

ارکان سیستم (سازمان رسی)

عضو بنامده حسابداران رسمی ایران
عضو ناچین حسابداران خبره ایران
عضو سازمان بورس و اوراق بهادار
سازمان رسی مستقل

شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام

بیانیه عرضه خصوصی تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

کوچک و کوتاه مدت

دفتر مرکزی: تهران، خیابان ولیعصر - نزدیک به خیابان و کتر قاضی، خیابان شهید حمید صدر، چاک ۳۵، واحد شماره ۱۰، تلفن: ۸۸۸۰۴۳۱۰۲، فکس: ۸۸۸۰۴۳۴۰

دفتر تبریز: خیابان امام، پایین چهار راه شاهزاده منصور، در بوی مسجد مالک شهیدان، ساختمان آفریخته دوم، واحد ۴، تلفن: ۴۱-۲۳۳۲۳۸۱

دفتر مشهد: بلوار سید رستمی، بین سید رستمی ۴۰۰۳۸، چاک ۲۵۹، واحد ۹، تلفن: ۵۱-۳۶۰۲۵۴۸۰، فکس: ۵۱-۳۶۰۱۸۵۲۴



بِسْمِ تَعَالٰی

گزارش حسابرس مستقل

دریاره بیانیه عرضه خصوصی تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت

به هیات مدیره شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص)

۱) بیانیه عرضه خصوصی مورخ اول اسفندماه ۱۴۰۳ هیئت مدیره شرکت فولاد اناهیتا گیلان (سهامی خاص) درخصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت به مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال مشتمل بر صورت وضعیت مالی، صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی و منابع و مصارف پیش بینی شده همراه با سایر اطلاعات مالی آتی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه عرضه خصوصی مزبور و مفروضات منبای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲) بیانیه عرضه خصوصی مزبور در اجرای مفاد قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه ۱۳۸۴ و دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه آذرماه ۱۳۹۰ و با هدف توجیه اقتصادی و مالی طرح عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص) با موضوع تامین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه تهیه شده است. این بیانیه عرضه خصوصی 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 بیانیه ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳) بر اساس دستورالعمل تهیه بیانیه عرضه خصوصی، افشای اطلاعات مربوط به ناشر (نهاد واسطه مالی) و اوراق مرابحه پیش بینی گردیده است، لیکن در بیانیه مورد گزارش، اطلاعات مورد لزوم در این خصوص ارائه نگردیده است. همچنین در رعایت کنترل مفاد تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، بانک تجارت به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه با صدور ضمانت نامه درج شده که از این بابت مستندات مربوطه به این موسسه ارائه نگردیده است. توضیح اینکه در حال حاضر بانک تجارت مستقل از شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده می باشد و بانک تجارت، تحت کنترل شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص) و با بالعکس نمی باشند.

۴) بر اساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات و یا فرض تحقق مفروضات مندرج در بیانیه عرضه خصوصی مصوب هیئت مدیره، این موسسه به استثنای مورد مندرج در بند ۳ این گزارش، به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه عرضه خصوصی را فراهم نمی کند. به علاوه، به

گزارش حسابرسی مستقل نسبت به بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه (ادامه)

شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص)

نظر این موسسه، بیانیه عرضه خصوصی یاد شده بر اساس مفروضات، به گونه ای مناسب تهیه و طبق استاندارد های حسابداری ارائه شده است.

۵) حتی اگر رویداد های پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویداد های پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

۶) در اجرای مفاد بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۱۳۹۰/۰۹/۲۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه های آن، الزامات مقرر در دستورالعمل مذکور مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته و به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل مذکور برخورد نکرده است.

۷) شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه درخصوص شرایط دارایی برخوردار نشده است. توضیح اینکه براساس بیانیه عرضه خصوصی، تامین مالی مورد نیاز به منظور تامین مواد اولیه مورد نیاز جهت فرآیند تولید محصولات، مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال مطابق رویه خرید براساس عملیات تجاری بانی و استانداردهای حسابداری صورت پذیرفته، لیکن ارزش گذاری قطعی آن همزمان با ورود کالا به انبار شرکت بر اساس بهای تمام شده (شامل بهای خرید، حمل و ...) انجام خواهد شد.

۸) صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه با سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد که منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان انتشار اوراق، موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل فوق الذکر می باشد.

۱۳ اسفند ماه ۱۴۰۳

موسسه حسابرسی ارکان سیستم (حسابداران رسمی)

محمد شوقیان

تقی محمودی

شماره عضویت ۸۰۰۴۴۲

شماره عضویت ۹۸۲۶۹۸

بیانیه عرضه خصوصی
موضوع ماده ۲۷ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب ۱۳۸۴)

فرم
بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت شرکت واسط مالی
(بامسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص)

بانی:

شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص)
استان گیلان، شهر رشت به شماره ثبت ۱۶۱۷۴

رشت، شهرک صنعتی، بلوار صنعت ۲، خیابان پنجم، پلاک ۲
شماره تماس: ۰۱۳۰۳۱۸۸۴۹۸۰
کد پستی: ۴۳۳۷۱-۸۸۴۴۶

ناشر:

شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
ثبت شده در تاریخ

تذکر:

تایید عرضه خصوصی اوراق توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکتها یا طرحهای مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی باشد و تایید یادشده صرفاً به معنی موافقت با عدم عرضه اوراق به عموم می باشد.



مقدمه

این بیانیه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص) از طریق اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت با مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال ۱۸ ماهه با نرخ اسمی ۲۳٪ به وسیله یکی از نهادهای مالی واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور خرید مواد اولیه تهیه شده و اعضای هیئت مدیره با مشخصات مندرج در صفحه حاضر، مطالب ذیل را در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۱ تایید می‌نمایند.

۱. تمامی مفروضات با اهمیت و لازم در این گزارش افشا گردیده است.
۲. مفروضات ارائه شده در این گزارش بر مبنای 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.

اعضای هیئت مدیره	سمت	امضا
سعید سلیمی	نایب رئیس هیأت مدیره	
سهراب سلیمی	عضو هیأت مدیره	
کریم سلیمی	رئیس هیأت مدیره	
مینا قصاب باشی	عضو هیأت مدیره	
هادی تیزپا	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	



شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص)
ورقه اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت ۲,۰۰۰,۰۰۰

این بیانیه در اجرای ماده ۲۷ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه خصوصی اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت شرکت واسط مالی (بامسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت فولاد آناهیتا گیلان (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) که توسط بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر عرضه خصوصی اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت 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 بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مربحه کوچک و کوتاهمدت تا سررسید این اوراق، می توانند به سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی های ناشر از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



فهرست مطالب

۶	۱- تشریح طرح عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت
۶	۱-۱ ساختار طرح تأمین مالی
۶	۱-۲ مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۷	۱-۲ شرایط مرابحه
۸	۱-۳ مشخصات اوراق مرابحه
۹	۱-۴ رابطه دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت با شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)
۱۳	۲- مشخصات شرکت فولاد آناهیتا گیلان
۱۳	۲-۱ موضوع فعالیت
۱۳	۲-۲ تاریخچه فعالیت
۱۳	۲-۳ مدت فعالیت
۱۳	۲-۴ سهامداران
۱۴	۲-۵ مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۴	۲-۶ مشخصات حسابرس/ بازرس مالی
۱۴	۲-۷ سرمایه مالی
۱۴	۲-۸ روند سودآوری و تقسیم سود مالی
۱۵	۲-۹ وضعیت مالی مالی
۱۵	۲-۹-۱ صورت وضعیت مالی
۱۶	۲-۹-۲ صورت سود و زیان
۱۷	۲-۹-۳ صورت جریان های نقدی
۲۰	۲-۱۰ وضعیت اعتباری مالی
۲۰	۲-۱۰-۱ بدهی ها
۲۱	۲-۱۰-۲ تعهدات، داراییهای احتمالی و بدهیهای احتمالی
۲۱	۲-۱۰-۳ مطالبات و ذخایر
۲۲	۲-۱۱ تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی
۲۳	۳- پیش بینی وضعیت مالی آتی مالی
۲۳	۳-۱ مقروضات پیش بینی شده
۲۳	۳-۱-۱ پیش بینی درآمد عملیاتی شرکت
۲۴	۳-۱-۲ پیش بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲۵	۳-۱-۳ پیش بینی هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲۶	۳-۱-۴ هزینه های مالی
۲۶	مبلغ تسهیلات و اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت
۲۷	۳-۱-۸ سایر مقروضات
۲۷	۳-۲ صورت سود و زیان پیش بینی شده
۲۸	۳-۳ صورت وضعیت مالی پیش بینی شده
۲۹	۳-۴ تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده
۳۰	۳-۵ صورت جریان های نقدی پیش بینی شده
۳۱	۴- عوامل ریسک
۳۱	۴-۱ ریسک بازار
۳۱	۴-۲ ریسک اعتباری
۳۱	۴-۳ ریسک نقدینگی
۳۱	۴-۴ ریسک های مرتبط با اوراق
۳۱	۴-۴-۱ ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده
۳۱	۴-۴-۲ ریسک اعتباری
۳۱	۴-۴-۳ ریسک نقدشوندگی اوراق
۳۲	۵- سایر نکات با اهمیت
۳۲	۵-۱ هزینه های انتشار
۳۲	۵-۲ مشخصات مشاور
۳۳	۵-۳ نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی
۳۴	۶- ارکان انتشار اوراق مرابحه
۳۴	۶-۱ مشخصات ناشر

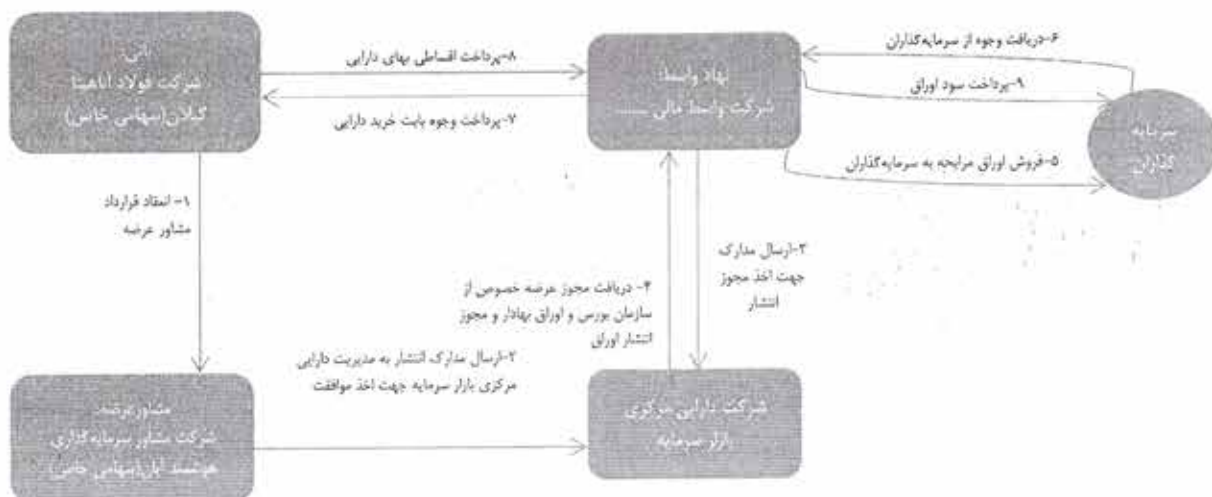
۳۴	موضوع فعالیت	۶-۱-۱
۳۴	تاریخچه فعالیت	۶-۱-۲
۳۴	شرکاء	۶-۱-۳
۳۴	حسابرس / بازرس شرکت	۶-۱-۴
۳۵	مشخصات ضامن	۶-۲
۳۵	سرمایه ضامن	۶-۲-۱
۴۱	عامل فروش اوراق	۶-۳
۴۱	عامل پرداخت	۶-۴
۴۱	متعهد پذیره نویسی	۶-۵
۴۲	بازارگردان	۶-۶

ANAHITA STEEL CO

۱- تشریح طرح عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت

۱-۱ ساختار طرح تأمین مالی

هدف از عرضه اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت توسط ناشر، پرداخت منابع حاصل به شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص) می باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع عرضه اوراق 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.



۱-۲ مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از عرضه اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت، شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه خصوصی اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: خرید مواد اولیه مورد نیاز تولید،

ردیف	فروشنندگان مواد اولیه	سهامداران فروشنندگان	عنوان کالا	تأمین مواد اولیه	واحد سنجش	نرخ ریال	مبلغ میلیارد ریال
۱	اهن و فولاد ارفع	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو (۴۴/۱ درصد) شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (۲۰/۹۶ درصد) شرکت کارخانجات نورد و لوله یاران (۱۸/۰۲۱ درصد)	شمش	۵,۰۰۰	تن	۳۲۳,۱۰۰	۱,۶۱۶
۲	فولاد خراسان	مؤسسه صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر (۵۵/۷۳ درصد) شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (۳۳/۴۱ درصد)	شمش	۵,۰۰۰	تن	۳۱۷,۸۰۰	۱,۵۸۹
		جمع کل					۳,۲۰۵

(۲) ارزش دارایی: ۳,۲۰۵ میلیارد ریال.

نحوه تعیین ارزش دارایی های موضوع عرضه اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت به شرح زیر است:

✓ ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرسان صورت می گیرد.
(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: مواد اولیه خریداری شده از فروشندگان (شمش فولادی) مندرج در جدول شماره یک به مبلغ ۳,۲۰۵ میلیارد ریال بر اساس آخرین نرخ خرید و با در نظر گرفتن نوسانات قیمتی لحاظ شده است.

۱-۲- شرایط مرابحه

شرایط فروش اقساطی دارایی های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می باشد:
مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی ها به مبلغ کل ۲,۶۹۱,۸۹۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است
مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	تعداد روز دوره	مبلغ پرداختی بابت اوراق (ریال)	مبلغ پرداختی بابت هر ورقه (ریال)
قسط اول	۱۴۰۴/۰۶/۱۵	۱۸۵	۲۳۲,۵۱۳,۶۶۱,۲۰۲	۱۱۶,۲۵۷
قسط دوم	۱۴۰۴/۱۲/۱۵	۱۸۱	۲۲۷,۴۸۶,۳۳۸,۷۹۸	۱۱۳,۷۴۳
قسط سوم و سررسید	۱۴۰۵/۰۶/۱۵	۱۸۴	۲,۲۳۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۱,۱۱۵,۹۴۵
مجموع			۲,۶۹۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۱,۳۴۵,۹۴۵

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس کل مبلغ اسمی اوراق و تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ عرضه اوراق تعیین شده است. بدیهی است در صورت تغییر مبلغ اسمی جمع آوری شده و تاریخ عرضه اوراق، محاسبات مذکور به نحو فوق الذکر توسط شرکت فرابورس بازنگری خواهد شد و طرفین قرارداد، تغییر مذکور را پذیرفته و حق هرگونه اعتراض در این خصوص را از خود سلب و ساقط نمودند.
خرید تمام یا بخشی از اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت توسط بانی منجر به مالکیت مافی الذمه و سقوط تعهد شده و اوراق مزبور، باطل و از تعداد کل اوراق کسر می شود.

ANAHITA STEEL CO

۱-۳- مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، ناشر در نظر دارد نسبت به عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از عرضه خصوصی اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به بانی پرداخت خواهد نمود.

(۱) موضوع عرضه اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت: خرید مواد اولیه مصرفی تولید،

(۲) مبلغ اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت: ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت: ۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت: با نام،

(۶) شیوه عرضه: عرضه به قیمت ثابت،

بانی مابه التفاوت ارزش دارایی و قیمت ثابت اوراق را در صورت وجود مازاد (فروش اوراق به صرف) تملک نموده و در صورت کسری وجوه (فروش اوراق به کسر)، از محل منابع داخلی خود دارایی مبنای اوراق را خریداری می کند.

(۷) نرخ مرابحه کوچک و کوتاهمدت: ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت منتشر شده می باشد. پس از ۱۸ ماه از تاریخ عرضه این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۸) دوره عمر اوراق: ۱۸ ماه،

(۹) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت: هر ۶ ماه یکبار از تاریخ عرضه اوراق،

(۱۰) تاریخ تقریبی عرضه اوراق: ۱۴۰۳/۱۲/۱۵،

(۱۱) مدت عرضه خصوصی: ۳ روز کاری،

تاریخ شروع عرضه خصوصی اوراق در اطلاعیه پذیرش مندرج در سایت فرابورس ایران اطلاع رسانی خواهد شد.

(۱۲) معاملات ثانویه اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت: قابلیت معامله در شرکت فرابورس ایران،

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

کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد شرکت فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۳) شیوه بازگردانی اوراق: قیمت بازار بر مبنای حراج،

(۱۴) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: ندارد.

(۱۵) ارکان اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت:

- ناشر: شرکت واسط مالی (بامسئولیت محدود)
- ضمانتنامه تعهد پرداخت: ضمانت نامه تعهد پرداخت بانک تجارت به میزان اصل و فرع اوراق به مبلغ ۲,۶۹۲ میلیارد ریال
- حسابرس: موسسه حسابرسی ارکان سیستم،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری آبان،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،

- بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان،
- متعهدین پذیرهنویسی: متعهدین پذیرهنویسی متشکل از صندوق سرمایه گذاری روند پایدار آبان به میزان ۵۰ درصد از حجم اوراق به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال و صندوق سرمایه گذاری رشد پایدار آبان به میزان ۵۰ درصد از حجم اوراق به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال،

(۱۶) مشاور عرضه: شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان.

۱-۴ رابطه دارندگان اوراق مباحه کوچک و کوتاه مدت با شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

۱-۴-۱. وکالت ناشر

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) متعهد به مفاد بیانیه عرضه خصوصی اوراق مباحه کوچک و کوتاه مدت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع این بیانیه و انجام امور زیر به ناشر وکالت بلاعزل می دهند:

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

- منابع حاصل از تأمین مالی، به منظور خرید مواد اولیه به شرح ذیل:

• منابع حاصل از تأمین مالی، به منظور خرید مواد اولیه به شرح ذیل:							
ردیف	فروشنندگان مواد اولیه	سهامداران فروشنندگان	عنوان کالا	مقدار تأمین مواد اولیه	واحد سنجش	مبالغ به میلیون ریال	
						تخ	مبلغ
						ریال	میلیارد ریال
۱	اهن و فولاد ارفع	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو(۴۴/۱ درصد)	شمش	۵,۰۰۰	تن	۳۲۳,۱۰۰	۱,۶۱۶
		شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات(۲۰/۹۶ درصد) شرکت کارخانجات نورد و لوله یاران(۱۸/۰۲ درصد)					
۲	فولاد خراسان	موسسه صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر(۵۵/۷۴ درصد)	شمش	۵,۰۰۰	تن	۳۱۷,۸۰۰	۱,۵۸۹
		شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات(۳۳/۴۱ درصد)					
جمع کل						۳,۲۰۵	

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

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مباحه،

(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، به ویژه موارد ذیل:

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

- تعیین مصدق و کارشناس،
- 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 تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به ناشر اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفاي وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

۱-۴-۲. کارمزد وکالت

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

۱-۴-۳. تعهدات شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت، به شرح زیر می باشد:

(۱) شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت را غیر از طرح موضوع این بیانیه ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت فولاد آناهیتا گیلان، به دارندگان ورقه مرابحه کوچک و کوتاه مدت در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت، 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 سپرده گذاری مرکزی و تسویه وجوه (سهامی عام) / شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

۱-۴-۴. تعهدات بانی: شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص)

تعهدات شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص) در اجرای طرح بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:

(۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی ها، با مشخصات مذکور در ماده (۲) قرارداد وکالت؛

(۲) پرداخت کلیه هزینه های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛

(۳) ضمان درک دارایی های موضوع معامله از تاریخ انعقاد این قرارداد به عهده بانی و ضامن می باشد و در صورت

مستحقک تغییر درآمدن دارایی های موضوع معامله، آن ها متضامناً مکلف اند ضمن استرداد ثمن، کلیه غرامات حاصله

به مآخذ بهای سود روزانه اوراق منتشره، تا زمانی که ثمن به طور کامل به ناشر مسترد نشده را به عنوان وجه التزام به ناشر بپردازند؛

(۴) اجرای کلیه مقدمات و تمهیدات حقوقی و پرداخت کلیه هزینه‌های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه‌های دادرسی، اجرایی و اداری و اخذ کلیه مجوزها یا تاییدیه‌های مربوطه از مراجع ذیصلاح قانونی یا قضایی؛

(۵) پرداخت مبالغ اقساط در مواعد مقرر به ناشر؛

(۶) جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه هر گونه تقصیر، قصور و یا نقض قوانین و مقررات؛

(۷) تخلف توامان بانی و ضامن در پرداخت هر یک از اقساط، موجب زوال مواعد اقساط و حال شدن دیون می‌شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قراردادهای جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت؛

(۸) بانی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشنده اظهار و اقرار نموده و می‌نماید؛

(۹) خرید کالاهای پذیرفته شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملاتی شرکت مذکور امکان پذیر می‌باشد؛ (در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه‌التفاوت توسط بانی تأمین شده و در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس کمتر از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر کالا با وجوه در اختیار میسر نباشد، مبلغ مازاد را صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود)؛

(۱۰) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه‌های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری وجوه حاصل از فروش؛

(۱۱) خرید دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرابحه ظرف حداکثر ۶ ماه پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بانی و ارائه مدارک مربوطه به همراه تاییدیه حسابرس درخصوص آن به ناشر/سازمان بورس و اوراق بهادار الزامی است. خرید تدریجی کالا توسط بانی با رعایت مهلت مقرر در این بند، با استفاده از وجوه جمع آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلااشکال می‌باشد؛ در این صورت بانی ملزم است وجوه باقی‌مانده را تا زمان خرید دارایی، صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی، نرخ سود مرابحه در زمان انجام هر معامله به اندازه‌ای تعیین شود که نرخ سود آن مرابحه به اضافه نرخ سود سرمایه‌گذاری، نرخ سود اوراق مرابحه را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود؛

تبصره ۱: در صورت عدم خرید دارایی‌ها ظرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه‌گذاری وجوه باقی‌مانده تا زمان خرید دارایی‌ها، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۲۳ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد.

تبصره ۲: در صورتی که پس از واریز وجوه حاصل از انتشار اوراق به حساب بانی تا خرید دارایی‌ها توسط وی، قیمت دارایی به هر علتی از قبیل تورم و غیره افزایش یابد، پرداخت مابه‌التفاوت ثمن و هر گونه هزینه مازاد متعلقه بر عهده بانی است.

تبصره ۳: بانی همزمان با انعقاد این قرارداد، یک فقره چک صیادی معادل کل مبلغ قرارداد بابت تضمین ایفای تعهدات خود در وجه ناشر صادر و ارائه نمود. بانی به منظور تضمین بدهی و انجام تعهدات خود به شرح این قرارداد به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار داده که مطالبات خود را از بابت این قرارداد، از محل چک مأخوذه استیفا نماید. چک مزبور، پس از اتمام پرداخت اقساط در مواعد مقرر با تایید سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر ایفای کامل تعهدات قراردادی، به بانی مسترد می‌گردد.

۵-۴-۱. تعهدات دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت

- (۱) خریدار اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرابحه کوچک و کوتاهمدت ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرابحه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت 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.

۱-۴-۶. نقل وانتقال اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت

نقل و انتقال اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت منحصرأ از طریق شرکت فرابورس ایران امکان‌پذیر است.

۱-۴-۷. سایر موارد

- (۱) اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان این اوراق براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می‌گردد.
- (۲) در فرض حجر خریدار/دارنده اوراق تا زمان تعیین قیمت از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت خریدار/دارنده اوراق، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

ANAHITA CO

۲- مشخصات شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص)

۲-۱- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه در ابتدای تاسیس شرکت در سال ۱۳۶۹ طراحی و مونتاژ انواع سنگ شکن‌های فکی و مخروطی واردات و صادرات کلیه کالای مجاز بوده که در سال ۱۳۸۹ به ریخته گری و تولید انواع مقاطع فولادی و آلیاژی و ذوب از قبیل شمش نبشی ناودانی و میلگرد و تیرآهن و همچنین واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز مواد افزودنی و آهن آلات و تولید انواع محصولات صنعتی و معدنی تغییر یافت و مجدداً در سال ۱۳۹۵ به ریخته گری تولید و خدمات آزمایشگاهی انواع مقاطع فولادی و آلیاژی و ذوب از قبیل شمش نبشی ناودانی و میلگرد و تیرآهن و همچنین واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز و مواد افزودنی و آهن آلات و تولید انواع محصولات صنعتی و معدنی تغییر یافت. فعالیت اصلی شرکت در حال حاضر تولید و فروش میلگرد و ارائه خدمات آزمایشگاهی بوده است. پروانه بهره برداری شرکت به شماره ۱۲۳۵۶ مورخ ۱۳۹۴/۰۶/۰۳ می‌باشد.

۲-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت فولاد آناهیتا گیلان به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۳۶۹۷۹ در تاریخ ۱۳۶۹/۰۵/۰۷ به صورت سهامی خاص و تحت نام شرکت تولیدی و صنعتی آناهیتا گیلان تاسیس و طی شماره ۷۹۶۹۵ در اداره ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسید که متعاقباً محل ثبت آن به شهر رشت تغییر یافت و طی شماره ۱۶۱۷۴ مورخ ۱۳۸۹/۰۹/۱۳ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی رشت ثبت و از سال ۱۳۹۳ با موضوع فعالیت جدید شروع به بهره برداری نموده است همچنین نام شرکت در سال ۱۳۹۳ به شرکت "فولاد آناهیتا گیلان" تغییر پیدا کرد. نشانی مرکز اصلی، شرکت شهر رشت، منظریه، خیابان ۱۵ خرداد، کوچه بنفشه سوم، پلاک ۳۳ و محل فعالیت اصلی آن در شهر رشت، شهرک صنعتی، بلوار صنعت، خیابان پنجم، پلاک ۲، واقع است.

۲-۳- مدت فعالیت

فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

۲-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۰ به شرح زیر می‌باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت	تعداد سهام تحت تملك	درصد سهامداری
کریم سلیمی	حقیقی	۱,۴۶۸,۵۰۰	۵۵٪
مجمع ذوب آهن درفک شمال (سهامی خاص)	حقوقی	۵۳۴,۰۰۰	۲۰٪
سعید سلیمی	حقیقی	۲۶۶,۰۰۰	۱۰٪
سهراب سلیمی	حقیقی	۲۶۷,۰۰۰	۱۰٪
مینا قصاب یاشی	حقیقی	۱۳۳,۵۰۰	۵٪
هادی تیزی	حقیقی	۱,۰۰۰	۰٪
جمع		۲,۶۷۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب شدند.

عضو هیئت مدیره	سمت	دوره مأموریت		موظف / غیرموظف
		آغاز	خاتمه	
سعید سلیمی	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	موظف
سهراب سلیمی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	موظف
کریم سلیمی	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	غیرموظف
مینا قصاب باشی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	غیرموظف
هادی تیزیا	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	موظف

۲-۶- مشخصات حسابر/بازرس بانی

براساس مصوبه مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۷، ارکان سیستم به عنوان حسابر/ تا پایان سال مالی انتخاب گردیده است. حسابر/ شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابر/ و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود بوده است.

۲-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت ۸۰۱,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۲,۶۷۰,۰۰۰ سهم ۳۰۰,۰۰۰ ریالی می باشد که به استناد مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۵ از مبلغ ۲۰۱ میلیارد ریال به ۸۰۱ میلیارد ریال از محل سود انباشته افزایش یافته و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۹ به ثبت رسیده است. لازم به ذکر است که شرکت در سه سال اخیر تغییرات سرمایه نداشته است.

۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود بانی

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده بانی طی ۳ سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

شرح	سال مالی منتهی به		
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود هر سهم شرکت (ریال)	۵۸۵,۵۲۶	۵۵۶,۵۰۶	۱,۰۳۸,۷۹۳
سود نقدی هر سهم (ریال)	۸۷۳,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰	۹۳۰,۰۰۰
درصد تقسیم سود	٪۱۴۹	٪۱۰۶	٪۹۰
سرمایه (میلیون ریال)	۸۰۱,۰۰۰	۸۰۱,۰۰۰	۸۰۱,۰۰۰

۲-۹- وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده ۳ سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد.

۲-۹-۱- صورت وضعیت مالی

صورت وضعیت مالی ۳ سال مالی اخیر حسابرسی شده شرکت به شرح زیر می باشد:

شرح	سال مالی حسابرسی شده منتهی به			مبالغ به میلیون ریال
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
دارایی های ثابت مشهود	۵۶۴,۳۹۹	۴۱۳,۵۳۶	۲۶۲,۹۶۵	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
دارایی های نامشهود	۱۰,۹۴۳	۶,۱۹۹	۶,۱۷۷	%۳۶
سرمایه گذاری های بلندمدت	۵۴۴,۵۰۰	۵۲۸,۰۰۰	۵۲۸,۰۰۰	%۷۷
جمع دارایی های غیرجاری	۱,۱۱۹,۸۴۲	۹۴۷,۷۳۵	۷۹۷,۱۴۲	%۳
سفارشات و پیش پرداخت ها	۵۹,۰۵۹	۱۳۲,۳۱۵	۳,۱۶۹,۵۴۱	%۱۸
موجودی مواد و کالا	۹۸۲,۴۵۷	۷۸۹,۳۳۰	۷۱۹,۳۷۱	%۵۵-
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۸,۰۱۱,۹۰۲	۵,۰۸۹,۶۶۶	۱,۱۸۷,۲۱۶	%۲۴
موجودی نقد	۶۱,۷۳۱	۴۲,۱۱۴	۱۲۶,۰۸۶	%۵۷
جمع دارایی های جاری	۹,۱۱۵,۱۴۹	۶,۰۵۳,۳۲۵	۵,۲۰۲,۲۱۴	%۴۷
جمع دارایی ها	۱۰,۲۳۴,۹۹۱	۷,۰۰۱,۰۶۰	۵,۹۹۹,۳۵۶	%۵۱
سرمایه	۸۰۱,۰۰۰	۸۰۱,۰۰۰	۸۰۱,۰۰۰	%۴۶
اندوخته قانونی	۹۸,۲۶۸	۹۸,۲۶۸	۹۸,۲۶۸	%۵
سود (زیان) انباشته	۲,۷۷۸,۹۲۱	۱,۵۸۰,۶۴۴	۲,۴۲۵,۶۸۳	%۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۶۷۸,۱۸۹	۲,۴۷۹,۹۱۲	۳,۳۲۴,۹۵۱	%۷۶
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۸,۰۱۳	۴۳,۳۳۸	۲۳,۹۶۱	%۴۸
جمع بدهی های غیرجاری	۵۸,۰۱۳	۴۳,۳۳۸	۲۳,۹۶۱	%۳۴
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱,۷۵۴,۴۱۱	۲۱۴,۲۶۸	۱۵۸,۵۱۴	%۳۴
تسهیلات مالی	۳,۰۱۰,۶۲۵	۳,۲۳۸,۴۹۳	۳۷۶,۷۹۲	%۷۱۹
مالیات پرداختنی	۷۳۷,۷۵۳	۳۸۸,۲۶۴	۱,۹۷۳,۶۷۱	%۷۷۰
پیش دریافت ها	۹۹۶,۰۰۰	۶۳۶,۷۸۵	۱۴۱,۴۶۷	%۶۷۵
جمع بدهی های جاری	۶,۴۹۸,۷۸۹	۴,۴۷۷,۸۱۰	۲,۶۵۰,۴۴۴	%۵۶
جمع بدهی ها	۶,۵۵۶,۸۰۲	۴,۵۲۱,۱۴۸	۲,۶۷۴,۴۰۵	%۴۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۰,۲۳۴,۹۹۱	۷,۰۰۱,۰۶۰	۵,۹۹۹,۳۵۶	%۴۶



۲-۹-۲ صورت سود و زیان

صورت سود و زیان ۳ سال مالی اخیر حسابرسی شده به شرح زیر می باشد:

شرح	سال مالی حسابرسی شده منتهی به			درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
درآمدهای عملیاتی	۳۱,۴۲۰,۹۴۵	۳۶,۶۵۷,۳۴۶	۴۹,۱۸۰,۰۹۷	٪۳۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۹,۲۱۷,۴۶۵)	(۳۴,۶۲۴,۷۱۰)	(۴۵,۸۴۱,۸۶۳)	٪۳۲
سود (زیان) ناخالص	۲,۲۰۳,۴۸۰	۲,۰۳۲,۶۳۶	۳,۳۳۸,۲۳۴	٪۶۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۱۵,۳۸۵)	(۳۰۴,۵۵۳)	(۲۲۱,۶۵۶)	٪۲۷۰
سایر درآمدها	-	۶۴۹,۴۳۳	۹۶۲,۸۲۲	٪۴۸
سود عملیاتی	۲,۰۸۸,۰۹۵	۲,۳۷۷,۵۱۶	۴,۰۷۹,۴۰۰	٪۷۲
هزینه های مالی	(۱۵۱,۵۷۸)	(۵۰۶,۶۰۳)	(۵۸۹,۱۱۲)	٪۱۶
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳,۶۳۰	۳,۲۲۲	۲۱,۰۴۲	٪۵۵۳
سود (زیان) قبل از مالیات	۱,۹۴۰,۱۴۷	۱,۸۷۴,۱۳۵	۳,۵۱۱,۳۳۰	٪۸۷
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	(۳۷۶,۷۹۲)	(۳۸۸,۲۶۴)	(۷۳۷,۷۵۳)	٪۹۰
سود (زیان) خالص	۱,۵۶۳,۳۵۵	۱,۴۸۵,۸۷۱	۲,۷۷۳,۵۷۷	٪۸۷
نسبت دارایی جاری به بدهی جاری	۱,۹۶	۱,۳۵	۱,۴۰	-
نسبت بدهی به دارایی	۰,۴	۰,۶	۰,۶	-
سرمایه در گردش	۲,۵۵۱,۷۷۰	۱,۵۷۵,۵۱۵	۲,۶۱۶,۳۶۰	-
دوره وصول مطالبات (در صورت فروش نسبه)	۱۳	۹	۲	-
حاشیه سود ناخالص	٪۷	٪۶	٪۷	-
حاشیه سود عملیاتی	٪۷	٪۶	٪۸	-
حاشیه سود خالص	٪۵	٪۴	٪۶	-
نسبت مبلغ اوراق به سرمایه	۲,۵	۲,۵	۲,۵	-
نسبت مبلغ اوراق به حقوق سهام	۰,۶۰	۰,۸۱	۰,۵۴	-

✓ علت افزایش حسابها در سال ۱۴۰۲ نسبت به سال ۱۴۰۱، افزایش تولید و فروش محصولات، نرخ خرید مواد اولیه، سطح عمومی قیمتتها و نرخ فروش محصولات می باشد همچنین کاهش هزینه های فروش عمومی اداری ناشی از کاهش هزینه حمل (به دلیل عدم انجام صادرات) و کتھش سفارشات و پیش پرداختها ناشی از تحویل کالاها و خدمات مربوطه می باشد.

ANANITA CO

۲-۹-۳- صورت جریان های نقدی

صورت جریان های نقدی سه سال مالی اخیر حسابرسی شده به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال			شرح
سال مالی حسابرسی شده منتهی به			
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات			
۳۱,۴۹۴,۹۱۰	۶,۳۸۷,۶۶۰	۳۷۰,۳۸۳	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۳۸۸,۲۶۴)	(۳۷۶,۷۹۲)	(۲۸۴,۹۳۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
۳۱,۱۰۶,۶۴۶	۶,۰۱۰,۸۶۸	۸۵,۴۵۲	جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود			
(۱۷۳,۱۹۸)	(۱۶۸,۲۵۵)	(۳۳,۰۹۲)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
(۵,۵۰۰)	(۲۲)	(۷۷۸)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
(۱۶,۵۰۰)	-	(۵۲۸,۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۱۱,۶۳۵,۷۹۸	۱,۱۰۰,۶۵۹	۲۴۵,۹۷۶	دریافت‌های نقدی از سهامداران
(۴۰,۱۳۵,۳۸۴)	(۵,۴۵۲,۷۵۳)	(۶۲۸,۴۵۷)	پرداخت‌های نقدی به سهامداران
۳۵	۳,۲۲۲	۳,۶۳۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی
(۲۸,۶۹۴,۷۴۹)	(۴,۵۲۲,۱۴۹)	(۹۴۰,۷۲۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۲,۴۱۱,۸۹۷	۱,۴۸۸,۷۱۹	(۸۵۵,۲۶۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات			
۵,۴۸۵,۰۰۰	۵,۷۴۶,۵۰۰	۲,۸۰۳,۵۰۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۵,۶۷۰,۰۶۶)	(۴,۴۸۱,۶۷۸)	(۱,۴۸۳,۲۷۱)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
(۶۳۱,۹۱۴)	(۵۰۶,۶۰۳)	(۱۵۱,۵۷۸)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۱,۵۷۵,۳۰۰)	(۲,۳۳۰,۹۱۰)	(۲۳۴,۹۶۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۲,۳۹۲,۲۸۰)	(۱,۵۷۲,۶۹۱)	۹۳۳,۶۹۱	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۹,۶۱۷	(۸۳,۹۷۲)	۷۸,۴۲۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۴۲,۱۱۴	۱۲۶,۰۸۶	۴۷,۶۶۴	مانده موجودی نقد در پایان سال
۶۱,۷۳۱	۴۲,۱۱۴	۱۲۶,۰۸۶	

۲-۹-۴- بندهای حسابر

براساس گزارش حسابرسی صورتهای مالی سال ۱۴۰۲ شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص)، عملکرد شرکت از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه بوده است.

- بند تاکید بر مطلب خاص:
- دو باب آپارتمان واقع در تهران فاقد پوشش بیمه ای در برابر مخاطرات احتمالی می باشد.
- سایر بندهای توضیحی:
- صورت های مالی شرکت برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۲۵ تیر ۱۴۰۲ حسابرس مذکور، اظهار تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.
- گزارش درمورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی:
- مفاد ماده ۱۳۲ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر ممنوعیت دریافت هرگونه اعتبار توسط اعضای هیأت مدیره رعایت نشده است.

ANAHITA-EL.CO

۲-۹-۵- جزئیات وضعیت مالی بانی

جزئیات مربوط به دریافتنی‌های شرکت در دو سال مالی اخیر در جدول زیر ارائه شده است:

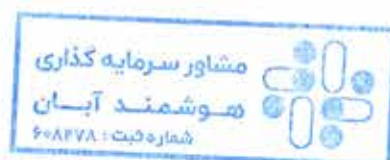
شرح- میلیون ریال	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
تجاری		
اسناد دریافتنی:		
سایر مشتریان	۰	۴,۲۴۶
حساب‌های دریافتنی:		
سایر مشتریان	۱۲۳,۷۳۸	۱۸۹,۷۹۶
جمع	۱۲۳,۷۳۸	۱۹۴,۰۴۲
سایر دریافتنی‌ها:		
حساب‌های دریافتنی:		
اشخاص وابسته	۷,۸۴۵,۳۱۰	۴,۸۶۱,۹۲۴
کارکنان (وام و مساعده)	۸,۹۴۸	۳,۵۲۱
سپرده‌های موقت (سپرده ضمانت نامه بورس کالا و نزد بانک‌ها)	۲۶,۵۰۹	۲۶,۵۰۹
مالیات و عوارض ارزش افزوده	۲,۳۹۷	۰
سایر	۵,۰۰۰	۳,۶۷۰
جمع	۷,۸۸۸,۱۶۴	۴,۸۹۵,۶۲۴
جمع کل دریافتنی‌ها	۸,۰۱۱,۹۰۲	۵,۰۸۹,۶۶۶

جزئیات مربوط به پیش پرداخت‌های شرکت در دو سال مالی اخیر در جدول زیر ارائه شده است:

شرح- میلیون ریال	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
پیش‌پرداخت‌های داخلی:		
پیش پرداخت خرید قطعات و خدمات	۵۰,۷۸۴	۵۰,۷۲۸
خرید مواد اولیه - سایر اشخاص	۰	۲۹۳
پیش پرداخت بیمه	۵۶۰	۴۸۶
خرید مواد اولیه - اشخاص وابسته (درفک شمال)	۰	۸۰,۸۰۸
سایر	۷,۷۱۵	۰
جمع	۵۹,۰۵۹	۱۳۲,۳۱۵

جزئیات مربوط به پیش دریافت‌های شرکت در دو سال مالی اخیر در جدول زیر ارائه شده است:

پیش دریافت‌ها- میلیون ریال	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
شمس الدین شریفی	۲۱۲,۳۰۱	۸۱,۱۲۳
شركت تامين فولاد عصر جديد	۶۶,۰۶۵	۲۶
شركت آرمان فولاد گلستان	۶۴,۸۹۶	۰
ابراهیم بخشنده	۶۰,۸۲۳	۰
رمضانعلی پهلوان	۳۷,۹۳۲	۰
شركت تعاونی مسکن سایپا	۳۶,۹۷۸	۰
شركت ایهان تجارت خاورمیانه	۲۹,۳۲۶	۲۲۸,۸۸۵
سایر مشتریان	۴۸۷,۶۷۹	۳۲۶,۷۵۱
جمع	۹۹۶,۰۰۰	۶۳۶,۷۸۵



درآمد عملیاتی شرکت به تفکیک محصولات در جدول زیر ارائه شده است.

۱۴۰۱				۱۴۰۲			
محصول/خدمت	مقدار (تن)	نرخ (ریال/تن)	مبلغ (میلیون ریال)	درصد نسبت به کل فروش	مقدار (تن)	نرخ (ریال/تن)	مبلغ (میلیون ریال)
فروش داخلی میلگرد	۲۰۶,۷۰۰	۱۷۱,۲۶۸,۹۷۴	۳۵,۴۰۱,۲۹۷	۲۹۷٪	۲۱۱,۲۶۰	۲۳۲,۷۹۴,۱۷۳	۴۹,۱۸۰,۰۹۷
فروش صادراتی میلگرد	۷,۵۴۷	۱۶۶,۴۳۰,۲۳۷	۱,۲۵۶,۰۴۹	۳٪	۰	۰	۰
جمع	۲۱۴,۲۴۷		۳۶,۶۵۷,۳۴۶	۱۰۰٪	۲۱۱,۲۶۰		۴۹,۱۸۰,۰۹۷

در ادامه در جداول زیر بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به تفکیک ارائه گردیده و درخصوص مواد اولیه مصرفی شرکت جزییات مربوط به تامین کنندگان مواد اولیه ارائه شده است.

بهای تمام شده		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲	
مواد مستقیم	مبلغ-میلیون ریال	درصد	مبلغ-میلیون ریال	درصد	درصد
مواد مستقیم	۳۳,۸۰۸,۷۳۵	۲۹۸٪	۴۴,۷۸۹,۸۷۷	۲۹۸٪	۲۹۸٪
دستمزد مستقیم	۲۳۶,۲۲۲	۱٪	۳۱۱,۱۱۶	۱٪	۱٪
سربار ساخت	۴۹۲,۵۳۲	۱٪	۷۷۸,۶۲۶	۲٪	۲٪
بهای تمام شده ساخت	۳۴,۵۳۷,۴۸۹	۱۰۰٪	۴۵,۸۷۹,۵۵۱	۱۰۰٪	۱۰۰٪
کاهش (افزایش) موجودیهای ساخته شده	۸۷,۲۲۱	۰٪	(۳۷,۶۸۸)	۰٪	۰٪
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۳۴,۶۲۴,۷۱۰	۱۰۰٪	۴۵,۸۴۱,۸۶۳	۱۰۰٪	۱۰۰٪

فروشنده	نوع مواد اولیه	کشور	مبلغ-میلیون ریال	درصد	مبلغ-میلیون ریال	درصد
مجتمع ذوب آهن درفک شمال- اشخاص وابسته	شمش فولادی	ایران	۲۴,۸۸۹,۵۴۵	۵۵٪	۲۱,۳۵۹,۹۳۴	۶۳٪
شرکت فولاد چدن آذر	شمش فولادی	ایران	۳,۹۳۹,۵۹۸	۹٪	۱,۱۵۱,۰۰۲	۳٪
سیلان فولاد خاتم	شمش فولادی	ایران	۳,۴۲۵,۱۳۹	۸٪	۰	۰٪
ذوب نگین کاسپین	شمش فولادی	ایران	۱,۶۴۷,۹۰۹	۴٪	۰	۰٪
فولاد آلیاژی نگین ابهر	شمش فولادی	ایران	۱,۵۷۰,۰۲۱	۳٪	۰	۰٪
فولاد سازان جم	شمش فولادی	ایران	۱,۴۴۵,۸۶۳	۳٪	۱,۰۰۵,۷۶۷	۳٪
شرکت یشنازان آرنیکا	شمش فولادی	ایران	۱,۳۱۵,۸۹۹	۳٪	۰	۰٪
گسترش فلز پرتو تجارت	شمش فولادی	ایران	۱,۲۴۳,۷۲۱	۳٪	۰	۰٪
شرکت اسپریس تجارت	شمش فولادی	ایران	۱,۰۰۰,۲۶۴	۲٪	۱,۲۳۵,۴۷۰	۴٪
فولاد سپهر سیلان	شمش فولادی	ایران	۹۵۷,۲۸۵	۲٪	۷۴۹,۷۴۳	۲٪
شرکت اکام فلز سوله	شمش فولادی	ایران	۶۸۲,۷۴۲	۲٪	۰	۰٪
شرکت ذوب نور البرز	شمش فولادی	ایران	۵۹۸,۷۲۹	۱٪	۰	۰٪
شرکت فولادین ذوب آمل	شمش فولادی	ایران	۴۹۳,۰۵۵	۱٪	۰	۰٪
ذوب بریس	شمش فولادی	ایران	۳۴۰,۴۸۳	۱٪	۱,۰۷۶,۶۶۵	۳٪
شمش ریزان	شمش فولادی	ایران	۲۲۱,۵۰۱	۰٪	۰	۰٪
سایر	شمش فولادی	ایران	۱,۱۴۸,۹۴۲	۳٪	۷,۳۲۵,۲۳۹	۲۲٪
جمع		ایران	۴۴,۹۲۰,۶۹۶	۱۰۰٪	۳۳,۹۰۳,۸۲۰	۱۰۰٪

درخصوص میزان تولید هریک از محصولات شرکت، جدول زیر ارائه شده است:

شرح	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۱	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۲	درصد افزایش/کاهش تولید سال اخیر نسبت به سال قبل
گروه محصولات میلگرد	تن	۳۲۰,۰۰۰	۲۱۵,۰۰۰	۲۱۳,۳۷۱	۲۱۱,۲۵۱	۱٪

۲-۱۰- وضعیت اعتباری بانی

۲-۱۰-۱- بدهی‌ها

براساس آخرین صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است:

شرح	مبلغ	مبالغ به میلیون ریال
کوتاه مدت	۳,۰۱۰,۶۲۵	
بلند مدت	-	
تسهیلات ^۱		
حصة جاری تسهیلات مالی بلند مدت	-	
جریمه ها	-	
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	-	

تسهیلات دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

- تسهیلات به تفکیک تأمین کنندگان

شرح- میلیون ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بانک ها	۳,۱۹۳,۰۳۰
سود و کارمزد سالهای آتی	(۱۸۲,۴۰۵)
جمع	۳,۰۱۰,۶۲۵

- تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرح- میلیون ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۸ تا ۲۳ درصد	۳,۰۱۰,۶۲۵
جمع	۳,۰۱۰,۶۲۵

- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

شرح- میلیون ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سال ۱۴۰۳	۳,۰۱۰,۶۲۵
جمع	۳,۰۱۰,۶۲۵

- به تفکیک نوع وثیقه:

شرح- میلیون ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
زمین	۵۶,۸۴۲
چک و سفته	۲۵۸,۲۲۵
تعهد نامه	۲,۶۹۵,۵۵۸
جمع	۳,۰۱۰,۶۲۵



۲-۱۰-۲- تعهدات، دارایی‌های احتمالی و بدهی‌های احتمالی

- براساس آخرین صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، شرکت فاقد تعهدات سرمایه‌ای و دارایی‌های احتمالی و بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ می‌باشد.
- شرکت از بابت حسابرسی بیمه‌ای تا پایان سال ۱۳۹۸ و سال ۱۴۰۰ مورد رسیدگی قرار گرفته و تسویه شده است. همچنین نتایج رسیدگی سنوات ۱۳۹۹ و ۱۴۰۱ تاکنون به شرکت ابلاغ نشده است.

۲-۱۰-۳- مطالبات و ذخایر

جزئیات مربوط به دریافتنی‌های شرکت در جدول زیر ارائه شده است:

شرح- میلیون ریال	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
تجاری		
اسناد دریافتنی:		
سایر مشتریان	۰	۴,۲۴۶
حساب های دریافتنی:		
سایر مشتریان	۱۲۳,۷۳۸	۱۸۹,۷۹۶
جمع	۱۲۳,۷۳۸	۱۹۴,۰۴۲
سایر دریافتنی‌ها:		
حساب های دریافتنی:		
اشخاص وابسته	۷,۸۴۵,۳۱۰	۴,۸۶۱,۹۲۴
کارکنان (وام و مساعده)	۸,۹۴۸	۳,۵۲۱
سپرده های موقت (سپرده ضمانت نامه بورس کالا و نزد بانک ها)	۲۶,۵۰۹	۲۶,۵۰۹
مالیات و عوارض ارزش افزوده	۲,۳۹۷	۰
سایر	۵,۰۰۰	۳,۶۷۰
جمع	۷,۸۸۸,۱۶۴	۴,۸۹۵,۶۲۴
جمع کل دریافتنی‌ها	۸,۰۱۱,۹۰۲	۵,۰۸۹,۶۶۶

طبق برنامه ریزی صورت گرفته مطالبات از اشخاص وابسته کمتر از یکسال مالی وصول خواهند شد.



۲-۱۱- تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

تشریح جزییات طرح

جزئیات طرح موضوع تأمین مالی برنامه ریزی شده به شرح زیر می باشد:

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت، شرکت فولاد آناهیتا گیلان به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید مواد اولیه با مشخصات زیر می نماید:

ردیف	فروشنندگان مواد اولیه	سهامداران فروشنندگان	عنوان کالا	مقدار تأمین مواد اولیه	واحد سنجش	نرخ ریال	مبلغ میلیارد ریال
شرکت معدنی و صنعتی چادرملو (۴۴/۱ درصد)							
۱	اهن و فولاد ارفع	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (۲۰/۹۶ درصد) شرکت کارخانجات نورد و لوله یاران (۱۸/۰۲ درصد)	شمش	۵,۰۰۰	تن	۳۳۳,۱۰۰	۱,۶۱۶
۲	فولاد خراسان	موسسه صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر (۵۵/۷۴ درصد) شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (۳۳/۴۱ درصد)	شمش	۵,۰۰۰	تن	۳۱۷,۸۰۰	۱,۵۸۹
جمع کل							۳,۲۰۵

تشریح شیوه تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی مواد اولیه مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید:

ناشر پس از اخذ مجوز کمیته عرضه سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق شرکت فرابورس ایران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه گذاران، وجوه جمع آوری شده را به شرکت فولاد آناهیتا گیلان تملیک می نماید. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع اوراق به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

شرح	مبلغ - میلیون ریال
انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت	۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۲,۰۰۰,۰۰۰
خرید مواد اولیه	۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع مصارف	۲,۰۰۰,۰۰۰

۳- پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

براساس برآوردهای انجام‌شده در صورت اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با فرض انتشار اوراق مراحله کوچک و کوتاهمدت و عدم انتشار اوراق (از طریق تسهیلات) صورت‌های مالی شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص) به شرح جدول ذیل پیش‌بینی می‌شود:

۳-۱- مفروضات پیش‌بینی شده

مبانی و مفروضات بر اساس عملکرد سنوات گذشته و وضعیت فعلی شرکت و پیش‌بینی آینده تدوین شده است. بدیهی است با تغییر مفروضات پیش‌بینی آینده تغییر خواهد کرد. لازم به ذکر است برای پیش‌بینی صورت‌های مالی آتی شرکت، فرض می‌شود که در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مراحله کوچک و کوتاهمدت، خرید مواد اولیه انجام می‌شود و در حالت عدم انتشار اوراق با منابع مالی مورد نیاز از محل اخذ تسهیلات بانکی تأمین خواهد شد.

۳-۱-۱- پیش‌بینی درآمد عملیاتی شرکت

شرکت فولاد آناهیتا گیلان به‌عنوان یک شرکت تولیدی مشغول به فعالیت می‌باشد. بر این اساس شرکت با توجه به فروش محصولات تولیدی در گروه انواع میلگرد اقدام به شناسایی درآمد می‌کند. مقدار تولید و فروش شرکت طی سال‌های آتی در دو حالت انتشار اوراق و عدم انتشار اوراق به صورت یکسان به شرح جدول ذیل پیش‌بینی شده است:

مقدار فروش من	سال ۱۴۰۳				سال ۱۴۰۴			
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
داخلی:								
میلگرد	۲۱۱,۲۵۱	۲۱۱,۲۵۱	۲۱۱,۲۵۱	۲۱۱,۲۵۱	۲۱۱,۲۵۱	۲۱۱,۲۵۱	۲۱۱,۲۵۱	۲۱۱,۲۵۱
صادرات:								
میلگرد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فروش ناخالص	۲۱۱,۲۵۱	۲۱۱,۲۵۱	۲۱۱,۲۵۱	۲۱۱,۲۵۱	۲۱۱,۲۵۱	۲۱۱,۲۵۱	۲۱۱,۲۵۱	۲۱۱,۲۵۱

نرخ فروش داخلی محصولات برای سال ۱۴۰۴ با افزایش ۲۹ درصدی نسبت به سال ۱۴۰۳ و برای سال ۱۴۰۵ با افزایش ۲۸ درصدی نسبت به سال ۱۴۰۴ لحاظ شده است. نرخ فروش محصولات شرکت طی سال‌های آتی در دو حالت انتشار اوراق و عدم انتشار اوراق به صورت یکسان به شرح جدول ذیل پیش‌بینی شده است:

نرخ فروش- ریال به تری	سال ۱۴۰۳				سال ۱۴۰۴			
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
میلگرد	۲۶۳,۵۵۵,۸۳۹	۲۶۳,۵۵۵,۸۳۹	۲۶۳,۵۵۵,۸۳۹	۲۶۳,۵۵۵,۸۳۹	۳۴۱,۳۰۴,۸۱۱	۳۴۱,۳۰۴,۸۱۱	۳۴۱,۳۰۴,۸۱۱	۳۴۱,۳۰۴,۸۱۱

با توجه به مقدار فروش و نرخ فروش برآورد شده، درآمدهای عملیاتی شرکت در جدول زیر ارائه شده است:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		درآمدهای عملیاتی منافع به میلیون ریال
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
فروش خالص:						
داخلی:						
میلگرد						
۹۱,۹۲۸,۷۵۳	۹۱,۹۲۸,۷۵۳	۷۲,۱۰۰,۹۸۳	۷۲,۱۰۰,۹۸۳	۵۵,۶۷۶,۴۳۵	۵۵,۶۷۶,۴۳۵	فروش ناخالص
۹۱,۹۲۸,۷۵۳	۹۱,۹۲۸,۷۵۳	۷۲,۱۰۰,۹۸۳	۷۲,۱۰۰,۹۸۳	۵۵,۶۷۶,۴۳۵	۵۵,۶۷۶,۴۳۵	
(۳,۶۹۰)	(۱۳,۶۹۰)	(۱۰,۷۳۷)	(۱۰,۷۳۷)	(۸,۲۹۱)	(۸,۲۹۱)	
۹۱,۹۱۵,۰۶۳	۹۱,۹۱۵,۰۶۳	۷۲,۰۹۰,۲۴۵	۷۲,۰۹۰,۲۴۵	۵۵,۶۶۸,۱۴۳	۵۵,۶۶۸,۱۴۳	برگشت از فروش و تخفیفات
۹۱,۹۱۵,۰۶۳	۹۱,۹۱۵,۰۶۳	۷۲,۰۹۰,۲۴۵	۷۲,۰۹۰,۲۴۵	۵۵,۶۶۸,۱۴۳	۵۵,۶۶۸,۱۴۳	
فروش خالص						
۹۱,۹۱۵,۰۶۳	۹۱,۹۱۵,۰۶۳	۷۲,۰۹۰,۲۴۵	۷۲,۰۹۰,۲۴۵	۵۵,۶۶۸,۱۴۳	۵۵,۶۶۸,۱۴۳	درآمدهای عملیاتی
۹۱,۹۱۵,۰۶۳	۹۱,۹۱۵,۰۶۳	۷۲,۰۹۰,۲۴۵	۷۲,۰۹۰,۲۴۵	۵۵,۶۶۸,۱۴۳	۵۵,۶۶۸,۱۴۳	

۳-۱-۲- پیش بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته

اطلاعات تشکیل دهنده بهای تمام شده کالای فروش رفته شرکت به شرح جدول زیر است:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		بهای تمام شده- منافع به میلیون ریال
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
مواد مستقیم						
۸۴,۹۰۳,۶۱۱	۸۴,۹۰۳,۶۱۱	۶۶,۵۹۱,۰۶۷	۶۶,۵۹۱,۰۶۷	۵۱,۴۲۱,۶۷۳	۵۱,۴۲۱,۶۷۳	دستوار مستقیم
۶۹۳,۴۸۳	۶۹۳,۴۸۳	۵۴۳,۹۰۹	۵۴۳,۹۰۹	۴۲۰,۰۰۷	۴۲۰,۰۰۷	
۱,۴۹۴,۶۶۳	۱,۴۹۴,۶۶۳	۱,۱۷۵,۶۹۶	۱,۱۷۵,۶۹۶	۹۱۱,۵۲۹	۹۱۱,۵۲۹	سربار ساخت
۸۷,۰۹۱,۵۵۷	۸۷,۰۹۱,۵۵۷	۶۸,۳۱۰,۶۷۲	۶۸,۳۱۰,۶۷۲	۵۲,۷۵۳,۲۰۹	۵۲,۷۵۳,۲۰۹	
(۷۱,۵۴۲)	(۷۱,۵۴۲)	(۵۶,۱۱۴)	(۵۶,۱۱۴)	(۴۳,۳۳۴)	(۴۳,۳۳۴)	بهای تمام شده ساخت
۸۷,۰۲۰,۰۱۵	۸۷,۰۲۰,۰۱۵	۶۸,۲۵۴,۵۵۸	۶۸,۲۵۴,۵۵۸	۵۲,۷۰۹,۸۷۵	۵۲,۷۰۹,۸۷۵	
کاهش (افزایش) موجودیهای ساخته شده						
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی						

- نسبت مواد مستقیم مصرفی به درآمد عملیاتی طبق میانگین نسبت سه سال گذشته معادل ۹۲ درصد در نظر گرفته شده است.
- هزینه حقوق و دستمزد در سال ۱۴۰۳ معادل ۳۵ درصد نسبت به سال ۱۴۰۲ رشد داده شده است. نرخ رشد حقوق و دستمزد در سال ۱۴۰۴ و سالهای آتی معادل تورم در نظر گرفته شده است.

- جزئیات مربوط به هزینه سربار ساخت در جدول زیر ارائه شده است:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سربار ساخت- منافع به میلیون ریال
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۸۲۳,۶۳۹	۸۲۳,۶۳۹	۶۴۵,۹۹۷	۶۴۵,۹۹۷	۴۹۸,۸۳۵	۴۹۸,۸۳۵	
۴۰۶,۶۱۲	۴۰۶,۶۱۲	۳۱۸,۹۱۱	۳۱۸,۹۱۱	۲۴۶,۲۶۳	۲۴۶,۲۶۳	مواد غیر مستقیم
۱۲۰,۷۰۲	۱۲۰,۷۰۲	۹۴,۶۶۸	۹۴,۶۶۸	۷۳,۱۰۳	۷۳,۱۰۳	آب برق گاز و سوخت مصرفی
۷۸,۴۱۰	۷۸,۴۱۰	۶۱,۴۹۸	۶۱,۴۹۸	۴۷,۴۸۹	۴۷,۴۸۹	حق غذا
دستمزد غیر مستقیم						

بنابراین هزینه خصوصی اوراق مابعد کوچک و کوتاهمدت طرح تأمین مالی شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهام خاص)

استهلاک	۱۸,۳۳۵	۱۸,۳۳۵	۱۹,۰۷۱	۱۹,۰۷۱	۱۹,۸۲۴	۱۹,۸۲۴
پوشاک	۱۵,۷۸۲	۱۵,۷۸۲	۲۰,۴۳۷	۲۰,۴۳۷	۲۶,۰۵۷	۲۶,۰۵۷
سایر	۱۱,۷۲۳	۱۱,۷۲۳	۱۵,۱۱۹	۱۵,۱۱۹	۱۹,۲۱۹	۱۹,۲۱۹
جمع	۹۱۱,۵۱۹	۹۱۱,۵۱۹	۱,۱۷۵,۶۹۶	۱,۱۷۵,۶۹۶	۱,۴۴۴,۳۶۳	۱,۴۴۴,۳۶۳

- نسبت مواد غیر مستقیم مصرفی به هزینه مواد مستقیم مصرفی طبق روند سال گذشته معادل ۱ درصد در نظر گرفته شده است.
- هزینه استهلاک بر اساس نرخ استهلاک گذشته شرکت برآورد شده است.
- نسبت هزینه آب برق گاز و سوخت مصرفی به فروش شرکت، بر اساس روند سال ۱۴۰۳ معادل ۴/۴ درصد فروش برآورد شده است.

۳-۱-۳- پیش‌بینی هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

جزئیات برآورد هزینه‌های فروش، اداری و عمومی در جدول زیر ارائه شده است:

هزینه‌های عمومی، اداری، توزیع و فروش	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
حقوق و دستمزد و مزایا	۱۷۶,۳۳۵	۱۷۶,۳۳۵	۲۲۸,۳۴۱	۲۲۸,۳۴۱	۲۹۱,۱۳۴	۲۹۱,۱۳۴
کارمزد عاملیت فروش	۱۳,۴۷۵	۱۳,۴۷۵	۱۷,۴۵۰	۱۷,۴۵۰	۲۲,۲۴۹	۲۲,۲۴۹
کارمزد بانکی و محدود ضمانت نامه	۱۶,۷۴۱	۱۶,۷۴۱	۲۱,۶۸۰	۲۱,۶۸۰	۲۷,۶۴۲	۲۷,۶۴۲
حمل و نقل	۱۳,۲۴۹	۱۳,۲۴۹	۱۷,۵۵۸	۱۷,۵۵۸	۲۱,۸۷۶	۲۱,۸۷۶
حق عضویت	۱۵,۳۱۳	۱۵,۳۱۳	۱۹,۸۳۰	۱۹,۸۳۰	۲۵,۲۸۳	۲۵,۲۸۳
هزینه ای خرید از بورس	۷,۳۳۳	۷,۳۳۳	۹,۴۱۶	۹,۴۱۶	۱۲,۱۰۷	۱۲,۱۰۷
لوازم مصرفی اداری	۶,۵۵۲	۶,۵۵۲	۸,۴۲۰	۸,۴۲۰	۱۰,۷۳۵	۱۰,۷۳۵
پذیرایی	۶,۲۵۲	۶,۲۵۲	۸,۰۹۶	۸,۰۹۶	۱۰,۳۲۲	۱۰,۳۲۲
هزینه استهلاک	۴,۹۱۱	۴,۹۱۱	۵,۱۰۸	۵,۱۰۸	۵,۳۱۰	۵,۳۱۰
هزینه حساسی	۵,۳۹۸	۵,۳۹۸	۶,۹۹۱	۶,۹۹۱	۸,۹۱۳	۸,۹۱۳
تعمیر و نگهداری دارایی ها	۱,۸۹۸	۱,۸۹۸	۱,۹۷۵	۱,۹۷۵	۲,۰۵۲	۲,۰۵۲
سایر	۲۴,۶۴۳	۲۴,۶۴۳	۳۱,۷۵۳	۳۱,۷۵۳	۴۰,۳۳۱	۴۰,۳۳۱
جمع	۶۹۲,۰۴۰	۶۹۲,۰۴۰	۸۷۶,۲۹۶	۸۷۶,۲۹۶	۱,۱۱۷,۹۵۶	۱,۱۱۷,۹۵۶

- هزینه حقوق و دستمزد در سال ۱۴۰۳ معادل ۳۵ درصد نسبت به سال ۱۴۰۲ رشد داده شده است. نرخ رشد حقوق و دستمزد در سال ۱۴۰۴ و سال‌های آتی معادل تورم در نظر گرفته شده است.

- نسبت تعمیر و نگهداری دارایی‌ها به ارزش دفتری دارایی‌ها طبق روند سال گذشته معادل ۳/۳ درصد لحاظ شده است.
- نسبت هزینه حمل و نقل به فروش محصولات طبق روند سال گذشته معادل ۴/۴ درصد در نظر گرفته شده است.

مشاور سیستم آیان
تهران - خیابان ولیعصر - پلاک ۱۷۸
شماره ثبت: ۵۰۸۷۲۸۱

۳-۱۴- هزینههای مالی

در حالت عدم تامین مالی از طریق انتشار اوراق مباحه کوچک و کوتاهمدت، فرض شده است که شرکت جهت خرید مواد اولیه مورد نیاز، اقدام به اخذ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات بلندمدت با نرخ بهره موثر ۳۵ درصد سالیانه خواهد نمود، همچنین فرض شده است که در حالت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مباحه کوچک و کوتاهمدت، شرکت در سال ۱۴۰۳ از طریق انتشار اوراق مباحه کوچک و کوتاهمدت به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ بهره ۳۲ درصد سالیانه (۲۲ درصد نرخ بهره اسمی به علاوه ۹ درصد هزینه ارکان) تامین مالی نماید.

مبلغ تسهیلات و اوراق مباحه کوچک و کوتاهمدت

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		تسهیلات مالی جابج به میلیون ریال
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۲,۹۰۱,۴۷۸	۲,۹۰۱,۴۷۸	۲,۱۲۹,۴۱۳	۲,۱۲۹,۴۱۳	۳,۰۵۰,۶۲۵	۳,۰۵۰,۶۲۵	مانده تسهیلات ابتدای دوره
۱۰,۴۰۳,۴۱۶	۱۰,۴۰۳,۴۱۶	۶,۱۵۹,۹۶۹	۶,۱۵۹,۹۶۹	۳,۰۷۲,۰۰۴	۳,۰۷۲,۰۰۴	اصل تسهیلات دریافتی
۹۶۳,۷۸۳	۹۶۳,۷۸۳	۶۰۰,۴۶۸	۶۰۰,۴۶۸	۴۴۰,۶۸۷	۴۴۰,۶۸۷	سود و کارمزد و رچانم
(۹۶۳,۷۸۳)	(۹۶۳,۷۸۳)	(۶۰۰,۴۶۸)	(۶۰۰,۴۶۸)	(۴۴۰,۶۸۷)	(۴۴۰,۶۸۷)	پرداخت بابت سود
(۸,۶۴۷,۸۶۹)	(۸,۶۴۷,۸۶۹)	(۵,۳۸۷,۹۰۴)	(۵,۳۸۷,۹۰۴)	(۳,۹۵۴,۳۱۶)	(۳,۹۵۴,۳۱۶)	بازپرداخت اصل تسهیلات
۴,۶۵۷,۰۲۵	۴,۶۵۷,۰۲۵	۲,۹۰۱,۴۷۸	۲,۹۰۱,۴۷۸	۲,۱۲۹,۴۱۳	۲,۱۲۹,۴۱۳	مانده پایان دوره
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات مالی جایگزین اوراق
						مبلغ انتشار اوراق
(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)			بازپرداخت تسهیلات جایگزین اوراق
						بازپرداخت اصل اوراق
۳۲۰,۸۳۳	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۲۷	۴۴۰,۶۸۷	۲۹,۸۷۶	هزینه مالی تسهیلات جایگزین اوراق
۹۶۳,۷۸۳	۹۶۳,۷۸۳	۶۰۰,۴۶۸	۴۴۰,۶۸۷	۴۴۰,۶۸۷	۴۴۰,۶۸۷	هزینه مالی بدون احتساب اوراق
۲۹۵,۰۶۶	۲۹۵,۰۶۶	۶۳۹,۹۴۸	۴۶۹,۸۵۴	۴۶۷,۵۶۳	۴۶۷,۵۶۳	هزینه مالی اوراق
۱,۲۸۴,۶۱۶	۱,۲۵۸,۸۴۹	۱,۳۰۰,۴۶۸	۱,۲۴۰,۳۱۶	۴۶۹,۸۵۴	۴۶۷,۵۶۳	کل هزینه مالی
(۱,۲۸۴,۶۱۶)	(۱,۲۸۵,۷۱۵)	(۱,۳۰۰,۴۶۸)	(۱,۲۴۰,۳۱۶)	(۴۶۹,۸۵۴)	(۴۶۷,۵۶۳)	پرداخت هزینه مالی



٨-١-٣- سائير مفروضات

- حساب‌های دریافتنی تجاری و سایر دریافتی‌ها در سال ۱۴۰۳ و سال‌های بعد از آن براساس نسبتی از فروش در نظر گرفته شده است.
- موجودی مواد و کالا با توجه به برآورد اقلام موجود در انبار در سال‌های آتی برآورد شده است.
- سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها در سال ۱۴۰۳ و سال‌های بعد از آن براساس نسبتی از بهای تمام شده کالای فروش رفته برآورد شده است.
- پرداختی‌های تجاری و غیر تجاری در سال ۱۴۰۳ و سال‌های بعد از آن براساس میانگین نسبت پرداختی‌های تجاری و غیرتجاری به بهای تمام شده کالای فروش رفته در نظر گرفته شده است.

- درخصوص مالیات پرداختنی فرض شده است که شرکت در هر سال معادل مالیات پرداختنی سال قبل پرداخت نماید.
- پیش‌دریافت‌ها در سال ۱۴۰۳ و سال‌های بعد از آن براساس نسبتی از فروش در نظر گرفته شده است.

۲-۳- صورت سود و زیان پیش‌بینی شده

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

شرح منابع به میلیون ریال	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
درآمدهای عملیاتی	۵۵,۶۶۸,۱۳۳	۵۵,۶۶۸,۱۳۳	۷۲,۰۹۰,۲۴۵	۷۲,۰۹۰,۲۴۵	۹۱,۹۱۵,۰۶۳	۹۱,۹۱۵,۰۶۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵۲,۷۰۹,۸۷۵)	(۵۲,۷۰۹,۸۷۵)	(۲۸,۲۵۴,۵۵۸)	(۲۸,۲۵۴,۵۵۸)	(۸۷,۰۰۰,۰۱۵)	(۸۷,۰۰۰,۰۱۵)
سود (زیان) ناخالص	۲,۹۵۸,۲۶۸	۲,۹۵۸,۲۶۸	۳,۸۳۵,۶۸۸	۳,۸۳۵,۶۸۸	۴,۹۱۵,۰۴۸	۴,۹۱۵,۰۴۸
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۲۹۳,۰۴۰)	(۲۹۳,۰۴۰)	(۳۷۶,۲۶۶)	(۳۷۶,۲۶۶)	(۴۷۷,۵۵۶)	(۴۷۷,۵۵۶)
سایر درآمدها	۱,۰۵۸,۸۲۳	۱,۰۵۸,۸۲۳	۱,۳۱۱,۳۱۶	۱,۳۱۱,۳۱۶	۱,۷۹۹,۴۱۱	۱,۷۹۹,۴۱۱
سود عملیاتی	۳,۷۵۵,۰۵۱	۳,۷۵۵,۰۵۱	۴,۸۷۰,۷۰۸	۴,۸۷۰,۷۰۸	۶,۲۱۶,۵۰۳	۶,۲۱۶,۵۰۳
هزینههای مالی	(۴۶۷,۵۶۳)	(۴۶۷,۵۶۳)	(۱,۲۴۰,۳۱۶)	(۱,۲۴۰,۳۱۶)	(۱,۱۷۴,۶۱۶)	(۱,۱۷۴,۶۱۶)
سود (زیان) قبل از مالیات	۳,۲۸۸,۴۹۹	۳,۲۸۸,۴۹۹	۳,۶۳۰,۳۹۲	۳,۶۳۰,۳۹۲	۵,۰۴۱,۸۸۷	۵,۰۴۱,۸۸۷
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	(۴۹۵,۰۹۳)	(۴۹۵,۰۹۳)	(۷۶۷,۳۲۸)	(۷۶۷,۳۲۸)	(۱,۰۴۷,۹۰۶)	(۱,۰۴۷,۹۰۶)
سود (زیان) خالص	۲,۷۹۳,۴۰۶	۲,۷۹۳,۴۰۶	۲,۸۶۳,۰۶۴	۲,۸۶۳,۰۶۴	۳,۹۹۳,۹۸۱	۳,۹۹۳,۹۸۱

بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرحله کوچک و کوتاهمدت طرح تأمین مالی شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص)

۳-۳- صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده

صورت وضعیت مالی برای سنوات آتی در دو حالت انتشار اوراق و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل پیش‌بینی می‌شود:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		شرح ارقام به میلیون ریال
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۵۸۲,۱۸۰	۵۸۲,۱۸۰	۵۷۶,۴۸۶	۵۷۶,۴۸۶	۵۷۰,۵۶۱	۵۷۰,۵۶۱	دارایی‌های ثابت مشهود
۱۰,۹۴۳	۱۰,۹۴۳	۱۰,۹۴۳	۱۰,۹۴۳	۱۰,۹۴۳	۱۰,۹۴۳	دارایی‌های نامشهود
۱۶,۵۰۰	۱۶,۵۰۰	۱۶,۵۰۰	۱۶,۵۰۰	۱۶,۵۰۰	۱۶,۵۰۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۶۰۹,۶۲۳	۶۰۹,۶۲۳	۶۰۳,۹۱۹	۶۰۳,۹۱۹	۵۹۸,۰۰۴	۵۹۸,۰۰۴	جمع دارایی‌های غیرجاری
۱۱۲,۱۱۰	۱۱۲,۱۱۰	۸۷,۹۳۴	۸۷,۹۳۴	۶۷,۹۰۷	۶۷,۹۰۷	سفرشات و پیش‌پرداخت‌ها
۱,۶۰۱,۹۵۵	۱,۶۰۱,۹۵۵	۱,۳۴۷,۱۹۱	۱,۳۴۷,۱۹۱	۱,۱۳۳,۲۶۴	۱,۱۳۳,۲۶۴	موجودی مولد و کلا
۱۴,۹۷۳,۸۳۱	۱۴,۹۷۳,۸۳۱	۱۱,۷۴۴,۱۸۱	۱۱,۷۴۴,۱۸۱	۹,۰۶۸,۸۶۶	۹,۰۶۸,۸۶۶	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۲۰۳,۸۳۹	۲۴۸,۶۴۰	۶۶۶,۴۲۹	۳۶۶,۵۸۲	۹۸۸,۹۸۷	۹۹۱,۲۷۷	موجودی نقد
۱۶,۸۹۱,۷۳۵	۱۶,۹۳۶,۵۳۶	۱۳,۴۴۵,۷۴۶	۱۳,۵۰۵,۸۸۸	۱۱,۳۹۹,۰۴۴	۱۱,۳۹۱,۳۴۴	جمع دارایی‌های جاری
۱۷,۵۰۱,۳۵۸	۱۷,۵۴۶,۱۵۹	۱۴,۰۴۹,۶۷۵	۱۴,۱۰۹,۸۱۷	۱۱,۸۷۷,۰۶۷	۱۱,۸۹۹,۳۱۸	جمع دارایی‌ها
۸۰۱,۰۰۰	۸۰۱,۰۰۰	۸۰۱,۰۰۰	۸۰۱,۰۰۰	۸۰۱,۰۰۰	۸۰۱,۰۰۰	سرمایه
۹۸,۲۶۸	۹۸,۲۶۸	۹۸,۲۶۸	۹۸,۲۶۸	۹۸,۲۶۸	۹۸,۲۶۸	اندوخته قانونی
۵,۴۴۱,۰۶۸	۵,۴۸۰,۴۶۳	۳,۲۴۰,۹۹۶	۳,۲۸۸,۴۴۵	۲,۸۸۷,۴۶۰	۲,۸۸۹,۲۲۷	سود (زیان) انباشته
۶,۳۴۰,۳۳۶	۶,۳۷۹,۹۹۱	۴,۱۴۰,۲۹۴	۴,۱۸۷,۷۱۳	۳,۷۸۶,۶۸۸	۳,۷۸۸,۴۹۵	جمع حقوق مالکانه
۲۶۹,۷۲۹	۲۶۹,۷۲۹	۱۸۱,۱۴۴	۱۸۱,۱۴۴	۱۱۱,۶۶۵	۱۱۱,۶۶۵	ذخیره مرزای پایان خدمت کارکنان
۲۶۹,۷۲۹	۲۶۹,۷۲۹	۱۸۱,۱۴۴	۱۸۱,۱۴۴	۱۱۱,۶۶۵	۱۱۱,۶۶۵	جمع بدهی‌های غیرجاری
۳,۳۳۰,۳۳۷	۳,۳۳۰,۳۳۷	۲,۶۱۲,۱۶۶	۲,۶۱۲,۱۶۶	۲,۰۱۷,۲۵۶	۲,۰۱۷,۲۵۶	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۴,۶۵۷,۰۶۵	۴,۶۵۷,۰۶۵	۴,۹۰۱,۴۷۸	۴,۹۰۱,۴۷۸	۴,۱۲۹,۴۱۳	۴,۱۲۹,۴۱۳	تسهیلات مالی
۱,۰۴۲,۴۵۸	۱,۰۴۲,۹۰۴	۷۵۴,۶۴۵	۷۶۷,۳۳۸	۶۹۴,۶۰۹	۶۹۵,۰۹۳	مالیات پرداختی
۱,۸۹۱,۴۷۳	۱,۸۹۱,۴۷۳	۱,۴۵۹,۹۷۹	۱,۴۵۹,۹۷۹	۱,۱۲۷,۳۹۷	۱,۱۲۷,۳۹۷	پیش‌دریافت‌ها
۱۰,۸۹۱,۲۹۳	۱۰,۸۹۱,۷۳۹	۹,۷۲۸,۲۶۷	۹,۷۴۰,۹۶۰	۷,۶۶۸,۶۷۵	۷,۶۶۹,۱۵۹	جمع بدهی‌های جاری
۱۱,۱۶۱,۰۶۲	۱۱,۱۶۶,۴۶۸	۹,۹۰۹,۴۱۱	۹,۹۲۲,۱۰۴	۸,۰۵۰,۳۳۹	۸,۰۵۰,۸۲۳	جمع بدهی‌ها
۱۷,۵۰۱,۳۵۸	۱۷,۵۴۶,۱۵۹	۱۴,۰۴۹,۶۷۵	۱۴,۱۰۹,۸۱۷	۱۱,۸۷۷,۰۶۷	۱۱,۸۹۹,۳۱۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

۳-۴- تغییرات حقوق مالکانه پیش‌بینی شده

تغییرات حقوق مالکانه برای سنوات آتی در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل پیش‌بینی می‌شود:

شرح ارقام به میلیون ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سرمایه			
مانده ابتدای دوره	۸۰۱,۰۰۰	۸۰۱,۰۰۰	۸۰۱,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	-	-
مانده افزایش سرمایه انتهای دوره	۸۰۱,۰۰۰	۸۰۱,۰۰۰	۸۰۱,۰۰۰
ادوخته قانونی			
مانده ابتدای دوره	۹۸,۳۶۸	۹۸,۳۶۸	۹۸,۳۶۸
تخصیص به ادوخته قانونی	-	-	-
مانده ادوخته قانونی انتهای دوره	۹۸,۳۶۸	۹۸,۳۶۸	۹۸,۳۶۸
سود انباشته			
مانده ابتدای دوره	۲,۷۷۸,۹۲۱	۲,۷۷۸,۹۲۱	۲,۷۷۸,۹۲۱
سود خالص	۲,۵۹۳,۴۰۶	۲,۵۹۱,۵۹۹	۲,۵۹۲,۹۵۴
سود سهام مصوب	(۲,۳۸۳,۱۰۰)	(۲,۳۸۳,۱۰۰)	(۲,۳۸۳,۱۰۰)
افزایش سرمایه	-	-	-
تخصیص به ادوخته قانونی	-	-	-
مانده سود انباشته انتهای دوره	۲,۸۸۹,۲۲۷	۲,۸۸۸,۴۴۵	۲,۸۸۸,۴۴۵
مجموع حقوق مالکانه			
	۳,۷۸۸,۴۹۵	۳,۷۸۷,۷۷۳	۳,۷۸۷,۷۷۳

www.farabco.com

۳-۵- صورت جریان های نقدی پیش بینی شده

صورت جریان های نقدی برای سنوات آتی در دو حالت انتشار اوراق و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل پیش بینی می شود:

شرح- ارقام به میلیون ریال	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی						
نقد حاصل از عملیات	۳,۰۰۰,۵۸۲	۳,۰۰۰,۵۸۲	۲,۹۹۲,۵۸۷	۲,۹۹۲,۵۸۷	۳,۹۹۴,۲۹۸	۳,۹۹۴,۲۹۸
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷۳۷,۷۵۳)	(۷۳۷,۷۵۳)	(۶۹۵,۰۹۳)	(۶۹۴,۶۰۹)	(۷۶۷,۲۳۸)	(۷۵۴,۶۴۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲,۲۶۲,۸۲۹	۲,۲۶۲,۸۲۹	۲,۲۹۷,۴۹۴	۲,۲۹۷,۹۷۸	۳,۱۸۶,۶۵۳	۳,۱۷۳,۹۶۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:						
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	(۳۹,۴۰۸)	(۳۹,۴۰۸)	(۳۰,۱۰۴)	(۳۰,۱۰۴)	(۳۰,۸۲۸)	(۳۰,۸۲۸)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود						
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود						
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت						
دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت	۵۲۸,۰۰۰	۵۲۸,۰۰۰				
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۴۹۸,۵۹۲	۴۹۸,۵۹۲				
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۲,۷۶۱,۴۲۱	۲,۷۶۱,۴۲۱	۲,۲۹۷,۳۹۵	۲,۲۶۷,۸۷۵	۳,۱۵۵,۸۲۶	۳,۱۴۳,۱۳۷
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:						
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۳,۰۷۳,۰۰۴	۵,۰۷۳,۰۰۴	۶,۱۵۹,۹۶۹	۸,۱۵۹,۹۶۹	۱۰,۴۰۳,۴۱۶	۱۰,۴۰۳,۴۱۶
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳,۱۵۴,۲۱۶)	(۳,۹۵۴,۲۱۶)	(۵۳,۸۷,۹۵۴)	(۷,۳۸۷,۹۵۴)	(۸,۶۴۷,۸۶۹)	(۱۰,۶۴۷,۸۶۹)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۶۷,۵۶۳)	(۴۶۹,۸۵۴)	(۱,۲۴۰,۴۱۶)	(۱,۳۰۵,۴۶۸)	(۱,۲۵۸,۸۴۹)	(۱,۲۸۴,۶۱۶)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۲,۴۸۳,۱۰۰)	(۲,۴۸۳,۱۰۰)	(۲,۴۶۲,۷۳۵)	(۲,۴۶۲,۰۱۹)	(۱,۱۷۲,۷۷۲)	(۱,۶۸۹,۳۵۷)
دریافت نقدی حاصل از انتشار اوراق	۲,۰۰۰,۰۰۰	-				
بایرداد است اصل اوراق	-	-				
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۱,۸۳۱,۸۷۵)	(۱,۸۳۴,۱۶۶)	(۲,۹۳۲,۰۸۶)	(۲,۹۹۵,۳۲۲)	(۳,۲۲۱,۰۷۴)	(۳,۲۲۱,۰۷۴)
مالی						
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۹۹۹,۵۴۶	۹۲۷,۲۵۶	(۶۶۴,۶۹۶)	(۷۲۲,۵۳۷)	(۷۷,۹۴۱)	(۶۲,۶۰۰)
ماده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۱,۷۲۱	۶۱,۷۲۱	۹۹۱,۲۷۷	۹۸۸,۹۸۷	۳۲۶,۵۸۲	۳۲۶,۴۳۹
ماده موجودی نقد در پایان سال	۹۹۱,۲۷۷	۹۸۸,۹۸۷	۳۲۶,۵۸۲	۳۲۶,۴۳۹	۲۴۸,۶۴۰	۲۶۳,۸۳۹



صفحه ۳۵ از ۴۶



ASSURANCE CO

۴- عوامل ریسک

۴-۱- ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرفهای قرارداد، معتبر در موارد، مقتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با اشخاصی معامله می‌کند که اعتبار بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف معامله تأیید شده گسترش می‌یابد. دریافتنی‌های 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 دریافتنی انجام می‌شود و در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد اقلام سررسید گذشته و معوق می‌باشد.

۴-۲- 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 اندوخته کافی و تسهیلات بانکی از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی‌شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی مدیریت می‌کند.

۴-۳- ریسک‌های مرتبط با اوراق

۴-۳-۱- ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین‌شده:

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

۴-۳-۲- ریسک اعتباری:

جهت پوشش این ریسک، شرکت بانک تجارت طی قرارداد ضمانت، جهت پوشش این ریسک ضمانتنامه تعهد پرداخت صادره توسط بانک تجارت اقلام زیر را تضمین نموده است:

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

۴-۳-۳- ریسک نقدشوندگی اوراق:

جهت پوشش این ریسک، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص) و ناشر، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

ANAHITA CO

۵- سایر نکات بااهمیت

۵-۱- هزینه های انتشار

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

مبلغ	شرح
حدود ۹ درصد از ارزش اسمی اوراق	هزینه های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)
	هزینه جمع آوری و طبقه بندی اطلاعات
	آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات و ...)
	هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق العاده
	هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی
	هزینه های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن و ...)

۵-۲- مشخصات مشاور

شرکت فولاد آناهیتا گیلان به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	سهامی خاص	انتشار مرابحه کوچک و کوتاه مدت	تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، کوچه زرین، پلاک ۸، واحد ۱۰	۴۲۱۵۱۷۰۰

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

- بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
- ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- ارائه راهنمایی لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
- بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذیصلاح در خصوص گزارش های یادشده به مدت حداکثر ۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
- نماینده قانونی بانی نزد مراجع ذیصلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار اعم از اخذ موافقت اصولی و اخذ مجوز انتشار اوراق از سازمان بورس و اوراق بهادار،
- تهیه گزارش توجیهی به مدت ۱۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
- تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص ذیصلاح به مدت ۳۰ روز کاری از تاریخ ارسال کامل و مکتوب اطلاعات،
- تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی و تکمیل سایر مستندات و فرم های لازم بر اساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار، به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
- انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره نویسی اوراق، زمان بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار.

ANAHITA CO



۳-۵- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به:

ارتباط با بانی:

شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص)

نشانی: رشت، شهرک صنعتی، بلوار صنعت ۲، خیابان پنجم

کد پستی: ۴۳۳۷۱-۸۸۴۴۶

ارتباط با ناشر:

شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

آدرس ناشر:

کد پستی:

ارتباط با مشاور عرضه:

شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان

آدرس مشاور: تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، کوچه زرین، پلاک ۸، واحد ۱۰

کدپستی: ۱۵۱۱۶۱۴۴۳۴

شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان

(سهامی خاص)

مشاور عرضه

آقای علی گشاده فکر

آقای میثم کریمی

رئیس هیأت مدیره

مدیرعامل و عضو هیأت مدیره

شرکت واسط مالی

(با مسئولیت محدود)

ناشر

رئیس هیئت مدیره

عضو هیئت مدیره

شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص)

بانی

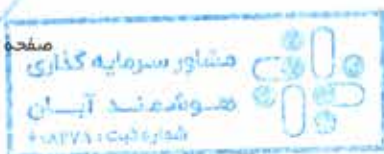
آقای سعید سلیمی

آقای هادی تیزیا

نائب رئیس هیأت مدیره

مدیرعامل و عضو هیأت مدیره

ANAHITA STEEL CO



پیوست ۱ :

خلاصہ قرارداد ارکان عرضہ خصوصی اوراق مرابحہ کوچک و کوتاہ مدت



ANAHITA STEEL CO.



مشاور سرمایہ گذاری
موشمند آبان
شماره ثبت : ۶۰۸۷۷۸

۶- ارکان انتشار اوراق مرابحه

۶-۱- مشخصات ناشر

۶-۱-۱. موضوع فعالیت

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

۶-۱-۲. تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی شهرپور چهارم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۱۸ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۰۷۲۲۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۶۴۸۲۲۳ ، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجاکه این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۷ با شماره ۱۱۵۲۰، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.



۶-۱-۳. شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی شهرپور چهارم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می باشد.

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

۶-۱-۴. حسابرس/ بازرس شرکت

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۱، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



ضمانتنامه تعهد پرداخت

جهت تضمین ایفای تعهدات بانی در اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت، شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص) مکلف به ارائه ضمانتنامه تعهد پرداخت بانکی می باشد.

(۱) بانی پرداخت مبالغ اقساط را حداکثر تا هفت روز قبل از سررسیدهای مقرر به حساب ناشر تعهد و تضمین می نماید. تعهدات بانی در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و بانی نمی تواند انجام تعهدات خود در مواعد مقرر را به تعویق انداخته یا معلق نماید. در صورت عدم ایفای تعهدات توسط بانی، ناشر شش روز قبل از سررسید نسبت به ضبط مبلغ واریز نشده از محل تضمین مأخوذه اقدام خواهد نمود.

(۲) در صورتی که عمر اوراق بیش از مدت سررسید ضمانتنامه تعهد پرداخت باشد و تمدید ضمانتنامه توسط ناشر صورت نگرفته باشد، بانی ملزم و متعهد به ارائه ضمانتنامه تعهد پرداخت جدید به میزان تعهدات باقیمانده به ذینفعی ناشر است.

(۳) بانی مکلف است ۳۰ روز تقویمی قبل از سررسید ضمانتنامه تعهد پرداخت یادشده نسبت به اطلاع رسانی در خصوص تمدید ضمانتنامه مذکور نزد ناشر اقدام نماید. در صورت عدم اطلاع رسانی ظرف مهلت مقرر، بانی مکلف به پرداخت وجه التزامی معادل ۲۹ درصد سالانه تا زمان صدور تمدیدیه یا صدور ضمانتنامه جدید به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می باشد.



۲-۶- عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری آبان (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت را در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش عبارتند از:

۱. عامل فروش موظف است اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت موضوع این بیانیه را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش در عرضه خصوصی منتشر نماید.

۲. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت عرضه شده در مهلت تعیین شده در عرضه خصوصی، عامل فروش باید میزان اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه خصوصی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید.

۳. عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت در دوره عرضه خصوصی را به حساب سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) جهت واریز به حساب ناشر واریز نماید.

تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت را ندارد.



تبصره (۲): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچ گونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۳): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت حداقل ۱۲۶,۰۲۷,۳۹۷ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.



۶-۳- عامل پرداخت

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



۶-۴- متعهد پذیره نویسی

بر اساس توافقات انجام شده این اوراق متعهد پذیره نویسی ندارد.



۵-۶- بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی شهرپور چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت موضوع این بیانیه را بر مبنای حراج به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت موضوع این بیانیه را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲ درصد از کل اوراق تعهد می نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت وجه التزام به میزان سود روزشمار اوراق به میزان ۲۳ درصد سالیانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف ۷ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت اقدام نماید.

در صورتیکه بانی هر یک از تعهدات مندرج در بندهای قرارداد را ظرف مدت تعیین شده انجام ندهد، بازارگردان حق دارد، جریمه تأخیر را به ازای هر روز تأخیر معادل یک و نیم در هزار مبلغ پرداخت نشده از تاریخ مقرر جهت ایفای تعهد تا تاریخ تمامی تعهدات بعنوان وجه التزام محاسبه و از بانی مطالبه نماید. این جریمه قطعی است و بر ذمه بانی مستقر است که این مبلغ رأساً از کلیه دارایی، مطالبات و تضمین‌های قراردادی بانی، کسر خواهد شد. در صورتیکه اموال بانی نزد بازارگردان کفایت ننماید، بازارگردان حق طرح دعوا و مطالبه جرائم متعلقه از وی را برای خود محفوظ نگه می‌دارد.

پیوست ۲ : جداول موضوع تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی



فرم (۲): تأمین سرمایه در گردش

سرمایه در گردش مورد نیاز

جزئیات سرمایه در گردش مورد نیاز براساس برنامه طراحی شده به شرح زیر می باشد:

ردیف	فروشنندگان	عنوان	مقدار تأمین مواد	نرخ	مبلغ
	مواد اولیه	کالا	اولیه-کیلوگرم	ریال	میلیارد ریال
۱	اهن و فولاد ارفع	شمش	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۳,۱۰۰	۱,۶۱۶
۲	فولاد خراسان	شمش	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۷,۸۰۰	۱,۵۸۹
	جمع مبلغ سرمایه در گردش مورد نیاز				۳,۲۰۵

نحوه محاسبه سرمایه در گردش و مفروضات مبنای محاسبه آن به شرح زیر است:
بخشی از کالاهای مورد نیاز به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت و مابقی از محل منابع داخلی شرکت خریداری خواهد شد.



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به:

ارتباط با بانی:

شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص)

نشانی: رشت، شهرک صنعتی، بلوار صنعت ۲، خیابان پنجم

کد پستی: ۴۳۳۷۱-۸۸۴۴۶

ارتباط با ناشر:

شرکت واسط مالی شهرپور چهارم (با مسئولیت محدود)

آدرس ناشر: تهران، محله عباس آباد-اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶

کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

ارتباط با مشاور عرضه:

شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان

آدرس مشاور: تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، کوچه زرین، پلاک ۸، واحد ۱۰

کد پستی: ۱۵۱۱۶۱۴۴۳۴

شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
(سهامی خاص)

مشاور عرضه

شرکت واسط مالی شهرپور چهارم
(با مسئولیت محدود)

ناشر

شرکت فولاد آناهیتا گیلان (سهامی خاص)

بانی

آقای علی گشاد فخر

آقای میثم کریمی

محمد حسین صدرانی

آقای سعید سلیمی

آقای هادی تیزیا

رئیس هیات مدیره

مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره

رئیس هیات مدیره

نائب رئیس هیات مدیره

مدیرعامل و عضو هیات مدیره



