



وزارت صوبائی دھات و تجارت
(پنجاب)

((مختصر سالانہ رپورٹ و افغانی پیکار))

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهلی عام)
گزارش حسابرس مستقل درباره ی تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

به انضمام

گزارش توجیهی هیأت مدیره

دفتر مرکزی: خیابان سید علی حسینی، تهران، پلاک ۱۱۱، طبقه دوم، پستی ۱۹۱۴۵

تلفن: ۰۲۱-۸۸۸۸۸۸۸۸

www.dashinco.com Email: info@dashinco.com



موسسه تخصصی دانش و همکاری
(اعتماد ملی)

(پرونده سازمان بورس و اوراق بهادار)

شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل در باره تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

تجارت نامہ: شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) Ltd.
کد: ۳۳۳۳۴۵ - ثبت در دفتر ثبت شرکت‌ها

www.dashicpa.com Email: info@dashicpa.com



سازمان بورس و اوراق بهادار
(اعتمادی ملی)

(اعتمادی ملی بورس و اوراق بهادار)

تیم خبری

گزارش حسابرس مستقل در باره ی "بیانیه ثبت" تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

به هیأت مدیره

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

۱- "بیانیه ثبت" مورخ ۱ اردیبهشت ۱۴۰۳ هیأت مدیره شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت های وضعیت مالی، سود و زیان، تفسیرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی پس بینی شده سنوات این و سایر اطلاعات مالی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت "بیانیه ثبت" مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیأت مدیره شرکت است.

۲- "بیانیه ثبت" مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار با هدف توجه اقتصادی تأمین مالی "طرح توسعه در دست اجرای شرکت قرضی اکتشاف معادن و صنایع غدیر (سهامی خاص)" از طریق انتشار اوراق اجاره ۴ ساله با نرخ اسمی ۲۳ درصد، تهیه شده است. این بیانیه بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی در باره ی رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ممکن است برای هدف توصیف شده در بالا، مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پستوانه مفروضات، این مؤسسه به موردی برخورد نکرده است که متعاند بود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه "بیانیه ثبت" فراهم می کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، "بیانیه ثبت" یاد شده، بر اساس مفروضات و بدیهه های مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری، رایج شده است.

۴- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، بنایح واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مغایر با نظر رخ می دهد و تفاوت های حاصل می تواند بالغت باشد.

۵- در اجرای مفاد "دستورالعمل انتشار اوراق اجاره" مصوب ۲۳ آبان ۱۳۹۰ شورای عالی بورس و اوراق بهادار و اصلاحات بعدی آن مراتب زیر قابل ذکر است:

۵.۱ انتشار اوراق اجاره موضوع "بیانیه ثبت" متکی به ربه اعتباری شرکت A_1 در بلند مدت و A_2 در کوتاه مدت براساس اعلام "مؤسسه رتبه بندی اعتباری بابا" و بدون ضامن می باشد.

۵.۲ قراردادهای لازم با ارکان اوراق اجاره تا تاریخ این گزارش منعقد نشده است. لازم به ذکر است تأمین نهایی ارکان انتشار اوراق اجاره بر عهده سازمان بورس و اوراق بهادار است.

۵.۳- موافقت اصولی سازمان بورس و اوراق بهادار برای انتشار اوراق اجاره تا تاریخ این گزارش صادر نشده است. بدیهی است هر گونه تفاوت بین مفاد موافقت اصولی و مفروضات گزارش حاضر، "بیانیه ثبت" را متأثر خواهد ساخت.

۵.۴ این مؤسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت شرایط گفته شده در دستورالعمل مزبور، در ارتباط با سهام شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان (سهامی عام)، به عنوان دارایی مبنای انتشار اوراق اجاره، برخورد نکرده است.



کمیته انطباق مالی بین المللی ایران، سازمان بورس و اوراق بهادار

آدرس: تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۳۳

www.daahtiaipa.com Email: info@dahhtiaipa.com

گزارش حسابرسی مستقل

در باره گزارش توجیهی هیات مدیره در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره
 شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

۶- شرکت مسئول ماده ۱ قانون "افزایشی سرعایه شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران با فراپورسان ایران از طریق صرف سهام با سلب حق تقدم" مصوب ۱۳۹۶/۰۵/۲۹ مجلس شورای اسلامی لغو یا شد. ضمن آنکه بنفاد ماده گفته شده تا پایان مدت اعتبار برنامه پنج ساله ششم توسعه (تمدید شده تا پایان سال ۱۴۰۲) جاری بوده است.

۷- صدور مجوز انتشار اوراق اجاره منوط به کسب مجوزهای لازم از سازمان بورس و اوراق بهادار است.

تاریخ: ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی دشت و همکاران (حسابداران رسمی)

بهروز داریش سید حسین عرب زاده

شماره عضویت: ۸۰۰۲۸۷ شماره عضویت: ۸۰۰۵۲۸




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

فرم ب ۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسطه مالی
(با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

باتی:

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

استان تهران، شهرستان تهران

شماره ثبت نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران: ۴۰۸۱۹۳

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

کد پستی: ۱۹۴۸۹۵۴۸۶۵

شماره تلفن: ۲۲۸۷۵۳۲۷-۲۱

ناشر:

شرکت واسطه مالی
(با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

ثبت شده در تاریخ



تذکره:

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

مقدمه

این بیانیه بمنظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) از طریق اوراق اجاره با مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال ۴ ساله با نرخ اسمی ۲۳٪ به‌وسیله یکی از نهادهای مالی واسطه تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده و اعضای هیئت مدیره با مشخصات مندرج در صفحه حاضر، مطالب ذیل را در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۱ تأیید می‌نمایند.

۱. تمامی مفروضات با اهمیت و لازم در این گزارش افشا گردیده است.
۲. مفروضات ارائه شده در این گزارش بر عینی معقول و متناسب با هدف گزارش می‌باشد.
۳. اطلاعات مالی آتی در این گزارش، براساس مفروضات مذکور به نحو مناسبی ارائه گردیده است.
۴. اطلاعات مالی آتی متناسب با صورت‌های مالی تاریخی براساس الزامات استانداردهای حسابداری مربوطه ارائه شده است.

نام	سمت	نماینده	امضاء
شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (سهامی عام)	رئیس هیأت‌مدیره	ظاهر رحیمی	
شرکت سرمایه‌گذاری اقتصاد غدیر (سهامی خاص)	نایب رئیس هیأت‌مدیره	منصور نویریان	
شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر (سهامی خاص)	مدیر عامل و عضو هیأت‌مدیره	سید ابوتراب فاضل	
شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر (سهامی عام)	عضو هیأت‌مدیره	سعید انجمنی	
شرکت سرمایه‌گذاری زرین پرشیا (سهامی خاص)	عضو هیأت‌مدیره	محمد افشاری	

شرکت بین‌المللی توسعه
صنایع و معادن غدیر
سهامی عام ثبت شرکت ۱۳۹۴

شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه اوراق اجاره

این بیانیه در اجرای ماده ۳۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق اجاره در دست انتشار شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه **ناشر** نامیده می‌شود) به منظور تأمین مالی شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) (که در این بیانیه **بانی** نامیده می‌شود) بر اساس مجموعه فرم‌های اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می‌نماید که تمامی اطلاعات تأییدگذار بر انتشار و عرضه اوراق اجاره موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آنی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از سنای معقوله برخوردار می‌باشند.

سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق اجاره تا سررسید این اوراق، می‌توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی‌های شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) از طریق سایت‌های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۰۰/۰۹/۰۱ در فهرست نرخ‌های بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با حلیفه‌بندی در صنعت شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی، با نماد "وگدیر" مورد معامله قرار می‌گیرد.

رتبه تخصیص داده شده به اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۰۱/۰۶/۰۷ از سوی مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پایا معادل رتبه بلندمدت A⁺ و در کوتاه‌مدت معادل A⁺ با دورنمای با ثبات و رتبه تخصیص داده شده به بانی از سوی مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پایا معادل رتبه بلندمدت A⁺ و در کوتاه‌مدت معادل A⁺ با دورنمای مثبت است. تخصیص رتبه اعتباری، به معنای توصیه به خرید، فروش یا نگهداری ورقه بهادار توسط سرمایه‌گذار نیست. همچنین احتمال پرداخت با زمان پرداخت اصل یا سود اوراق بهادار را تضمین نمی‌کند. به علاوه، تخصیص رتبه اعتباری، تمامی ریسک‌هایی که بانی / ورقه بهادار با آن مواجه است را مشخص نمی‌نماید. بسته به شرایط بانی / ورقه بهادار، مؤسسه رتبه‌بندی ممکن است رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار را در طول مدت انتشار اوراق، تغییر دهد.

فهرست مطالب

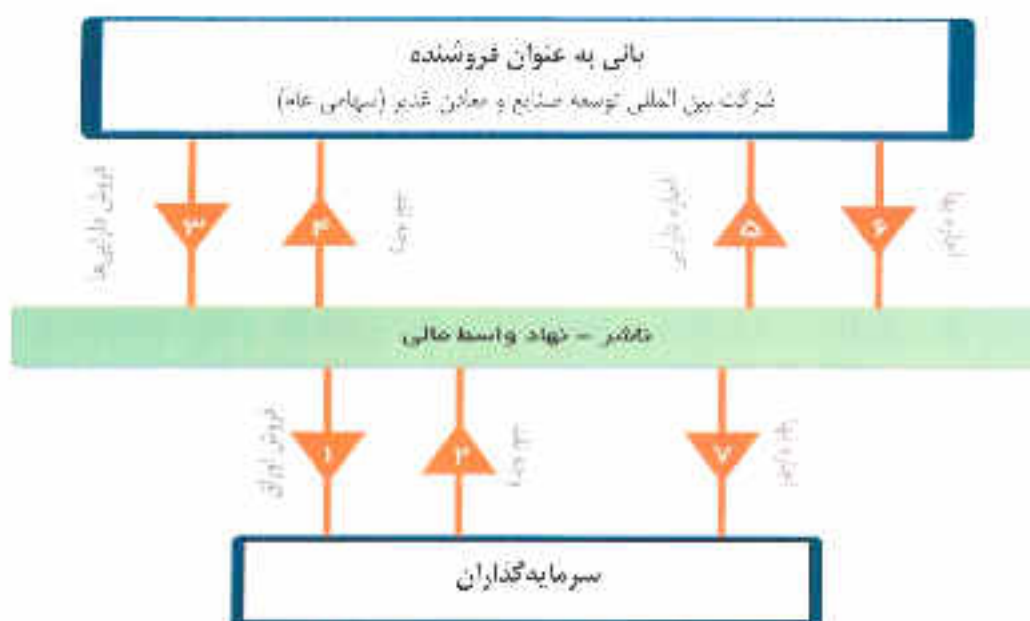
۶	۱- تشریح طرح انتشار اوراق اجاره
۶	۱-۱- ساختار طرح تسهیل مالی
۶	۱-۲- مشخصات دارای منافع موقوفه شده برای خرید
۷	۱-۳- شرایط اجاره
۸	۱-۴- مشخصات اوراق اجاره
۱۰	۱-۵- رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسطه مالی
۱۰	۱-۵-۱- وکالت ایجاد واسطه
۱۱	۱-۵-۲- گرامر و وکالت
۱۱	۱-۵-۳- تعهدات شرکت بین المللی توسعه منابع و معادن غدیر (سهامی عام)
۱۴	۱-۵-۴- تعهدات شرکت واسطه مالی
۱۵	۱-۵-۵- تعهدات مؤسسه رهنمندی اعتباری پایا
۱۶	۱-۵-۶- تعهدات دارندگان اوراق اجاره
۱۶	۱-۵-۷- نسی و انتقال اوراق اجاره
۱۶	۱-۵-۸- سایر موارد
۱۷	۲- مشخصات شرکت بین المللی توسعه منابع و معادن غدیر (سهامی عام)
۱۷	۲-۱- موضوع فعالیت
۱۸	۲-۲- تاریخچه فعالیت
۱۸	۲-۳- هدف فعالیت
۱۸	۲-۴- سهامداران
۱۹	۲-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۹	۲-۶- مشخصات حسابرس/بازرس مالی
۱۹	۲-۷- سرمایه نامی
۲۰	۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود مالی
۲۱	۲-۹- وضعیت مالی پایا
۲۱	۲-۹-۱- صورت سود و زیان
۲۲	۲-۹-۲- صورت جریان های نقدی
۲۲	۲-۹-۳- صورت تغییرات حقوق مالکانه
۲۴	۲-۹-۵- جریان های فعالیت مالی
۲۶	۲-۱۰- وضعیت اعتباری پایا
۲۶	۲-۱۰-۱- رتبه های
۲۷	۲-۱۰-۲- رتبه ها و دارایی های احتمالی
۲۸	۲-۱۱- مطالبات
۲۹	۳- تشریح برنامه بازگشت سرمایه از تأمین مالی
۲۹	۳-۱- تشریح جزئیات طرح
۲۹	۳-۱-۱- اطلاعات سرمایه گذاری ها
۳۰	۳-۱-۲- اطلاعات مالکیت سرمایه گذاری ها
۳۱	۳-۲- طرح پروژه شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر (سهامی خاص)
۳۱	۳-۲-۱- تشریح جزئیات طرح شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر (سهامی خاص)
۳۲	۳-۲-۲- صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر (سهامی خاص)

۳۴	۳-۴-۲- توضیح شیوه تأمین مالی
۳۴	۳-۳-۱- سرمایه‌گذاران مورد نیاز و منابع تأمین آن
۳۵	۴- پیش‌بینی وضعیت مالی آتی پانلی
۳۵	۴-۱- صورت سود و زیان پیش‌بینی شده
۳۶	۴-۲- صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده
۳۷	۴-۳- غیرات حقوق مالکانه پیش‌بینی شده
۳۸	۴-۴- صورت جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده
۳۹	۴-۵- ۱- مفروضات پیش‌بینی شده
۳۹	۴-۵- ۱- پیش‌بینی درآمد عملیاتی
۴۱	۴-۵- ۲- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۴۲	۴-۵- ۳- سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۴۳	۴-۵- ۴- هزینه‌های مالی
۴۴	۴-۵- ۵- مالیات بر درآمد
۴۴	۴-۵- ۶- سایر مخروفت
۴۴	۴-۵- ۷- مخروفت اجاره دارایی
۴۵	۵- عوامل ریسک
۴۵	۵-۱- تغییرات سرمایه
۴۵	۵-۲- تغییرات مدیریت ریسک مالی
۴۵	۵-۳- ریسک بازار
۴۵	۵-۴- مدیریت ریسک اعتباری
۴۶	۵-۵- مدیریت ریسک نقدینگی
۴۶	۵-۶- ریسک عدم استفاده وجود دریافتی از براساس تعیین شده
۴۶	۵-۷- ریسک عدم فروش دارایی به‌تجد واسطه
۴۶	۵-۸- ریسک عدم اجاره دارایی توسط پانلی
۴۶	۵-۹- ریسک اعتباری
۴۶	۵-۱۰- ریسک نقد خریدگی
۴۶	۵-۱۱- ریسک اعتباری پانلی
۴۷	۶- سایر نکات بااهمیت
۴۷	۶-۱- هزینه‌های انتشار
۴۷	۶-۲- مشخصات مشاور
۴۸	۶-۳- نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی
۴۹	پیوست خلاصه قرارداد ارکان اسناد اوراق اجاره
۵۰	۱- فهرست
۵۰	۱-۱- موضوع فعالیت
۵۰	۱-۲- تاریخچه فعالیت
۵۰	۱-۳- شرکتاء
۵۰	۱-۴- حسابرس بازارس
۵۰	۲- عامل فروش اوراق
۵۰	۳- عامل پرداخت
۵۱	۴- متعهد پذیرنده نویسی
۵۱	۵- بازارگردان

۱- تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)، به‌کارگیری منابع حاصل از خرید دارایی‌های موضوع این بنامه و اجاره به‌شروط تملیک آنها به شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) می‌باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی (و حسب مورد فروشنده دارایی) را نشان می‌دهد.



۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته‌شده برای خرید

بر اساس برنامه طراحی‌شده پس از انتشار اوراق اجاره شرکت واسطه مالی از دارندگان اوراق اجاره، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می‌نمایند:

(۱) مشخصات دارایی: سهم شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان (سهامی عام) به شرح جدول زیر:

نام شرکت	محل پذیرش	تعداد سهام	حداقل قیمت سه ماهه ریال	مبلغ (میلیون ریال)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان (سهامی عام)	فرابورس ایران	۲,۵۳۱,۶۳۵,۵۷۰	۷,۹۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

تعداد دقیق سهم منای انتشار اوراق اجاره بر اساس اطلاعات بازنگری‌شده درخصوص کمترین قیمت سه ماهه سهم منای در تاریخ انتشار اوراق تعیین می‌گردد.

(۲) عمر اقتصادی: مورد ندارد؛

(۳) ارزش دارایی بر اساس حداقل قیمت پایانی سه ماهه اخیر: ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال؛

قیمت سهام شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان (سهامی عام) مطابق دستورالعمل انتشار اوراق اجاره، بر اساس کمترین قیمت در ۳ ماهه قبل منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۱۴ می باشد. در زمان انتشار اوراق، در صورت تغییر این قیمت، تعداد سهام مبنای انتشار بر اساس آن تعدیل خواهد شد. ارزش کل سهام مبنای انتشار اوراق اجاره جمعاً به مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

بانی به هزینه خود و به وکالت از ناشر (نهاد واسطه) سست به اعمال حق تقدم در پذیرش سهام جدید جهت افزایش سرمایه اقدام می نماید. سهام حاصل از این طریق و نیز هر گونه سهام جدید دیگری که از ابتدای دوره قرارداد اجاره تا تسویه نهایی اوراق، نه عنوان سهام جایزه یا از طریق تبدیل مطالبات یا انتقال سود تقسیم نشده یا اندوخته یا عواید حاصل از ارزش سهام جدید به سرمایه شرکت، حاصل گردد. متعلق به نهاد واسطه بوده و در جارجوب قرارداد اجاره مبنای انتشار اوراق، بدون تغییر در مصالح قرارداد، در اختیار بانی قرار خواهد گرفت.

در صورت عدم مشارکت بانی در پذیرش سهام ناشی از افزایش سرمایه، وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده، متعلق به ناشر (نهاد واسطه) بوده و پس از تسویه نهایی اوراق، متعلق معادل وجوه مذکور به بانی پرداخت می گردد. ناشر متکلف است تا زمان تسویه نهایی اوراق، وجوه مذکور را اداره نموده و در صورت ایفای کامل تعهدات مالی بانی، عواید حاصل از آن در سررسید اوراق به وی پرداخت نماید. در صورت عدم ایفای کامل تعهدات توسط بانی وجوه مذکور به دارندگان اوراق تعلق می گیرد.

به سبب ایفای کامل تعهدات بانی در جارجوب قرارداد اجاره تا مقطع زمانی مربوط، حق دریافت سود، عواید و مطالبات نقدی و همچنین حق حضور در مجامع و حق رأی مربوط به سهام موضوع قرارداد اجاره، به بانی تعلق خواهد گرفت.

(۴) بیمه گر دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی، مورد ندارد.

۳-۱- شرایط اجاره

شرایط اجاره سهام در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می باشد:

(۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک:

(۲) مصالح اصل و فرع اوراق اجاره به ازای کلی مبلغ ۳۸,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اصل و

۱۸,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال فرع) می باشد که بانی تعهد می نماید مصالح مربوطه را حداقل هفت روز قبل از موعد مقرر به

شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

مبالغ بر حسب ریال

تاریخ پرداخت	مبلغ اقساط	توبه پرداخت	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱,۱۶۸,۵۲۲,۴۵۶,۰۱۶	قسط اول	سال اول
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱,۱۲۳,۲۱۵,۸۹۶,۶۹۵	قسط دوم	
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۰,۶۸۴	قسط سوم	
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۱۵۶,۲۸۴,۱۵۳,۰۰۵	قسط چهارم	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱,۱۷۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۳۱	قسط پنجم	سال دوم
۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱,۱۶۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	قسط ششم	
۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱,۱۳۴,۲۴۶,۵۷۵,۵۲۷	قسط هفتم	
۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱,۱۴۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	قسط هشتم	
۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱,۱۷۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۱	قسط نهم	سال سوم
۱۴۰۵/۰۸/۳۱	۱,۱۴۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	قسط دهم	
۱۴۰۵/۱۱/۳۰	۱,۱۳۴,۲۴۶,۵۷۵,۵۲۷	قسط یازدهم	
۱۴۰۶/۰۲/۳۱	۱,۱۴۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	قسط دوازدهم	



نویسند پرداخت	تاریخ پرداخت	مبلغ اقساط
قسط سیزدهم	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱,۱۷۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۱
قسط چهاردهم	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱,۱۴۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۴۸
قسط پانزدهم	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱,۱۲۴,۲۴۴,۵۷۵,۳۲۲
قسط شانزدهم و اصل اوراق	۱۴۰۷/۰۲/۳۱	۲۱,۰۴۶,۸۳۹,۷۱۵,۰۶۹
جمع		۳۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مبلغ و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین می گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد.

۴-۱- مشخصات اوراق اجاره

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

۱) موسوع انتشار اوراق اجاره: خرید دارایی های مالی انتشار اوراق اجاره (سهام شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان (سهامی

عام)) توسط نهاد واسطه مالی و سپس اجاره به شرط تسلیک آنها به بانی.

۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

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

۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه.

۵) نوع اوراق اجاره: با نام.

۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (به روش حراج).

بانی دارایی را به قیمت بازار (قیمت کل اوراق فروخته شده) به واسطه می فروشد، لیکن نرخ اجاره بها را نسبت به ارزش اسمی

اوراق به واسطه (به وکالت از دارندگان اوراق) می پردازد.

۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

۸) نرخ اجاره بها: ۳۳ درصد.

درآمد دارندگان اوراق اجاره به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق اجاره منتشر شده می باشد، پس از

۲ سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت اجاره خاتمه یافته و آخرین مانع اجاره بها به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

۹) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق اجاره: هر سه ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق.

۱۰) دوره عمر اوراق: ۴ سال.

۱۱) حداقل سفارش خرید: ۱۰۰,۰۰۰ ورقه.

۱۲) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۳/۰۲/۳۱.

۱۳) مدت عرضه: ۳ روز.

(۱۳) نوع پرداخت، پرداخت کامل مطالب اجاره‌ها در مواعد پرداخت تا سررسید نهایی.

(۱۴) معاملات ثانویه اوراق اجاره: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران.

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

کارمزد و هزینه پذیرش موسسه اوراق توسط بنی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیرش موسسه 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.

(۱۵) شیوه بازارگردانی اوراق: حراج به قیمت بازار.

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

(۱۷) امکان انتشار اوراق اجاره:

(با مسئولیت محدود)

• ناشر: شرکت واسطه مالی

• ضامن: بدون ضامن و با تکیه بر رتبه اعتباری (بانی دارای رتبه اعتباری A^+ در بلندمدت و A^1 در کوتاه مدت

با دورنمای مثبت (اعلام شده توسط موسسه رتبه‌بندی اعتباری پایا) و ورقه بهادار دارای رتبه اعتباری A^+ در

بلندمدت و A^1 در کوتاه مدت (اعلام شده توسط موسسه رتبه‌بندی اعتباری پایا))

• حسابرسی: مؤسسه حسابرسی دس و همکاران.

• عامل فروش: شرکت کارگزاری آرمون بورس (سهامی خاص).

• عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام).

• بازگردان: شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام).

• متعهد پذیرش موسسه: شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام).

(۱۸) رتبه اعتباری بنی: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) از

سوی مؤسسه رتبه‌بندی پایا معادل رتبه اعتباری A^+ در بلندمدت و A^1 در کوتاه مدت با دورنمای مثبت می‌باشد.

(۱۹) رتبه اعتباری اوراق: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به ورقه بهادار از سوی مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پایا معادل A^+

در بلند مدت و A^1 در کوتاه مدت می‌باشد. لذا مطابق ابلاغیه مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۰۷ و اصلاحیه مصوبه مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۶

هیأت‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص دستور العمل انتشار اوراق بدهی با استفاده از رتبه اعتباری، اوراق

اجاره در دست انتشار به صورت بدون ضامن منتشر خواهد شد.

(۲۰) مشور غرضه: شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام).



کارتون خبری

۵-۱- رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسطه مالی

(با مسئولیت محدود)

۱-۵-۱- وکالت نهاد واسطه

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)، متعهد به مقدار بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) وکالت یا اعزل می‌دهند:

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

نام شرکت	نحل پذیرش	تعداد سهام	حداقل قیمت سه ماهه ریال	مبلغ (میلیون ریال)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان (سهامی عام)	فراپورس ایران	۲,۵۳۱,۶۴۵,۵۷۰	۷,۹۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

به تعداد دقیق سهم مبنای انتشار اوراق اجاره بر اساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص کمترین قیمت سه ماهه سهم مبنای تاریخ انتشار اوراق تعیین می‌گردد.

(۲) تملیک مبلغ عایدات تفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف و جنایی بانی و فروشنده.

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

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

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

(۶) اداره و نحوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده شده در صورت عدم مشارکت بانی در پذیرش نویسی سهام ناشی از افزایش سرمایه؛ تا زمان تسویه نهایی اوراق و پرداخت عواید حاصل از آن به بانی در سررسید اوراق در صورت ایفای کامل تعهدات مالی بانی.

(۷) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ مستحکومه یا حق توکیل به غیر.

(۸) اقدام و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه یا حق توکیل به غیر یا تمامی اختیارات لازم، به‌ویژه موارد ذیل:

- اعتراض به رای تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعادة دادرسی.
- مصالحه و سازش.
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند.
- تعیین خاتل.
- ارجاع دعوا به داور و تعیین داور.
- توکیل به غیر.
- تعیین مصدق و کارشناس.
- دعوی خسارت.
- استرداد دادخواست یا دعوا.

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث.
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث.
- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن.
- ادعای اعسار.
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد بیوگند.

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و یا حق توکیل به غیر به شرکت واسطه مالی (یا مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعقای وکیل، دارنده اوراق اجاره حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۹) تملیک نارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) یا شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره.

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

۲-۵-۱- کارمزد وکالت

شرکت واسطه مالی (یا مسئولیت محدود) بابت وکالت جهت انجام موضوع طرح مندرج در این بیانیه، سهمی از دارنده‌گان اوراق اجاره دریافت نخواهد نمود.

۲-۵-۱- تعهدات شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

(۱) انجام تشریفات انتقال مالکیت سهم، یا مشخصات مذکور در بند (۱) ماده (۲) قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک سهم به ناشر.

(۲) کتبه هزینه‌های انتقال سهم موضوع قرارداد مذکور به ناشر و اخذ مجوزهای مربوطه به عهده بان می‌باشد.

(۳) کتبه هزینه‌های انتقال سهم موضوع قرارداد در سررسید به بان می‌باشد یا در صورت نگویش وی از انجام تعهدات مطابق با قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک سهم و مقررات مرتبط، به شخص ثالث و اخذ مجوزهای مربوطه به عهده بان می‌باشد.

(۴) بان قرار بود سهم موضوع قرارداد فوق‌الاساره و مافع و حقوق ناشی از آن در زمان انعقاد قرارداد و بعد از آن به هیچ نحو متعلق حق غیر نمی‌باشد. همان درگ سهم موضوع معامله از تاریخ انعقاد قرارداد به عهده بان می‌باشد و در صورت مستحق تغییر درآمد تمام یا بخشی از سهم موضوع معامله، بان مکلف است ضمن استرداد حسب مورد کل ثمن دریافتی یا معادل بخشی که مستحق تغییر درآمد، کتبه غرامات حاصله به، مأخذ اجاره بهای روزانه، تا زمانی که حسب مورد تمام یا بخشی ثمن به طور کامل به ناشر رد نشده را به عنوان وجه التزام به ناشر بپردازند.

(۵) **یانی** حق ندارد منافع سهام موضوع قرارداد فروش و اجازه به شرط تملیک سهام را تحت هیچ عنوانی به دیگری واگذار کرده یا آن را در اختیار و تصرف دیگری قرار دهد. هرگونه عمل حقوقی یا تصرفی برخلاف این بند باطل بوده و در برابر ناشر قابل استناد نیست. **یانی** مسئول جبران هرگونه خسارت به ناشر خواهد بود.

(۶) کلیه هزینه‌های ناشی از مرتبط جهت انتفاع از سهام مورد اجازه بر عهده **یانی** است و ناشر هیچ مسئولیتی در این خصوص ندارد. همچنین پرداخت کلیه هزینه‌هایی که در دوران اجازه سهام و به مناسبت استفاده از آن حادث شود بر عهده **یانی** است. در صورتی که ناشر به هر دلیل اقدام به پرداخت تمام یا بخشی از مبلغ فوقی کند، می‌تواند به **یانی** رجوع و مطالبه پرداختی را مسترد کند.

(۷) **یانی** متکلف است اجازه بها و مطالبه مورد تعهد موضوع قرارداد فروش و اجازه به شرط تملیک سهام را در مواعید مقرر به ناشر بپردازد؛ همچنین جبران خسارات وارده به دارندگان اوراق به واسطه هرگونه تقصیر، قصور یا نقض قوانین و مقررات بر عهده **یانی** است.

(۸) پرداخت هرگونه عوارض، مالیات و بدهی مترتب بر انتقال سود ناشی از سیزده گزاری وجوه حاصل از فروش موضوع بند ۱ ماده ۲ قرارداد فروش و اجازه به شرط تملیک سهام به دارندگان اوراق، بر عهده **یانی** است و وی ملزم به پرداخت هزینه و خسارت وارده از این جهت به ناشر می‌باشد.

(۹) **یانی** صرفاً جهت تسویه زودتر از موعد اوراق اجازه، می‌تواند پس از اخذ رضایت از سایر ارکان انتشار از جمله بازار گران و ارائه مستندات آن به سازمان و اخذ تأییدیه از سازمان و به شرط خرید و مالکیت عدد در صد اوراقی مربوط براساس مقررات بازار نسبت به خاتمه قراردادهای موضوع انتشار اقدام نماید. **یانی** در سایر موارد به جز موضوع این بند مجاز به خرید و تسک اوراق اجازه مستقر به منظور تأمین مالی خود نخواهد بود.

(۱۰) صدور مجوز سازمان جهت برداشت وجوه حاصل از انتشار اوراق، منوط به اعطای وکالت رسمی موضوع بند (۱) ماده (۷) قرارداد فروش و اجازه به شرط تملیک سهام از جانب **یانی** به ناشر جهت برداشت وجه از تمامی حساب‌های متعلق به **یانی** در بانک‌ها و مؤسسات مالی و اعتباری، در فرض نكول وی در ابفای تعهدات خود است. این وکالت باید بدون قید و شرط، بلاعزل، با حق توکیل به غیر و منضم حق برداشت از حساب رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره باشد.

(۱۱) **یانی** به منظور تضمین پرداخت بدهی و انجام تعهدات خود به شرح قرارداد فروش و اجازه به شرط تملیک سهام 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 مذکور، از محل تصامین مأخوذه وصول و استیفا نماید.

(۱۲) **یانی** متکلف است گزارش مؤسسه رتبه‌بندی در خصوص رتبه اعتباری شرکت و اوراق را حداقل هر سال یکبار به سازمان و شرکت مدیریت ثوابت مرکزی بازار سرمایه ارائه نماید. در صورت عدم ارائه این گزارش در موارد سالیانه، قرارداد فروش و اجازه به شرط تملیک سهام با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره فسخ می‌گردد و **یانی** موظف است نسبت به تسویه اوراق ظرف مدت ۳۰ روز از زمان انقضای اعتبار گزارش رتبه اعتباری سال

گذشته اقدام نماید. در صورت عدم تسویه اصل و فرع اوراق و انجام تمامی تعهدات توسط بانی، ناشر وفق بند (۷) ماده (۶) قرارداد فوق‌الاشاره اقدام خواهد نمود.

(۱۳) چنانچه بر اساس گزارش‌های دوره‌ای مؤسسه رتبه‌بندی، رتبه اعتباری اوراق یا بانی، به کمتر از BBB⁻ تنزل یابد، بانی باید ظرف حداکثر ۳۰ روز از عدم اعتبار گزارش رتبه اعتباری سال گذشته، اقدامات لازم را در جهت ارتقای رتبه اعتباری خود یا اوراق معمول دارد و یا نسبت به معرفی ضامن اقدام نماید. در صورت عدم ارتقای رتبه یا عدم معرفی ضامن در مهلت مذکور، قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک سهام با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره فسخ می‌گردد و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق در سررسید مهلت مذکور است. در صورت عدم تسویه اصل و فرع اوراق و تمامی تعهدات قراردادی توسط بانی، ناشر وفق بند (۷) ماده (۶) قرارداد مذکور اقدام خواهد نمود.

(۱۴) در صورت هرگونه تأخیر در پرداخت مبلغ هر یک از اقساط (تمام یا بخشی از اقساط)، بانی موظف است در ازای هر روز تأخیر، وجه التزامی به میزان ۲۹ درصد سالانه نسبت به تعهدات ایفا نشده، به ناشر (جهت تخصیص به دارندگان اوراق) پرداخت نماید. همچنین بانی موظف است فوراً مراتب نکول را همراه با دلایل آن به عنوان افشای اطلاعات با اهمیت از طریق تارنمای خود و سامانه کدال منتشر نماید.

(۱۵) همزمان با انعقاد قرارداد اجاره، بانی یک فقره چک معادل کل مبلغ قرارداد اجاره در وجه ناشر صادر و ارائه خواهد نمود (چک مزبور، پس از اتمام اقساط در مواعید مقرر با تأیید سازمان، به بانی مسترد می‌گردد).

(۱۶) در صورت تأخیر بانی در پرداخت هر یک از اقساط (تمام یا بخشی از اقساط) برای مدت بیش از ده روز از تاریخ مقرر، علاوه بر تعلیق وجه التزام تأخیر در پرداخت اقساط، قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک سهام با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره، فسخ می‌گردد و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق و وجه التزام متعلقه تا زمان تسویه است.

(۱۷) در صورت عدم پرداخت هر یک از اقساط تا ده روز از تاریخ مقرر، بانی موظف است فوراً مراتب نکول را همراه با دلایل آن به عنوان افشای اطلاعات با اهمیت از طریق تارنمای خود و سامانه کدال منتشر و خسارت وارد شده به سرمایه‌گذاران شامل قسط نکول شده به همراه وجه التزام آن را بر اساس مفاد این قرارداد پرداخت نماید. در صورت تأخیر بانی در پرداخت اقساط اوراق برای مدت بیش از ده روز از تاریخ مقرر، قرارداد اجاره با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه قضایی شبه قضایی، اداری و غیره، فسخ می‌گردد و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق است.

(۱۸) تخلف بانی در پرداخت کامل هر یک از اقساط برای مدت بیش از ده روز از موعد مقرر، همچنین عدم ارائه گزارش رتبه اعتباری سالانه و تنزل رتبه اوراق به کمتر از BBB⁻ و عدم ارتقای رتبه یا عدم معرفی ضامن وفق ترمینات مقرر در بند ۲۱، موجب حال شدن بدون وی می‌شود و ناشر التزامی در انتظار حلول مواعید مقرر در قرارداد جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت.

(۱۹) در صورت تحقق موارد مندرج در بند ۱۸، بانی مکلف به رفع تصرف از دارایی موضوع قرارداد بوده و متعهد است دارایی موضوع قرارداد را فوراً و بدون قید و شرط به ناشر تحویل دهد.

(۲۰) سهام مبتنی انتشار اوراقی که به کد مالکیت **ناشمر** منتقل می شود، تا زمان ایفای کامل تعهدات **بانی** جر در موارد مندرج در قرارداد قابلیت معامله نداشته و هرگونه تغییر وضعیت سهام تنها با مجوز سازمان امکان پذیر است.

(۲۱) **بانی** متعهد است به هزینه خود و به وکالت از **ناشمر** نسبت به اعمال حق تقدم در پذیرش سهام جدید جهت افزایش سرمایه اقدام نماید، سهام حاصل از این طریق و نیز هرگونه سهام جدید دیگری که از ابتدای دوره قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک سهام تا تسویه نهایی اوراق، به عنوان جایزه یا از طریق تبدیل مطالبات یا انتقال سود تقسیم نشده یا انبوهیخته یا عواید حاصل از اضافه ارزش سهام جدید به سرمایه شرکت یا سایر حقوق مشابه، حاصل گردد، متعلق به **ناشمر** بوده و بدون تغییر در مبالغ قرارداد، در اجاره **بانی** قرار خواهد گرفت. وکالت ناشر به بانی جهت انجام کلیه تزیینات و تشریفات این موضوع وفق قانون و مقررات با امضای قرارداد اعطا گردید.

(۲۲) در صورت عدم مشارکت **بانی** در پذیرش سهام ناشی از افزایش سرمایه، وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده، متعلق به **ناشمر** بوده و پس از تسویه نهایی اوراق، مبلغی معادل وجوه مذکور به **بانی** پرداخت می گردد. **ناشمر** مکلف است تا زمان تسویه نهایی اوراق، وجوه مذکور را اداره نموده و در صورت ایفای کامل تعهدات **بانی**، عواید حاصل از آن را در سررسید اوراقی به وی پرداخت نماید. در صورت عدم ایفای کامل تعهدات توسط **بانی**، وجوه مذکور به دارندگان اوراق متعلق می گردد.

(۲۳) به شرح ایفای کامل تعهدات **بانی** در چارچوب قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک سهام در مواعد مقرر، حق دریافت سود عواید و مطالبات نقدی و همچنین حق حضور در مجامع و حق رأی مربوط به سهام موضوع قرارداد اجاره، به **بانی** متعلق خواهد گرفت.

(۲۴) فسخ قرارداد توسط ناشر (به شرح مقرر در بندهای ۱۲، ۱۳ و ۱۷) موجب حل شدن دیون **بانی** می شود و **ناشمر** الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قرارداد جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت.

(۲۵) در صورت عدم تعیین مدت اجرای تعهدات **بانی** به طور صریح یا ضمنی، تعهدات مربوطه حل محسوب می شوند و تا زمانی که تعهدات کاملاً ايفا نشده، معتبر و لازمالاجراء خواهند بود.

تبصره: در صورت تعارض احتمالی میان مهلت ها و مواعد اجرای تعهدات **بانی**، مهلت کمتر ملاک عمل خواهد بود.

(۲۶) **بانی** متعهد به پرداخت هر یک از مبلغ اجاره ها در سررسید آن و همچنین پرداخت اصل مبلغ اوراق در آخرین دوره پرداخت است.

۴-۵-۱- تعهدات شرکت واسطه مالی

(با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسطه مالی
می باشد:

(با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه است، به شرح زیر

(۱) واریز وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره پس از تکمیل فرایند انتشار اوراق و تأیید سازمان به حساب **بانی**؛

(۲) حفظ و رعایت مناسبت **دارندگان** ورقه اجاره در همه حال؛

(۳) پرداخت وجوه اجاره بهای دریافتی از **بانی**، به دارندگان ورقه اجاره در مواعد مقرر؛



(۳) با امضای قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک سهام، سهام موضوع قرارداد بدون هیچ قید و شرطی به ملکیت طلق ناشر در می آید؛

(۵) در صورت انجام تمامی تعهدات توسط بانی و پس از پرداخت به موقع تمامی اقساط اجاره بها و کتبه مطالبات در مواعد مقرر، ناشر و بانی مکلفند اقدامات لازم را جهت انتقال دارایی موضوع انتشار اوراق اجاره به بانی انجام دهند. در صورت عدم انجام اقدامات مربوط توسط بانی، وی به ازای هر روز تأخیر، مکلف به پرداخت وجه التزامی معادل ۲۹ درصد سالانه می باشد.

(۶) در صورت نکول بانی از پرداخت هر یک از اقساط اجاره بها تا ده روز از موعد مقرر، ناشر اقدامات دبی را معمول می دارد؛

۶-۱- ارائه درخواست برای توقف نماد معاملاتی به بورس مربوطه در روز نکول؛

۶-۲- تعیین مهلت جهت پرداخت وجه التزام ناشی از تأخیر در پرداخت قسط؛

۶-۳- وصول وجه التزام ناشی از تأخیر در پرداخت قسط از طریق اعمال و کانتنامه برداشت از حساب بانی یا از محل چک

تسليم دریافتی (در قرض عدم پرداخت در مهلت مقرر در بند ۶-۳)؛

(۷) در صورت تحقق موجبات فسخ موضوع بندهای ۲۰ الی ۲۲ تعهدات بانی، ناشر اقدامات زیر را معمول می دارد؛

۷-۱- فسخ قرارداد اجاره به وکالت از دارندگان اوراق (رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره)؛

۷-۲- فروش دارایی پایه، نقد وجوه حاصل از فروش و استفاده از وجوه مذکور به منظور تسویه اصل و فرع اوراق به میزان تعهدات ایفا نشده، وجه التزام و جریمه مربوطه؛

۷-۳- تسویه اصل و فرع اوراق به میزان تعهدات ایفا نشده، وجه التزام و جریمه مربوطه یا اعمال وکالت برداشت از حساب بانی یا از محل چک دریافتی؛

* ۷- تملیک دارایی موضوع قرارداد به دیگری و انجام اقدامات حقوقی و اداری لازم در جهت رفع تصرف بانی از دارایی موضوع قرارداد؛

۷-۵- طرح دعوی به وکالت از دارندگان اوراق حسب مورد نزد هیأت دوری موضوع ماده ۳۶ قانون بازار اوراق بهادار یا سایر مراجع ذیصلاح در صورت عدم تسویه مطالبات دارندگان اوراق به لحاظ عدم کفایت وجوه حاصل از فروش دارایی پایه و عدم کفایت تضامین دریافتی.

تبصره: ترتیب رجوع به سهام مبنای انتشار اوراق یا هر یک از تضامین موضوع ماده (۷) قرارداد مذکور به تشخیص و محاسبه ناشر می باشد.

(۸) تأخیر در اعمال هر یک از حقوق قانونی و قراردادی ناشر به معنای اسقاط آن نیست. اسقاط یا اعراض از هر یک از حقوق مندرج در قرارداد تنها در صورتی موثر است که به صورت کتبی بوده و به امضای صاحبان امضای مجاز هر یک از طرفین برسد که آن حق را اسقاط یا از آن اعراض نموده است. این اسقاط یا اعراض تنها در خصوص همان حق اعمال می شود و نباید آن را اسقاط یا اعراض از حقوق دیگر تلقی نمود.

۵-۵-۱- تعهدات مؤسسه رتبه بندی اعتباری پایا

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

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

- (۳) پایش مستمر رتبه اعتباری ورقه بهادار و دارایی مبتنی انتشار ورقه بهادار و اعلام تغییرات در رتبه اعتباری آن به عموم؛
- (۴) ارائه حداقل یک گزارش سالانه درخصوص رتبه اعتباری بانی اوراق بهادار در صورتی که رتبه بانی بدون تغییر است؛
- (۵) ارائه گزارش درخصوص دلایل تغییر رتبه اعتباری بانی اوراق بهادار همزمان با تغییر در رتبه اعتباری؛
- تصرد: مؤسسه رتبه بندی در قبال رتبه اعتباری اعطای شده به بانی اوراق بهادار مسئولند و در صورت بروز نكول، کمیته نكول سازمان با دعوت از متخصصین و یا مؤسسه رتبه بندی دیگر، نسبت به ارزیابی رتبه اعتباری تخصیص داده شده مبتنی بر معیارهای پیش فرض اقدام خواهد نمود.

۶-۵-۱- تعهدات دارندگان اوراق اجاره

- (۱) خریدار اوراق اجاره با خرید این اوراق احکام کلیه قوانین و مقررات مربوطه، مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه اجاره ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد قرارداد منعقد، عزل وکیل، تسخیر وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق اجاره رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه اجاره خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق اجاره در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانکهای داخلی را جهت واریز وجوه اجاره‌های دارای موضوع این بیانیه را به کارگزار خریدار اعلام نماید.
- (۵) مالکان صددرصد اوراق اجاره، پس از اخذ رصیدت از سایر بزرگان انتشار از جمله بازارگردان و ارائه مستندات آن به سازمان و اخذ تأییدیه از سازمان می‌توانند جهت تسویه زودتر از موعد دارای موضوع انتشار اوراق به بانی، به ناسر جهت مصالحه/معامله وکالت دهند.

۷-۵-۱- نقل و انتقال اوراق اجاره

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

۸-۵-۱- سایر موارد

- (۱) اوراق اجاره موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق اجاره براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می‌گردد.
- (۲) در قرض حجر خریدار تا زمان تعیین قیمت از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط نهاد واسطه یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت خریدار، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد نهاد واسطه یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود. این موضوع در کلیه قراردادهای و اسناد مبتنی انتشار اوراق درج می‌گردد.

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

۲-۱ موضوع فعالیت

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق مفاد ماده ۴ اساسنامه عبارت است از:

موضوع اصلی :

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

۱-۱- اکتشاف، استخراج و بهره‌برداری از معادن و فراوری کانی‌های فلزی و غیرفلزی، تأسیس کارخانجات و انجام عملیات صنعتی، بازرگانی و بیمه‌کاری در امور مربوط در نقاط مختلف کشور.

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

۱-۳- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛

۲-۳- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه‌ها برای اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛

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

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

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

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

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

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

۱-۳ خدمات موضوع بند ۲ فوق؛

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

موضوع فرعی :

۱) سرمایه‌گذاری در سسکوکات، فلزات گرانبها، گواهی سپرده بانکی و سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی

اعتباری محاز:

۲- سرمایه‌گذاری در سهام، سهام شرکت، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی شرکت‌ها، مؤسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به‌طوری‌که به‌تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل و اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه‌ای باشد یا در صورت در اختیار گرفتن کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه، شخص حقوقی سرمایه‌پذیر در موضوعات غیر از موضوعات مذکور در بندهای ۱ و ۲ قسمت الف این ماده فعالیت نماید.

۳- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار که به‌طور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل‌ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی‌دهد.

۴- سرمایه‌گذاری در سایر دارایی‌ها از جمله دارایی‌های فیزیکی، پروژه‌های تولیدی و پروژه‌های ساختمانی باهدف کسب انتفاع؛

۵- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:

۱- پذیرش سمت در صندوق‌های سرمایه‌گذاری؛

۲- تأمین مالی بازارگردانی اوراق بهادار؛

۳- مشارکت در تعهد پذیرهنویسی اوراق بهادار؛

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

۶- شرکت می‌تواند در راستای اجرای فعالیت‌های مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید با استناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت‌های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن‌ها در مقررات منع نشده باشند.

۲-۲- تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (شرکت اصلی) و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر به شناسه ملی ۱۰۲۲۰۵۸۵۹۸۷ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۴۰۸۱۹۲ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و طبق آگهی منتشره در روزنامه رسمی کشور به تاریخ ۱۳۸۰/۰۶/۳۱ به سهامی عام تبدیل شده است. همچنین، به موجب موافقت اصولی اداره امور شرکت‌های سرمایه‌گذاری و هلدینگ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر تبدیل شرکت به نهاد مالی، نام شرکت با شماره ۱۱۸۹۰- در تاریخ ۱۳۸۰/۰۷/۳۱ در فهرست شرکت‌های ثبت شده نزد آن سازمان درج گردیده است. در حال حاضر شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) جزء واحد‌های تجاری فرعی شرکت سرمایه‌گذاری غدیر است و واحد تجاری مالی گروه شرکت سرمایه‌گذاری غدیر و کنترل‌کننده نهایی سازمان تأمین اجتماعی کارکنان نیروهای مسلح (ساتا) می‌باشد.

۲-۳- مدت فعالیت

قدالت شرکت از تاریخ تاسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

۲-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۱ به شرح زیر می‌باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت سرمایه گذاری غدیر	(سهامی عام)	۸۶۱۸۰	۳۱,۸۳۶,۸۸۵,۳۵۶	۸۲.۹۸
شرکت سرمایه گذاری زرین پرسیا	(سهامی خاص)	۲۲۴۱۷۸	۲,۵۷۲,۷۰۹,۵۰۶	۶.۷۱
اختصاصی بازار گردانی لاخورد دماوند	صندوق سرمایه گذاری	۵۱۲۳۱	۴۷۶,۸۴۱,۹۳۰	۱.۲۴
شرکت توسعه و مدیریت سرمایه صبا	(سهامی خاص)	۴۵۰۷۷۰	۴۰۱,۹۲۴,۹۸۰	۱.۰۵
سایر			۲,۰۷۶,۶۳۸,۳۲۸	۸.۰۲
جمع			۳۸,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۵-۲- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب صورت جلسه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین آقای سید ابوتراب فاضل به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)	رئیس هیئت مدیره	طاہر رحیمی	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	غیرموقوف
شرکت سرمایه گذاری اعتضاد غدیر (سهامی خاص)	نایب رئیس هیأت مدیره	منصور نویریان	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	غیرموقوف
شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر (سهامی خاص)	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	سید ابوتراب فاضل	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	موقوف
شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر (سهامی عام)	عضو هیأت مدیره	سعید انجذلی	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	غیرموقوف
شرکت سرمایه گذاری زرین پرسیا (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	محمد افشاری	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	غیرموقوف

۶-۲- مشخصات حسابرس / بازرسی بانی

بر اساس منصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰، مؤسسه حسابرسی دشن و همکاران به عنوان حسابرس و بازرسی قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرسی قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی رازدار بوده است.

۷-۲- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۳۸,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۳۸,۳۶۵,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی می باشد که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۶ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۰	۳۸,۳۶۵,۰۰۰	۶۱,۶۳۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۷	سود انباشته
۱۴۰۲	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۶۵,۰۰۰	۳۸,۰۶۵,۰۰۰	۱۰۷,۳	سود انباشته
۱۴۰۱	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۳	عملیات، آورده نقدی و سود انباشته

« لازم به ذکر است افزایش سرمایه در جریان شرکت به مبلغ ۶۱,۶۳۵,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۹ توسط موسسه حسابرسی دس و همکاران حسابرسی شده و در جریان می باشد و تا کنون ثبت نگردیده است.

۸-۳- روند سودآوری و تقسیم سود مالی

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

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
سود (زیان) واقعی هر سهم (تورم آزاد)	۲,۳۸۳	۱,۸۶۶	۳,۹۱۲
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱,۹۶۲	۱,۴۸۸	۲,۰۸۰
سود نقدی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۲۳۰	۱,۷۱۰	۱,۴۶۰
سرمایه شرکت اصلی (میلیون ریال)	۳۸,۰۶۵,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰

۲-۹ وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی و صورت جریان‌های نقدی و صورت تغییرات حقوق مالکانه حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می‌باشد.

۲-۹-۱ صورت سود و زیان

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۷۹,۸۱۸,۶۹۶	۵۱,۱۹۷,۵۷۹	۲۳,۳۴۶,۵۰۵
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴,۶۰۳,۷۷۷)	(۵,۵۲۷,۹۳۸)	(۱,۸۷۵,۵۰۶)
سود عملیاتی	۷۹,۳۱۴,۵۱۹	۵۰,۶۶۹,۶۴۱	۲۳,۱۵۰,۹۹۹
سایر درآمدها و (هزینه‌های) غیر عملیاتی	۹۳۷,۶۵۳	۲,۳۴۰,۶۵۷	(۸,۱۰۸)
عربده مالی	(۴,۸۶۰,۰۰۰)	(۱,۶۲۸,۳۸۴)	-
سود عملیات در حال مداوم قبل از مالیات	۷۵,۳۹۲,۱۷۲	۵۱,۳۷۱,۹۱۴	۲۳,۱۵۰,۸۹۱
مالیات بر درآمد	-	-	-
سود خالص	۷۵,۳۹۲,۱۷۲	۵۱,۳۷۱,۹۱۴	۲۳,۱۵۰,۸۹۱
نسبت دارایی جاری به بدهی جاری	۳۸۴	۵۶۷	۳۸۰
نسبت بدهی به دارایی	۰.۳۳	۰.۳۴	۰.۱۸
سرمایه در گردش (میلیون ریال)	۹۱,۵۵۰,۳۸۵	۵۱,۶۲۴,۷۵۶	۱۷,۵۱۷,۵۶۳
دوره وصول مطالبات (تیرصورت فروش سیمه)	۵۴۴	۲۹۵	۴۲۰
نسبت مبلغ اوراق به سرمایه	-۵۲	-۱۰۸	-۱۵۴
نسبت مبلغ اوراق قرضه و اوراق حاکم به سرمایه	۱۲۳	۲۵۴	۳۶۳
نسبت مبلغ اوراق به حقوق صاحبان سهام	۰.۱۷	۰.۲۷	۰.۵۴
نسبت مبلغ اوراق قرضه و اوراق حاکم به حقوق صاحبان سهام	-۰.۰۰	۰.۶۳	۰.۲۷
نسبت سود خالص به سود سالیانه اوراق	۱۶,۳۷	۱۱.۱۷	۵.۰۳
حاشیه سود ناخالص	-۹۹	-	-۹۹
حاشیه سود عملیاتی	-۹۹	-۹۹	-۹۹
حاشیه سود خالص	-۹۹	-	-۹۹

۲-۹-۲- صورت وضعیت مالی:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
دارایی‌ها			
تاریف‌های ثابت مشهود	۲,۳۳۶,۶۸۲	۱,۶۸,۶۸۹	۱۳۳,۴۷۰
دارایی‌های نامشهود	۱,۱۷۹	۳۳۰,۵۰	۹۴۰
سرمایه گذاری‌های بلندمدت	۲۶,۳۶۸,۰۴۵	۲۲,۶۳۱,۹۸۵	۱۷,۵۸۲,۵۹۸
دریافتی‌های بلندمدت	۳,۶۵۴,۳۷۰	۱۶,۳۹۷,۰۴۷	۳,۸۹۷,۶۳۳
پیش پرداختی‌های بلندمدت	۲۵۷,۲۴۷	۶۶۱,۷۸۱	-
جمع دارایی‌های غیر جاری	۵۳,۳۱۷,۶۶۵	۲۹,۸۹۱,۷۲۷	۲۱,۶۱۳,۶۴۱
زیرین پرداختی‌ها	۳۹۱,۴۳۱	۴۹۹,۰۶۱	-
برخالقی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۱۱۴,۹۵۵,۲۹۱	۳۹,۰۱۷,۶۰۲	۲۲,۵۴۹,۷۱۸
سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت	۸,۶۷۹,۱۲۶	۲۳,۱۳۸,۱۷۱	۷۶۰,۰۰۰
موجودی نقد	۳۰۶,۹۶۰	۵۰۷,۱۲۰	۶۸,۵۶۶
جمع دارایی‌های جاری	۱۳۴,۳۳۸,۰۰۹	۶۳,۱۶۲,۷۵۵	۲۳,۷۷۵,۲۸۴
جمع دارایی‌ها	۱۷۷,۵۴۵,۷۰۳	۱۱۳,۰۵۴,۴۸۲	۴۵,۳۸۸,۹۲۵
حقوق مالکانه			
سرمایه	۳۸,۳۶۵,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۳,۸۳۶,۵۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۶۴۹,۳۸۹
سود ازیان انباشته	۷۲,۱۹۸,۶۷۱	۵۱,۵۶۳,۲۹۷	۳۳,۴۶۱,۳۷۳
اندوخته سرمایه‌ای	۳,۷۵۲,۷۷۳	۲,۵۹۴,۴۷۹	-
جمع حقوق مالکانه	۱۱۸,۱۵۲,۹۴۷	۷۴,۵۰۷,۷۷۶	۴۷,۱۱۰,۸۶۲
بدهی‌ها			
برخی‌های بلندمدت	-	-	۲۰۰,۱۵,۵۴۶
سهیلات مالی بلندمدت	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-
ذخیره برای ایابان خدمت کوتاه مدت	۱۵,۰۳۳	۸,۷۲۷	۴,۸۲۵
جمع بدهی‌های غیر جاری	۳۷,۰۱۵,۰۳۳	۲۷,۰۰۸,۷۲۷	۲۰,۲۰۰,۳۷۱
برخالقی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۳۱,۶۸۸,۲۶۶	۱۰,۸۴۸,۵۳۴	۳,۴۹۴,۴۴۱
سهیلات مالی	۶۸۱,۳۲۵	۶۸۹,۴۲۵	-
بالات پرداختی	-	-	۳,۲۷۱
سود سهام پرداختی	-	-	۳,۷۵۹,۹۸۰
جمع بدهی‌های جاری	۳۲,۳۷۷,۷۲۴	۱۱,۵۳۷,۹۵۹	۶,۲۵۷,۶۹۲
جمع بدهی‌ها	۵۹,۳۹۲,۷۵۶	۳۸,۵۴۶,۷۰۶	۲۶,۴۵۸,۰۶۳
جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه	۱۷۷,۵۴۵,۷۰۳	۱۱۳,۰۵۴,۴۸۲	۴۵,۳۸۸,۹۲۵

۳-۹-۲- صورت جریان‌های نقدی:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
جریان نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۲۶,۳۰۳,۱۴۰	(۳,۵۲۲,۳۶۶)	(۲,۰۶۲,۰۵۳)
پرداخت‌های نقدی داشته‌های مالیات بر درآمد	-	(۳,۲۷۱)	(۲,۳۷۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۶,۳۰۳,۱۴۰	(۳,۵۲۵,۶۳۷)	(۴,۴۳۰,۴۳۱)
جریان نقد ورود حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۷۷,۳۶۳)	(۴۸,۰۶۶)	(۳۸۶,۰۰۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۶,۲۰۰	-	۷۷
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	-	(۱,۳۲۹)	(۷۶۷)
وجود پرداختی به شرکت‌های فرعی بابت تأمین مالی	(۳,۱۹۱,۰۰۰)	-	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳,۸۶۱,۶۶۳)	(۴۹,۳۹۵)	(۴۸۰,۹۸۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۲۲,۴۴۰,۴۷۷	(۳,۵۷۴,۶۳۷)	(۳,۱۰۵,۴۴۷)
جریان نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی			
دریافت نقدی از سهامداران	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰
تسویه بدهی به سهامداران	-	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	-
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱۸,۶۹۰,۳۶۳)	(۷۴,۷۳۷,۰۲۲)	-
دریافت‌های نقدی حاصل از واگذاری شرکت فرعی	-	۲,۶۹۱,۳۴۳	-
دریافت نقدی بابت اصل اوراق اجاره	-	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-
پرداخت‌های نقدی بابت بازپرداخت سود اوراق	(۳,۸۶۰,۰۰۰)	(۱۲۸,۵۵۱)	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۳,۵۵۰,۳۶۳)	۴,۰۱۵,۳۶۲	۲,۰۰۰,۰۰۰
تأمین افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۴,۰۹,۷۸۵)	۴۴۸,۷۲۰	(۱,۵۰,۴۳۰)
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۵۰۷,۹۲۰	۶۸,۵۶۶	۱۷۳,۳۶۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۸,۸۲۶	۶۲۴	۴۱
موجودی نقد پایان دوره	۳۰۶,۹۶۱	۵۰۷,۹۲۰	۶۸,۵۶۶
معاملات غیر نقد	۱۳,۴۸۸,۲۹۶	۵,۰۰۳,۹۰۰	۵,۹۳۷,۳۰۴

۴-۹-۲- صورت تغییرات حقوق مالکانه:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
سرمایه			
مانده ابتدای دوره	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۹,۸۶۵,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
مانده سرمایه انتهای دوره	۳۸,۳۶۵,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی			
مانده ابتدای دوره	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۶۶۹,۴۸۹	۴۶۱,۶۳۵
تخصیص به اندوخته قانونی	۱,۹۸۶,۵۰۰	۳۰۰,۵۱۱	۱,۱۵۷,۵۴۴
مانده اندوخته قانونی انتهای دوره	۳,۸۳۶,۵۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۶۲۹,۴۸۹
اندوخته سرمایه‌ای			
مانده ابتدای دوره	۲,۵۶۳,۳۷۹	-	-
تخصیص به اندوخته سرمایه‌ای	۱,۱۵۸,۳۹۴	۲,۵۹۱,۲۷۹	-
مانده اندوخته سرمایه‌ای انتهای دوره	۳,۷۵۱,۷۷۳	۲,۵۹۱,۲۷۹	-
سود (زیان) انباشته			
مانده ابتدای دوره	۵۱,۵۶۳,۲۹۷	۲۱,۲۴۱,۳۷۳	۲,۱۹۶,۰۲۴
سود خالص	۷۵,۲۸۰,۱۷۱	۵۱,۳۷۶,۵۱۴	۲۳,۱۵۰,۵۹۱
سود سهام مصوب	(۳۱,۶۳۵,۰۰۰)	(۱۸,۶۸۰,۰۰۰)	(۲,۷۶۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	(۱,۹۸۶,۵۰۰)	(۳۰۰,۵۱۱)	(۱,۱۵۷,۵۴۴)
افزایش سرمایه	(۱۹,۸۶۵,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۷۱,۰۰۰)
اندوخته سرمایه‌ای	(۱,۱۵۸,۳۹۴)	(۲,۵۹۱,۲۷۹)	-
مانده سود انباشته انتهای دوره	۷۴,۱۹۸,۶۷۴	۵۱,۵۶۳,۲۹۷	۲۲,۴۴۱,۳۷۳
مجموع حقوق مالکانه	۱۱۸,۱۵۲,۹۲۷	۷۴,۵۰۷,۷۷۶	۳۷,۱۱۰,۸۶۲

۵-۹-۲- جزئیات وضعیت مالی

پیش پرداخت‌ها، حساب‌های دریافتی، حساب‌های پرداختی و پیش دریافت‌ها هر یک به شرح جدول ذیل می‌باشد:

۱-۵-۹-۲- پیش پرداخت‌ها

نام اشخاص	مبلغ (میلیون ریال)
شرکت تأمین سرمایه معادن	۷,۰۲۳,۷۳۲
شرکت انتشار اوراق	۶۶۵,۷۸۱
سایر	۳۱,۱۵۳
انتقال به پیش‌پرداخت‌های بلندمدت	(۲۷,۵۴۴)
تفاوت با استناد پرداختی	(۱,۸۱۶,۵۰۰)
جمع	۳۹۱,۴۳۱



۲-۹-۵-۲- حساب های دریافتنی

نام اشخاص	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
سازمان توسعه و پویایی معادن و صنایع معدنی ایران	۲۷,۱۹۹,۵۲۶	۲۱.۲٪
شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر	۶,۹۹۲,۰۰۰	۵.۵٪
شرکت سنگ آهن گهر زمین	۱۰,۰۲۸,۹۷۷	۸.۵٪
شرکت منابع برآمده گویر بافق	۶۷۹,۲۰۶	-۶٪
صندوق سرمایه گذاری امیدلا دورد تعاون	۳,۸۶۲,۵۶۶	۳.۲٪
شرکت سازه ها و اشخاص وابسته	۲,۳۲۱	-۰.۰٪
شرکت غدیر گهر آرا	۱۳,۳۹۶	۰.۰٪
شرکت توسعه بین الملل صنعت پارس	۵۲,۲۸۱	۰.۰٪
شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۶,۷۵۵,۲۰۴	۵.۲٪
شرکت موبادو	۲,۳۸۷,۵۸۹	۱.۹٪
شرکت فولاد غدیر نو، روز	۲۱,۰۵۶,۲۸۵	۱۶.۳٪
شرکت فولاد الیزی	۱۳,۸۴۰,۸۵۷	۱۰.۷٪
شرکت اکسپلر معادن و صنایع غدیر	۲,۹۲۶,۰۱۳	۲.۳٪
شرکت زاگرس مس سازان	۱,۰۰۴	-۰.۰٪
طلب از پیمانکاران	۱,۳۸۱,۳۱۵	۱.۱٪
شرکت تخت شهادت باقر	۱,۴۹۵	-۰.۰٪
کارگزاران اوام و مساعده	۲۹,۰۰۷	۰.۰٪
شرکت گازی گازین اوتا غدیر	۵۶۵,۰۲۷	۰.۵٪
سود سهام دریافتی	۱۰,۹۷۲	۰.۰٪
میانگین ارزش افزوده	۱۱۸,۸۶۲	۰.۱٪
بهره های دریافتی	۲۲۷,۰۶۴	۰.۳٪
سایر	۱۱۶,۶۳۳	۰.۱٪
جمع	۱۱۸,۶۰۹,۸۶۱	۱۰۰٪

۲-۹-۵-۳- حساب های پرداختنی

نام اشخاص	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
شرکت فولاد غدیر نو، غدیر	۴,۱۸۰	۰.۰۱٪
شرکت سنگ آهن، گهر زمین	۱۳۱,۵۴۱	۱٪
شرکت تامین سرمایه تعاون	۷۳۰,۰۰۰	۲٪
شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱,۳۹۵,۵۲۱	۳٪
شرکت گازین روین پارس	۱,۵۸۱,۸۸۱	۵٪
شرکت گازین امید، گازین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
فولاد غدیر نو، روز	۲۲۶,۹۸۹	۰.۷٪
سایر	۱۲۵,۰۵۲	۰.۳٪
سود سهام پرداختی	۲,۰۱۱,۶۱۱	۱.۶٪
هزینه های پرداختی	۸,۶۶۴	۰.۰۳٪
حقوق سهام پرداختی	۲,۵۲۱	۰.۰۱٪
مالیات تکلیفی و حقوق	۱,۷۶۷	۰.۰۱٪
سایر	۲۸,۱۳۹	۰.۰۲٪
جمع	۳۱,۶۸۸,۲۹۹	۱۰۰٪

۲-۱۰- وضعیت اعتباری بان

بر اساس آخرین صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

۲-۱۰-۱- بدهی‌ها

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	مبلغ
بدهی‌ها مطابق افلام تربا باقی	۱۸۲۷/۲۷
بدهی‌های تسهیلات و تالیات	۳۱۵۰۴۰۴۷۸
	۰
	۱۵۰۰۳۲
جمع	۳۱۷۰۳۰۳۳۱
تسهیلات	۶۸۹۰۲۲۵
	۲۷۰۰۰۰۰۰۰
جمع	۲۷۰۶۸۹۰۲۲۵
تالیات پرداختنی	۰

تسهیلات

• تسهیلات دریافتی به شرح زیر است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	مبلغ
اوراق اجاره	۲۷۰۶۸۹۰۲۲۵
حصد جاری	۶۸۹۰۲۲۵
حصد بلند مدت	۲۷۰۰۰۰۰۰۰

• تسهیلات دریافتی به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	مبلغ
۱۸ درصد	۲۷۰۰۰۰۰۰۰
مجموع	۲۷۰۰۰۰۰۰۰

• تسهیلات دریافتی به تفکیک زمان بندی پرداخت:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	مبلغ
مدل ۱۴۰۳، ۱۴۰۴ و ۱۴۰۵	۲۷۰۰۰۰۰۰۰
جمع	۲۷۰۰۰۰۰۰۰

وضعیت مالیات شرکت:

مالیات پرداختی شرکت به شرح زیر است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

دوره مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	مالیات					مالیات
			انباری	تخصیص	قطعی	پرداختی	عائده	مستحقه پرداختی
۱۴۰۰	۳۳,۵۰۰,۸۹۰	۱۲۷	۳۴	-	-	۳۴	-	-
۱۴۰۱	۵۱,۳۷۶,۹۱۴	۹۰۱	-	-	-	-	-	-
۱۴۰۲	۷۵,۲۸۰,۱۷۱	-	-	-	-	-	-	-
مالیات پرداختی								

- مالیات عملکرد شرکت برای تمامی سال‌ها از ۱۴۰۰ قطعی و تسویه گردیده است.
- مالیات بر درآمد عملکرد سال ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ تا تاریخ این گزارش رسیدگی نشده است.

۲-۱۰-۲- بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

- بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح ذیل می‌باشد:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	مبلغ
اسناد تضمینی نزد دیگران	۵۷,۶۹۲,۵۱۶
تسهلات زامدهی صادره جهت شرکت در مناقصات	۶,۰۵۶,۰۰۰
مجموع	۶۳,۷۴۸,۵۱۶

- شرکت در تاریخ صورت وضعیت موجود فاقد دارایی‌های احتمالی می‌باشد.
- تعهدات سرمایه‌ای: به موجب مجمع عمومی فوق‌العاده شرکت توسعه معادن و صنایع غدیر مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۰ از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران به مبلغ ۱۹,۹۰۰ میلیارد ریال افزایش سرمایه داده که سهم این شرکت از محل افزایش سرمایه ۳,۰۰۰ میلیارد ریال بوده که مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ پرداخت گردیده و مابقی در تعهد شرکت است.

۳-۱۰-۳- مطالبات

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	ریالی	کاهش ارزش	خالص
گروه مدت			
حسابهای دریافتنی تجاری			
شرکت های گروه	۵۵,۳۱۳,۶۳۱	-	۵۵,۳۱۳,۶۳۱
اشخاص وابسته	۲۰,۵۵۷,۸۳۹	-	۲۰,۵۵۷,۸۳۹
سود سهام دریافتنی	۱۰,۹۷۳	-	۱۰,۹۷۳
سایر دریافتنی های تجاری			
گزارکنان (واحد و مساعد)	۲۶,۷۶۷	-	۲۶,۷۶۷
حالیات فروش افروخته	۱۱۸,۸۶۲	-	۱۱۸,۸۶۲
سپرده های دریافتنی	۳۲۷,۰۴۳	-	۳۲۷,۰۴۳
اشخاص وابسته - سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران	۳۷,۱۹۹,۶۳۶	-	۳۷,۱۹۹,۶۳۶
مدیر شرکت ها و اشخاص وابسته	۲,۳۹۱	-	۲,۳۹۱
طلب از بیمه کاران	۱,۳۸۱,۳۱۵	-	۱,۳۸۱,۳۱۵
سایر	۱۱۶,۶۵۶	۳,۵۵۲	۱۱۳,۱۰۴
جمع کوتاه مدت			
بلند مدت			
شرکت های گروه - تجاری			
شرکت فرعی اکتشاف معادن و صنایع غدیر	۲,۹۲۶,۰۱۳	-	۲,۹۲۶,۰۱۳
شرکت فرعی زائرس پس سوز	۱,۰۰۳	-	۱,۰۰۳
شرکت فرعی کانی کلوس آرتا غدیر	۵۶۸,۰۳۷	-	۵۶۸,۰۳۷
اشخاص وابسته - تجاری			
غدیر کانی آرا	۱۲,۳۹۶	-	۱۲,۳۹۶
شرکت وابسته توسعه بین المللی صنایع پارس	۹۴,۲۸۱	-	۹۴,۲۸۱
سایر - تجاری			
سایر	۵۳۹	-	۵۳۹
مجموع			
			۳,۶۵۴,۳۷۰

۳- تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

۳-۱- تشریح جزئیات طرح

جزئیات طرح موضوع تأمین مالی برنامه‌ریزی شده مشارکت در پروژه سرمایه‌گذاری شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر (سهامی خاص) به منظور اکتشاف تکمیلی، تجهیز، آماده‌سازی و بهره‌برداری از معادن آهن و فسفات گربسان و احداث و بهره‌برداری از کارخانه تولید آهن و فسفات می‌باشد که به شرح ذیل انجام می‌پذیرد:

- تأمین مالی بخشی از پروژه از طریق مشارکت در افزایش سرمایه شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر (سهامی خاص)
- تأمین مالی بخشی از پروژه از طریق تأمین مالی شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر (سهامی خاص)

لازم به ذکر است منبع پروژه از طریق مشارکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر (سهامی خاص) انجام می‌پذیرد.

۳-۱-۱- اطلاعات سرمایه‌گذاری‌ها

با توجه به برنامه طراحی شده، شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص) در نظر دارد به استناد گزارش توضیحات افزایش سرمایه حسابرسی‌شده شرکت مورخ ۱۳۰۷/۱۱/۲۹ منشور در ستادخانه کدال، بخشی از منابع حاصل از برنامه تأمین مالی را صرف سرمایه‌گذاری در شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر (سهامی خاص) به منظور ایجاد پروژه اکتشاف تکمیلی، تجهیز، آماده‌سازی و بهره‌برداری از معادن آهن و فسفات گربسان و احداث و بهره‌برداری از کارخانه تولید آهن و فسفات نماید. اطلاعات مربوط به این سرمایه‌گذاری در جدول زیر آمده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

نام شرکت سرمایه‌گذار	اوضاع سرمایه		منبع افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه		تاریخ تصویب افزایش سرمایه	تاریخ ثبت افزایش سرمایه	درصد سهم مشارکت	سهم شرکت در افزایش سرمایه	مطالبات
	از	به		شده و آورده نقدی	طلبی					
شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	—	—	—	۱۰۰٪	۱۰۰٪	—
جمع									۱۰۰٪	—

۳-۱-۲- اطلاعات مالکیت سرمایه گذاری ها

اطلاعات مربوط به میزان مالکیت مستقیم و غیر مستقیم شرکت، در شرکت های سرمایه گذاری به شرح جدول زیر می باشد.

نام شرکت سرمایه گذاری	مالکیت مستقیم (درصد)	مالکیت غیر مستقیم (درصد)
شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر	۱۰۰٪	۰٪

۳-۲- طرح پروژه شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر (سهامی خاص)

۳-۲-۱- تشریح جزئیات طرح شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر (سهامی خاص)

شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۲/۰۵/۳۰ تحت نام صنعت نوین اندیشه کاسپین تأسیس و به شماره ثبت ۴۳۳۱۷۷ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. به استناد صورتحساب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۸ نام شرکت به صنعت و معدن غدیر کاسپین و طی صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۳/۱۰ به نام شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر تغییر نام و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۰۳ در روزنامه رسمی آنهمی شده است. در حال حاضر شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر بوده و واحد تجاری نهایی گروه سارسن تأمین جنبه های نیروهای مسلح می باشد و مرکز اصلی آن در تهران خیابان شریعی خیابان کلاهدوز (دولت) سه راه مشاط، ابتدای خیابان شهید اخلاقی غربی پلاک ۴ واقع گردیده است. طی و عم ثبت شرکت در تاریخ فوق عملیات شرکت از سال ۱۳۹۵ آغاز شده و در سنوات قبل از آن فاقد عملیات اجرایی بوده است. شناسه ملی شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر ۸۹۸۳۷۵-۰۳۲۰۰۳۲ می باشد.

شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر (سهامی خاص) در نظر دارد پروژه "سرمایه گذاری به منظور اکتشاف تکمیلی، تجهیز، آماده سازی و بهره برداری از معدن آهن و فسفات گروستان و احداث بهره برداری از کارخانه تولید آهن و فسفات" به بهره برداری برساند.

شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر (سهامی خاص) برای اجرای طرح اقدام نموده است که پس می شود در سال ۱۴۰۴ به بهره برداری رسیده و در سال اول با ۹۷ درصد ظرفیت و پس از آن به معازات افزایش تولید خوراک تا سطح ۱۰۰ درصد ظرفیت بهره برداری دانشه باشد. شرکت در نظر دارد مطابق برنامه زمان بندی زیر نسبت به اجرای طرح اقدام نماید:

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴
تأسیس پرسرقت پروژه	۹۷٪	۳٪

جزئیات سرمایه در گردش مورد نیاز جهت بهره برداری از طرح به شرح زیر می باشد:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

نوع گردش	صنعت	شرح
سال	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	تعمیر و نگهداری
سال	۳۳۰۰۰۰	سوخت و انرژی
سال	۰۰۰۰۰۰۰۰۰	موارد مصرفی
سال	۳۳۰۰۰۰۰	دستور
	۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سپاری
سال	۰۰۰۰۰۰۰۰۰	دریافت های مربوط به استخراج
سال	۳۳۰۰۰۰۰۰	حق امتیاز
سال	۳۳۰۰۰۰۰	حقوق و تعهدات
سال	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	جمع
سال	۳۳۰۰۰۰۰۰۰	پیش بینی شده
مجموع	۳۳۰۰۰۰۰۰۰	جمع سرمایه در گردش مورد نیاز

۳-۲-۲ صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان پیش بینی شده برای سنوات می در دو حالت نجوم طرح و عدم انجام طرح به شرح زیر می باشد:

✓ از آنجایی که مالکیت ۱۰۰٪ شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر (سهامی خاص) در اختیار شرکت بین تمامی توسعه منابع و معادن غدیر بوده و با فرض تقسیم سود ۹۰ درصد برای سال های آتی، سود شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر (سهامی خاص) در دو حالت انجام طرح و عدم انجام طرح به شرح زیر پیش بینی شده است:

۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		توضیح
عدم تغییر طرح	تغییر طرح	عدم انجام طرح	انجام طرح	عدم انجام طرح	انجام طرح	عدم انجام طرح	انجام طرح	عدم انجام طرح	تغییر طرح	
۰	۶۳,۷۳۹,۷۷۰	۰	۶۳,۷۳۹,۷۷۰	۰	۶۳,۷۳۹,۷۷۰	۰	۶۳,۷۳۹,۷۷۰	۰	۶۳,۷۳۹,۷۷۰	خرید اوراق دولتی
۰	(۱۳۰,۸۰۶,۶۰۰)	۰	(۱۳۰,۸۰۶,۶۰۰)	۰	(۱۳۰,۸۰۶,۶۰۰)	۰	(۱۳۰,۸۰۶,۶۰۰)	۰	(۱۳۰,۸۰۶,۶۰۰)	بهای تمام شده در عملیات خریداری
۰	۹۱,۹۳۳,۶۰۰	۰	۹۱,۹۳۳,۶۰۰	۰	۹۱,۹۳۳,۶۰۰	۰	۹۱,۹۳۳,۶۰۰	۰	۹۱,۹۳۳,۶۰۰	سود ناخالص
(۳۹۶,۱۷۶)	(۳۹۶,۱۷۶)	(۳۰۰,۳۷۰)	(۳۰۰,۳۷۰)	(۳۳۹,۶۰۰)	(۳۳۹,۶۰۰)	(۱۸۰,۶۰۸)	(۱۸۰,۶۰۸)	(۱۲۸,۶۹۸)	(۱۲۸,۶۹۸)	هزینه های اداری عمومی و فروش
(۳۹۶,۱۷۶)	(۳۹۶,۱۷۶)	(۳۰۰,۳۷۰)	(۳۰۰,۳۷۰)	(۳۳۹,۶۰۰)	(۳۳۹,۶۰۰)	(۱۸۰,۶۰۸)	(۱۸۰,۶۰۸)	(۱۲۸,۶۹۸)	(۱۲۸,۶۹۸)	سود عملیاتی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه های مالی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود منتهی به هزینه های غیر عملیاتی
(۳۷۷,۱۷۶)	(۳۷۷,۱۷۶)	(۳۶۹,۹۷۷)	(۳۶۹,۹۷۷)	(۳۷۸,۷۷۷)	(۳۷۸,۷۷۷)	(۲۸۰,۹۳۶)	(۲۸۰,۹۳۶)	(۱۷۲,۳۳۶)	(۱۷۲,۳۳۶)	سود قبل از مالیات
۰	(۱۷,۵۶۶,۷۰۰)	۰	(۱۷,۵۶۶,۷۰۰)	۰	(۱۷,۵۶۶,۷۰۰)	۰	(۱۷,۵۶۶,۷۰۰)	۰	(۱۷,۵۶۶,۷۰۰)	هزینه مالیات بر درآمد
(۳۷۷,۱۷۶)	(۳۷۷,۱۷۶)	(۳۶۹,۹۷۷)	(۳۶۹,۹۷۷)	(۳۷۸,۷۷۷)	(۳۷۸,۷۷۷)	(۲۸۰,۹۳۶)	(۲۸۰,۹۳۶)	(۱۷۲,۳۳۶)	(۱۷۲,۳۳۶)	سود خالص

۳-۲- تشریح شیوه تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت بین تملکی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهام عام) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی تدارکی های مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید:

تعداد واسعه مذکور پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق بورس اوراق بهادار تهران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه گذاران، وجود جمع واری شده را به شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهام عام) تحلیک می نماید. نامی، از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

۳-۳- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت جاری برنامه های یاد شده فوقی ۳۶,۹۲۹,۳۹۸ میلیون ریال می باشد و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

شرح	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	جمع
انتشار اوراق	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر منابع	۳,۸۳۴,۵۷۲	۱۳,۰۹۴,۸۷۶	۱۶,۹۲۹,۴۴۸
جمع منابع	۲۳,۸۳۴,۵۷۲	۱۳,۰۹۴,۸۷۶	۳۶,۹۲۹,۴۴۸
بروز اجاره و مسافت کرایه حمل به شرکت، اکتشاف، معادن و استخراج غدیر (سهامی خاص)	۳۶,۹۲۹,۳۹۸	۱۳,۰۹۴,۸۷۶	۳۶,۹۲۹,۳۹۸
جمع مصارف	۲۳,۸۳۴,۵۷۲	۱۳,۰۹۴,۸۷۶	۳۶,۹۲۹,۴۴۸

$\Delta T: 1.75 \text{ degrees}$

۴-۲- صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده

سورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده برای سورت آبی در دو حالت انتشار اوراق و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل می‌باشد:

مبالغ به صحت مثبت و منفی

۱۴۰۷		۱۴۰۸		۱۴۰۹		۱۴۱۰		۱۴۱۱		۱۴۱۲		۱۴۱۳		۱۴۱۴		۱۴۱۵		۱۴۱۶		۱۴۱۷		۱۴۱۸		۱۴۱۹		۱۴۲۰		۱۴۲۱		۱۴۲۲		۱۴۲۳		۱۴۲۴		۱۴۲۵		۱۴۲۶		۱۴۲۷		۱۴۲۸		۱۴۲۹		۱۴۳۰		۱۴۳۱		۱۴۳۲		۱۴۳۳		۱۴۳۴		۱۴۳۵		۱۴۳۶		۱۴۳۷		۱۴۳۸		۱۴۳۹		۱۴۴۰		۱۴۴۱		۱۴۴۲		۱۴۴۳		۱۴۴۴		۱۴۴۵		۱۴۴۶		۱۴۴۷		۱۴۴۸		۱۴۴۹		۱۴۵۰		۱۴۵۱		۱۴۵۲		۱۴۵۳		۱۴۵۴		۱۴۵۵		۱۴۵۶		۱۴۵۷		۱۴۵۸		۱۴۵۹		۱۴۶۰		۱۴۶۱		۱۴۶۲		۱۴۶۳		۱۴۶۴		۱۴۶۵		۱۴۶۶		۱۴۶۷		۱۴۶۸		۱۴۶۹		۱۴۷۰		۱۴۷۱		۱۴۷۲		۱۴۷۳		۱۴۷۴		۱۴۷۵		۱۴۷۶		۱۴۷۷		۱۴۷۸		۱۴۷۹		۱۴۸۰		۱۴۸۱		۱۴۸۲		۱۴۸۳		۱۴۸۴		۱۴۸۵		۱۴۸۶		۱۴۸۷		۱۴۸۸		۱۴۸۹		۱۴۹۰		۱۴۹۱		۱۴۹۲		۱۴۹۳		۱۴۹۴		۱۴۹۵		۱۴۹۶		۱۴۹۷		۱۴۹۸		۱۴۹۹		۱۵۰۰		۱۵۰۱		۱۵۰۲		۱۵۰۳		۱۵۰۴		۱۵۰۵		۱۵۰۶		۱۵۰۷		۱۵۰۸		۱۵۰۹		۱۵۱۰		۱۵۱۱		۱۵۱۲		۱۵۱۳		۱۵۱۴		۱۵۱۵		۱۵۱۶		۱۵۱۷		۱۵۱۸		۱۵۱۹		۱۵۲۰		۱۵۲۱		۱۵۲۲		۱۵۲۳		۱۵۲۴		۱۵۲۵		۱۵۲۶		۱۵۲۷		۱۵۲۸		۱۵۲۹		۱۵۳۰		۱۵۳۱		۱۵۳۲		۱۵۳۳		۱۵۳۴		۱۵۳۵		۱۵۳۶		۱۵۳۷		۱۵۳۸		۱۵۳۹		۱۵۴۰		۱۵۴۱		۱۵۴۲		۱۵۴۳		۱۵۴۴		۱۵۴۵		۱۵۴۶		۱۵۴۷		۱۵۴۸		۱۵۴۹		۱۵۵۰		۱۵۵۱		۱۵۵۲		۱۵۵۳		۱۵۵۴		۱۵۵۵		۱۵۵۶		۱۵۵۷		۱۵۵۸		۱۵۵۹		۱۵۶۰		۱۵۶۱		۱۵۶۲		۱۵۶۳		۱۵۶۴		۱۵۶۵		۱۵۶۶		۱۵۶۷		۱۵۶۸		۱۵۶۹		۱۵۷۰		۱۵۷۱		۱۵۷۲		۱۵۷۳		۱۵۷۴		۱۵۷۵		۱۵۷۶		۱۵۷۷		۱۵۷۸		۱۵۷۹		۱۵۸۰		۱۵۸۱		۱۵۸۲		۱۵۸۳		۱۵۸۴		۱۵۸۵		۱۵۸۶		۱۵۸۷		۱۵۸۸		۱۵۸۹		۱۵۹۰		۱۵۹۱		۱۵۹۲		۱۵۹۳		۱۵۹۴		۱۵۹۵		۱۵۹۶		۱۵۹۷		۱۵۹۸		۱۵۹۹		۱۶۰۰		۱۶۰۱		۱۶۰۲		۱۶۰۳		۱۶۰۴		۱۶۰۵		۱۶۰۶		۱۶۰۷		۱۶۰۸		۱۶۰۹		۱۶۱۰		۱۶۱۱		۱۶۱۲		۱۶۱۳		۱۶۱۴		۱۶۱۵		۱۶۱۶		۱۶۱۷		۱۶۱۸		۱۶۱۹		۱۶۲۰		۱۶۲۱		۱۶۲۲		۱۶۲۳		۱۶۲۴		۱۶۲۵		۱۶۲۶		۱۶۲۷		۱۶۲۸		۱۶۲۹		۱۶۳۰		۱۶۳۱		۱۶۳۲		۱۶۳۳		۱۶۳۴		۱۶۳۵		۱۶۳۶		۱۶۳۷		۱۶۳۸		۱۶۳۹		۱۶۴۰		۱۶۴۱		۱۶۴۲		۱۶۴۳		۱۶۴۴		۱۶۴۵		۱۶۴۶		۱۶۴۷		۱۶۴۸		۱۶۴۹		۱۶۵۰		۱۶۵۱		۱۶۵۲		۱۶۵۳		۱۶۵۴		۱۶۵۵		۱۶۵۶		۱۶۵۷		۱۶۵۸		۱۶۵۹		۱۶۶۰		۱۶۶۱		۱۶۶۲		۱۶۶۳		۱۶۶۴		۱۶۶۵		۱۶۶۶		۱۶۶۷		۱۶۶۸		۱۶۶۹		۱۶۷۰		۱۶۷۱		۱۶۷۲		۱۶۷۳		۱۶۷۴		۱۶۷۵		۱۶۷۶		۱۶۷۷		۱۶۷۸		۱۶۷۹		۱۶۸۰		۱۶۸۱		۱۶۸۲		۱۶۸۳		۱۶۸۴		۱۶۸۵		۱۶۸۶		۱۶۸۷		۱۶۸۸		۱۶۸۹		۱۶۹۰		۱۶۹۱		۱۶۹۲		۱۶۹۳		۱۶۹۴		۱۶۹۵		۱۶۹۶		۱۶۹۷		۱۶۹۸		۱۶۹۹		۱۷۰۰		۱۷۰۱		۱۷۰۲		۱۷۰۳		۱۷۰۴		۱۷۰۵		۱۷۰۶		۱۷۰۷		۱۷۰۸		۱۷۰۹		۱۷۱۰		۱۷۱۱		۱۷۱۲		۱۷۱۳		۱۷۱۴		۱۷۱۵		۱۷۱۶		۱۷۱۷		۱۷۱۸		۱۷۱۹		۱۷۲۰		۱۷۲۱		۱۷۲۲		۱۷۲۳		۱۷۲۴		۱۷۲۵		۱۷۲۶		۱۷۲۷		۱۷۲۸		۱۷۲۹		۱۷۳۰		۱۷۳۱		۱۷۳۲		۱۷۳۳		۱۷۳۴		۱۷۳۵		۱۷۳۶		۱۷۳۷		۱۷۳۸		۱۷۳۹		۱۷۴۰		۱۷۴۱		۱۷۴۲		۱۷۴۳		۱۷۴۴		۱۷۴۵		۱۷۴۶		۱۷۴۷		۱۷۴۸		۱۷۴۹		۱۷۵۰		۱۷۵۱		۱۷۵۲		۱۷۵۳		۱۷۵۴		۱۷۵۵		۱۷۵۶		۱۷۵۷		۱۷۵۸		۱۷۵۹		۱۷۶۰		۱۷۶۱		۱۷۶۲		۱۷۶۳		۱۷۶۴		۱۷۶۵		۱۷۶۶		۱۷۶۷		۱۷۶۸		۱۷۶۹		۱۷۷۰		۱۷۷۱		۱۷۷۲		۱۷۷۳		۱۷۷۴		۱۷۷۵		۱۷۷۶		۱۷۷۷		۱۷۷۸		۱۷۷۹		۱۷۸۰		۱۷۸۱		۱۷۸۲		۱۷۸۳		۱۷۸۴		۱۷۸۵		۱۷۸۶		۱۷۸۷		۱۷۸۸		۱۷۸۹		۱۷۹۰		۱۷۹۱		۱۷۹۲		۱۷۹۳		۱۷۹۴		۱۷۹۵		۱۷۹۶		۱۷۹۷		۱۷۹۸		۱۷۹۹		۱۸۰۰		۱۸۰۱		۱۸۰۲		۱۸۰۳		۱۸۰۴		۱۸۰۵		۱۸۰۶		۱۸۰۷		۱۸۰۸		۱۸۰۹		۱۸۱۰		۱۸۱۱		۱۸۱۲		۱۸۱۳		۱۸۱۴		۱۸۱۵		۱۸۱۶		۱۸۱۷		۱۸۱۸		۱۸۱۹		۱۸۲۰		۱۸۲۱		۱۸۲۲		۱۸۲۳		۱۸۲۴		۱۸۲۵		۱۸۲۶		۱۸۲۷		۱۸۲۸		۱۸۲۹		۱۸۳۰		۱۸۳۱		۱۸۳۲		۱۸۳۳		۱۸۳۴		۱۸۳۵		۱۸۳۶		۱۸۳۷		۱۸۳۸		۱۸۳۹		۱۸۴۰		۱۸۴۱		۱۸۴۲		۱۸۴۳		۱۸۴۴		۱۸۴۵		۱۸۴۶		۱۸۴۷		۱۸۴۸		۱۸۴۹		۱۸۵۰		۱۸۵۱		۱۸۵۲		۱۸۵۳		۱۸۵۴		۱۸۵۵		۱۸۵۶		۱۸۵۷		۱۸۵۸		۱۸۵۹		۱۸۶۰		۱۸۶۱		۱۸۶۲		۱۸۶۳		۱۸۶۴		۱۸۶۵		۱۸۶۶		۱۸۶۷		۱۸۶۸		۱۸۶۹		۱۸۷۰		۱۸۷۱		۱۸۷۲		۱۸۷۳		۱۸۷۴		۱۸۷۵		۱۸۷۶		۱۸۷۷		۱۸۷۸		۱۸۷۹		۱۸۸۰		۱۸۸۱		۱۸۸۲		۱۸۸۳		۱۸۸۴		۱۸۸۵		۱۸۸۶		۱۸۸۷		۱۸۸۸		۱۸۸۹		۱۸۹۰		۱۸۹۱		۱۸۹۲		۱۸۹۳		۱۸۹۴		۱۸۹۵		۱۸۹۶		۱۸۹۷		۱۸۹۸		۱۸۹۹		۱۹۰۰		۱۹۰۱		۱۹۰۲		۱۹۰۳		۱۹۰۴		۱۹۰۵		۱۹۰۶		۱۹۰۷		۱۹۰۸		۱۹۰۹		۱۹۱۰		۱۹۱۱		۱۹۱۲		۱۹۱۳		۱۹۱۴		۱۹۱۵		۱۹۱۶		۱۹۱۷		۱۹۱۸		۱۹۱۹		۱۹۲۰		۱۹۲۱		۱۹۲۲		۱۹۲۳		۱۹۲۴		۱۹۲۵		۱۹۲۶		۱۹۲۷		۱۹۲۸		۱۹۲۹		۱۹۳۰		۱۹۳۱		۱۹۳۲		۱۹۳۳		۱۹۳۴		۱۹۳۵		۱۹۳۶		۱۹۳۷		۱۹۳۸		۱۹۳۹		۱۹۴۰		۱۹۴۱		۱۹۴۲		۱۹۴۳		۱۹۴۴		۱۹۴۵		۱۹۴۶		۱۹۴۷		۱۹۴۸		۱۹۴۹		۱۹۵۰		۱۹۵۱		۱۹۵۲		۱۹۵۳		۱۹۵۴		۱۹۵۵		۱۹۵۶		۱۹۵۷		۱۹۵۸		۱۹۵۹		۱۹۶۰		۱۹۶۱		۱۹۶۲		۱۹۶۳		۱۹۶۴		۱۹۶۵		۱۹۶۶		۱۹۶۷		۱۹۶۸		۱۹۶۹		۱۹۷۰		۱۹۷۱		۱۹۷۲		۱۹۷۳		۱۹۷۴		۱۹۷۵		۱۹۷۶		۱۹۷۷		۱۹۷۸		۱۹۷۹		۱۹۸۰		۱۹۸۱		۱۹۸۲		۱۹۸۳		۱۹۸۴		۱۹۸۵		۱۹۸۶		۱۹۸۷		۱۹۸۸		۱۹۸۹		۱۹۹۰		۱۹۹۱		۱۹۹۲		۱۹۹۳		۱۹۹۴		۱۹۹۵		۱۹۹۶		۱۹۹۷		۱۹۹۸		۱۹۹۹		۲۰۰۰		۲۰۰۱		۲۰۰۲		۲۰۰۳		۲۰۰۴		۲۰۰۵		۲۰۰۶		۲۰۰۷		۲۰۰۸		۲۰۰۹		۲۰۱۰		۲۰۱۱		۲۰۱۲		۲۰۱۳		۲۰۱۴		۲۰۱۵		۲۰۱۶		۲۰۱۷		۲۰۱۸		۲۰۱۹		۲۰۲۰		۲۰۲۱		۲۰۲۲		۲۰۲۳		۲۰۲۴		۲۰۲۵		۲۰۲۶		۲۰۲۷		۲۰۲۸		۲۰۲۹		۲۰۳۰		۲۰۳۱		۲۰۳۲		۲۰۳۳		۲۰۳۴		۲۰۳۵		۲۰۳۶		۲۰۳۷		۲۰۳۸		۲۰۳۹		۲۰۴۰		۲۰۴۱		۲۰۴۲		۲۰۴۳		۲۰۴۴		۲۰۴۵		۲۰۴۶		۲۰۴۷		۲۰۴۸		۲۰۴۹		۲۰۵۰		۲۰۵۱		۲۰۵۲		۲۰۵۳		۲۰۵۴		۲۰۵۵		۲۰۵۶		۲۰۵۷		۲۰۵۸		۲۰۵۹		۲۰۶۰		۲۰۶۱		۲۰۶۲		۲۰۶۳		۲۰۶۴		۲۰۶۵		۲۰۶۶		۲۰۶۷		۲۰۶۸		۲۰۶۹		۲۰۷۰		۲۰۷۱		۲۰۷۲		۲۰۷۳		۲۰۷۴		۲۰۷۵		۲۰۷۶		۲۰۷۷		۲۰۷۸		۲۰۷۹		۲۰۸۰		۲۰۸۱		۲۰۸۲		۲۰۸۳		۲۰۸۴		۲۰۸۵		۲۰۸۶		۲۰۸۷		۲۰۸۸		۲۰۸۹		۲۰۹۰		۲۰۹۱		۲۰۹۲		۲۰۹۳		۲۰۹۴		۲۰۹۵		۲۰۹۶		۲۰۹۷		۲۰۹۸		۲۰۹۹		۲۱۰۰		۲۱۰۱		۲۱۰۲		۲۱۰۳		۲۱۰۴		۲۱۰۵		۲۱۰۶		۲۱۰۷		۲۱۰۸		۲۱۰۹		۲۱۱۰		۲۱۱۱		۲۱۱۲		۲۱۱۳		۲۱۱۴		۲۱۱۵		۲۱۱۶		۲۱۱۷		۲۱۱۸		۲۱۱۹		۲۱۲۰		۲۱۲۱		۲۱۲۲		۲۱۲۳		۲۱۲۴		۲۱۲۵		۲۱۲۶		۲۱۲۷		۲۱۲۸		۲۱۲۹		۲۱۳۰		۲۱۳۱		۲۱۳۲		۲۱۳۳		۲۱۳۴		۲۱۳۵		۲۱۳۶		۲۱۳۷		۲۱۳۸		۲۱۳۹		۲۱۴۰		۲۱۴۱		۲۱۴۲		۲۱۴۳		۲۱۴۴		۲۱۴۵		۲۱۴۶		۲۱۴۷		۲۱۴۸		۲۱۴۹		۲۱۵۰		۲۱۵۱		۲۱۵۲		۲۱۵۳		۲۱۵۴		۲۱۵۵		۲۱۵۶		۲۱۵۷		۲۱۵۸		۲۱۵۹		۲۱۶۰		۲۱۶۱		۲۱۶۲		۲۱۶۳		۲۱۶۴		۲۱۶۵		۲۱۶۶		۲۱۶۷		۲۱۶۸		۲۱۶۹		۲۱۷۰		۲۱۷۱		۲۱۷۲		۲۱۷۳		۲۱۷۴		۲۱۷۵		۲۱۷۶		۲۱۷۷		۲۱۷۸		۲۱۷۹		۲۱۸	
------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	-----	--

۴-۴-۴- صورۃ حر یاں ہای تقدی پیش بینی شدہ

تعداد ۱۰۰۰ نفر، فکلی، بش، شده برای سنوات ۱۰۰۰ در دو جزئیات انتشار اوراق و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل می باشد:

مدائن و جنب میون زیان

[illegible]



جمهوری اسلامی ایران
وزارت امور اقتصادی و مالیاتی
گزارش مدیر

(با مسئولیت مدیریت) به منظور تأمین مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر اصفهانی (شاه)

بنابراین جهت اوراق شرکت به دست آمدی

۴-۵- مفروضات پیش‌بینی شده

'اطلاعات مالی کمی پیش‌بینی شده بر اساس مفروضاتی به شرح زیر می‌باشد:
مالی و مفروضات بر اساس عملکرد سنوات گذشته و وضعیت فعلی شرکت و پیش‌بینی آینده شون شده است با تغییر مفروضات پیش‌بینی آینده تغییر خواهد کرد.

شرح	۱۴۰۷		۱۴۰۸		۱۴۰۹		۱۴۱۰		۱۴۱۱		۱۴۱۲	
	تخصیص	عدم انتشار	تخصیص	عدم انتشار	تخصیص	عدم انتشار	تخصیص	عدم انتشار	تخصیص	عدم انتشار	تخصیص	عدم انتشار
درج دوره	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰
درج ترانس حقوق و دستمزد	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰
درج دستمزد - سود	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰
درج سپهسالار	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰
درج انتشار اوراق قرضه تجاری	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰
درج پرداخت اوراق قرضه	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰
درج انتشار اوراق قرضه دولتی	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰
درج پرداخت اوراق قرضه دولتی	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰
درج پرداخت اوراق قرضه دولتی	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰

۴-۵-۱ پیش‌بینی در آمد عملیاتی

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) بعنوان یک شرکت سرمایه‌گذاری مسئول به فعالیت می‌باشد. بر این اساس شرکت به توجه به دریافت سود سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر و همچنین درآمد سود تضمین شده (اوراق و سپرده بانکی) اقدام به شناسایی درآمد می‌کند که در پیش‌بینی‌های کمی با توجه به عدم اطمینان سود تضمین شده، ثابت و برابر صفر در نظر گرفته شده است. جمع درآمدهای شرکت طی سال‌های آتی در دو حالت انتشار اوراق و عدم انتشار اوراق به شرح جدول ذیل پیش‌بینی شده است.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۴۰۷		۱۴۰۸		۱۴۰۹		۱۴۱۰		۱۴۱۱		۱۴۱۲	
	تخصیص	عدم انتشار	تخصیص	عدم انتشار	تخصیص	عدم انتشار	تخصیص	عدم انتشار	تخصیص	عدم انتشار	تخصیص	عدم انتشار
درآمد - سود تضمین شده - سود تضمین شده	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰
جمع درآمد عملیاتی	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰

صالح بر حساب منقول به مال

۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		توضیحات	خریدهای جاری اداری عمومی و حقوق
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار		
۳۹۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	۵۷۵,۵۵۸	۵۷۵,۵۵۸	۳۳۵,۵۵۸	۳۳۵,۵۵۸	۳۳۵,۵۵۸	۳۳۵,۵۵۸	۳۳۵,۵۵۸	۳۳۵,۵۵۸		حقوق، دستمزد و مزایا
۵۸,۱۳۶	۵۸,۱۳۶	۳۵,۱۰۵	۳۵,۱۰۵	۳۵,۱۰۵	۳۵,۱۰۵	۳۵,۱۰۵	۳۵,۱۰۵	۳۵,۱۰۵	۳۵,۱۰۵		خدمات تخصصی مشاوره
۳۱,۵۸۲	۳۱,۵۸۲	۳۶,۶۵۳	۳۶,۶۵۳	۳۶,۶۵۳	۳۶,۶۵۳	۳۶,۶۵۳	۳۶,۶۵۳	۳۶,۶۵۳	۳۶,۶۵۳		تسهیلات درآمدی ثابت مشهود
۱۱۳,۵۰۵	۱۱۳,۵۰۵	۹۴,۵۳۹	۹۴,۵۳۹	۹۴,۵۳۹	۹۴,۵۳۹	۹۴,۵۳۹	۹۴,۵۳۹	۹۴,۵۳۹	۹۴,۵۳۹	۳-۵-۱	درآمد مالی تورم، فروش، انقباض و غیره
۲۱۹,۰۰۰	۲۱۹,۰۰۰	۱۸۳,۳۱۵	۱۸۳,۳۱۵	۱۵۳,۳۵۳	۱۵۳,۳۵۳	۱۵۳,۳۵۳	۱۵۳,۳۵۳	۱۵۳,۳۵۳	۱۵۳,۳۵۳		هزینه استهلاک اجتنابی
۱۳۷,۱۵۶	۱۳۷,۱۵۶	۱۱۳,۳۹۷	۱۱۳,۳۹۷	۹۵,۳۴۷	۹۵,۳۴۷	۹۵,۳۴۷	۹۵,۳۴۷	۹۵,۳۴۷	۹۵,۳۴۷		تخصیص ارزش فیزیکی ها
۳۳۶,۵۰۰	۳۳۶,۵۰۰	۱۹۷,۰۵۳	۱۹۷,۰۵۳	۱۵۹,۱۷۶	۱۵۹,۱۷۶	۱۵۹,۱۷۶	۱۵۹,۱۷۶	۱۵۹,۱۷۶	۱۵۹,۱۷۶		سایر
۱,۵۰۸,۳۶۲	۱,۵۰۸,۳۶۲	۱,۲۵۶,۹۶۹	۱,۲۵۶,۹۶۹	۱,۰۴۷,۲۷۲	۱,۰۴۷,۲۷۲	۸۷۲,۸۹۵	۸۷۲,۸۹۵	۷۷۷,۹۱۲	۷۷۷,۹۱۲		مجموع خریدهای جاری عمومی و عمومی

۳-۵-۱ تمامی سرافصل های هزینه های جاری، عمومی و فروش بر اساس نرخ پیش بینی گردیده است.

۴-۵-۳ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی به شرح جدول زیر پیش بینی شده است:

صالح بر حساب منقول به مال

۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		توضیحات	شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		کاربرد در کارهای و سایر هزینه های انتشار اداری
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		مجموع

۳-۵-۳-۱ کارکرد بازار کارهای و سایر هزینه های انتشار اداری بر اساس داده های واقعی و پیش بینی شده، برآورد شده است.

۴-۵-۵- مالیات بر درآمد

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

۴-۵-۶- سایر مقرضات

- ✓ در سند تقسیم سود شرکت با توجه به تقدیراتی صورت نیاز شرکت و همچنین سیاست تقسیم سود تاریخی شرکت، مطابق جدول مقرضات در نظر گرفته شده است.
- ✓ اندوخته قانونی شرکت ۵ سالانه درصد سود خالص هر سال تا سقف ۱۰ درصد سرمایه ثبت شده محاسبه شده است.
- ✓ سرمایه گذاری بلندمدت: تماماً مربوط به شرکت های فرعی و وابسته بوده و در سال ۱۴۰۳ با توجه به افزایش سرمایه شرکت های زیر مجموعه و سیاست های شرکت، پیش بینی گردیده است و برای سال های آتی ثابت و معادل سال ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.
- ✓ سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت برای سال های آتی ثابت و معادل سال ۱۴۰۳ فرض شده است.
- ✓ به منظور پیش بینی حساب های پرداختی تجاری و سایر پرداختی ها برای سال ۱۴۰۳ بر اساس مشارکت در افزایش سرمایه های شرکت های سرمایه پذیر از محل مطالبات و سیاست های شرکت پیش بینی شده است و برای سال های آتی ثابت و معادل سال ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.
- ✓ به منظور پیش بینی حساب های دریافتی تجاری و سایر دریافتی های کوتاه مدت با توجه به نسبت میانگین تاریخی این حساب به درآمدهای عملیاتی شرکت برای سال های آتی پیش بینی شده است.
- ✓ به منظور پیش بینی حساب های دریافتی بلندمدت، برای تمامی سال ها ثابت و برابر با سال ۱۴۰۳ فرض شده است. همچنین مطالبات هلدینگ از شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر اسپهان خاص است انتشار اوراق به حساب دریافتی های بلندمدت منتفی می شود.
- ✓ دارایی های ثابت مشهود با فرض افزایش دارایی معادل هزینه استهلاک، برای تمامی سال ها ثابت و برابر سال ۱۴۰۳ پیش بینی شده است.

۴-۵-۷- مقرضات اجاره دارایی

دارایی منبای استعار این اوراق سهام شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان (سهام عام) می باشد. از این رو محاسبه استهلاک برای دارایی منبای انتشار موضوعیت ندارد.

۵- عوامل ریسک

۵-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تعادل فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۸ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحصیل شده از خارج از شرکت نیست. مدیریت شرکت ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می‌کند به عنوان بخشی از این بررسی، مدیریت هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مد نظر قرار می‌دهد.

۵-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار، ریسک نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. مدیریت شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، نه صورت فعلی به هشت مدیره گزارش می‌دهد. شرکت به شال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها است. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب پذیری، توسط حسابرسی داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.

۵-۳- ریسک بازار

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است. شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به حدی اهداف معادله برای هدف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت بطور فعال این سرمایه‌گذاری رو معادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف معادله نگهداری می‌کند.

۵-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که حارف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبتنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می‌کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادی آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با حارف قراردادهای نباید شده گسترش می‌یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط مدیریت بررسی و تأیید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه با سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند.

۵-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری انبوه کفای از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی مدیریت می کند.

۵-۶- ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع آوری شده به حساب مخصوص واریز خواهد شد، مطابق ماده ۶ دستورالعمل فعالیت نهادهای واسطه اقتضای و بستن حسابی که وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار در آن متمرکز می باشد و برداشت و انتقال وجوه از آن حساب طبق تئویط مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار امکان پذیر است.

۵-۷- ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسطه

جهت پوشش این ریسک شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) طی قرارداد مورخ ... معهد به تمسک دارایی (سهام) با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)، با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) شده است.

۵-۸- ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) طی قرارداد مورخ ... معهد شده است در صورت نقدشایی شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

۵-۹- ریسک اعتباری

مطابق رتبه اعتباری علامه شده توسط مؤسسه رتبه بندی اعتباری بایا، رتبه اعتباری اوراق اجاره در بلندمدت A^+ و در کوتاه مدت A^1 و با جور بندی با نیت می باشد.

۵-۱۰- ریسک نقد شمولی

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

۵-۱۱- رتبه اعتباری بانی

بر اساس رتبه بندی صورت گرفته توسط شرکت رتبه بندی اعتباری بایا، رتبه اعتباری بانی در بلندمدت A^+ و در کوتاه مدت A^1 و با جور بندی مثبت می باشد.

۶- سایر نکات بااهمیت

۶-۱- هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی تسهیلات اوراق اجاره (توسعه حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	
هزینه جمع‌آوری و مستندسازی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجسم، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات و ...)	۲۷ درصد حجم انتشار
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ازکاران (اعمال، ضامن و ...)	

۶-۲- مشخصات مشاور

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	آقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت راهن سرمایه مدیریت	سهامی عام	تسهیل اوراق اجاره	تهران، میدان آرژانتین، خیابان خاند اسلامی، خاندان سیزدهم پلاک ۱۸	۰۲۱ ۷۹۶۳۷۰۰۰۰

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

- (۱) بررسی پروژه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی؛
- (۳) ارائه راهنمایی لازم جهت تهیه گزارش توجیهی؛
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده به مدت حداکثر ۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛
- (۵) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار اعم از اخذ موافقت اصولی و اخذ مجوز انتشار اوراق از سازمان بورس و اوراق بهادار؛
- (۶) تهیه گزارش توجیهی به مدت ۱۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛
- (۷) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص ذی‌صلاح به مدت ۳۰ روز کاری از تاریخ ارسال کامل و مکتوب اطلاعات؛

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

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

۳-۶- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گزاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

آدرس بانی: تهران، خیابان شریعی، رویه روی بلوار عیروشاه، کوچه نیک، پلاک ۳۰ طبقه دوم کدپستی: ۱۹۴۸۹۵۴۸۶۵

آدرس ناشر: تهران، خیابان صهری، خیابان ششم، پلاک ۶ کد پستی ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

آدرس مشاور: تهران، میدان آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامی، خیابان سیزدهم پلاک ۱۸ کدپستی ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن (سهامی عام) غدیر	شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) ناشر	شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام) مشاور عرضه
بانی محمد انور ابراهیم فاضل مدیر عامل و عضو هیئت مدیره ظاهر رحیمی رئیس هیئت مدیره	ناشر میلاد فروغی مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	مشاور عرضه سنت فدایی واحد مدیر عامل و عضو هیئت مدیره



Handwritten signature and stamp at the bottom right corner.