (ریال)	۱۴۸	۱۰۴۷	۹۱۵
سود غیرعملیاتی هر سهم (ریال)	۲۶	۳	۱۵
سود هر سهم (ریال)	۱۷۳	۱۰۵۰	۹۳۰

صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۰۴,۹۷۵,۰۵۴	۸۵,۴۳۲,۴۰۶	۴۷,۵۵۵,۱۶۰
دارایی‌های نامشهود	۷۲۴,۵۶۵	۷۲۴,۸۱۱	۷۲۵,۴۹۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۹,۳۱۱,۱۶۴	۱۳,۶۵۹,۳۸۹	۱۰,۳۸۵,۰۹۱
دریافتی‌های بلند مدت	۲۹,۴۴۳,۱۷۴	۲۴,۸۳۰,۲۸۵	۱۴,۳۰۳,۶۱۰
سایر دارایی‌ها	۱۵,۴۸۵,۰۶۷	۸,۹۷۱,۴۲۴	۴,۳۲۸,۵۲۴
جمع دارایی‌های غیر جاری	۱۶۹,۹۳۹,۰۲۴	۱۳۲,۶۱۸,۲۱۵	۷۷,۰۹۷,۸۷۶
پیش پرداخت‌ها	۹,۴۵۳,۸۸۳	۹,۱۸۰,۷۰۰	۳,۴۰۵,۰۸۰
موجودی مواد و کالا	۱۸۶,۸۴۴,۳۵۵	۱۳۴,۵۰۱,۵۰۶	۷۹,۳۴۰,۰۶۰
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۱۳۵,۷۳۱,۰۴۹	۱۱۳,۲۰۴,۰۰۸	۵۹,۱۶۰,۲۱۸
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۲,۶۹۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۰۰۰	۳,۶۵۷,۸۸۴
موجودی نقد	۱۵,۱۴۵,۶۵۷	۱۱,۵۱۵,۰۵۹	۳۱,۲۹۴,۲۶۷
جمع دارایی‌های جاری	۳۴۹,۸۶۴,۹۴۴	۲۷۱,۰۹۱,۲۷۳	۱۷۶,۸۵۷,۵۰۹
جمع دارایی‌ها	۵۱۹,۸۰۳,۹۶۸	۴۰۳,۷۰۹,۴۸۸	۲۵۳,۹۵۵,۳۸۵
سرمایه	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۳,۶۳۷,۵۷۳	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
سایر اندوخته‌ها	۴۳,۷۹۸	۴۳,۷۹۸	۴۳,۷۹۸
سود انباشته	۴۴,۷۶۸,۱۲۰	۱۲۳,۰۵۶,۲۲۳	۱۱۴,۶۰۴,۳۶۲
سهام خزانه	(۴,۴۳۷,۳۲۷)	(۴,۴۳۷,۳۲۷)	-
جمع حقوق مالکانه	۲۴۴,۰۱۲,۱۶۴	۲۵۰,۶۶۲,۶۹۴	۱۶۹,۶۴۸,۱۶۰
پرداختی‌های بلند مدت	۰	۹,۱۸۵,۷۴۵	۷,۵۰۴,۷۱۲
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰,۳۴۷,۹۵۲	۷,۰۷۵,۷۰۵	۴,۲۳۹,۹۷۱
جمع بدهی‌های غیر جاری	۱۰,۳۴۷,۹۵۲	۱۶,۲۶۱,۴۵۰	۱۱,۷۴۴,۶۸۳
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۲۰,۴۴۳,۰۳۷	۱۰۰,۳۰۳,۲۳۸	۴۰,۴۶۶,۳۰۴
مالیات پرداختی	۸,۷۹۰,۳۶۶	۹,۱۴۵,۹۶۷	۳,۹۸۸,۲۵۶
سود سهام پرداختی	۳۰,۱۹۳,۶۵۶	۲,۷۳۱,۴۴۷	۲۶۹,۷۲۹
تسهیلات مالی	۵,۴۵۵,۸۸۵	۵,۳۱۴,۵۴۸	۸,۲۹۷,۱۱۵
پیش دریافت‌ها	۱۶,۵۷۳,۵۷۴	۱۹,۲۹۰,۱۴۴	۱۹,۵۴۱,۱۳۸
جمع بدهی‌های جاری	۲۶۵,۴۴۳,۸۵۲	۱۳۶,۷۸۵,۳۴۴	۷۲,۵۶۲,۵۴۲
جمع بدهی‌ها	۲۷۵,۷۹۱,۸۰۴	۱۵۳,۰۴۶,۷۹۴	۸۴,۳۰۷,۲۲۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۵۱۹,۸۰۳,۹۶۸	۴۰۳,۷۰۹,۴۸۸	۲۵۳,۹۵۵,۳۸۵

صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

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

وضعیت اعتباری بانى

بدهی‌ها

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

مبالغ به میلیون ریال

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

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

۱-۱- به تفکیک تأمین‌کنندگان تسهیلات:

مبالغ به میلیون ریال

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

۲-۱- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

مبالغ به میلیون ریال

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



۳-۱- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

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

۴-۱- به تفکیک نوع وثیقه:

مبالغ به میلیون ریال

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

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

۲- مالیات پرداختنی:

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

مبالغ به میلیون ریال

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	۱۴۰۰		فرماده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱							سال مالی
	ماده پرداختی	ماده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ایزازی	درآمد مشمول مالیات ایزازی	سود و زیان ایزازی		
رسیدگی - تشخیص و اعتراض	-	-	۵۸۲,۹۸۷	-	۱,۱۷۹,۸۷۹	۵۸۲,۹۸۷	۴,۹۵۶,۱۶۶	۱۷,۱۰۵,۹۸۴	۱۳۹۶	
رسیدگی - تشخیص و اعتراض	-	-	۱,۵۹۵,۱۲۹	-	۳,۳۲۰,۷۵۹	۱,۵۹۵,۱۲۹	۱۳,۱۶۷,۳۰۹	۳۳,۲۴۵,۴۹۸	۱۳۹۷	
رسیدگی - تشخیص و اعتراض	-	-	۲,۵۹۵,۷۹۳	-	۴,۳۲۱,۰۵۸	۲,۵۹۵,۷۹۳	۱۶,۹۹۷,۳۴۰	۳۵,۹۹۱,۶۶۴	۱۳۹۸	
رسیدگی - تشخیص و اعتراض	۷۷,۰۶۳	-	۳,۹۱۱,۱۹۳	-	-	۳,۹۸۸,۲۵۶	۵۹,۰۵۳,۲۱۴	۱۱۵,۶۴۵,۹۳۸	۱۳۹۹	
رسیدگی نشده	۹,۰۶۸,۹۰۴	۵,۴۵۲,۶۱۷	۳,۶۱۶,۳۸۷	-	-	۹,۰۶۸,۹۰۴	۵۴,۲۶۸,۵۸۴	۱۳۴,۲۸۰,۷۶۵	۱۴۰۰	
رسیدگی نشده	-	۳,۳۲۷,۷۴۹	-	-	-	۳,۳۲۷,۷۴۹	۲۴,۷۰۵,۴۴۵	۳۶,۰۸۹,۳۱۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	۹,۱۴۵,۹۶۷	۸,۷۹۰,۳۶۶								

- براساس یادداشت ۱-۲-۳۱- صورت های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از سال ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است»

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

- براساس یادداشت ۳-۳۱- صورت های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «مالیات ایزازی عملکرد سال ۱۳۹۷ مبلغ ۱,۶۹۵,۱۲۹ میلیون ریال بوده که تماماً پرداخت شده است. سازمان امور مالیاتی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۱۲ اقدام به صدور برگ تشخیص به مبلغ ۲,۳۲۰,۷۵۹ میلیون ریال نموده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ اقدام به صدور رای بدوی به مبلغ ۲,۵۹۵,۷۹۳ میلیون ریال نموده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و در هیئت حل اختلاف مالیاتی در جریان رسیدگی بوده

و از این بابت ذخیره‌ای در حساب‌ها منظور نشده است. ضمناً جریمه تقسیط اظهارنامه برای سال مذکور مبلغ ۹۳.۱۶۵ میلیون ریال بوده که شرکت درخواست ۱۰۰٪ بخشودگی را به سازمان امور مالیاتی اعلام نمود که در نهایت سازمان مذکور با ۹۰٪ بخشودگی جریمه موافقت بعمل آورد و ۱۰٪ جریمه به مبلغ ۹.۳۱۷ میلیون ریال در مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۱ پرداخت گردید.

- براساس یادداشت ۳۱-۲-۴ صورت‌های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «مالیات ابرازی عملکرد سال ۱۳۹۸ مبلغ ۲.۵۹۵.۷۹۳ میلیون ریال در حساب‌ها منظور شده که تماماً پرداخت شده است. سازمان امور مالیاتی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۴ اقدام به صدور برگ تشخیص به مبلغ ۴.۳۲۱.۰۵۸ میلیون ریال نموده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و در هیئت حل اختلاف مالیاتی در جریان رسیدگی می‌باشد و از این بابت ذخیره‌ای در حساب‌ها منظور نشده است. ضمناً جریمه تقسیط اظهارنامه برای سال مذکور مبلغ ۷۷.۷۹۰ میلیون ریال بوده که شرکت درخواست ۱۰۰٪ بخشودگی را به سازمان امور مالیاتی اعلام نمود که در نهایت سازمان مذکور با ۹۴٪ بخشودگی جریمه موافقت به عمل آورد و ۶٪ جریمه به مبلغ ۴.۶۶۷ میلیون ریال در مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۶ پرداخت گردید.»

- براساس یادداشت ۳۱-۲-۵ صورت‌های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «مالیات ابرازی عملکرد سال ۱۳۹۹ مبلغ ۳.۹۸۸.۲۶۶ میلیون ریال در حساب‌ها منظور شده که پس از کسر جایزه خوش حسابی، مابقی آن تماماً پرداخت شده است. سازمان امور مالیاتی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۷ اقدام به صدور برگ تشخیص به مبلغ ۸.۷۷۰.۰۰۴ میلیون ریال نموده و از این بابت ذخیره‌ای در حساب‌ها منظور نشده است. ضمناً جریمه تقسیط اظهارنامه برای سال مذکور مبلغ ۴۱.۰۷۲ میلیون ریال بوده که شرکت درخواست ۱۰۰٪ بخشودگی را به سازمان امور مالیاتی اعلام نمود که در نهایت سازمان مذکور با ۹۶٪ بخشودگی جریمه موافقت به عمل آورد و ۴٪ جریمه به مبلغ ۱.۵۰۰ میلیون ریال در مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۴ پرداخت گردیده است.»

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

- براساس یادداشت ۳۱-۲-۷ صورت‌های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «جمع مبالغ پرداختی شرکت در پایان دوره مورد گزارش به شرح جدول زیر بالغ بر ۸.۵۰۶.۶۹۸ میلیون ریال کمتر از مجموع مالیات‌های مطالبه شده توسط سازمان امور مالیاتی می‌باشد که مورد اعتراض شرگت قرار گرفته و لذا بدهی (ذخیره مالیات عملکرد) بابت آن‌ها در حساب‌ها منظور نشده است.»

مبالغ به میلیون ریال

شرح	بدهی مالیاتی در دفاتر	مالیات تشخیصی / بدوی	(مازاد) / کسری ذخیره
۱۳۹۶	۵۸۲.۹۸۷	۱.۱۷۹.۸۷۹	۵۹۶.۸۹۲
۱۳۹۷	۱.۶۹۵.۱۲۹	۳.۳۲۰.۷۵۹	۱.۶۲۵.۶۳۰
۱۳۹۸	۲.۵۹۵.۷۹۳	۴.۳۲۱.۰۵۸	۱.۷۲۵.۲۶۵
۱۳۹۹	۳.۹۸۸.۲۵۶	۸.۷۷۰.۰۰۴	۴.۷۸۱.۷۴۸
	۸.۸۶۲.۱۶۵	۱۷.۳۶۸.۸۶۳	۸.۵۰۶.۶۹۸



تفصیل‌ها و بدهی‌های احتمالی

تعهدات و بدهی‌های احتمالی در تاریخ صورت‌های مالی بشرح زیر است:
تعهدات سرمایه‌های ناشی از قراردادهای منعقد و معوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

شرح	سرمایه‌گذاری برنامهای			سرمایه‌گذاری انجام شده تا پایان دوره مالی جاری			سرمایه‌گذاری مورد نیاز (باقی مانده)		
	میلیارد ریال	میلیون یورو	جمع (میلیارد ریال)	میلیارد ریال	میلیون یورو	جمع (میلیارد ریال)	میلیون یورو	جمع (میلیارد ریال)	
توسعه ظرفیت و فناوری	۲۱,۷۰۹	۱۹۸	۷۴,۱۶۲	۱,۳۸۹	۹۴	۲۵,۸۱۵	۱۰,۳۴۴	۴۸,۳۴۷	
بهینه سازی	۷,۵۲۷	۵۴	۲۰,۵۲۱	۱,۱۷۹	۲۵	۶,۳۴۳	۲۹/۴	۱۴,۳۷۸	
پایداری تولید	۱۷,۳۹۱	۴۹۷	۱۵۰,۵۶۱	۲,۸۹۶	۴۰	۱۳,۴۹۱	۴۵۸	۱۳۸,۰۷۰	
عمومی و پشتیبانی	۲۲,۷۱۹	۱۲	۲۴,۷۱۰	۷۰,۸۳	۳	۶,۵۸۱	۹/۲	۱۸,۱۲۹	
مجموع	۶۹,۳۴۶	۷۶۱	۲۶۹,۹۵۴	۱۲,۴۴۷	۱۶۲	۵۱,۱۳۰	۵۹۹	۲۱۸,۸۲۴	

طبق یادداشت شماره ۲-۴۰-۱ صورت‌های مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «بدهی‌های احتمالی شرکت اصلی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت به شرح زیر است»:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ضمانت پرداخت اقساط و اسناد تضمینی خرید سهام شرکت صنعتی و معدنی توسعه فراگیر سنابلاد	۵۳,۸۳۳,۴۸۰	۵۳,۸۳۳,۴۸۰
چک‌های صادره به نفع بانک پارسیان شعبه اهواز بابت گشایش اعتبارات اسنادی	۵۳۲,۵۰۰	۵۳۲,۵۰۰
سفته تضمین قرارداد طرح فولاد شادگان و وکالت نامه بورس کالا بنفع سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران	۱۵۷,۱۶۱	۱۵۷,۱۶۱
سایر	۹۷,۲۳۳,۵۶۳	۹۷,۲۳۳,۵۶۳
جمع	۱۵۱,۷۵۶,۷۰۴	۱۵۱,۷۵۶,۷۰۴

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

- طبق یادداشت شماره ۴-۱-۴۰ صورت‌های مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «سازمان تامین اجتماعی از بابت عملکرد سال‌های ۱۳۹۲ تا ۱۳۹۵ مبلغ ۷۵،۶۱۲ میلیون ریال و برای سال ۱۳۹۷ مبلغ ۱۰،۴۲۸،۵۷۲ میلیون ریال مطالبه نموده که موضوع مورد اعتراض شرکت واقع شده است و تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی منجر به نتیجه نهایی نشده است.»

- طبق یادداشت شماره ۵-۱-۴۰ صورت‌های مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «قرارداد سرمایه‌گذاری و مشارکت در ساخت، تکمیل و راه‌اندازی طرح نیمه تمام شرکت صنعت فولاد شادگان به ظرفیت تولید ۸۰۰ هزار تن شمش فولادی به میزان ۶۵ درصد شرکت فولاد خوزستان و ۳۵ درصد سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران در سال ۱۳۹۳ منعقد گردیده و مخارج انجام یافته تاکنون ۶۴،۶۵۸،۹۷۳ میلیون ریال (مشمول بر ۴،۲۱۲،۰۲۹ میلیون ریال مخارج انجام شده پیش از مشارکت و مابقی در دوره مشارکت) و برآورد هزینه تکمیل مبلغ ۳۰۰۱۵،۶۲۱ میلیون ریال و ۳،۳ میلیون یورو و ۵۸۰ میلیون یوان می‌باشد



مطالبات و ذخایر

حساب‌های دریافتی شرکت مطابق صورت‌های مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	ریالی	ارزی	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص
حساب‌های دریافتی	۶۸,۷۸۴,۲۳۵	۹,۷۲۷,۵۷۱	۰	۷۸,۵۱۱,۸۰۶
سایر اشخاص وابسته	۰	۳۱,۳۵۲,۱۱۲	۰	۳۱,۳۵۲,۱۱۲
سایر دریافتی‌ها	۲۵,۸۶۹,۲۴۱	۰	(۲,۱۱۰)	۲۵,۸۶۷,۱۳۱
جمع	۹۴,۶۵۳,۴۷۶	۴۱,۰۷۹,۶۸۳	(۲,۱۱۰)	۱۳۵,۷۳۱,۰۴۹



پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

صورت سود زیان پیش بینی شده

مبالغ به میلیون ریال		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
								عملیات در حال تداوم:
۸۵۴,۳۸۷,۳۹۱	۸۵۴,۳۸۷,۳۹۱	۷۱۱,۹۸۹,۴۹۳	۷۱۱,۹۸۹,۴۹۳	۵۹۳,۳۲۴,۵۷۷	۵۹۳,۳۲۴,۵۷۷	۴۷۷,۴۷۸,۴۰۱	۴۷۷,۴۷۸,۴۰۱	درآمدهای عملیاتی
(۶۴۴,۳۴۴,۳۰۷)	(۶۴۴,۳۴۴,۳۰۷)	(۵۳۱,۸۴۲,۵۲۶)	(۵۳۱,۸۴۲,۵۲۶)	(۴۳۸,۰۰۸,۰۶۳)	(۴۳۸,۰۰۸,۰۶۳)	(۳۴۸,۲۵۳,۹۰۸)	(۳۴۸,۲۵۳,۹۰۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۱۰,۰۴۳,۰۸۴	۲۱۰,۰۴۳,۰۸۴	۱۸۰,۱۴۶,۹۶۶	۱۸۰,۱۴۶,۹۶۶	۱۵۵,۲۴۳,۹۴۱	۱۵۵,۲۴۳,۹۴۱	۱۲۹,۳۲۴,۴۹۳	۱۲۹,۳۲۴,۴۹۳	سود ناخالصی
(۵۰,۶۶۵,۲۰۸)	(۵۰,۶۶۵,۲۰۸)	(۴۱,۳۹۰,۶۰۶)	(۴۱,۳۹۰,۶۰۶)	(۳۳,۵۱۵,۰۵۰)	(۳۳,۵۱۵,۰۵۰)	(۲۶,۴۰۳,۴۸۴)	(۲۶,۴۰۳,۴۸۴)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴,۳۳۱,۴۴۵	۴,۳۳۱,۴۴۵	۳,۴۶۵,۱۵۶	۳,۴۶۵,۱۵۶	۲,۷۷۲,۱۲۵	۲,۷۷۲,۱۲۵	۲,۱۷۴,۳۱۶	۲,۱۷۴,۳۱۶	سایر درآمدها
(۲۶,۸۸۴,۳۸۰)	(۲۶,۸۸۴,۳۸۰)	(۲۱,۵۰۷,۵۰۴)	(۲۱,۵۰۷,۵۰۴)	(۱۷,۲۰۶,۰۰۳)	(۱۷,۲۰۶,۰۰۳)	(۱۳,۴۹۴,۹۰۴)	(۱۳,۴۹۴,۹۰۴)	سایر هزینه ها
۱۳۶,۸۲۴,۹۴۲	۱۳۶,۸۲۴,۹۴۲	۱۲۰,۸۱۴,۰۱۲	۱۲۰,۸۱۴,۰۱۲	۱۰۷,۳۹۵,۰۱۳	۱۰۷,۳۹۵,۰۱۳	۹۱,۵۰۰,۳۱۹	۹۱,۵۰۰,۳۱۹	سود عملیاتی
(۶,۸۸۹,۲۹۸)	(۷,۹۶۷,۶۵۴)	(۷,۵۱۷,۵۰۰)	(۸,۷۱۷,۵۰۰)	(۷,۳۷۵,۰۰۰)	(۸,۵۷۵,۰۰۰)	(۱,۸۹۹,۲۱۶)	(۲,۰۳۰,۸۶۰)	هزینه های مالی
۹,۴۳۷,۸۵۹	۹,۴۳۷,۸۵۹	۷,۷۸۹,۵۹۰	۷,۷۸۹,۵۹۰	۶,۴۶۵,۰۴۸	۶,۴۶۵,۰۴۸	۵,۳۱۷,۵۸۳	۵,۳۱۷,۵۸۳	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۳۹,۳۶۳,۵۰۳	۱۳۸,۲۸۵,۱۴۷	۱۲۱,۰۸۶,۱۰۲	۱۱۹,۸۸۶,۱۰۳	۱۰۶,۳۸۵,۰۶۳	۱۰۵,۱۸۵,۰۶۳	۹۴,۹۱۸,۶۸۶	۹۴,۷۷۷,۰۴۳	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
								هزینه مالیات بر درآمد
(۹,۳۹۸,۱۷۸)	(۹,۳۲۵,۴۵۸)	(۸,۱۶۵,۶۱۶)	(۸,۰۰۴,۶۹۲)	(۷,۱۷۴,۳۳۰)	(۷,۰۹۳,۳۰۶)	(۶,۴۰۰,۹۷۸)	(۶,۳۹۲,۷۷۵)	دوره سال جاری
۱۳۹,۹۶۵,۳۲۴	۱۲۸,۹۵۹,۶۸۹	۱۱۲,۹۲۰,۴۸۷	۱۱۱,۸۰۱,۴۱۰	۹۹,۲۱۰,۸۳۲	۹۸,۰۹۱,۷۵۵	۸۸,۵۱۷,۷۰۸	۸۸,۴۰۴,۲۶۸	دوره سال جاری قبل
								سود خالص

صورت وضعیت مالی پیش بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۱۰۸۰۰۸۹۶۰۸	۱۰۸۰۰۸۹۶۰۸	۱۲۷۰۵۶۹۰۷۱۴	۱۲۷۰۵۶۹۰۷۱۴	۱۴۵۰۸۳۷۶۵۵	۱۴۵۰۸۳۷۶۵۵	۱۵۷۰۱۱۹۰۴۸۳	۱۵۷۰۱۱۹۰۴۸۳	دارایی های ثابت مشهود
۷۲۲۸۵۹	۷۲۲۸۵۹	۷۲۲۸۵۹	۷۲۲۸۵۹	۷۲۲۰۴۵۱	۷۲۲۰۴۵۱	۷۲۴۰۱۳۱	۷۲۴۰۱۳۱	دارایی های نامشهود
۱۹۰۳۱۱۰۱۶۴	۱۹۰۳۱۱۰۱۶۴	۱۹۰۳۱۱۰۱۶۴	۱۹۰۳۱۱۰۱۶۴	۱۹۰۳۱۱۰۱۶۴	۱۹۰۳۱۱۰۱۶۴	۱۹۰۳۱۱۰۱۶۴	۱۹۰۳۱۱۰۱۶۴	سرمایه گذاری های بلندمدت
۱۷۱۰۳۳۵۰۱۵۰	۱۷۱۰۳۳۵۰۱۵۰	۱۰۵۶۶۷۰۱۸۰	۱۰۵۶۶۷۰۱۸۰	۶۵۰۲۰۵۰۹۶۳	۶۵۰۲۰۵۰۹۶۳	۴۰۰۳۲۷۸۲۶	۴۰۰۳۲۷۸۲۶	دریافتی های بلندمدت
۱۵۰۴۸۵۰۶۷	۱۵۰۴۸۵۰۶۷	۱۵۰۴۸۵۰۶۷	۱۵۰۴۸۵۰۶۷	۱۵۰۴۸۵۰۶۷	۱۵۰۴۸۵۰۶۷	۱۵۰۴۸۵۰۶۷	۱۵۰۴۸۵۰۶۷	سایر دارایی ها
۳۱۴۰۸۴۳۰۸۴۹	۳۱۴۰۸۴۳۰۸۴۹	۲۶۸۰۷۵۵۰۹۸۳	۲۶۸۰۷۵۵۰۹۸۳	۲۴۶۰۵۶۳۰۲۹۹	۲۴۶۰۵۶۳۰۲۹۹	۲۳۲۰۸۷۷۶۷۱	۲۳۲۰۸۷۷۶۷۱	جمع دارایی های غیر جاری
۱۸۰۹۱۱۰۵۴۵	۱۸۰۹۱۱۰۵۴۵	۱۶۷۵۹۰۷۶۸	۱۵۰۴۱۱۰۸۲۳	۱۳۰۹۱۲۶۸۶	۱۲۰۵۶۴۰۷۴۱	۱۱۰۳۲۲۰۱۵۰	۹۰۹۷۴۰۳۰۴	پیش پرداخت ها
۲۴۲۰۳۵۴۶۰۰	۲۴۲۰۳۵۴۶۰۰	۱۹۸۰۴۴۶۰۰۴۷	۱۹۸۰۴۴۶۰۰۴۷	۱۶۱۰۹۱۱۰۰۷۸	۱۶۱۰۹۱۱۰۰۷۸	۱۲۵۰۴۴۸۰۲۵۰	۱۲۵۰۴۴۸۰۲۵۰	موجودی مواد و کالا
۱۴۵۰۱۶۰۹۰۰	۱۴۵۰۱۶۰۹۰۰	۱۲۳۰۳۷۰۰۰۳۳۷	۱۲۳۰۳۷۰۰۰۳۳۷	۱۰۵۰۲۰۰۰۱۹۳	۱۰۵۰۲۰۰۰۱۹۳	۸۷۰۴۹۲۰۴۰۹	۸۷۰۴۹۲۰۴۰۹	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۳۶۰۱۹۰۰۰۰	۳۳۶۰۹۰۰۰۰	۵۶۰۱۹۰۰۰۰	۵۳۶۰۹۰۰۰۰	۳۸۰۱۹۰۰۰۰	۲۶۶۰۹۰۰۰۰	۲۶۰۹۰۰۰۰	۲۶۰۹۰۰۰۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۲۰۰۸۰۳۷۷	۱۱۰۹۸۳۸۰۰۵	۸۰۱۴۷۰۴۸۱	۹۰۳۸۵۰۲۶۷	۵۰۳۴۹۰۴۵۳	۶۰۳۷۰۰۵۹۳	۲۰۸۷۵۰۳۸۹	۳۰۵۴۰۰۲۹۳	موجودی نقد
۴۵۴۰۶۸۱۰۳۲۳	۴۵۱۰۹۵۶۰۸۵۱	۴۰۲۰۹۱۳۰۶۳۴	۴۰۰۰۳۰۳۰۴۷۵	۳۱۴۰۵۶۳۰۴۱۰	۳۱۲۰۷۳۶۰۶۰۴	۲۲۹۰۸۲۸۰۱۹۷	۲۲۹۰۱۵۹۰۱۵۶	جمع دارایی های جاری
۷۶۹۰۵۲۵۰۱۷۱	۷۶۶۰۸۰۰۰۷۰۰	۶۷۱۰۶۶۹۰۶۱۷	۶۶۹۰۵۹۰۴۵۸	۵۶۱۰۱۲۶۰۷۱۰	۵۵۹۰۲۹۹۰۹۰۴	۴۶۲۰۷۰۵۰۸۶۹	۴۶۲۰۰۳۶۰۸۲۷	جمع دارایی ها
۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	سرمایه
۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۰۴۲۵۰۸۸۵	۱۶۰۴۲۰۰۰۳۱۳	اندرخته قانونی
۳۴۷۰۰۷۳۸۶۶	۳۴۴۰۴۳۲۰۱۱۵	۲۵۰۰۸۴۶۸۸	۲۴۹۰۰۰۲۰۸۵۰	۱۶۷۰۸۲۷۰۴۵۰	۱۶۶۶۶۲۸۰۹۶۶	۹۷۰۷۴۶۰۰۴۶	۹۷۰۶۳۸۰۲۷۷	سود انباشته
۴۳۰۷۹۸	۴۳۰۷۹۸	۴۳۰۷۹۸	۴۳۰۷۹۸	۴۳۰۷۹۸	۴۳۰۷۹۸	۴۳۰۷۹۸	۴۳۰۷۹۸	سایر اندوخته ها
۴۴۴۳۷۰۳۳۷	(۴۰۴۳۷۰۳۳۷)	(۴۰۴۳۷۰۳۳۷)	(۴۰۴۳۷۰۳۳۷)	(۴۰۴۳۷۰۳۳۷)	(۴۰۴۳۷۰۳۳۷)	(۴۰۴۳۷۰۳۳۷)	(۴۰۴۳۷۰۳۳۷)	سهام خزانه
۵۵۱۰۵۸۰۰۳۲۷	۵۴۹۰۰۲۸۰۵۸۶	۴۵۵۰۵۹۱۰۱۵۹	۴۵۳۰۶۰۹۰۳۲۱	۳۷۲۰۴۳۳۰۹۲۱	۳۷۱۰۲۳۵۰۴۳۷	۲۹۹۰۷۷۸۰۴۰۲	۲۹۹۰۶۶۴۰۹۶۲	جمع حقوق مالکانه

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۱۰۰,۴۷,۴۸۴	۱۰۰,۴۷,۴۸۴	۹,۸۳۴,۷۵۱	۹,۸۳۴,۷۵۱	۹,۶۰۶,۹۵۷	۹,۶۰۶,۹۵۷	۹,۳۹۳,۹۹۰	۹,۳۹۳,۹۹۰	پرداختی های بلندمدت
-	-	-	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	اوراق مرابحه بلندمدت
۲۴,۴۹۳,۱۴۹	۲۴,۴۹۳,۱۴۹	۱۸,۶۹۵,۰۴۵	۱۸,۶۹۵,۰۴۵	۱۴,۰۰۰,۱۵۱۷	۱۴,۰۰۰,۱۵۱۷	۱۰,۱۸۸,۳۸۱	۱۰,۱۸۸,۳۸۱	ذخیره مرابهای پایان خدمت کارکنان
۳۴,۵۴۰,۶۳۳	۳۴,۵۴۰,۶۳۳	۲۸,۵۱۹,۷۹۶	۲۸,۵۱۹,۷۹۶	۵۳,۶۰۸,۴۷۴	۲۳,۶۰۸,۴۷۴	۴۹,۵۸۲,۳۷۲	۱۹,۵۸۲,۳۷۲	جمع بدهی های غیر جاری
۱۳۸,۸۴۶,۱۵۰	۱۳۸,۸۴۶,۱۵۰	۱۱۹,۵۱۴,۵۰۵	۱۱۹,۵۱۴,۵۰۵	۱۰۳,۰۲۴,۲۳۳	۱۰۳,۰۲۴,۲۳۳	۸۷,۳۱۶,۳۶۸	۸۷,۳۱۶,۳۶۸	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۹,۳۹۸,۱۷۸	۹,۳۲۵,۴۵۸	۸,۱۶۵,۶۱۶	۸,۰۸۴,۶۹۲	۷,۱۷۴,۲۳۰	۷,۰۹۲,۳۰۶	۶,۴۰۰,۹۷۸	۶,۳۹۲,۷۷۵	مالیات پرداختی
-	-	-	-	-	-	-	-	سود سهام پرداختی
۱,۸۱۲,۵۰۰	۱,۸۱۲,۵۰۰	۱,۶۳۵,۰۰۰	۳۱,۶۳۵,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	۳۱,۳۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۰۰,۰۰۰	سهیلات مالی
۳۳,۳۲۷,۳۷۲	۳۳,۳۲۷,۳۷۲	۲۷,۷۰۶,۱۴۳	۲۷,۷۰۶,۱۴۳	۲۳,۰۸۸,۴۵۳	۲۳,۰۸۸,۴۵۳	۱۸,۵۸۰,۴۵۰	۱۸,۵۸۰,۴۵۰	بیش دریافت ها
-	-	۳۰,۵۴۷,۳۹۷	-	۵۴۷,۳۹۷	-	۵۴۷,۳۹۷	-	اوراق مرابحه کوتاه مدت
۱۸۳,۳۰۴,۳۰۱	۱۸۳,۳۳۱,۴۸۰	۱۸۷,۵۵۸,۶۶۱	۱۸۶,۹۳۰,۳۴۰	۱۳۵,۰۸۴,۲۱۳	۱۶۴,۴۵۵,۹۹۲	۱۱۳,۳۴۵,۱۹۳	۱۴۲,۷۸۹,۵۹۳	جمع بدهی های جاری
۲۱۷,۸۴۴,۸۳۳	۲۱۷,۷۷۲,۱۱۳	۲۱۶,۰۷۸,۴۵۸	۲۱۵,۴۵۰,۱۳۷	۱۸۸,۶۹۲,۷۸۷	۱۸۸,۰۶۴,۴۶۶	۱۶۲,۹۳۷,۴۶۵	۱۶۲,۳۷۱,۸۶۵	جمع بدهی ها
۷۶۹,۵۲۵,۱۷۱	۷۶۶,۸۰۰,۷۰۰	۶۷۱,۶۶۹,۶۱۷	۶۶۹,۰۵۹,۴۵۸	۵۶۱,۱۲۶,۷۱۰	۵۵۹,۲۹۹,۹۰۴	۴۶۲,۷۰۵,۸۶۹	۴۶۲,۰۳۶,۸۲۷	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

صورت جریان حقوق مالکانه پیش‌بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	استاندر					مقدمه استاندارد				
	جمع کل	سهام خزانة	سود انباشته	سایر	انوجهته قانونی	سرمایه	جمع کل	سهام خزانة	سود انباشته	سایر
مطابق فر ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۵۰,۶۶۲,۵۹۴	(۳,۴۲۷,۳۲۷)	۱۳۲,۵۵۶,۲۲۴	۴۳,۷۹۸	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۶۶۲,۵۹۴	(۳,۴۲۷,۳۲۷)	۱۳۲,۵۵۶,۲۲۴	۴۳,۷۹۸
سود حاصلی گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱	۸۸,۵۱۷,۷۰۸	-	۸۸,۵۱۷,۷۰۸	-	-	-	۸۸,۵۱۷,۷۰۸	-	۸۸,۵۱۷,۷۰۸	-
تخصیص به انوجهته قانونی	۵,۵۷۳	-	(۳,۴۲۰,۲۱۳)	-	۴,۳۵۸,۸۵	-	-	-	(۳,۴۲۰,۲۱۳)	۴,۳۵۸,۸۵
لوازش سرمایه	-	-	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
سود سهام مصوب	(۳۹,۵۰۰,۰۰۰)	-	(۳۹,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	(۳۹,۵۰۰,۰۰۰)	-	(۳۹,۵۰۰,۰۰۰)	-
مطابق فر ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۹۹,۷۸۲,۰۷۲	(۳,۴۲۷,۳۲۷)	۱۶۷,۵۵۱,۷۱۸	۴۳,۷۹۸	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۵۶۲,۹۵۲	(۳,۴۲۷,۳۲۷)	۱۶۷,۵۶۲,۹۵۲	۴۳,۷۹۸
سود حاصلی گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۲	۹۹,۳۱۰,۵۳۳	-	۹۹,۳۱۰,۵۳۳	-	-	-	۹۹,۳۱۰,۵۵۵	-	۹۹,۳۱۰,۵۵۵	-
تخصیص به انوجهته قانونی	(۵,۵۷۳)	-	(۳,۵۷۹,۷۸۷)	-	۳,۵۷۳,۱۱۵	-	-	-	(۳,۵۷۹,۷۸۷)	۳,۵۷۳,۱۱۵
سود سهام مصوب	(۳۶,۵۵۳,۳۱۲)	-	(۳۶,۵۵۳,۳۱۲)	-	-	-	(۳۶,۵۲۱,۳۸۰)	-	(۳۶,۵۲۱,۳۸۰)	-
مطابق فر ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۷۲,۲۲۳,۸۹۱	(۳,۴۲۷,۳۲۷)	۱۶۷,۵۲۷,۹۵۰	۴۳,۷۹۸	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۲۴۵,۲۲۷	(۳,۴۲۷,۳۲۷)	۱۶۷,۵۴۸,۹۵۶	۴۳,۷۹۸
سود حاصلی گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۳	۱۱۳,۸۲۰,۳۸۷	-	۱۱۳,۸۲۰,۳۸۷	-	-	-	۱۱۳,۸۰۱,۲۱۰	-	۱۱۳,۸۰۱,۲۱۰	-
تخصیص به انوجهته قانونی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	(۳۹,۷۳۲,۲۵۰)	-	(۳۹,۷۳۲,۲۵۰)	-	-	-	(۳۹,۴۲۷,۵۲۷)	-	(۳۹,۴۲۷,۵۲۷)	-
مطابق فر ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۵۰,۵۹۱,۱۵۹	(۳,۴۲۷,۳۲۷)	۲۵۰,۹۸۶,۵۸۸	۴۳,۷۹۸	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۲۴۹,۲۲۱	(۳,۴۲۷,۳۲۷)	۲۴۹,۰۰۴,۵۵۰	۴۳,۷۹۸
سود حاصلی گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۴	۱۲۹,۴۵۵,۳۲۹	-	۱۲۹,۴۵۵,۳۲۹	-	-	-	۱۲۸,۵۵۱,۵۸۹	-	۱۲۸,۵۵۱,۵۸۹	-
تخصیص به انوجهته قانونی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	(۳۳,۸۷۶,۱۴۶)	-	(۳۳,۸۷۶,۱۴۶)	-	-	-	(۳۳,۵۲۰,۳۲۳)	-	(۳۳,۵۲۰,۳۲۳)	-
مطابق فر ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۱۶,۷۱۵,۰۱۳	(۳,۴۲۷,۳۲۷)	۲۱۶,۷۱۵,۰۱۳	۴۳,۷۹۸	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۷۱۵,۰۱۳	(۳,۴۲۷,۳۲۷)	۲۱۶,۷۱۵,۰۱۳	۴۳,۷۹۸

مبالغ به میلیون ریال

۸۱.۴۷، ۴۸.۱
۴۹.۲، ۵۰.۳۷

صفحه ۳۱ از ۵۹

پایگاه اطلاع رسانی رسمی

تولید گزینش

مفروضات پیش بینی ها

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

الف- مفروضات کلی

- نرخ تورم: با توجه به روند کاهش مورد انتظار برای نرخ تورم و بر اساس گزارش صندوق بین المللی پول (IMF)، نرخ تورم در سال ۱۴۰۱ را معادل ۳۲.۳ و برای سال ۱۴۰۲ معادل ۲۷.۵ و برای سال های ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ معادل ۲۵ درصد اعلام نموده است.
- نرخ رشد حقوق و دستمزد: با توجه به روند نرخ رشد حقوق و دستمزد طی سال های اخیر، نرخ رشد سالانه حقوق و دستمزد در سال های آتی، معادل ۲۵ درصد هر سال نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.
- با توجه به تحقق ۹ ماهه فعالیت شرکت و کاهش نرخ های جهانی در صنعت فولاد، اطلاعات سال ۱۴۰۱ بر اساس اطلاعات واقعی تهیه شده است که به تبع آن شاهد کاهش سودآوری شرکت نسبت به سال های گذشته هستیم.

ب- مفروضات عملیات شرکت

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

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
امتی										
بهره و بیل	۹۳۸۸۸.۱۷۹	۱۰۹.۶۱۷.۵۸۶	۱۰۹.۶۱۷.۵۸۶	۱۴۲.۷۲۲.۰۹۷	۱۴۲.۷۲۲.۰۹۷	۱۴۲.۷۲۲.۰۹۷	۱۷۱.۳۶۶.۵۱۶	۲۰.۵۵۱۹.۸۳۰	۲۰.۵۵۱۹.۸۳۰	۲۰.۵۵۱۹.۸۳۰
سلب	۹۹.۵۳۴.۷۰۳	۸۹.۸۹۷.۰۸۵	۸۹.۸۹۷.۰۸۵	۱۱۷.۰۴۶.۰۰۴	۱۱۷.۰۴۶.۰۰۴	۱۱۷.۰۴۶.۰۰۴	۱۴۰.۴۵۵.۲۰۵	۱۶۸.۵۴۶.۳۴۶	۱۶۸.۵۴۶.۳۴۶	۱۶۸.۵۴۶.۳۴۶
جمع اصلی	۱۹۳.۴۲۳.۸۸۳	۱۹۹.۵۱۴.۶۷۱	۱۹۹.۵۱۴.۶۷۱	۲۵۹.۷۶۸.۱۰۱	۲۵۹.۷۶۸.۱۰۱	۲۵۹.۷۶۸.۱۰۱	۳۱۱.۷۲۱.۷۲۲	۳۷۴.۰۶۶.۰۶۶	۳۷۴.۰۶۶.۰۶۶	۳۷۴.۰۶۶.۰۶۶
فرعی										
کند	۹.۶۳۰.۳۷۵	۸.۶۷۰.۲۹۷	۸.۶۷۰.۲۹۷	۱۰.۴۰۴.۳۵۶	۱۰.۴۰۴.۳۵۶	۱۰.۴۰۴.۳۵۶	۱۲.۴۸۵.۳۲۷	۱۴.۹۸۲.۲۷۲	۱۴.۹۸۲.۲۷۲	۱۴.۹۸۲.۲۷۲
اخذ سطحی	۳.۵۸۱.۳۱۳	۳.۳۳۱.۳۹۵	۳.۳۳۱.۳۹۵	۳.۸۷۷.۶۷۳	۳.۸۷۷.۶۷۳	۳.۸۷۷.۶۷۳	۴.۶۵۳.۲۰۸	۵.۵۸۳.۸۵۰	۵.۵۸۳.۸۵۰	۵.۵۸۳.۸۵۰
جمع فرعی	۱۳.۲۱۹.۵۸۸	۱۱.۹۰۱.۶۹۱	۱۱.۹۰۱.۶۹۱	۱۴.۳۸۲.۰۳۹	۱۴.۳۸۲.۰۳۹	۱۴.۳۸۲.۰۳۹	۱۷.۱۳۸.۴۳۵	۲۰.۵۶۶.۱۲۲	۲۰.۵۶۶.۱۲۲	۲۰.۵۶۶.۱۲۲
صادرات	۲۹۵.۵۲۳.۵۹۶	۲۶۶.۰۶۲.۰۳۹	۲۶۶.۰۶۲.۰۳۹	۳۱۹.۲۷۴.۴۲۷	۳۱۹.۲۷۴.۴۲۷	۳۱۹.۲۷۴.۴۲۷	۳۸۳.۱۲۹.۳۳۶	۴۵۹.۷۵۵.۲۰۳	۴۵۹.۷۵۵.۲۰۳	۴۵۹.۷۵۵.۲۰۳
فروش خالص	۵۰۲.۱۶۶.۰۶۶	۴۷۷.۴۷۸.۴۰۱	۴۷۷.۴۷۸.۴۰۱	۵۱۳.۳۲۴.۵۷۷	۵۱۳.۳۲۴.۵۷۷	۵۱۳.۳۲۴.۵۷۷	۷۱۱.۹۸۹.۴۹۳	۸۵۴.۳۸۷.۳۹۱	۸۵۴.۳۸۷.۳۹۱	۸۵۴.۳۸۷.۳۹۱

● مقدار فروش: مقدار فروش محصولات شرکت به تفکیک داخلی و صادراتی به شرح جدول زیر برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است.

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
اصلی												
بلوم و بیلت	۷۳۳.۲۲۸		۸۴۳.۳۱۲		۹۱۴.۸۸۵		۹۱۴.۸۸۵		۹۱۴.۸۸۵		۹۱۴.۸۸۵	
اسلب	۶۴۰.۷۴۹		۷۳۶.۸۶۱		۷۹۹.۴۹۵		۷۹۹.۴۹۵		۷۹۹.۴۹۵		۷۹۹.۴۹۵	
جمع اصلی	۱,۳۷۳.۹۷۷		۱,۵۸۰.۰۷۴		۱,۷۱۴.۳۸۰		۱,۷۱۴.۳۸۰		۱,۷۱۴.۳۸۰		۱,۷۱۴.۳۸۰	
فرعی												
گندله	۲۶۲.۰۲۷		۲۶۲.۰۲۷		۲۶۲.۰۲۷		۲۶۲.۰۲۷		۲۶۲.۰۲۷		۲۶۲.۰۲۷	
آهن اسفنجی	۴۲.۸۳۶		۴۲.۸۳۶		۴۲.۸۳۶		۴۲.۸۳۶		۴۲.۸۳۶		۴۲.۸۳۶	
جمع فرعی	۳۰۴.۸۶۳		۳۰۴.۸۶۳		۳۰۴.۸۶۳		۳۰۴.۸۶۳		۳۰۴.۸۶۳		۳۰۴.۸۶۳	
صادرات	۲۰.۹۲.۴۴۴		۲۰.۹۲.۴۴۴		۲۰.۹۲.۴۴۴		۲۰.۹۲.۴۴۴		۲۰.۹۲.۴۴۴		۲۰.۹۲.۴۴۴	
فروش خالص	۳,۰۷۱.۳۸۴		۳,۹۷۷.۳۸۱		۴,۱۱۱.۵۸۷		۴,۱۱۱.۵۸۷		۴,۱۱۱.۵۸۷		۴,۱۱۱.۵۸۷	

مقدار فروش داخلی شرکت برای سال ۱۴۰۱ معادل ۱۵ درصد سال قبل و برای سال ۱۴۰۲ معادل ۸.۵ درصد سال قبل رشد داده شده است که این میزان افزایش تولید، سقف ظرفیت تولید شرکت، رقم خواهد خورد. بنابراین مقدار فروش سال‌های بعد ثابت و معادل سال ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده است.

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

میلیون ریال به ازای هرتس

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

• بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	حسابرسی شده	
۴۰۷,۱۹۳,۴۷۹	۴۰۷,۱۹۳,۴۷۹	۳۳۸,۳۲۷,۸۹۹	۳۳۹,۳۲۷,۸۹۹	۲۸۲,۷۷۳,۳۴۹	۲۸۲,۷۷۳,۳۴۹	۲۲۷,۵۶۱,۹۸۶	۲۲۷,۵۶۱,۹۸۶	۲۵۲,۹۳۱,۳۸۶	مواد مستقیم
۱۴,۳۷۷,۹۰۰	۱۴,۳۷۷,۹۰۰	۱۱,۵۰۲,۳۳۰	۱۱,۵۰۲,۳۳۰	۹,۳۰۱,۸۵۶	۹,۳۰۱,۸۵۶	۷,۳۶۱,۴۸۵	۷,۳۶۱,۴۸۵	۵,۸۸۹,۱۸۸	دستمزد مستقیم
									سربار ساخت
۴۳,۳۲۴,۹۹۵	۴۳,۳۲۴,۹۹۵	۳۴,۵۷۹,۹۹۶	۳۴,۵۷۹,۹۹۶	۲۷,۶۶۳,۹۹۷	۲۷,۶۶۳,۹۹۷	۲۲,۱۳۱,۱۹۸	۲۲,۱۳۱,۱۹۸	۱۷,۷۰۴,۹۵۸	دستمزد غیر مستقیم
۳۱,۷۵۳,۶۷۳	۳۱,۷۵۳,۶۷۳	۲۶,۴۶۱,۳۹۴	۲۶,۴۶۱,۳۹۴	۲۲,۰۵۱,۱۶۱	۲۲,۰۵۱,۱۶۱	۱۷,۷۴۵,۶۸۹	۱۷,۷۴۵,۶۸۹	۱۹,۷۲۴,۰۳۳	مواد غیر مستقیم
۱۷,۰۹۵,۸۹۴	۱۷,۰۹۵,۸۹۴	۱۶,۰۳۲,۶۰۸	۱۶,۰۳۲,۶۰۸	۱۳,۷۱۷,۵۷۳	۱۳,۷۱۷,۵۷۳	۸,۷۸۸,۸۲۱	۸,۷۸۸,۸۲۱	۲,۱۳۱,۶۵۶	استهلاک
۱۰۵,۰۹۲,۴۸۷	۱۰۵,۰۹۲,۴۸۷	۸۴,۰۷۳,۹۸۹	۸۴,۰۷۳,۹۸۹	۶۷,۳۵۹,۱۹۳	۶۷,۳۵۹,۱۹۳	۵۲,۷۵۲,۳۰۷	۵۲,۷۵۲,۳۰۷	۳۹,۸۷۳,۲۴۸	انرژی (آب - برق - گاز)
۵۰,۰۳۹,۳۵۸	۵۰,۰۳۹,۳۵۸	۴۰,۰۳۳,۴۸۷	۴۰,۰۳۳,۴۸۷	۳۲,۰۱۸,۷۸۹	۳۲,۰۱۸,۷۸۹	۲۵,۱۱۲,۷۷۶	۲۵,۱۱۲,۷۷۶	۱۸,۹۸۱,۶۹۰	سایر
(۳,۴۰۵,۲۸۹)	(۳,۴۰۵,۲۸۹)	(۳,۸۱۰,۷۳۰)	(۳,۸۱۰,۷۳۰)	(۲,۳۱۵,۲۰۸)	(۲,۳۱۵,۲۰۸)	(۱,۸۴۰,۴۸۴)	(۱,۸۴۰,۴۸۴)	(۴,۰۷۴,۷۲۴)	هزینه جذب انده
۶۶۵,۳۶۲,۴۹۷	۶۶۵,۳۶۲,۴۹۷	۵۴۹,۱۹۰,۹۶۴	۵۴۹,۱۹۰,۹۶۴	۴۵۲,۳۷۰,۶۰۸	۴۵۲,۳۷۰,۶۰۸	۳۵۹,۶۱۳,۷۷۷	۳۵۹,۶۱۳,۷۷۷	۴۵۳,۱۶۱,۳۳۴	جمع هزینه‌های ساخت
(۸,۳۹۱,۴۳۲)	(۸,۳۹۱,۴۳۲)	(۶,۹۱۶,۳۹۷)	(۶,۹۱۶,۳۹۷)	(۵,۷۰۵,۲۱۶)	(۵,۷۰۵,۲۱۶)	(۴,۵۳۵,۳۸۴)	(۴,۵۳۵,۳۸۴)	(۱۱,۷۲۹,۵۳۵)	موجودی‌های در جریان ساخت (الزامات) کاهش
۶۵۶,۹۷۱,۰۶۵	۶۵۶,۹۷۱,۰۶۵	۵۴۲,۲۶۴,۶۶۷	۵۴۲,۲۶۴,۶۶۷	۴۴۶,۶۶۵,۳۹۲	۴۴۶,۶۶۵,۳۹۲	۳۵۵,۰۷۸,۳۹۳	۳۵۵,۰۷۸,۳۹۳	۴۴۱,۴۳۱,۸۰۹	بهای تمام شده کالای ساخته شده
(۱۲,۶۳۶,۷۵۸)	(۱۲,۶۳۶,۷۵۸)	(۱۰,۴۲۲,۱۴۱)	(۱۰,۴۲۲,۱۴۱)	(۸,۵۸۴,۷۵۶)	(۸,۵۸۴,۷۵۶)	(۶,۸۳۴,۴۸۵)	(۶,۸۳۴,۴۸۵)	(۳,۱۵۰,۹۳۴)	کاهش موجودی‌های ساخته شده (الزامات)
.	.	.	.	.	.	.	.	(۵۳۰,۷۵۹)	کاهش (الزامات) کالای ساخته شده املاک
.	.	.	.	.	.	.	.	.	بهای تمام شده آهن اسفنجی خریداری شده
۶۴۴,۳۴۴,۳۰۷	۶۴۴,۳۴۴,۳۰۷	۵۳۱,۸۴۲,۵۲۶	۵۳۱,۸۴۲,۵۲۶	۴۳۸,۰۸۰,۶۳۶	۴۳۸,۰۸۰,۶۳۶	۳۴۸,۲۵۳,۹۰۸	۳۴۸,۲۵۳,۹۰۸	۳۳۷,۷۵۰,۱۱۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

حزب هزینه مواد مستقیم مصرفی: هزینه مواد مستقیم به ازای هر تن تولید محصولات، با توجه به میانگین روند مواد مستقیم نسبت به فروش شرکت طی ۲ سال اخیر محاسبه شده است.

۴۷ درصد فروش شرکت در همان سال پیش‌بینی شده است.

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

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

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

➤ **هزینه استهلاک:** باتوجه به مفروضات مندرج در صورت‌های مالی شرکت برآورد شده است. براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی ۱۴۰۰، معادل ۸،۸ درصد از کل هزینه استهلاک محاسبه شده به حساب سربار و مابقی به حساب هزینه‌های فروش اداری و عمومی منظور گردیده است.

➤ **تغییرات موجودی‌های ساخته شده و در جریان ساخت:** مانده مقدار موجودی‌های ساخته شده و در جریان ساخت شرکت باتوجه به روند سال ۱۴۰۰، به ترتیب معادل ۰،۰۱۹ و ۰،۰۱۲ درصد این اقلام نسبت به بهای تمام شده کالای ساخته شده و جمع هزینه‌های ساخت شرکت محاسبه شده است.

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

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

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه‌های فروش و توزیع:	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
حقوق و دستمزد و مزایا	۱۵۲,۷۵۷	۱۹۰,۹۴۶	۱۹۰,۹۴۶	۲۹۸,۳۵۴	۲۹۸,۳۵۴
عوارض الیبتدی محیط زیست	۴,۹۸۶,۲۸۷	۴,۷۷۴,۷۸۴	۴,۷۷۴,۷۸۴	۵,۹۳۳,۳۴۶	۷,۱۱۹,۸۹۵
حمل و نقل و تخلیه محصولات صادراتی	۲,۴۶۷,۲۳۹	۲,۵۱۸,۹۰۳	۲,۵۱۸,۹۰۳	۳,۰۲۲,۶۸۳	۳,۵۲۷,۲۲۰
جمع هزینه‌های فروش و توزیع:	۷,۵۰۶,۲۸۳	۷,۴۸۴,۵۱۳	۷,۴۸۴,۵۱۳	۱۱,۰۴۵,۴۶۹	۱۳,۲۶۹,۴۸۰
هزینه‌های اداری و عمومی					
حقوق و دستمزد و مزایا	۴,۸۳۹,۷۶۹	۶,۰۴۹,۷۱۱	۶,۰۴۹,۷۱۱	۹,۴۵۲,۵۷۴	۹,۴۵۲,۵۷۴
تعمیر و نگهداری	۹۸۷,۱۲۲	۱,۳۰۵,۹۶۳	۱,۳۰۵,۹۶۳	۲,۰۸۱,۳۷۸	۲,۰۸۱,۳۷۸
عوارض نیساری و خدمات	۲۶۷,۲۸۴	۳۵۳,۶۱۷	۳۵۳,۶۱۷	۵۶۳,۵۷۷	۵۶۳,۵۷۷
استهلاک	۲۶۹,۸۰۳	۱,۳۲۵,۶۹۸	۱,۳۲۵,۶۹۸	۲,۳۲۵,۹۲۵	۲,۳۲۵,۹۲۵
کمک‌های سیم‌ریخت‌های اجتماعی	۳۸۵,۵۹۹	۵۱۴,۱۱۶	۵۱۴,۱۱۶	۸۱۹,۳۷۳	۸۱۹,۳۷۳
یاداش اعطای هیئت مدیره	۵۰۰۰	۶,۲۵۰	۶,۲۵۰	۹,۷۶۶	۹,۷۶۶
سایر	۱,۱۵۳,۴۶۲	۱,۵۳۶,۰۳۰	۱,۵۳۶,۰۳۰	۲,۴۳۲,۱۱۱	۲,۴۳۲,۱۱۱
انگهی و تبلیغات	۲,۵۱۶,۲۲۶	۳,۳۲۸,۹۶۷	۳,۳۲۸,۹۶۷	۵,۳۰۵,۵۴۱	۵,۳۰۵,۵۴۱
تنظیمات - اجاره خانه و فضای سبز	۱,۳۹۲,۴۵۰	۱,۷۱۱,۲۳۴	۱,۷۱۱,۲۳۴	۲,۷۲۷,۳۸۰	۲,۷۲۷,۳۸۰
عوارض اتاق بارگانی	۳۳۲,۵۷۱	۴۳۹,۹۹۱	۴۳۹,۹۹۱	۷۰۱,۳۳۶	۷۰۱,۳۳۶
اجاره ماشین الات و وسائل نقلیه	۸۷۷,۳۴۵	۱,۱۶۰,۷۲۷	۱,۱۶۰,۷۲۷	۱,۸۴۹,۹۰۹	۱,۸۴۹,۹۰۹
خرید خدمات	۹۸۰,۰۰۴	۱,۳۹۶,۵۴۵	۱,۳۹۶,۵۴۵	۲,۰۶۶,۳۶۹	۲,۰۶۶,۳۶۹
جمع هزینه‌های اداری و عمومی	۱۳,۹۱۰,۶۳۵	۱۸,۹۱۸,۸۵۱	۱۸,۹۱۸,۸۵۱	۲۰,۲۴۵,۱۳۸	۲۰,۲۴۵,۱۳۸
جمع هزینه‌های فروش اداری عمومی	۲۱,۵۱۶,۹۱۸	۲۶,۴۰۳,۴۸۴	۲۶,۴۰۳,۴۸۴	۴۱,۲۹۰,۶۰۶	۴۱,۲۹۰,۶۰۶

فروش محاسبه گردیده است.

تاریخ

پیش بینی شدہ است.

- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی: جزئیات سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

مباحث به میلیون ریال

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	توضیح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	حسابرسی شده	
(۹۱۲,۹۳۳)	(۹۱۲,۹۳۳)	(۷۵۰,۶۴۲)	(۷۵۰,۶۴۲)	(۵۵۵,۸۷۸)	سود و زیان تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۴,۸۸۲,۲۵۵	۴,۸۸۲,۲۵۵	۴,۱۷۵,۰۰۳	۴,۱۷۵,۰۰۳	۳,۵۶۸,۷۴۳	سود سپرده های بانکی و سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۵,۴۸۱,۵۲۵	۵,۴۸۱,۵۲۵	۴,۳۸۵,۲۳۰	۴,۳۸۵,۲۳۰	۳,۵۰۸,۱۷۶	درآمد حاصل از فروش اعتباری
۱,۱۵۳,۵۸۳	۱,۱۵۳,۵۸۳	۹۳۲,۸۶۶	۹۳۲,۸۶۶	۷۳۸,۲۹۳	کالا
(۳,۲۱۲,۱۳۶)	(۳,۲۱۲,۱۳۶)	(۳,۵۶۹,۷۰۹)	(۳,۵۶۹,۷۰۹)	(۲,۰۵۵,۷۶۷)	هزینه بازسنسنگان (فرمان و سایر)
۲۰,۳۳۵,۶۵۵	۲۰,۳۳۵,۶۵۵	۱,۶۲۶,۸۵۲	۱,۶۲۶,۸۵۲	۱,۳۰۱,۴۸۳	سایر درآمدها و هزینه ها
۹,۴۳۷,۸۵۹	۹,۴۳۷,۸۵۹	۷,۷۸۹,۵۹۰	۷,۷۸۹,۵۹۰	۶,۴۶۵,۰۴۸	جمع

➤ سود و زیان تسعیر ارز دارایی‌ها با توجه به میانگین ۳ سال اخیر نرخ رشد دلار اعلامی توسط موسسه IMF نسبت به سال قبل رشد داده شده است.

سود سپرده‌های بانکی و سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها برای هر سال با توجه به مانده این سرفصل نسبت به سرمایه‌گذاری بلندمدت و کوتاه مدت شرکت در سال ۱۴۰۰ معادل ۱۷ درصد سال قبل رشد داده شده است.

مابقی سرفصل‌های سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی شرکت مطابق با تورم، برای سال ۱۴۰۱ به میزان ۳۲,۳ درصد، سال ۱۴۰۲ معادل ۲۷,۵ و برای سال‌های ۱۴۰۳ و ۲۵,۱۴۰۳ درصد رشد داشته است.

- هزینه‌های مالی: هزینه‌های مالی شرکت برای سال‌های آتی مربوط به هزینه‌های سود تسهیلات دریافتی و تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه می‌باشد که به شرح جدول

زیر پیش بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
انستاتر	انستاتر	انستاتر	انستاتر	حسابرسی شده	
۷,۹۶۷,۶۵۴	۶,۱۷۵,۰۰۰	۴۷۵,۰۰۰	۸,۵۷۵,۰۰۰	۴۰,۷۶۹,۹۵۷	جمع هزینه های مالی تسهیلات بانکی
۶۸۸,۷۵۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۹,۷۶۴	۴۰,۷۶۹,۹۵۷	هزینه مالی اوراق
۶,۲۰۰,۵۴۸	.	.	۶۹۹,۲۵۲	.	
۷,۹۶۷,۶۵۴	۷,۵۱۷,۵۰۰	۷,۳۷۵,۰۰۰	۱,۸۹۹,۲۱۶	۲۰,۲۰۸,۶۰	مجموع هزینه های مالی شرکت

- تأمین مالی از طریق تسهیلات: شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) به منظور تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه، عمدتاً اقدام به اخذ تسهیلات کوتاه‌مدت ریالی می‌نماید. با توجه به اینکه شرکت به منظور دریافت تسهیلات بیش از حد اعتباری می‌بایست اقدام به مسدود نمودن به طور میانگین ۲۰ درصد از مبلغ وام نزد بانک را نماید لذا نرخ بهره موثر ۲۷ درصد در نظر گرفته شده است. همچنین فرض شده است در صورت عدم انتشار اوراق در هرسال، شرکت اقدام به اخذ تسهیلات به میزان ۳۰۰۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال با نرخ بهره ۲۷ درصد سالیانه خواهد نمود.

- **تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه:** در حالت انتشار، فرض شده است شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) به منظور تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه اقدام به تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳۰۰۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال، ۳ ساله و با نرخ ۱۸ درصد سالانه با مقاطع پرداخت ۳ ماهه می نماید. سایر هزینه های انتشار اوراق شامل هزینه کارمزد ارکان معادل ۵ درصد به مآخذ مبلغ اسمی اوراق برآورد شده است. هزینه مالی اوراق مزبور متناسب با تعداد روزها در هر سال محاسبه و لحاظ شده است. مانده حساب اوراق مرابحه و هزینه مالی در حالت انتشار اوراق در سال های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مانده ابتدای دوره	۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰
اصل اوراق منتشره طی دوره	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰
سود پرداخت شده طی دوره	۰	۰	۵۴۰۰۰۰۰۰	۵۴۰۰۰۰۰۰
اصل پرداخت شده طی دوره	۰	۰	۰	(۳۰۰۰۰۰۰۰۰)
مبلغ سود پرداختنی طی دوره	۵۴۷۳۴۷	۵۴۷۳۴۷	۵۴۷۳۴۷	۰
کارمزد انتشار اوراق مرابحه	۱۵۲۰۰۵۵	۱۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰	۱,۳۴۷,۹۴۵
مانده اوراق مرابحه پایان دوره	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۰

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

- **دارایی ثابت مشهود:** شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام) در سال ۱۴۰۰ دارای پروژه در جریان ساخت به مبلغ ۱,۵۸۷,۹۱۱ میلیون ریال بوده است که پیش بینی شرکت، تکمیل ۵۲,۱۳۲,۰۱۷ میلیون ریال آن تا پایان سال مالی ۱۴۰۱ می باشد که عمده مبالغ مزبور به سرفصل های ماشین آلات تولیدی، ساختمان و تأسیسات، ماشین آلات ساختمانی و اثاثه و منموبات اضافه گردید. مطابق صورت های مالی حسابرسی شده سالانه ۱۴۰۰، شرکت در سال های آتی مبلغ ۱۱,۴۳۰,۵۰۳ میلیون ریال به صورت ریالی و مبلغ ۷۰,۲۷۰,۴۱۳ میلیون ریال به صورت ارزی افزایش دارایی در جریان تکمیل دارد که هر سال ۴۰ درصد هزینه های تکمیل پروژه انجام و به دارایی های ثابت اضافه شده است. ارزش دفتری دارایی های ثابت شرکت برای سال های آتی پس از کسر استهلاک به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
دارایی های ثابت مشهود	۸۵,۴۳۲,۴۰۶	۱۵۷,۱۱۹,۴۸۳	۱۵۷,۱۱۹,۴۸۳	۱۲۷,۵۶۹,۷۱۴	۱۲۷,۵۶۹,۷۱۴
حسابرسی شده	۸۵,۴۳۲,۴۰۶	۱۵۷,۱۱۹,۴۸۳	۱۴۵,۸۳۷,۵۵۵	۱۲۷,۵۶۹,۷۱۴	۱۲۷,۵۶۹,۷۱۴
عدم انتشار				عدم انتشار	انتشار
انتشار			انتشار	انتشار	انتشار
انتشار			انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار
انتشار			انتشار	انتشار	انتشار

صفحه ۴۰ از ۵۹

- دارایی ثابت نامشهود: ارزش دفتری دارایی‌های نامشهود در سال‌های آتی پس از کسر هزینه استهلاک محاسبه شده است.
- پیش پرداخت‌ها: مجموع پیش پرداخت‌های خارجی و داخلی شرکت بابت خرید مواد مصرفی در هر سال براساس میانگین نسبت مانده حساب پیش پرداخت‌های مزبور به مواد مستقیم و غیر مستقیم مصرفی طی سه سال مالی اخیر، به ترتیب معادل ۱٪ و ۰.۸٪ درصد مواد مستقیم و غیر مستقیم همان سال پیش‌بینی شده است. مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
پیش پرداخت های خارجی:										
مواد کسکی، قطعات و لوازم یدکی	۲,۹۲۳,۳۴۷		۲,۷۸۱,۵۶۱	۲,۷۸۱,۵۶۱	۳,۴۵۶,۷۹۸	۳,۴۵۶,۷۹۸	۴,۱۴۸,۱۵۸	۴,۱۴۸,۱۵۸	۴,۹۷۷,۷۸۹	۴,۹۷۷,۷۸۹
پیش پرداخت های داخلی:										
خرید خدمات و سایر	۲,۷۰۰,۰۱۴۸		۵,۲۳۱,۸۱۸	۵,۲۳۱,۸۱۸	۶,۶۵۷,۸۱۹	۶,۶۵۷,۸۱۹	۸,۳۳۲,۳۷۳	۸,۳۳۲,۳۷۳	۱۰,۴۰۲,۸۴۳	۱۰,۴۰۲,۸۴۳
خرید مواد اولیه	۳,۵۶۱,۵۳۳		۱,۹۷۶,۷۴۳	۱,۹۷۶,۷۴۳	۲,۴۵۶,۳۴۳	۲,۴۵۶,۳۴۳	۲,۹۴۷,۶۱۰	۲,۹۴۷,۶۱۰	۳,۵۳۷,۱۳۳	۳,۵۳۷,۱۳۳
کاهش ارزش	(۶,۳۱۸)		(۶,۳۱۸)	(۶,۳۱۸)	(۶,۳۱۸)	(۶,۳۱۸)	(۶,۳۱۸)	(۶,۳۱۸)	(۶,۳۱۸)	(۶,۳۱۸)
جمع پیش پرداخت داخلی	۶,۳۵۷,۴۵۳		۷,۱۹۲,۳۴۳	۷,۱۹۲,۳۴۳	۹,۱۰۷,۹۴۳	۹,۱۰۷,۹۴۳	۱۱,۲۶۳,۶۶۵	۱۱,۲۶۳,۶۶۵	۱۳,۹۳۳,۷۵۶	۱۳,۹۳۳,۷۵۶
پیش پرداخت ارکان مرابحه			۱,۳۴۷,۹۴۵				۱,۳۴۷,۹۴۵			
جمع کل	۹,۱۸۰,۷۰۰		۹,۹۷۴,۴۰۴	۹,۹۷۴,۴۰۴	۱۲,۵۶۴,۷۴۱	۱۲,۵۶۴,۷۴۱	۱۵,۴۱۱,۸۲۳	۱۵,۴۱۱,۸۲۳	۱۸,۹۱۱,۵۴۵	۱۸,۹۱۱,۵۴۵

➢ پیش پرداخت خرید خدمات و سایر: این سرفصل براساس میانگین نسبت سایر پیش پرداخت‌های داخلی به هزینه انرژی و سایر هزینه‌های سه سال اخیر بهای تمام شده معادل ۶.۷ درصد پیش‌بینی شده است.

➢ پیش پرداخت ارکان مرابحه: این سرفصل مربوط به هزینه ارکان انتشار اوراق مرابحه می‌باشد که بخشی از آن در هر سال به صورت نقدی پرداخت می‌گردد و مابقی آن در این سرفصل شناسایی می‌شود.

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

مبلغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
قطعات و لوازم یدکی	۲۳,۵۴۸,۴۶۰	۲۱,۵۱۰,۲۳۴	۲۳,۵۴۲,۱۴۲	۴۰,۲۳۴,۳۹۵	۴۹,۴۳۹,۳۸۱
کالای ساخته شده	۱۶,۴۷۰,۰۲۱	۲۳,۳۹۴,۵۰۶	۳۱,۸۷۹,۳۶۱	۴۲,۳۰۱,۴۰۲	۵۴,۹۲۸,۱۶۱
مواد اولیه	۶۰,۹۹۸,۳۲۱	۴۱,۶۹۵,۷۴۴	۵۱,۸۱۱,۹۹۷	۶۲,۱۷۴,۳۹۶	۷۴,۶۰۹,۳۷۶
مواد کمکی و افزودنی	۸,۸۵۹,۴۳۶	۹,۷۸۷,۰۱۴	۱۰,۸۱۱,۷۰۹	۱۱,۹۴۳,۶۸۸	۱۳,۱۹۴,۱۸۶
کالای در جریان ساخت	۱۴,۹۴۴,۹۹۹	۱۹,۴۸۰,۳۸۳	۲۵,۱۸۵,۵۹۹	۳۲,۱۱۱,۸۹۶	۴۰,۵۰۳,۳۲۸
کالای امانی ما نزد دیگران	۸۵,۳۵۷	۸۵,۳۵۷	۸۵,۳۵۷	۸۵,۳۵۷	۸۵,۳۵۷
امانی دیگران نزد ما	(۳۴۶,۸۶۰)	(۳۴۶,۸۶۰)	(۳۴۶,۸۶۰)	(۳۴۶,۸۶۰)	(۳۴۶,۸۶۰)
کالای در راه	۹,۸۴۱,۸۷۲	۹,۸۴۱,۸۷۲	۹,۸۴۱,۸۷۲	۹,۸۴۱,۸۷۲	۹,۸۴۱,۸۷۲
جمع کل	۱۳۴,۵۰۱,۵۰۶	۱۲۵,۴۴۸,۳۵۰	۱۶۱,۹۱۱,۰۷۸	۱۹۸,۴۴۶,۰۴۷	۲۴۲,۳۵۴,۶۰۰

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

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

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

➢ مواد کمکی و افزودنی: این سرفصل با توجه به میانگین مانده ۳ سال گذشته نسبت به مواد مستقیم و غیرمستقیم، به میزان ۱۰ درصد سال گذشته رشد داده شده و یکم کالای امانی ما نزد دیگران، امانی دیگران نزد ما، کالای در راه: این سه قلم برای سال‌های آتی ثابت در نظر گرفته شده است.

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

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	حسابرسی شده	
۱۲۳,۰۰۳,۳۳۸	۱۲۳,۰۰۳,۳۳۸	۱۰۳,۵۰۲,۷۸۲	۱۰۳,۵۰۲,۷۸۲	۸۵,۴۱۸,۹۸۵	۸۵,۴۱۸,۹۸۵	۶۸,۷۴۰,۹۹۲	۶۸,۷۴۰,۹۹۲	۹۵,۴۲۸,۷۷۴	حساب‌های دریافتی تجاری
۲۲۰,۱۳,۵۶۲	۲۲۰,۱۳,۵۶۲	۲۰,۸۶۷,۵۵۵	۲۰,۸۶۷,۵۵۵	۱۹,۷۸۱,۳۰۹	۱۹,۷۸۱,۳۰۹	۱۸,۷۵۱,۴۱۶	۱۸,۷۵۱,۴۱۶	۱۷,۷۷۵,۳۳۴	سایر حساب‌های دریافتی
۱۴۵,۰۱۶,۹۰۰	۱۴۵,۰۱۶,۹۰۰	۱۲۳,۳۷۰,۳۳۷	۱۲۳,۳۷۰,۳۳۷	۱۰۵,۲۰۰,۱۹۳	۱۰۵,۲۰۰,۱۹۳	۸۷,۴۹۲,۴۰۹	۸۷,۴۹۲,۴۰۹	۱۱۳,۲۰۴,۰۰۸	جمع کل

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

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	حسابرسی شده	
۱۷۱,۳۳۵,۱۵۰	۱۷۱,۳۳۵,۱۵۰	۱۰۵,۶۶۷,۱۸۰	۱۰۵,۶۶۷,۱۸۰	۶۵,۳۰۵,۹۶۳	۶۵,۳۰۵,۹۶۳	۴۰,۳۳۷,۸۲۶	۴۰,۳۳۷,۸۲۶	۲۴,۸۳۰,۲۸۵	حساب‌های دریافتی تجاری
۱۷۱,۳۳۵,۱۵۰	۱۷۱,۳۳۵,۱۵۰	۱۰۵,۶۶۷,۱۸۰	۱۰۵,۶۶۷,۱۸۰	۶۵,۳۰۵,۹۶۳	۶۵,۳۰۵,۹۶۳	۴۰,۳۳۷,۸۲۶	۴۰,۳۳۷,۸۲۶	۲۴,۸۳۰,۲۸۵	جمع کل

- **سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت:** سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت شرکت با توجه به شرایط نقدینگی شرکت به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	حسابرسی شده	
۵۶,۱۹۰,۰۰۰	۵۳,۶۹۰,۰۰۰	۲۸,۱۹۰,۰۰۰	۳۶,۶۹۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۰۰۰	۱۹,۲۹۰,۱۴۴	مانده ابتدای دوره
(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	خرید و فروش
۳۶,۱۹۰,۰۰۰	۳۳,۶۹۰,۰۰۰	۵۶,۱۹۰,۰۰۰	۵۳,۶۹۰,۰۰۰	۲۸,۱۹۰,۰۰۰	۲۶,۶۹۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۰۰۰	جمع کل

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

- سایر دارایی ها: مانده حساب سایر دارایی ها با توجه به مانده این سرفصل در صورت های مالی حسابرسی شده ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱، ثابت در نظر گرفته شده است.
- سرمایه: آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۹۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۲ به ثبت رسیده است. بر این اساس، سرمایه شرکت از سال ۱۴۰۱ تا پایان دوره پیش بینی معادل ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در نظر گرفته شده است.
- اندوخته قانونی: اندوخته قانونی بر اساس ماده ۲۳۸ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت معادل یک بیستم سود خالص شرکت پس از زیان های وارده در نظر گرفته شده است تا زمانی که به ده درصد سرمایه شرکت برسد.

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

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

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	انتشار
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
مانده در ابتدای سال	۴,۳۳۹,۹۷۱	۷,۰۷۵,۷۰۵	۷,۰۷۵,۷۰۵	۱۰,۱۸۸,۲۸۱	۱۸,۶۹۵,۰۴۵	انتشار
پرداخت شده طی سال	(۱۵۳,۱۱۷)	(۶۲۳,۴۸۷)	(۶۲۳,۴۸۷)	(۱,۱۴۴,۰۷۲)	(۱,۴۹۸,۸۹۵)	انتشار
ذخیره تأمین شده	۲,۹۸۸,۸۵۱	۳,۷۳۶,۰۶۴	۳,۷۳۶,۰۶۴	۵,۸۳۷,۶۰۰	۷,۳۹۷,۰۰۰	انتشار
مانده پایان سال	۷,۰۷۵,۷۰۵	۱۰,۱۸۸,۲۸۱	۱۰,۱۸۸,۲۸۱	۱۸,۶۹۵,۰۴۵	۲۴,۴۹۳,۱۴۹	انتشار

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

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
حساب های پرو داخنتی های تجاری	۶۲.۸۵۱.۶۳۷	۴۵.۷۰۷.۹۷۳	۴۵.۷۰۷.۹۷۳	۵۶.۷۹۷.۶۷۶
سایر پرو داخنتی ها اسناد پرو داخنتی به سایر انتخابی	۳۷.۴۵۱.۶۰۱	۴۱.۶۰۸.۳۹۵	۴۱.۶۰۸.۳۹۵	۴۶.۳۲۶.۵۵۷
جمع کل	۱۰۰.۳۰۳.۲۳۹	۸۷.۳۱۶.۳۶۸	۸۷.۳۱۶.۳۶۸	۱۰۳.۰۲۴.۲۳۳

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

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
حساب های پرو داخنتی تجاری بلندمدت	۹.۱۸۵.۷۴۵	۹.۳۹۳.۹۹۰	۹.۳۹۳.۹۹۰	۹.۸۲۴.۷۵۱	۹.۸۲۴.۷۵۱
جمع کل	۹.۱۸۵.۷۴۵	۹.۳۹۳.۹۹۰	۹.۳۹۳.۹۹۰	۹.۸۲۴.۷۵۱	۹.۸۲۴.۷۵۱

مبالغ به میلیون ریال

09/11/2010

ج- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

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

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

د- مفروضات استهلاك

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

استهلاك	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
زمین	۰	۰	۰	۰	۰
ساختمان و تاسیسات	۱۶۰۵,۱۳۱	۱,۹۳۲,۴۲۸	۱,۹۳۲,۴۲۸	۲,۱۱۹,۸۱۶	۲,۳۱۳,۵۱۰
ماشین آلات تولیدی	۵,۱۷۷,۶۱۴	۹,۴۷۳,۳۸۹	۹,۴۷۳,۳۸۹	۱۱,۹۳۲,۸۵۳	۱۳,۱۶۲,۵۸۵
ماشین آلات ساختمانی	۵۲۶,۸۱۳	۸۹۵,۰۲۲	۸۹۵,۰۲۲	۱,۱۰۵,۸۳۴	۱,۳۱۱,۲۳۹
وسایل نقلیه سبک	۱۹۰,۹۲۱	۳۵۴,۵۷۰	۳۵۴,۵۷۰	۴۴۸,۲۶۴	۴۹۵,۱۱۱
ابزار تجهیزات و قالب	۱,۵۶۳,۹۶۱	۱,۴۷۲,۸۳۷	۱,۴۷۲,۸۳۷	۸۴۳,۲۴۵	۴۲۱,۶۲۲
محوطه سازی	۲۷,۲۹۵	۲۷,۲۹۵	۲۷,۲۹۵	۲۷,۲۹۵	۲۷,۲۹۵
کمپینگ و کاروان‌ها	۹,۳۸۷	۹,۳۸۷	۹,۳۸۷	۹,۳۸۷	۹,۳۸۷
وسایل و تجهیزات کارگاهی	۲۲۷,۱۳۸	۳۴۹,۸۷۴	۳۴۹,۸۷۴	۴۲۰,۱۴۵	۴۵۵,۲۸۰
وسایل آزمایشگاهی و طبی	۱۵۲,۶۰۸	۲۷۵,۳۴۴	۲۷۵,۳۴۴	۳۴۵,۶۱۵	۳۸۰,۷۵۰
اثاث و منصوبات	۵۳۱,۲۹۳	۸۳۸,۱۳۴	۸۳۸,۱۳۴	۱,۰۱۳,۸۱۰	۱,۱۰۱,۶۴۸
باسکول	۱,۶۷۸	۱,۶۷۸	۱,۶۷۸	۱,۶۷۸	۱,۶۷۸
حق امتیاز خدمات عمومی	۰	۰	۰	۰	۰
نرم افزار رایانه ای	۶۸۰	۶۸۰	۶۸۰	۵۹۲	۰
جمع	۲,۴۲۸,۹۳۹	۱۰,۰۱۴,۵۱۹	۱۵,۶۳۰,۶۳۹	۱۸,۲۶۸,۵۳۳	۱۹,۴۸۰,۱۰۶

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی دی یکم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۱۲ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۴۴۶۲۴۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۵۵۵۰۸، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۲۵ با شماره ۱۱۲۰۳، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

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

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

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

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



عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

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

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

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

❖ راهکارهای مقابله و رفع ریسک

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

❖ ریسک کمبود منابع پایدار و قیمت نهاده‌های تولید

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

۳- امکان صادرات سنگ آهن.

۴- متاثر بودن نهاده‌های تولید از نوسانات نرخ ارز

❖ راهکارهای مقابله و رفع ریسک

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

۲- توسعه فعالیت‌های اکتشافی.

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

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

۵- فرآوری سنگ آهن‌های کم عیار، باطله و همانیت موجود در معادن کشور.

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

۷- حرکت به سوی تملک معادن.

۸- تشکیل کنسرسیوم‌های فولادی و معدنی.

۹- کنترل صادرات مواد اولیه خام در کشور.

۱۰- فعال‌سازی و توسعه معادن کوچک مقیاس.

❖ ریسک محدودیت در تأمین الکتروود گرافیتی و افزایش هزینه‌های تأمین آن

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

الکتروود گرافیتی که به دلیل تحریم‌ها و کیفیت پایین الکتروودهایی که می‌توان از منابع غیرتحریمی تهیه نمود.

۲- عدم وجود کالای مشابه در بازار داخلی.

❖ راهکارهای مقابله و رفع ریسک

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

۲- شناسایی تأمین‌کنندگان جدید خارجی.

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

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

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

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

۴- خشکسالی و صفر شدن برق تولیدی سدها.

۵- تلفات بالا در شبکه برق کشور.

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

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

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

تجهیزات تولید می‌شوند.



❖ راهکارهای مقابله و رفع ریسک

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

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

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

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

❖ راهکارهای مقابله و رفع ریسک

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

❖ ریسک تأمین و انتقال ارز مورد نیاز جهت تدارکات خارجی

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



❖ راهکارهای مقابله و رفع ریسک

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

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

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

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

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

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

❖ راهکارهای مقابله و رفع ریسک

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

❖ ریسک پایین بودن بهره‌وری فناوری و منابع انسانی

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

۲- کمبود نیروی انسانی متخصص در بازار کار.

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

❖ راهکارهای مقابله و رفع ریسک

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

۲- تدارک برنامه‌های آموزشی مرتبط با رده‌های مختلف سازمانی.

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

❖ ریسک تکنولوژی قدیمی

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

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

۳- نیاز به هزینه‌های سنگین سرمایه‌گذاری در بخش تکنولوژی.

❖ راهکارهای مقابله و رفع ریسک

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

۲- بومی‌سازی و بهره‌مندی از منابع دانشی داخلی.

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

۴- تمرکز بر روی یافتن منابع خارجی ارزان قیمت

❖ ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

❖ ریسک نقد شوندگی

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

❖ ریسک نواسانات نرخ ارز

از آنجاکه بخش عمده‌ای از فروش شرکت در بازارهای بین‌المللی می‌باشد هرگونه تغییر در نرخ ارز مستقیماً بر روی سود و زیان شرکت تأثیر می‌گذارد البته سیاست‌های مدیریت شرکت از طریق اختصاص ارز صادراتی به خریدهای خارجی به گونه‌ای تدوین شده که اثرات منفی نواسانات نرخ ارز را به حداقل برساند.

❖ ریسک تغییر سیاست‌های پولی و بانکی:

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

رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار

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

ارکان انتشار اوراق مرباحه

عامل فروش اوراق

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

عامل پرداخت

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

سندیکای متعهدین پذیرهنویسی

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

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

۲. در صورتی که حجم کل سفارش‌های ثبت شده در دامنه قیمت، مساوی یا بیشتر از تعداد کل اوراق بهادار قابل عرضه باشد، تخصیص اوراق بهادار بر اساس اولویت قیمت و به قیمت ثبت شده هر سفارش انجام می‌شود. در پایین‌ترین قیمت قابل معامله، چنانچه حجم تقاضا بیشتر از حجم عرضه باقیمانده باشد، میزان باقیمانده به شرح بخش الف بند ۱ ماده ۶ قرارداد تعهد پذیرهنویسی تسهیم می‌گردد.

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

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

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

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

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

وظایف اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی:

اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف می‌باشند وجوه مربوط به خرید اوراق مرابحه موضوع بند ۱ ماده ۶ قرارداد تعهد پذیرهنویسی را در زمان انجام تعهد به حسابداری که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید. **تبصره ۱:** در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در بند ۲ ماده ۶ قرارداد تعهد پذیرهنویسی، اعضای نقض‌کننده تعهد موظف به پرداخت وجه التزام معادل درآمد روزشمار اوراق فروش‌رفته (۱۸ درصد سالانه) بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. در خصوص سندیکای متعهدین پذیرهنویسی، نحوه تسهیم مبلغ وجه التزام به نسبت تعهدات ایفا نشده هر عضو نقض‌کننده به کل تعهدات ایفا نشده می‌باشد.

تبصره ۲: به منظور تضمین انجام تعهدات، شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص)، به عنوان عضو پنجم سندیکای متعهدین پذیرهنویسی چک شماره مورخ به عهده شعبه بانک را به ضمیمه قرارداد تعهد پذیرهنویسی به ناشر تسلیم می‌نماید.

این چک پس از انجام تعهدات متعهد پذیرهنویسی مسترد می‌گردد. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع این قرارداد توسط عضو پنجم سندیکای متعهدین پذیرهنویسی، وجه چک توسط ناشر وصول خواهد شد. ناشر مبلغ وجه التزام را بابت روزهای تأخیر کسر و به بانی پرداخت نموده و مابقی را به شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص) مسترد می‌دارد. در صورتی که به واسطه عدم ایفای تعهد پذیرهنویسی، انتشار اوراق منتج به نتیجه نگردد تمامی مبلغ وجه التزام به بانی پرداخت خواهد شد.

سندیکای بازارگردانی

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

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

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

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

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

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

مبلغ	شرح
۵٪ مبلغ کل اسمی اوراق	هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرباحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)
	هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات
	آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)
	هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده
	هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی
	هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، ...)



مشخصات مشاور

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

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

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

- ۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تامین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تامین مالی مناسب به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
- ۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- ۳) ارائه راهنمایی های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
- ۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یاد شده به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
- ۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح،
- ۶) تهیه بیانه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- ۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- ۸) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار (اوراق مرابحه) حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

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

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

محمدحسین صدرايي / سید محمد جواد قوهانیان / امین ابراهیمی / محمد مهدی مومن زاده / امیر حسین محردی / راضیه صباغیان کاخکی

رئیس هیئت مدیره
کاریزما
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۲۳۲۵۲

صفحه ۵۹ از ۵۹

