

شماره: ۱۷۹۰۰۴
تاریخ: ۱۳۹۶، ۱۴۰۴
پست: ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
(حسابداران رسمی - معتمدان بورس و اوراق بهادار)



بسمه تعالی

مدیریت محترم شرکت
صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)

باسلام ،
احتراماً، به پیوست ۲ نسخه گزارش نهایی در خصوص بیانیه
ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه آن شرکت تقدیم
می گردد .



گزارش بازرس قانونی
در خصوص بیانیه ثبت تامین مالی
از طریق انتشار اوراق مرابحه
شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

۱ و ۲

۱۱ الی ۳۹

عنوان

گزارش بازرس قانونی

طرح توجیهی



بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۲۰ شهریور ماه ۱۴۰۴ هیئت مدیره شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۵,۰۰۰ میلیارد ریال مشتمل بر صورت های سود و زیان فرضی، وضعیت مالی فرضی، تغییرات در حقوق مالکانه فرضی و منابع جریانهای نقدی فرضی و سایر اطلاعات مالی فرضی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی (رسیدگی به اطلاعات مالی آتی) مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت (بانی) است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تامین مالی جهت خرید مواد اولیه برای تولید از طریق انتشار اوراق مرابحه تهیه شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد، در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پستوانه مفروضات، و با فرض تحقق مفروضات ذهنی توصیف شده در بیانیه ثبت، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه به نظر این موسسه، بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

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

۵- صدور مجوز نهایی انتشار اوراق مرابحه منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان و رعایت شرایط مقرر در چارچوب تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه می باشد

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)

۶- در رعایت کنترل تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذرماه ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن، طبق بررسی های به عمل آمده، بانک ملی ایران به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده از یکدیگر مستقل بوده و بانک ملی ایران تحت کنترل شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان و یا بالعکس نمی باشد. ضمناً شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی، برخورد نشده است.

۷- در اجرای مفاد تبصره ۳ ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، تعیین ارزش مواد اولیه مبنای انتشار اوراق مرابحه، براساس پیش فاکتورهای صادره توسط فروشندگان در شهریور ماه ۱۴۰۴ می باشد.

۸- در رعایت مفاد ماده ۳ دستورالعمل، انتشار اوراق مرابحه صرفاً توسط نهاد واسط مجاز می باشد، لیکن نام نهاد واسط در بیانیه ثبت افشا نگردیده است. لذا بیانیه ثبت تامین مالی مذکور توسط ناشر تا تاریخ این گزارش امضا و تایید نشده است.

۹- نظر استفاده کنندگان این بیانیه را به عوامل مربوط به ریسک های مطرح شده در بیانیه ثبت از جمله ریسک مرتبط با اوراق، ریسک مربوط به تغییرات مقررات دولتی و سایر ریسک های مربوط جلب می نماید. همچنین نرخ های خرید و فروش بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی (بورس کالا) صورت پذیرفته، لیکن ارزش گذاری قطعی آن همزمان با ورود کالا به انبار شرکت بر اساس بهای تمام شده خرید تعیین می شود.

۱۰- با عنایت به مقررات حاکم بر بازار سرمایه، قطعیت انتشار اوراق مرابحه منوط به موافقت نهایی سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.

مؤسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

۳۰ شهریور ماه ۱۴۰۴

(حسابداران رسمی)
باسین قاسمی
(۹۰۱۷۹۲)
سید علی محمدی
(۸۱۶۲۱)
EBRICO

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)

استان تهران، شهر تهران، به شماره ثبت ۵۴۷۷۲۳

آدرس دفتر مرکزی: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، بهجت آباد، کوچه بیرجند، خیابان

شهید دکتر حسن عضدی، پلاک ۷۹، طبقه ۴، واحد ۷.

کدپستی: ۱۵۹۷۸۱۳۱۱۸ تلفن: ۰۲۱-۵۸۶۰۲

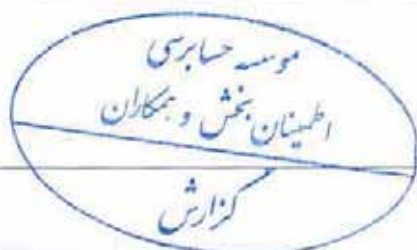
شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

ثبت شده در

تذکر:

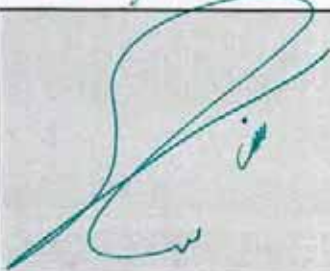
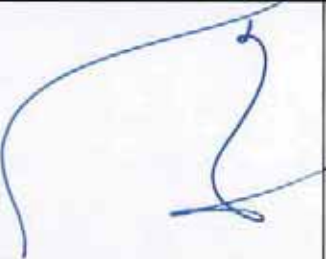
ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.

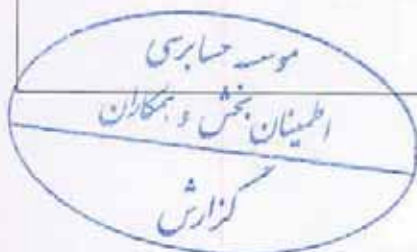


مقدمه

این بیانیه در راستای بند (۵) ماده (۱۷) دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)، از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به منظور تأمین مالی بخشی از سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه، به وسیله شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به عنوان ناشر اوراق تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۰ به تأیید هیأت‌مدیره شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)، رسیده است.

جدول ۱. اعضای هیأت‌مدیره شرکت

اعضاء	سمت	اعضاء هیأت‌مدیره
	رئیس هیأت‌مدیره	محمدرضا منصوری
	مدیرعامل و عضو اصلی هیأت‌مدیره	یزدان منصوری
	نائب رئیس هیأت‌مدیره	علی سلیمانی قدیده

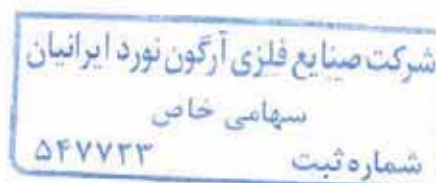


شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)

۵,۰۰۰,۰۰۰ ورقه

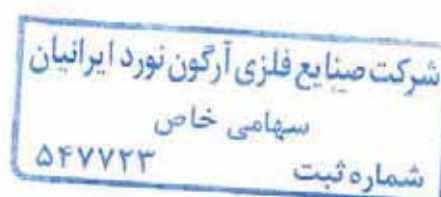
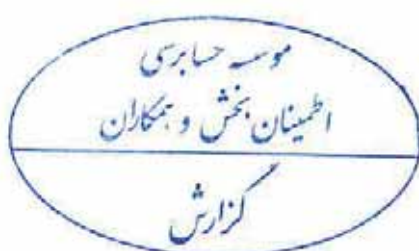
این بیانیه در اجرای ماده (۲۲) قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود)، به منظور تامین مالی شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود)، بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأییدگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات یا اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی می باشد که 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 مرابحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) به آدرس <http://www.sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



فهرست

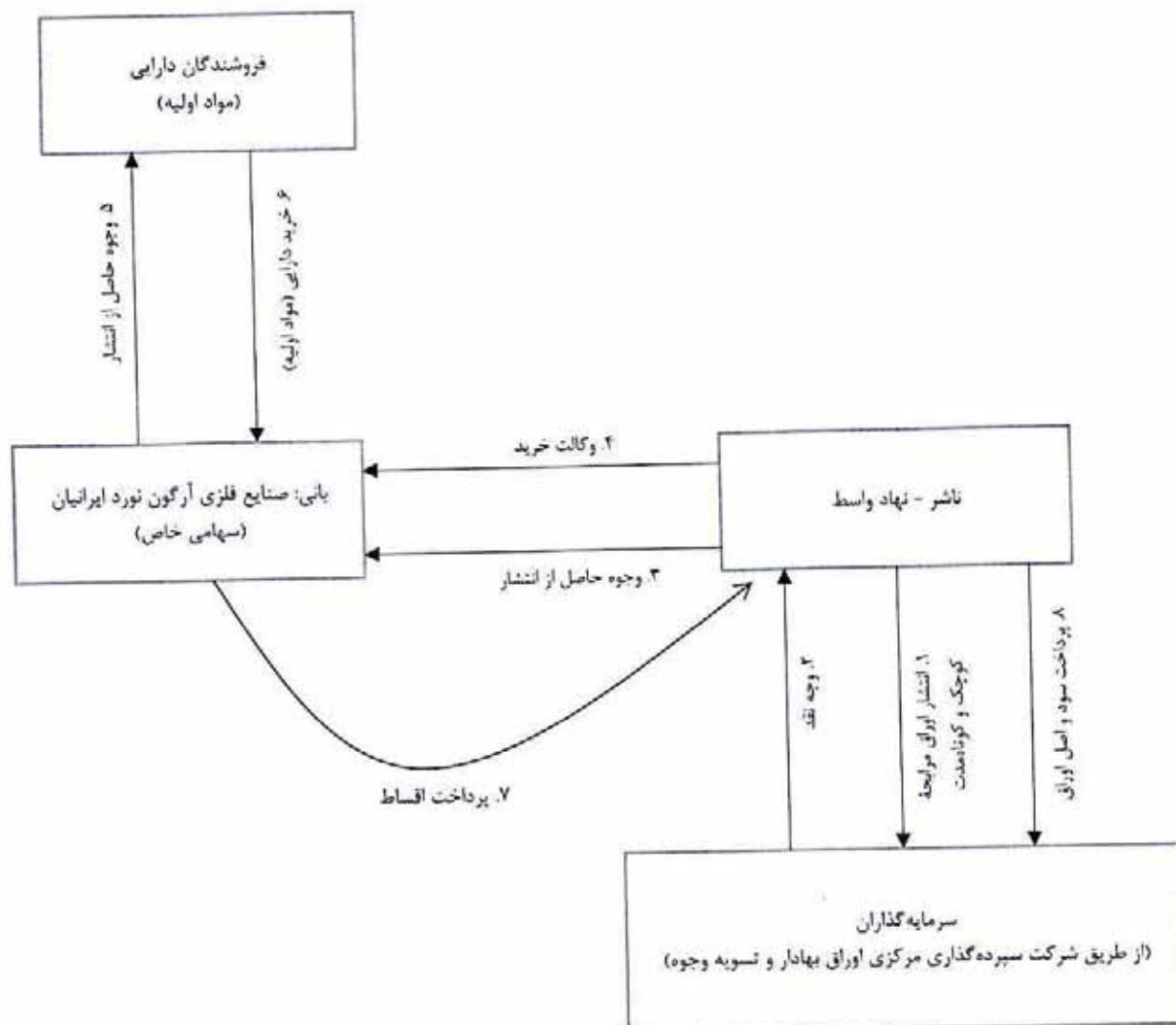
۱	تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه	۵
۱.۱	ساختار طرح تأمین مالی	۵
۱.۲	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۶
۱.۳	شرایط مرابحه	۷
۱.۴	مشخصات اوراق مرابحه	۸
۱.۵	رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت ناشر (با مسئولیت محدود)	۹
۲	مشخصات شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)	۱۴
۲.۱	وضعیت مالی بانی	۱۶
۲.۲	جزئیات وضعیت مالی بانی	۱۹
۳	وضعیت اعتباری شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)	۲۳
۳.۱	بدهی ها	۲۳
۳.۲	تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی	۲۵
۳.۳	مطالبات و ذخایر	۲۵
۴	تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی	۲۶
۴.۱	تشریح جزئیات طرح	۲۶
۴.۲	تشریح شیوه تأمین مالی	۲۶
۴.۳	سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن	۲۶
۵	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۲۷
۶	عوامل ریسک	۳۷
۷	سایر نکات با اهمیت	۳۹



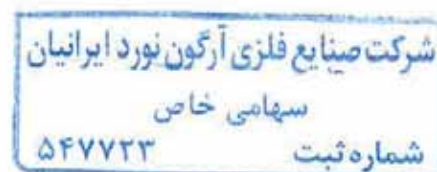
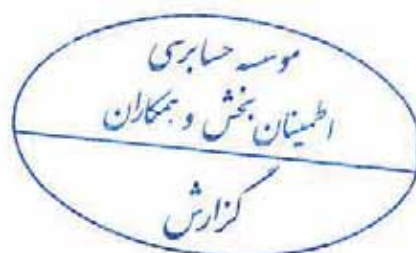
۱ تشریح طرح انتشار اوراق مربجه

۱/۱ ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مربجه توسط شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) پرداخت منابع حاصل به شرکت آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص) می باشد. بانی از طرف ناشر و کالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.



شکل ۱ نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی



۱/۲ مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)، به وکالت از ناشر، وجه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

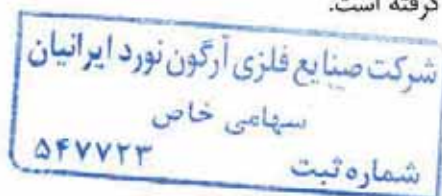
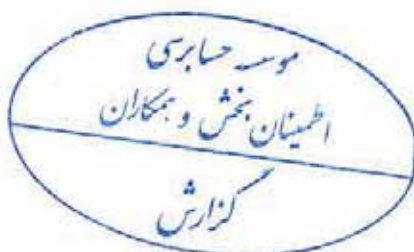
(۱) مشخصات دارایی‌ها:

جدول ۲ شرح مختصری از مشخصات مواد اولیه مصرفی

ردیف	نام فروشنده	نام محصول	قیمت هر واحد (ریال)	تعداد سفارش گذاری (کیلوگرم)	جمع مبلغ (ریال)	مبالغ بر ارزش افزوده (ریال)	مبلغ کل (ریال)
۱	شرکت اشاره کار (سهامی خاص)	ورق فولادی	۳۹۷.۰۰۰	۶.۹۸۸.۴۱۱	۲.۷۷۴.۳۹۹.۲۵۴.۸۰۰	۲۷۷.۴۳۹.۹۲۵.۴۸۰	۳.۰۵۱.۸۳۹.۱۸۰.۲۸۰
۲	شرکت اشاره کار (سهامی خاص)	نیشی	۲۶۰.۰۰۰	۱.۷۷۸.۴۶۱	۴۶۲.۳۹۹.۸۷۵.۸۰۰	۴۶.۲۳۹.۹۸۷.۵۸۰	۵۰۸.۶۳۹.۸۶۳.۳۸۰
۳	شرکت اشاره کار (سهامی خاص)	ناودانی	۲۸۳.۰۰۰	۲.۴۵۰.۸۸۳	۶۹۳.۵۹۹.۸۱۳.۷۰۰	۶۹.۳۵۹.۹۸۱.۳۷۰	۷۶۲.۹۵۹.۷۹۵.۰۷۰
۴	شرکت اشاره کار (سهامی خاص)	میلگرد	۳۰۱.۰۰۰	۷۶۸.۱۰۶	۲۳۱.۱۹۹.۹۳۷.۹۰۰	۲۳.۱۱۹.۹۹۳.۷۹۰	۲۵۴.۳۱۹.۹۳۱.۶۹۰
۵	شرکت اشاره کار (سهامی خاص)	قوطی	۳۸۵.۰۰۰	۱.۱۲۱.۷۷۰	۴۳۱.۸۸۱.۴۸۳.۹۹۷	۴۳.۱۸۸.۱۴۸.۴۰۰	۴۷۵.۰۶۹.۶۳۲.۳۹۷
۶	شرکت اشاره کار (سهامی خاص)	الکتروود	۱.۱۲۳.۰۰۰	۱۶.۲۷۰	۱۸.۴۹۵.۹۹۵.۰۳۲	۱۸۴۹.۵۹۹.۵۰۳	۲۰.۳۴۵.۵۹۴.۵۳۵
۷	شرکت اشاره کار (سهامی خاص)	تسمه	۳۸۱.۰۰۰	۱۲.۱۳۶	۴.۶۲۳.۹۹۸.۷۵۸	۴۶۲.۳۹۹.۸۷۶	۵.۰۸۶.۳۹۸.۶۳۴
۸	شرکت اشاره کار (سهامی خاص)	بودر	۸۵.۴۰۰	۲۱.۶۵۸	۱۸۴۹.۵۹۹.۵۰۳	۱۸۴.۹۵۹.۹۵۰	۲۰.۳۴۵.۵۹۹.۴۵۴
۹	شرکت اشاره کار (سهامی خاص)	سیم جوش	۶۸۰.۰۰۰	۵.۴۴۰	۳.۶۹۹.۱۹۹.۰۰۶	۳۶۹.۹۱۹.۹۰۱	۴.۰۶۳.۱۱۸.۹۰۷
۱۰	شرکت اشاره کار (سهامی خاص)	مفتول	۲۳۵.۰۰۰	۷.۸۷۱	۱۸۴۹.۵۹۹.۵۰۳	۱۸۴.۹۵۹.۹۵۰	۲۰.۳۴۵.۵۹۹.۴۵۴
جمع							۵۰.۸۶.۳۹۸.۶۳۳.۸۰۰
							۲۶۲.۳۹۹.۸۷۵.۸۰۰
							۲.۶۲۳.۹۹۸.۷۵۸.۰۰۰

(۲) ارزش دارایی: بر اساس پیش فاکتورهای اخذ شده از فروشندگان به شرح مندرج در جدول شماره ۲ مبلغ ۵۰.۸۶.۳۹۸.۶۳۳.۸۰۰ ریال است که شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص) قصد دارد مبلغ ۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال آن را از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی مبلغ خرید را از طریق منابع داخلی خود تأمین نماید.

(۳) نحوه تعیین ارزش دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرابحه: ارزش مواد، کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس و مطابق با پیش فاکتورهای دریافتی از فروشندگان کالا صورت گرفته است.



(۴) مستندات مربوط به مواد و کالا: مواد اولیه مورد نظر برای خرید از فروشندگان مندرج در جدول شماره ۲ به مبلغ ۵,۰۸۶,۳۹۸ میلیون ریال است که این مواد برای تولیدات شرکت بسیار مهم تلقی می‌شود و جایگزینی برای آن نمی‌باشد.

۱/۳ شرایط مرباحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال که بانی تعهد نموده است

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

جدول ۳ مبالغ پرداختی و مواعد پرداخت اوراق (ارقام به ریال)

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل	مبلغ پرداختی (به ازای هر یک ورقه)
۱	۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۵۶,۷۱۲
۲	۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۲۸۰,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۶,۰۸۲
۳	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۵۸,۶۰۳
۴	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۵۸,۶۰۳
۵	۱۴۰۵/۱۰/۰۱	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۵۶,۷۱۲
۶	۱۴۰۶/۰۱/۰۱	۲۸۰,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۶,۰۸۲
۷	۱۴۰۶/۰۴/۰۱	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۵۸,۶۰۳
۸	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۵۸,۶۰۳
۹	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۵۶,۷۱۲
۱۰	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	۲۸۰,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۶,۰۸۲
۱۱	۱۴۰۷/۰۴/۰۱	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۵۸,۶۰۳
۱۲	۱۴۰۷/۰۷/۰۱	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۵۸,۶۰۳
۱۳	۱۴۰۷/۱۰/۰۱	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۵۶,۷۱۲
۱۴	۱۴۰۸/۰۱/۰۱	۲۸۰,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۶,۰۸۲
۱۵	۱۴۰۸/۰۴/۰۱	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۵۸,۶۰۳
۱۶	۱۴۰۸/۱/۷	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۵۸,۶۰۳
سررسید	۱۴۰۸/۱/۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰

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

در صورت خرید بخشی از اوراق مرباحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بنگاران
کزارش

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان
سهامی خاص
شماره ثبت ۵۴۷۷۲۳

۱/۴ مشخصات اوراق مرباحه

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

(۱) موضوع انتشار اوراق مرباحه: تأمین مالی بخشی از سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه،

(۲) مبلغ اوراق مرباحه در دست انتشار: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرباحه در دست انتشار: ۵,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرباحه: با نام،

(۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (با روش حراج)،

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

نهاد واسط به وکالت از طرف خریداران اوراق، مابه التفاوت قیمت بازار اوراق و ارزش دارایی را به تملک بانی درمی آورد.

(۸) نرخ مرباحه: ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرباحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرباحه منتشر شده می باشد. پس از طی ۴ سال معادل ۴۸ ماه از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرباحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال معادل ۴۸ ماه،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۴/۰۷/۰۱،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

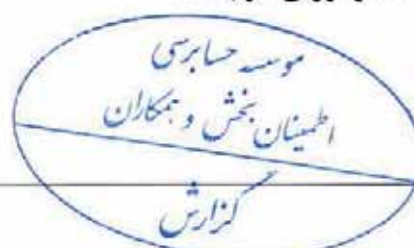
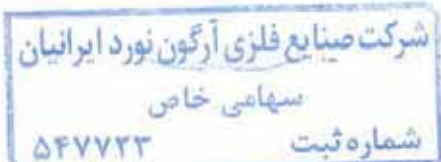
(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرباحه: فرابورس ایران،

خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران / 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 فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوه بازگردانی اوراق: به قیمت بازار (حراج)،

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرباحه:



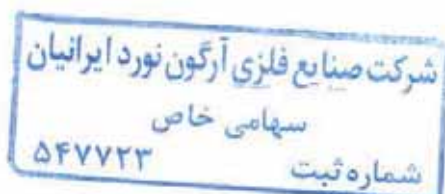
- ناشر: شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)،
- بانی: شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)،
- ضامن: بانک ملی (سهامی عام دولتی)
- حسابرس: موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
- عامل فروش: شرکت کارگزاری حافظ (سهامی خاص)
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام) و صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت ماهور

۱/۵ رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) 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):

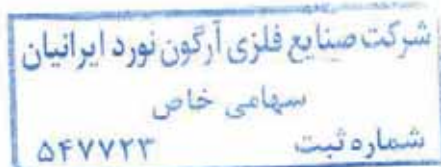


جدول ۴ شرح مشخصات مواد اولیه مورد نیاز

ردیف	نام فروشنده	نام محصول	قیمت هر واحد (ریال)	تعداد سفارش گذاری (کیلوگرم)	جمع مبلغ (ریال)	مبالغ بر ارزش افزوده (ریال)	مبلغ کل (ریال)
۱	شرکت اشاره کار آسا (سهامی خاص)	ورق فولادی	۳۹۷,۰۰۰	۶,۹۸۸,۴۱۱	۲,۷۷۴,۳۹۹,۳۵۴,۸۰۰	۲۷۷,۴۳۹,۹۳۵,۴۸۰	۳,۰۵۱,۸۳۹,۱۸۰,۲۸۰
۳	شرکت اشاره کار آسا (سهامی خاص)	نیسی	۲۶۰,۰۰۰	۱,۷۷۸,۴۶۱	۴۶۳,۳۹۹,۸۷۵,۸۰۰	۴۶,۳۳۹,۹۸۷,۵۸۰	۵۰۸,۶۳۹,۸۶۳,۳۸۰
۳	شرکت اشاره کار آسا (سهامی خاص)	ناودانی	۲۸۳,۰۰۰	۲,۴۵۰,۸۸۳	۶۹۳,۵۹۹,۸۱۳,۷۰۰	۶۹,۳۵۹,۹۸۱,۳۷۰	۷۶۲,۹۵۹,۷۹۵,۰۷۰
۴	شرکت اشاره کار آسا (سهامی خاص)	میلگرد	۳۰۱,۰۰۰	۷۶۸,۱۰۶	۲۳۱,۱۹۹,۹۳۷,۹۰۰	۲۳,۱۱۹,۹۹۳,۷۹۰	۲۵۴,۳۱۹,۹۳۱,۶۹۰
۵	شرکت اشاره کار آسا (سهامی خاص)	قوطی	۳۸۵,۰۰۰	۱,۱۲۱,۷۷۰	۴۳۱,۸۸۱,۴۸۳,۹۹۷	۴۳,۱۸۸,۱۴۸,۴۰۰	۴۷۵,۰۶۹,۶۳۲,۳۹۷
۶	شرکت اشاره کار آسا (سهامی خاص)	الکتروود	۱,۱۲۳,۰۰۰	۱۶,۲۷۰	۱۸,۴۹۵,۹۹۵,۰۳۳	۱,۸۴۹,۵۹۹,۵۰۳	۲۰,۳۴۵,۵۹۴,۵۳۵
۷	شرکت اشاره کار آسا (سهامی خاص)	نسمه	۳۸۱,۰۰۰	۱۲,۱۳۶	۴,۶۲۳,۹۹۸,۷۵۸	۴۶۳,۳۹۹,۸۷۶	۵,۰۸۶,۳۹۸,۶۳۴
۸	شرکت اشاره کار آسا (سهامی خاص)	پودر	۸۵,۴۰۰	۲۱,۶۵۸	۱,۸۴۹,۵۹۹,۵۰۳	۱۸۴,۹۵۹,۹۵۰	۲,۰۳۴,۵۵۹,۴۵۴
۹	شرکت اشاره کار آسا (سهامی خاص)	سیم جوش	۶۸۰,۰۰۰	۵,۴۴۰	۳,۶۹۹,۱۹۹,۰۰۶	۳۶۹,۹۱۹,۹۰۱	۴,۰۶۳,۱۱۸,۹۰۷
۱۰	شرکت اشاره کار آسا (سهامی خاص)	مفتول	۳۳۵,۰۰۰	۷,۸۷۱	۱,۸۴۹,۵۹۹,۵۰۳	۱۸۴,۹۵۹,۹۵۰	۲,۰۳۴,۵۵۹,۴۵۴
جمع					۴,۶۲۳,۹۹۸,۷۵۸,۰۰۰	۴۶۳,۳۹۹,۸۷۵,۸۰۰	۵,۰۸۶,۳۹۸,۶۳۳,۸۰۰

- (۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف،
 (۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی / دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،
 (۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم‌به با حق توکیل به غیر،
 (۵) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به‌ویژه موارد ذیل:

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



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

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

(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه [نام بانی] نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

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.

تعهدات شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

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

(۱) شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در غیر از

طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص) به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،

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

تعهدات شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)

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

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

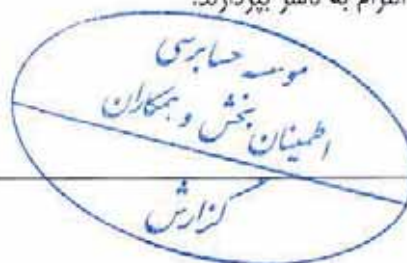
(۳) ضمانت درک دارایی / دارایی های موضوع معامله از تاریخ انعقاد این قرارداد به عهده بانی و ضامن می باشد و

در صورت مستحق لغیر درآمدن دارایی / دارایی های موضوع معامله، آن ها متضامناً مکلف اند ضمن استرداد ثمن، کلیه

غرامات حاصله به مأخذ بهای سود روزانه اوراق منتشره، تا زمانی که ثمن به طور کامل به ناشر مسترد نشده را به عنوان

وجه التزام به ناشر بپردازند؛

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان
سهامی خاص
شماره ثبت ۵۴۷۷۲۳



- (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 توأمان 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 کالاها یا پذیرفته‌شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملاتی شرکت مذکور امکان‌پذیر 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 دارایی/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 جمع‌آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلاشکال 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 دارایی/دارایی‌ها ظرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه‌گذاری وجوه باقیمانده تا زمان خرید دارایی/دارایی‌ها، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل نرخ اوراق + ۶ 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 دارایی/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 و ایفای کامل تعهدات قراردادی، به بانی مسترد می‌گردد.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

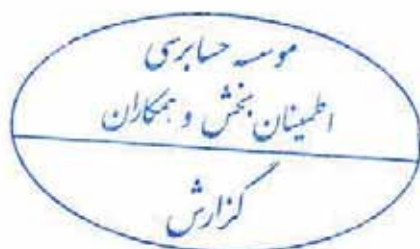
- (۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) را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

نقل و انتقال اوراق مرابحه

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

سایر موارد

- (۱) اوراق مرابحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرابحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران / فرابورس ایران احراز می‌گردد.
- (۲) در فرض 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.



۲ مشخصات شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه تولید برش استیل میلگرد، پروفیل فلزات رنگی دربهای فلزی و غیره و ماشین آلات مرتبط در این زمینه مشارکت و سرمایه گذاری در اجرا کلیه پروژه های تولیدی و صنعتی انعقاد قرارداد با کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی اخذ و اعطای نمایندگی شرکتهای معتبر داخلی و خارجی برپایی غرفه و شرکت در کلیه نمایشگاههای بین المللی داخلی و خارجی گشایش اعتبارات اسنادی و LC برای شرکت نزد بانک و... میباشد. در حال حاضر فعالیت شرکت خرید و فروش آهن آلات و میلگرد می باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان به شناسه ملی ۱۴۰۰۸۶۴۲۵۳۵ بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۵۳۷۷۲۳ مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۰۳ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی واقع در تهران به ثبت رسیده است. شماره کد اقتصادی شرکت ۴۱۱۶۵۳۱۳۵۶۹۳ می باشد.

مدت فعالیت

طبق اساسنامه شرکت شرکت برای مدت نامحدود تشکیل شده است.

سهامداران

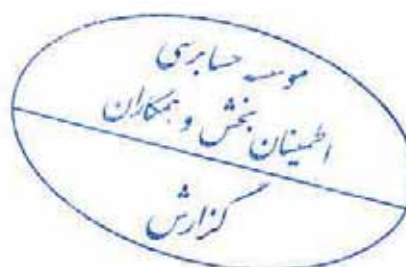
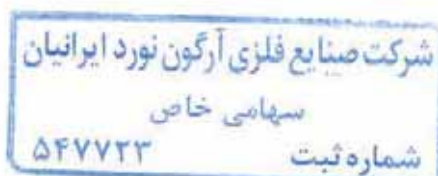
ترکیب سهامداران شرکت طبق صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به شرح زیر می باشد:

جدول ۵ ترکیب سهامداران شرکت

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
بهروز منصوری	۳,۳۰۰	۴۷.۱۳٪
محمد رضا منصوری	۲,۱۰۰	۳۰٪
یزدان منصوری	۱,۴۰۰	۲۰٪
علی سلیمانی فدیهه	۱۰۰	۱.۴۳٪
رضا ابراهیمیان آهنگر	۱۰۰	۱.۴۳٪
جمع	۷,۰۰۰	۱۰۰

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۷ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۲، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل انتخاب گردیده اند.



جدول ۶ مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

نام	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
		شروع	خاتمه	
محمدرضا منصوری	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۴۰۶/۰۱/۲۷	موظف
علی سلیمانی فدیقه	نائب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۴۰۶/۰۱/۲۷	غیر موظف
یزدان منصوری	مدیر عامل و عضو اصلی هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۴۰۶/۰۱/۲۷	موظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس صورت جلسه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۹ مؤسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران به عنوان بازرس اصلی و آقای علیرضا شمدانی به عنوان بازرس علی البدل برای مدت یک سال مالی انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۳۵,۰۰۰ سهم ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۵ با روزنامه به شماره ۲۳۴۲۲ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول ۷ تغییرات سرمایه شرکت طی سنوات اخیر (ارقام به میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۸/۰۷/۰۳	۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	تاسیس شرکت
۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۶۹۰۰٪	مطالبات حال شده سهامداران
۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۷۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۷٪	مطالبات حال شده سهامداران
۱۴۰۴/۰۶/۰۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۰٪	مطالبات حال شده سهامداران

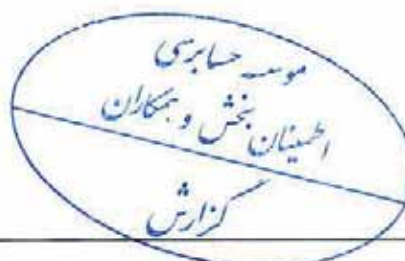
روند سودآوری و تقسیم سود شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان

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

جدول ۸ وضعیت سودآوری شرکت

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۴۲,۳۶۹,۵۷۱	۶۷,۷۹۸,۰۰۰	۷۶,۶۵۹,۱۴۲
سود نقدی هر سهم (ریال)	۰	۰	۰
درصد تقسیم سود	۰	۰	۰
سرمایه (میلیون ریال)	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان
سهامی خاص
شماره ثبت ۵۴۷۷۲۳



۲/۱ وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت گردش وجه نقد حسابرسی شده طی سه سال مالی اخیر شرکت اصلی، به شرح زیر است.

جدول ۹ صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
دارایی های ثابت مشهود	۲,۳۲۱,۸۲۹	۲,۶۴۲,۳۱۲	۲,۸۹۸,۰۰۴	۹.۷٪
دارایی های نامشهود	۴,۳۹۰	۷,۶۷۱	۱۴,۶۱۵	۹۰.۵٪
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۰	۸۹۱,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰	۰.۰٪
جمع دارایی های غیر جاری	۲,۳۲۶,۲۱۹	۳,۵۴۰,۸۸۳	۳,۸۰۳,۶۱۹	۷.۴٪
پیش پرداخت ها	۰	۱۸,۹۰۲	۱,۰۷۴,۵۵۱	۵۵۸۴.۹٪
موجودی مواد و کالا	۱,۵۹۹,۸۱۶	۳,۳۸۱,۷۳۲	۲,۹۰۳,۱۸۰	-۱۴.۲٪
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱,۳۵۱,۷۰۱	۱,۶۹۶,۷۲۸	۶,۶۳۸,۸۳۳	۲۹۱.۳٪
موجودی نقد	۱,۰۲۶	۳۰۵,۹۶۱	۷۶۸,۷۸۷	۱۵۱.۳٪
جمع دارایی های جاری	۲,۹۵۲,۵۴۳	۵,۴۰۳,۳۲۳	۱۱,۳۸۵,۳۵۱	۱۱۰.۷٪
جمع دارایی ها	۵,۲۷۸,۷۶۲	۸,۹۴۴,۲۰۶	۱۵,۱۸۸,۹۷۰	۶۹.۸٪
سرمایه	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۰.۰٪
اندوخته قانونی	۲۴,۵۱۳	۴۸,۲۲۷	۷۴,۹۵۵	۵۵.۴٪
سود انباشته	۴۸۱,۳۳۳	۹۳۲,۲۰۵	۱,۱۷۹,۱۹۲	۲۶.۵٪
جمع حقوق مالکانه	۱,۲۰۵,۸۴۶	۱,۶۸۰,۴۳۲	۱,۹۵۴,۱۴۷	۱۶.۳٪
تسهیلات مالی بلندمدت	۱,۶۰۰,۳۵۲	۱,۲۷۱,۳۶۷	۵۰۸۷,۱۹۲	۳۰۰.۱٪
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹۴	۲,۷۹۴	۶,۸۷۸	۱۴۶.۲٪
جمع بدهی های غیر جاری	۱,۶۰۰,۴۴۶	۱,۲۷۴,۱۶۱	۵,۰۹۴,۰۷۰	۲۹۹.۸٪
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۲,۳۲۲,۶۴۸	۴,۹۲۳,۳۰۸	۴,۵۹۷,۷۴۳	-۶.۶٪
مالیات پرداختی	۹۹,۸۲۲	۱۵۷,۶۴۳	۱۷۶,۱۳۱	۱۱.۷٪
تسهیلات مالی	۵۰,۰۰۰	۹۰۸,۲۶۸	۳,۳۵۲,۶۳۶	۲۶۹.۱٪
پیش دریافت ها	۰	۳۹۴	۱۴,۲۲۳	۳۵۱۵.۰٪
جمع بدهی های جاری	۲,۴۷۲,۴۷۰	۵,۹۸۹,۶۱۳	۸,۱۴۰,۷۵۳	۳۵.۹٪
جمع بدهی ها	۴,۰۷۲,۹۱۶	۷,۲۶۳,۷۷۴	۱۳,۲۳۴,۸۲۳	۸۲.۲٪
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۵,۲۷۸,۷۶۲	۸,۹۴۴,۲۰۶	۱۵,۱۸۸,۹۷۰	۶۹.۸٪

- عمده افزایش پیش پرداخت ها مربوط به خرید مواد اولیه می باشد.
- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها بیشتر تحت تاثیر دریافتی از شرکت اشاره کار آسیا (سهامی خاص) می باشد.
- افزایش تسهیلات مالی نیز مرتبط با انتشار اوراق در سال ۱۴۰۳ است.

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان
سهامی خاص
شماره ثبت ۵۴۷۷۲۳

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بیکاران
گزارش

جدول ۱۰ صورت سود و زیان مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۳/۳۰	افزایش/کاهش نسبت به سال قبل
درآمدهای عملیاتی	۴,۱۴۵,۰۲۹	۸,۲۹۲,۴۵۸	۱۵,۷۶۶,۴۱۲	۹۰.۱٪
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳,۵۲۲,۶۵۳)	(۷,۳۹۶,۶۷۴)	(۱۴,۰۴۵,۲۲۳)	۸۹.۹٪
سود ناخالص	۶۲۲,۳۷۶	۸۹۵,۷۸۴	۱,۷۲۱,۰۸۹	۹۲.۱٪
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۰,۷۷۴)	(۶۷,۳۶۷)	(۲۷۶,۰۹۳)	۳۰.۹٪
سود عملیاتی	۴۹۱,۶۰۲	۸۲۸,۴۱۷	۱,۴۴۴,۹۹۷	۷۴.۴٪
هزینه‌های مالی	(۹۲,۵۰۵)	(۳۰۴,۴۱۳)	(۲۴۷,۴۱۸)	۲۶۵.۶٪
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۵۹۴	۸,۳۸۳	۱۵,۱۶۶	۸۰.۹٪
سود قبل از مالیات	۳۹۹,۶۹۱	۶۳۲,۳۸۷	۷۱۲,۷۴۵	۱۲.۷٪
هزینه مالیات بر درآمد	(۱۰۳,۱۰۴)	(۱۵۷,۸۰۱)	(۱۷۶,۱۳۱)	۱۱.۶٪
سود خالص	۲۹۶,۵۸۷	۴۷۴,۵۸۶	۵۳۶,۶۱۴	۱۳.۱٪

- افزایش سودآوری شرکت نیز مرتبط با افزایش نرخ محصولات تولیدی و افزایش حجم معاملات شرکت می‌باشد.

جدول ۱۱ مقایسه نسبت های مالی سه سال گذشته

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	افزایش/کاهش نسبت به سال قبل
نسبت دارایی جاری به بدهی جاری	۱۱۹.۴٪	۹۰.۳٪	۱۳۹.۹٪	۵۵.۰٪
نسبت بدهی به دارایی	۷۷.۲٪	۸۱.۳٪	۸۷.۱٪	۷.۳٪
سرمایه در گردش	۴۸۰,۰۷۳	-۵۸۶,۲۹۰	۳,۲۴۴,۵۹۸	-۶۵۳.۴٪
دوره وصول مطالبات (در صورت فروش نسبه)	۸۳	۴۸	۹۷	۱۰۳.۱٪
نسبت مبلغ اوراق به سرمایه	۷۱۴.۳٪	۷۱۴.۳٪	۷۱۴.۳٪	۰.۰٪
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به سرمایه	۱۰۰۰.۰٪	۱۰۰۰.۰٪	۱۰۰۰.۰٪	۰.۰٪
نسبت مبلغ اوراق به حقوق صاحبان سهام	۱۶۵.۹٪	۱۱۹.۰٪	۱۰۳.۳٪	-۱۴.۰٪
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به حقوق صاحبان سهام	۵۸۰.۵٪	۴۱۶.۶٪	۳۵۸.۲٪	-۱۴.۰٪
نسبت سود خالص به سود سالیانه اوراق	۱۹.۲٪	۳۰.۷٪	۳۴.۷٪	۱۳.۱٪
حاشیه سود ناخالص	۹.۶٪	۷.۶٪	۴.۵٪	-۴۰.۷٪
حاشیه سود عملیاتی	۱۱.۹٪	۱۰.۰٪	۹.۳٪	-۸.۳٪
حاشیه سود خالص	۷.۲٪	۵.۷٪	۳.۴٪	-۴۰.۵٪

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان
سهامی خاص
شماره ثبت ۵۴۷۷۲۳

موسسه حسابرسی
ایشیان بخش و بیکاران
گزارش

جدول ۱۲ مقایسه جریان وجه نقد سه سال گذشته

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
(۳,۳۰۵,۸۸۰)	۶۶۴,۷۸۶	۳۲۴,۵۸۸	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
(۱۵۷,۶۴۳)	(۹۹,۹۸۰)	(۵۱,۷۰۳)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۳,۴۶۳,۵۲۳)	۵۶۴,۸۰۶	۲۷۲,۸۸۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
(۲۴۲,۵۲۹)	(۳۲۰,۳۸۳)	(۱,۷۰۹,۵۳۷)	پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
(۸,۷۰۰)	(۴,۱۵۹)	(۵,۳۶۸)	پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت نامشهود
۸,۳۲۲	۱,۱۸۳	۴۰۴	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۳۴۳,۰۰۷)	(۳۲۳,۳۵۹)	(۱,۷۱۴,۴۰۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۳,۸۰۶,۵۳۰)	۲۴۱,۴۴۷	(۱,۴۴۱,۵۱۶)	جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی			
.	.	.	افزایش سرمایه
۶,۹۸۱,۳۱۲	۱,۸۹۵,۳۰۷	۱,۶۵۰,۳۵۲	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱,۵۶۰,۴۹۷)	(۱,۳۶۵,۹۳۳)	(۱۸۲,۹۷۱)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۷۴۷,۴۱۸)	(۲۰۴,۴۱۳)	(۹۲,۵۰۵)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
۱۵۲,۸۶۰	۳۷۳,۰۶۰	۱۲۰,۳۳۱	دریافتی از سهامداران
(۵۵۶,۸۰۱)	(۶۳۴,۴۴۲)	(۶۹,۶۹۸)	پرداختی به سهامداران
۴,۲۶۹,۳۵۶	۶۳,۴۸۸	۱,۴۲۵,۵۰۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۴۶۲,۸۲۶	۳۰۴,۹۳۵	(۱۶,۰۰۷)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۰۵,۹۶۱	۱,۰۲۶	۱۷,۰۳۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۷۶۸,۷۸۷	۳۰۵,۹۶۱	۱,۰۳۶	مانده موجودی نقد در پایان سال
.	۸۹۱,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	معاملات غیر نقدی

موسسه حسابداری
اطمینان بخش و بکاران
کزارش

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان
سهامی خاص
شماره ثبت
۵۴۷۷۲۳

۲/۲ جزئیات وضعیت مالی بانی

۱. در صورتی که در سرفصل دارایی های ثابت مشهود، دارایی در جریان تکمیل وجود دارد، جزئیات آن بر اساس صورت های مالی به شرح جدول زیر در این بخش ارائه گردیده و همچنین به آخرین وضعیت درصد پیشرفت آنها تا تاریخ تهیه بیانیه ثبت نیز اشاره گردد.

جدول ۱۳ دارایی در جریان تکمیل (ارقام به میلیون ریال)

درصد تکمیل فیزیکی	برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد متراجم	متراجم انباشته	
			۱۴۰۳	۱۴۰۲
۱۰٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳۷۳,۹۸۳	۳۷,۳۷۹	۱۰,۳۶۲
۱۵٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴,۸۶۷,۲۲۰	۱,۶۱,۹۹۶	۲۹,۲۱۶
مجموع			۱۹۹,۳۷۵	۳۹,۵۷۸

۲. سرفصل پیش پرداخت ها، حساب های دریافتی، حساب های پرداختی و پیش دریافت ها بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹، به شرح جدول ذیل می باشد:

جدول ۱۴ پیش پرداخت ها (ارقام به میلیون ریال)

نام اشخاص	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
اشخاص وابسته	-	۰
اشخاص غیر وابسته	خرید کالا	۲۶۵,۰۸۳
	سایر پیش پرداخت ها	۸۰۹,۹۶۸
جمع	۱,۰۷۴,۵۵۱	۱۰۰٪

جدول ۱۵ حساب های دریافتی (ارقام به میلیون ریال)

نام اشخاص	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
اشخاص وابسته	تجارت بین الملل	۷,۳۰۰
	آرگون کیش	۰.۱٪
اشخاص غیر وابسته	آرگون فولاد ایرانیان	۷,۳۰۰
	اشاره کار آسیا	۴,۱۳۷,۹۹۰
	حکاکان نقش پارس نیکان	۱,۰۰۳,۵۱۵
	تجارت پگاه قرن	۵۱,۴۹۶
	بوران صدف آریا	۵۱,۳۱۰
	کارالتین سازه ادوینیس	۱۹,۰۰۰
	سایر	۸۱۱,۳۱۴
	بدهی کارکنان	۳,۱۰۷
	جاری سهامداران	۵۵۶,۸۰۱
جمع	۶,۶۳۸,۸۱۳	۱۰۰٪

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان
سهامی خاص
شماره ثبت ۵۴۷۷۲۳

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بنگاران
کزارش

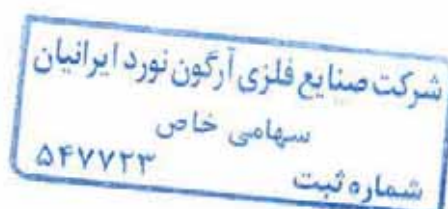
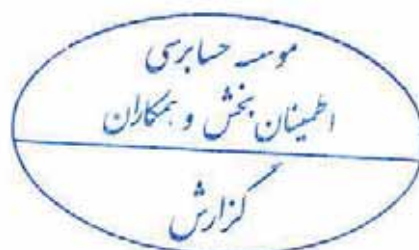
جدول ۱۶ حساب‌های پرداختنی (ارقام به میلیون ریال)

نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل
اشخاص وابسته	آرگون فولاد ایرانیان	۳۴.۷٪
	تجارت بین الملل آرگون کیش	۱۹.۵٪
اشخاص غیر وابسته	آکام فولاد پویا	۱۲.۹٪
	لوتوس صنعت آسیا	۱.۳٪
	پردیس فلزات کویر	۰.۹٪
	آکام فولاد	۰.۳٪
	سایر	۲۱.۷٪
جاری سهامداران		۸.۷٪
حق بیمه های پرداختنی		۰٪
سازمان امور مالیاتی		۰.۱٪
جمع		۴,۵۹۷,۷۴۳
		۱۰۰٪

جدول ۱۷ پیش دریافتها (ارقام به میلیون ریال)

نام اشخاص	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
اشخاص وابسته	-	۰
اشخاص غیر وابسته	پیش دریافت فروش محصول	۱۴,۲۴۳
جمع		۱۴,۲۴۳
		۱۰۰٪

۳. درآمد عملیاتی مطابق یادداشت ۵ از صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، درآمد عملیاتی شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص) به تفکیک فروش به خریداران بالای ۱۰٪ و نوع وابستگی آنها به شرح جدول زیر است:



جدول ۱۸ درآمدهای عملیاتی بانی به تفکیک فروش به خریداران

۱۴۰۲				۱۴۰۳				نوع و ابستگی	خریدار	محصول/خدمت
درصد نسبت به کل فروش	مبلغ (میلیون ریال)	نرخ (ریال)	مقدار	درصد نسبت به کل فروش	مبلغ (میلیون ریال)	نرخ (ریال)	مقدار			
۳۱.۰٪	۱,۷۴۲,۴۳۹	۵۳۲,۲۵۲	۳,۲۷۳,۷۱۱	-	-	-	-	انحصاری وابسته	آرگون فولاد ایرانیان	ورق، میلگرد و سازه های فلزی
۹.۰٪	۷۵۰,۴۵۷	۵۰۸,۳۳۱	۱,۴۷۶,۶۳۶	٪۰	۶,۰۵۴	۵۷۰,۰۰۰	۱۰,۶۲۱		تجارت بین الملل آرگون گیش	سازه های فلزی
۸.۷٪	۷۲۲,۶۶۴	۳۷۱,۵۲۱	۱,۹۴۵,۱۵۰	٪۳.۱	۲۹۰,۰۰۰	۵۵۱,۳۵۹	۸۸۸,۷۱۶	انحصاری غیر وابسته	حکاکیان نقش پارس نیکنان	ناودانی و ورق ساده فولادی
۳.۲٪	۲۶۸,۴۵۱	۳۳۴,۹۹۹	۷۷۸,۱۲۰	٪۲۸.۶	۴۵۰,۲۳۵	۵۰۳,۸۰۴	۸,۹۳۶,۷۲۰		شرکت اشاره کار آسیا	میلگرد فولادی
۷.۵٪	۶۳۵,۰۷۱	۲۵۹,۶۳۷	۲,۴۰۷,۴۸۰	٪۵.۴	۸۵۲,۳۱۷	۳۰۰,۳۸۴	۲,۸۳۷,۲۳۰		اطلس فولاد خاورمیانه	ورق
۶.۹٪	۵۶۹,۰۷۰	۳۲۰,۴۴۷	۱,۷۲۲,۱۷۵	٪۷.۶	۱,۱۹۱,۵۲۱	۶۵۳,۴۵۷	۱,۸۲۳,۲۱۲		میلگرد و سازه های فلزی تجارت پگاه قرن	میلگرد و سازه های فلزی
۶.۷٪	۵۵۵,۲۰۴	۲۶۹,۰۳۷	۳,۰۶۳,۶۷۰	-	-	-	-		حمرش صنعت پارسین	ورق
۵.۶٪	۴۶۲,۵۹۹	۳۰۰,۹۰۳	۱,۵۳۷,۳۷۰	٪۲.۷	۷۴۰,۹۶۷	۳۴۲,۶۹۱	۲,۱۶۲,۲۰۰		دز سازه آرسام	ورق
۵.۲٪	۴۳۱,۳۷۹	۳۰۴,۳۲۴	۱,۲۱۷,۰۳۵	٪۱۱.۳	۱,۷۷۸,۸۱۱	۳۵۱,۳۰۸	۵,۰۶۳,۳۹۵		ورق، تیرآهن، نبشی و میلگرد	آکام فولاد
۴.۵٪	۳۷۲,۱۱۴	۳۰۸,۹۵۲	۱,۲۰۴,۴۳۹	٪۵.۷	۸۹۶,۰۴۴	۶۶۸,۶۴۷	۱,۳۴۰,۰۸۶		شرکت سازه گستران ماتلی پرهام	ورق، نبشی و سازه های فلزی
۳.۳٪	۲۶۵,۷۸۳	۲۹۶,۵۱۲	۸۹۶,۳۶۵	٪۴.۷	۷۲۵,۹۴۷	۶۲۳,۵۲۵	۱,۱۲۵,۲۰۰		تدبیر اندیشان رمد	بروفیل و سازه های فلزی
۲.۵٪	۲۰۶,۶۰۰	۲۰۸,۴۹۷	۹۹۰,۹۰۰	٪۰.۳	۳۷,۱۳۴	۲۵۷,۲۷۴	۱۴۲,۳۴۰		تأمین فولاد رادان خلیج فارس	میلگرد و سازه های فلزی
۱۵.۹٪	۱,۳۲۰,۶۱۱	۲۵۷,۰۱۳	۵,۱۳۸,۳۰۴	٪۲۸.۸	۴,۵۳۵,۳۵۸	۲۱۷,۱۹۴	۱۰,۸۷۰,۸۶۷		سایر انحصاری	سایر
٪۱۰۰	۸,۳۲۲,۴۵۰	-	۲۷,۸۲۱,۷۸۹	٪۱۰۰	۱۵,۷۶۶,۴۱۲	-	۳۵,۲۳۳,۱۸۷	جمع		

جدول ۱۹ تغییرات درآمدهای عملیاتی بانی

شرح	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل	دلایل افزایش/کاهش (در صورت لزوم)
مقدار	۳۶۶٪	راه اندازی خط تولید جدید
نرخ	۵۰٪	افزایش نرخ فروش
مبلغ فروش	۹۰٪	افزایش نرخ و مقدار فروش

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان
سهامی خاص
شماره ثبت ۵۴۷۷۲۳

موسسه حسابرسی
امینان بخش و همکاران
گزارش

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)، به منظور تأمین مالی شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)

مطابق یادداشت ۶ از صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، سرفصل بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به تفکیک ارائه گردیده است و در خصوص مواد اولیه مصرفی شرکت، ضمن تفکیک تأمین کنندگان بالای ۱۰٪ به اشخاص داخلی و خارجی و بیان نوع وابستگی آنها، به شرح جدول زیر می‌باشد:

جدول ۲۰ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی بانی

۱۴۰۲						۱۴۰۳					
نوع ماده اولیه	فروشنده	نوع وابستگی	مقدار	نرخ (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	درصد نسبت به کل خرید سال	مقدار	نرخ (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	درصد نسبت به کل خرید سال	
ورق، میلگرد، تیر آهن	آرگون فولاد ایرانیان	اشخاص وابسته	۵,۱۰۷,۸۲۰	۲۹۷,۳۵۷	۱,۵۱۸,۸۴۶	۱۶.۷%	۳۸۱,۸۲۴	۳۵۵,۳۵۳	۱,۰۷۳,۷۹۶		
	ورق، میلگرد، قوطی، تجارت بین الملل آرگون کیش		۳,۱۰۴,۳۵۷	۳۳۹,۶۳۱	۱,۰۵۴,۳۷۱	۱۱.۶%	۴۸۱,۶۴۶	۴۰۶,۸۱۱	۱,۱۸۲,۸۵۴		
ورق	فولاد کاویان	اشخاص غیر وابسته	۶,۱۴۲,۷۳۴	۳۱۰,۵۰۶	۱,۹۰۷,۳۵۹	۲۱.۰%	۱,۸۰۴,۱۱۱	۴۴۲,۰۳۳	۴,۳۰۷,۶۲۰		
ناودانی، ورق، میلگرد	شرکت اشاره کار آسیا		۱,۳۳۹,۴۸۸	۴۵۰,۹۹۹	۵۵۴,۴۹۸	۶.۱%	۲,۱۰۱,۶۸۳	۳۷۵,۳۳۴	۵,۵۹۹,۶۴۷		
ورق	حکاگان نقش پارس نیکن		۱,۳۳۹,۳۳۶	۲۷۰,۹۹۹	۵۷۹,۰۱۶	۶.۴%	۲۲۹,۸۶۹	۶۴۸,۷۶۵	۳۵۴,۳۱۸		
ناودانی، تیرآهن، میلگرد	پودیس فلزات کویر		۱,۱۹۵,۱۱۳	۳۷۷,۴۹۴	۴۵۱,۱۴۸	۵.۰%	۳۱۱,۳۹۸	۳۶۷,۱۱۳	۱,۱۶۵,۳۱۹		
ورق	تجارت پگاه قون		۱,۲۷۲,۴۷۰	۴۲۹,۲۳۱	۵۴۶,۶۱۳	۶.۰%	۸۱۹,۸۳۱	۴۸۷,۳۳۳	۱,۶۸۲,۳۱۹		
ورق	تندیس اندیشان رعد		۶۳۹,۱۹۸	۵۸۹,۹۹۳	۳۷۷,۱۲۲	۴.۲%	۷۸۱,۱۹۰	۵۷۲,۴۵۶	۱,۳۶۴,۶۳۹		
ناودانی، ورق، میلگرد	سازه گستران مانی پرهام		۸۶۸,۸۲۸	۴۰۴,۴۱۶	۳۵۱,۳۷۲	۳.۹%	۸۲۷,۳۸۷	۴۷۷,۷۴۰	۱,۷۳۱,۸۷۸		
	آکام فولاد پایا		.	.	.	۰.۰%	۲,۴۴۲,۵۲۰	۳۵۶,۰۰۹	۶,۸۶۰,۸۳۰		
	هوشمند سازه فراهم		.	.	.	۰.۰%	۷۹۱,۴۹۳	۳۹۲,۲۱۵	۱,۸۳۹,۷۷۰		
ورق	فرا طرح فولاد		.	.	.	۰.۰%	.	.	.		
میلگرد	نقش نویسا		.	.	.	۰.۰%	.	.	.		
سایر	سایر تأمین کنندگان		.	.	.	۰.۰%	۲,۵۳۲,۴۰۷	۲۴۵,۲۲۸	۷,۳۳۲,۳۳۳		
جمع				۳۷,۸۳۱,۷۸۹		۹,۰۷۴,۷۳۰	۱۳,۵۳۳,۲۵۹	-	۳۳,۳۸۵,۱۳		
										۱۰۰%	

میزان تولید محصولات شرکت بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، به شرح جدول زیر است:

جدول ۲۱ میزان تولید بانی به تفکیک محصول

شرح	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۳	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۲	درصد افزایش/کاهش تولید سال اخیر نسبت به سال قبل
اسکلت و سازه‌های فلزی	تن	۱۲,۰۰۰	۸,۴۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	٪۰
جمع کل		۱۲,۰۰۰	۸,۴۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	٪۰

در سال مالی اخیر، شرکت از ۶۵٪ ظرفیت اسمی خود جهت تولید محصولات استفاده نموده است.

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان
سهامی خاص
شماره ثبت ۵۴۷۷۲۳

موسسه حسابرسی
اعلمیان بخش و بهنگاران
گزارش

۳ وضعیت اعتباری شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)

۳/۱ بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده مورخ، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

جدول ۲۲ بدهی‌ها (ارقام به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
بدهی مطابق اقلام ترازنامه	پرداختی تجاری و سایر پرداختی‌ها ۴,۵۹۷,۷۴۳
	پیش دریافت‌ها ۱۴,۲۴۳
	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان ۶,۸۷۸
تسهیلات	کوتاه مدت ۳,۳۵۲,۶۳۶
	بلند مدت ۵,۰۸۷,۱۹۲
مالیات	مالیات پرداختی ۱۷۶,۱۳۱

اطلاعات تسهیلات به تفکیک تأمین کنندگان نرخ سود و کارمزد، زمان بندی پرداخت و نوع وثیقه مطابق یادداشت ۲۰ از صورت‌های مالی سال مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به شرح جدول زیر می‌باشد:

تسهیلات بر اساس تأمین کنندگان تسهیلات

جدول ۲۳ تسهیلات بر اساس تأمین کنندگان (ارقام به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
بانک‌ها	۷,۱۲۷,۴۷۹
اوراق مشارکت	۳,۴۹۴,۳۷۲
اعتبارات اسنادی دریافتی	۸۳۹,۴۷۷
جمع	۱۱,۴۶۱,۳۲۸
سود و کارمزدهای سال‌های آتی	(۳,۰۲۱,۵۰۰)
حصة بلند مدت	(۵,۰۸۷,۱۹۲)
حصة جاری	۳,۳۵۲,۶۳۶

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان
سهامی خاص
شماره ثبت ۵۴۷۷۲۳

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بکاران
گزارش

تسهیلات بر اساس زمان بندی

جدول ۲۴ تسهیلات بر اساس زمان بندی پرداخت (ارقام به میلیون ریال)

شرح	مبلغ	سهم از کل
سال ۱۴۰۳	۳,۳۵۲,۶۳۶	۳۹.۷٪
۱۴۰۴ و پس از آن	۵,۰۸۷,۱۹۲	۶۰.۳٪
جمع	۸,۴۳۹,۸۲۸	۱۰۰٪

تسهیلات بر اساس نرخ سود و کارمزد

جدول ۲۵ تسهیلات بر اساس نرخ سود و کارمزد (ارقام به میلیون ریال)

نرخ تسهیلات	مبلغ
۲۰ تا ۲۵ درصد	۸,۴۳۹,۸۲۸

تسهیلات بر اساس نوع وثیقه

جدول ۲۶ تسهیلات بر اساس نوع وثیقه

وثیقه تسهیلات	مبلغ
چک، سفته و قرارداد های لازم الاجرا	۸,۴۳۹,۸۲۸

مالیات پرداختنی

جدول ۲۷ مالیات پرداختنی (ارقام به میلیون ریال)

سال مالی	سود (زیان) ابراز	درآمد (زیان) مشمول مالیات ابراز	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختنی	مانده پرداختنی
۱۳۹۹	۳۳۹,۹۹۳	۱,۸۴۹	۳۶۲	۸۱۲	۸۱۲	۸۱۲	۰
۱۴۰۰	۱۴۲,۱۰۷	۳۴۲,۱۰۷	۴۸,۴۲۱	۵۱,۷۰۳	۵۷,۷۰۳	۵۷,۷۰۳	۵۱,۷۰۶
۱۴۰۱	۳۹۹,۶۹۱	۳۹۹,۲۸۷	۹۹,۸۲۲	۱۶۷,۱۲۹	۰	۰	۹۹,۸۲۲
۱۴۰۲	۴۷۴,۲۹۱	۴۷۴,۲۹۱	۱۵۷,۸۰۱	۱۹۰,۰۵۲	۰	۰	۱۵۸,۰۹۷
۱۴۰۳	۵۳۶,۶۱۴	۵۳۶,۶۱۴	۱۷۶,۱۳۱	۰	۰	۰	۱۷۶,۱۳۱

- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۴۰۱ قطعی و تسویه شده است.
- مالیات بر درآمد شرکت برای سال ۱۴۰۲ برگه تشخیص صادر شده و توافقات لازم جهت میزان مالیات به عمل آمده و پرونده در هیئت حل اختلاف مالیاتی است.

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان
سهامی خاص
شماره ثبت ۵۴۷۷۲۳

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بینکاران
گزارش

- برای سال ۱۴۰۱ برگ تشخیص به مبلغ ۱۶۷.۱۲۹ میلیون ریال صادر شده که شرکت نسبت به مبلغ فوق اعتراض نموده است. پرونده مذکور در هیأت بدوی در جریان رسیدگی قرار دارد.

۳/۲ تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

مخارج تکمیل طرح های در دست اجرای گروه و شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۳ - ۱۰ بالغ بر ۳۹.۵۷۸ میلیون ریال می باشد.

تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت گروه و شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

جدول ۲۸ تعهدات (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
اسناد تضمینی نزد بانکها	۹,۷۹۸,۹۳۰	۱,۶۳۳,۹۳۰

۳/۳ مطالبات و ذخایر

بر اساس یادداشت ۱۵ صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، مطالبات و ذخایر به شرح جدول ذیل می باشد:

جدول ۲۹ مطالبات و ذخایر (ارقام به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
جمع اسناد دریافتنی تجاری	۰
حساب های دریافتنی تجاری:	
شرکت اشاره کار آسیا	۴,۱۲۷,۹۹۰
شرکت حکاکان نقش پارس نیکان	۱,۰۰۳,۵۱۵
شرکت تجارت یگاه قرن	۵۱,۴۹۶
شرکت بوران صدف آریا	۵۱,۳۱۰
شرکت کارالتین سازه ادونیس	۱۹,۰۰۰
سایر	۸۰۰,۲۵۶
جمع حساب های دریافتنی تجاری	۶,۰۵۳,۵۶۷
سایر حساب های دریافتنی:	
تجارت بین الملل آرگون کیش	۷,۲۰۰
آرگون فولاد ایرانیان	۷,۲۰۰
جاری سهامداران	۵۵۶,۸۰۱
بدهی کارکنان	۳,۱۰۷
سایر	۱۰,۹۵۸
جمع سایر حساب های دریافتنی	۵۸۵,۲۶۶
جمع کل دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۶,۶۳۸,۸۳۳

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان
سهامی خاص
شماره ثبت ۵۴۷۷۲۳

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بکاران
گزارش

۴ تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

۴/۱ تشریح جزییات طرح

با توجه به افزایش عمومی سطح قیمت‌ها و نیاز به تأمین مالی بخشی از سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه، برنامه انتشار اوراق مرابحه با هدف استفاده از تسهیلات خارج از سیستم بانکی و بهره‌گیری از ظرفیت‌های بازار سرمایه جهت تأمین مالی در قالب اوراق مرابحه در دستور کار شرکت می‌باشد که نسبت به تسهیلات بانکی از مزیت نازل بودن نرخ سود مؤثر نیز برخوردار است. با توجه به بلندمدت بودن این نوع تأمین مالی، برنامه‌ریزی بازپرداخت اصل آن در مقایسه با تسهیلات بانکی که حداکثر یک‌ساله بوده، مناسب‌تر است؛ لذا طرح مذکور جهت تأمین مالی شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص) به منظور خرید مواد اولیه می‌باشد.

۴/۲ تشریح شیوه تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه‌ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی‌های مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید:

شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق شرکت فرابورس ایران (سهامی عام) اقدام نموده و به وکالت از سرمایه‌گذاران، وجوه جمع‌آوری شده را به شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص) در تملیک می‌نماید. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

۴/۳ سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های یاد شده فوق مبلغ ۵,۲۷۶,۹۴۵ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می‌باشد.

جدول ۳۰ سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن (ارقام به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
انتشار اوراق مرابحه	۵,۰۰۰,۰۰۰
منابع داخلی	۸۶,۳۹۸
جمع منابع	۵,۰۸۶,۳۹۸
خرید مواد اولیه	۵,۰۸۶,۳۹۸
جمع مصارف	۵,۰۸۶,۳۹۸

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان
سهامی خاص
شماره ثبت ۵۴۷۷۲۳

موسسه حسابرسی
اعضیان بخش و بکاران
کزارش

۵ پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

براساس برآوردهای انجام‌شده در صورت اجرای طرح تشریح‌شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش‌بینی می‌گردد:

❖ صورت سود و زیان یا دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق

جدول ۳۱ پیش‌بینی صورت سود و زیان (ارقام به میلیون ریال)

عدم انتشار اوراق					انتشار اوراق					شرح
۱۴۰۸/۱۲/۳۰	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۸/۱۲/۳۰	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۵۰,۷۰,۸۱۳	۳۹,۳۸,۸۸۸	۳۱,۵۳,۳۵۲	۲۵,۰۲۰,۳۵۶	۱۹,۸۵,۶۷۹	۵۰,۷۰,۸۱۳	۳۹,۳۸,۸۸۸	۳۱,۵۳,۳۵۲	۲۵,۰۲۰,۳۵۶	۱۹,۸۵,۶۷۹	درآمدهای عملیاتی
(۳۳,۱۳۲,۵۳۹)	(۳۳,۷۳,۲۳۳)	(۳۲,۰۲۵,۳۱۵)	(۳۱,۵۳۲,۳۳۳)	(۱۷,۰۲۳,۵۱۹)	(۳۳,۱۳۲,۵۳۹)	(۳۳,۷۳,۲۳۳)	(۳۲,۰۲۵,۳۱۵)	(۳۱,۵۳۲,۳۳۳)	(۱۷,۰۲۳,۵۱۹)	هزینه تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷,۱۳۸,۳۸۴	۵,۶۵۳,۳۸۴	۴,۴۹۶,۳۳۷	۳,۴۸۸,۵۲۱	۲,۸۳۲,۱۶۰	۷,۱۳۸,۳۸۴	۵,۶۵۳,۳۸۴	۴,۴۹۶,۳۳۷	۳,۴۸۸,۵۲۱	۲,۸۳۲,۱۶۰	سود ناخالص
(۵۳۶,۸۱۷)	(۵۴۴,۲۰۰)	(۵۱۷,۰۹۵)	(۴۱۸,۳۲۰)	(۳۳۲,۰۰۰)	(۵۳۶,۸۱۷)	(۵۴۴,۲۰۰)	(۵۱۷,۰۹۵)	(۴۱۸,۳۲۰)	(۳۳۲,۰۰۰)	هزینه های فروش، توزیع و عمومی
۶,۳۰۱,۵۶۸	۵,۰۰۹,۲۴۴	۳,۹۷۹,۲۴۱	۳,۰۷۰,۱۹۲	۲,۵۰۰,۱۵۲	۶,۳۰۱,۵۶۸	۵,۰۰۹,۲۴۴	۳,۹۷۹,۲۴۱	۳,۰۷۰,۱۹۲	۲,۵۰۰,۱۵۲	سود عملیاتی
(۱,۳۰۸,۵۴۰)	(۲,۱۱۷,۳۵۵)	(۱,۸۸۹,۳۵۵)	(۱,۵۴۲,۳۳۵)	(۲,۲۸۷,۲۳۳)	(۱,۳۰۸,۵۴۰)	(۲,۱۱۷,۳۵۵)	(۱,۸۸۹,۳۵۵)	(۱,۵۴۲,۳۳۳)	(۲,۲۸۷,۲۳۳)	هزینه های مالی
۲۲,۳۲۵	۲۲,۲۰۵	۲۰,۱۸۶	۱۸,۳۵۱	۱۶,۶۸۳	۲۲,۳۲۵	۲۲,۲۰۵	۲۰,۱۸۶	۱۸,۳۵۱	۱۶,۶۸۳	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴,۶۱۷,۷۳۳	۳,۹۰۶,۰۱۰	۳,۰۹۱,۹۸۹	۱,۳۰۱,۱۰۴	۱۹,۶۹۱	۴,۶۱۷,۷۳۳	۳,۹۰۶,۰۱۰	۳,۰۹۱,۹۸۹	۱,۳۰۱,۱۰۴	۱۹,۶۹۱	سود قبل از مالیات
(۱,۱۵۲,۳۷۳)	(۲۵۰,۱۲۴)	(۵۰۰,۳۵۳)	(۳۹۹,۱۷۴)	(۴۸۱۴)	(۱,۱۵۲,۳۷۳)	(۲۵۰,۱۲۴)	(۵۰۰,۳۵۳)	(۳۹۹,۱۷۴)	(۴۸۱۴)	مالیات سنگ جاری
۳,۴۶۵,۴۵۹	۳,۶۵۵,۸۸۶	۲,۵۹۱,۶۳۶	۹۰۱,۳۳۰	۱۴,۷۷۷	۳,۴۶۵,۴۵۹	۳,۶۵۵,۸۸۶	۲,۵۹۱,۶۳۶	۹۰۱,۳۳۰	۱۴,۷۷۷	سود خالص

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایران
سهامی خاص
شماره ثبت ۵۴۷۷۳۳

صفحه ۲۷ از ۳۹

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بنگاران
گزارش

بیانیه ثبت اوراق مراجعه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)

❖ صورت وضعیت مالی با دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق

جدول ۳۴ پیش‌بینی صورت وضعیت مالی (ارقام به میلیون ریال)

صورت وضعیت مقایسه ای (ارقام به میلیون ریال)										شرح
انتشار اوراق					عدم انتشار اوراق					
۱۴۰۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۸/۱۲/۳۰	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۸/۱۲/۳۰	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۱,۱۱۱,۳۷۵	۱,۱۱۱,۳۷۵	۱,۱۱۱,۳۷۵	۱,۱۱۱,۳۷۵	۱,۱۱۱,۳۷۵	۱,۱۱۱,۳۷۵	۱,۱۱۱,۳۷۵	۱,۱۱۱,۳۷۵	۱,۱۱۱,۳۷۵	۱,۱۱۱,۳۷۵	دارایی های ثابت مشهود
۲,۲۲۱	۲,۲۲۱	۲,۲۲۱	۲,۲۲۱	۲,۲۲۱	۲,۲۲۱	۲,۲۲۱	۲,۲۲۱	۲,۲۲۱	۲,۲۲۱	دارایی های نامشهود
۸۹۱,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۲,۸۰۰,۵۷۶	۲,۸۱۳,۹۱۸	۲,۰۲۶,۳۲۲	۲,۱۱۱,۲۲۷	۲,۲۲۲,۰۸۵	۲,۸۰۰,۵۷۶	۲,۸۱۳,۹۱۸	۲,۰۲۶,۳۲۲	۲,۱۱۱,۲۲۷	۲,۲۲۲,۰۸۵	جمع دارایی های غیر جاری
۱۰,۲۱۲	۸۷,۰۲۲	۵۲,۵۲۶	۲۳,۵۲۶	۲۳,۵۲۶	۱۰,۲۱۲	۸۷,۰۲۲	۵۲,۵۲۶	۲۳,۵۲۶	۲۳,۵۲۶	پیش پرداخت ها
۱۷,۱۷۳,۰۱۵	۱۷,۲۲۱,۳۷۷	۱۰,۰۰۰,۲۳۲	۷,۸۸۵,۰۰۰	۶,۳۳۸,۰۹۸	۱۷,۱۷۳,۰۱۵	۱۷,۲۲۱,۳۷۷	۱۰,۰۰۰,۲۳۲	۷,۸۸۵,۰۰۰	۶,۳۳۸,۰۹۸	موجودی مواد و کالاهای
۱۵,۸۸۵,۲۰۰	۱۲,۲۰۰,۲۳۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۸۵,۰۰۰	۶,۳۰۰,۲۳۲	۱۵,۸۸۵,۲۰۰	۱۲,۲۰۰,۲۳۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۸۵,۰۰۰	۶,۳۰۰,۲۳۲	دریافت های تجاری و سایر دریافتی ها
۸۹۱,۳۳۲	۲,۳۲۲,۰۰۰	۲,۳۲۲,۰۰۰	۲,۳۲۲,۰۰۰	۲,۳۲۲,۰۰۰	۸۹۱,۳۳۲	۲,۳۲۲,۰۰۰	۲,۳۲۲,۰۰۰	۲,۳۲۲,۰۰۰	۲,۳۲۲,۰۰۰	موجودی نقد
۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	جمع دارایی های جاری
۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	جمع دارایی ها
۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۷۷,۳۵۲	۷۷,۳۵۲	۷۷,۳۵۲	۷۷,۳۵۲	۷۷,۳۵۲	۷۷,۳۵۲	۷۷,۳۵۲	۷۷,۳۵۲	۷۷,۳۵۲	۷۷,۳۵۲	کسب و کارهای
۱,۳۳۷,۵۵۶	۱,۳۳۷,۵۵۶	۱,۳۳۷,۵۵۶	۱,۳۳۷,۵۵۶	۱,۳۳۷,۵۵۶	۱,۳۳۷,۵۵۶	۱,۳۳۷,۵۵۶	۱,۳۳۷,۵۵۶	۱,۳۳۷,۵۵۶	۱,۳۳۷,۵۵۶	سود انباشته
۴,۸۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	جمع حقوق مالکانه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق مراجعه
۱,۵۸۷,۱۱۲	۱,۵۸۷,۱۱۲	۱,۵۸۷,۱۱۲	۱,۵۸۷,۱۱۲	۱,۵۸۷,۱۱۲	۱,۵۸۷,۱۱۲	۱,۵۸۷,۱۱۲	۱,۵۸۷,۱۱۲	۱,۵۸۷,۱۱۲	۱,۵۸۷,۱۱۲	تسهیلات مالی بلندمدت
۱۷,۳۵۰	۱۷,۳۵۰	۱۷,۳۵۰	۱۷,۳۵۰	۱۷,۳۵۰	۱۷,۳۵۰	۱۷,۳۵۰	۱۷,۳۵۰	۱۷,۳۵۰	۱۷,۳۵۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶,۱۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	جمع بدهی های غیر جاری
۶,۸۱۳,۰۰۰	۶,۸۱۳,۰۰۰	۶,۸۱۳,۰۰۰	۶,۸۱۳,۰۰۰	۶,۸۱۳,۰۰۰	۶,۸۱۳,۰۰۰	۶,۸۱۳,۰۰۰	۶,۸۱۳,۰۰۰	۶,۸۱۳,۰۰۰	۶,۸۱۳,۰۰۰	پرداخت های تجاری و سایر پرداختی ها
۲۸۲,۵۲۲	۲۸۲,۵۲۲	۲۸۲,۵۲۲	۲۸۲,۵۲۲	۲۸۲,۵۲۲	۲۸۲,۵۲۲	۲۸۲,۵۲۲	۲۸۲,۵۲۲	۲۸۲,۵۲۲	۲۸۲,۵۲۲	سایر پرداختی ها
۱۵,۹۱۵	۱۵,۹۱۵	۱۵,۹۱۵	۱۵,۹۱۵	۱۵,۹۱۵	۱۵,۹۱۵	۱۵,۹۱۵	۱۵,۹۱۵	۱۵,۹۱۵	۱۵,۹۱۵	مالیات پرداختی
۱۷,۳۵۰	۱۷,۳۵۰	۱۷,۳۵۰	۱۷,۳۵۰	۱۷,۳۵۰	۱۷,۳۵۰	۱۷,۳۵۰	۱۷,۳۵۰	۱۷,۳۵۰	۱۷,۳۵۰	پیش دریافت ها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی کوتاه مدت
۷,۱۳۰,۸۳۱	۷,۱۳۰,۸۳۱	۷,۱۳۰,۸۳۱	۷,۱۳۰,۸۳۱	۷,۱۳۰,۸۳۱	۷,۱۳۰,۸۳۱	۷,۱۳۰,۸۳۱	۷,۱۳۰,۸۳۱	۷,۱۳۰,۸۳۱	۷,۱۳۰,۸۳۱	جمع بدهی های جاری
۱۳,۷۳۱,۳۹۲	۱۳,۷۳۱,۳۹۲	۱۳,۷۳۱,۳۹۲	۱۳,۷۳۱,۳۹۲	۱۳,۷۳۱,۳۹۲	۱۳,۷۳۱,۳۹۲	۱۳,۷۳۱,۳۹۲	۱۳,۷۳۱,۳۹۲	۱۳,۷۳۱,۳۹۲	۱۳,۷۳۱,۳۹۲	جمع بدهی ها
۱۸,۵۳۳,۷۵۳	۱۸,۵۳۳,۷۵۳	۱۸,۵۳۳,۷۵۳	۱۸,۵۳۳,۷۵۳	۱۸,۵۳۳,۷۵۳	۱۸,۵۳۳,۷۵۳	۱۸,۵۳۳,۷۵۳	۱۸,۵۳۳,۷۵۳	۱۸,۵۳۳,۷۵۳	۱۸,۵۳۳,۷۵۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان
سهامی خاص
شماره ثبت ۵۴۷۷۲۳

صفحه ۲۸ از ۳۹

موسسه حسابداری
آرگون نورد ایرانیان
کرامت

بیانیه ثبت اوراق مراجعه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایران (سهامی خاص)

❖ صورت تغییرات حقوق مالکانه با دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق

جدول ۳۳ پیش‌بینی حقوق مالکانه (ارقام به میلیون ریال)

حقوق مالکانه پیش‌بینی شده - ارقام به میلیون ریال					حقوق مالکانه پیش‌بینی شده - ارقام به میلیون ریال				
عدم انتشار اوراق					انتشار اوراق				
شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل	شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۷۰۰,۰۰۰	۷۴,۹۵۵	۱,۱۷۷,۱۳۷	۱,۹۴۷,۱۳۷	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۷۰۰,۰۰۰	۷۴,۹۵۵	۱,۱۷۷,۱۳۷	۱,۹۴۷,۱۳۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴					تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴				
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	-	-	۱۳,۷۷۷	۱۳,۷۷۷	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	-	-	۲۸,۳۶۴	۲۸,۳۶۴
افزایش سرمایه	۲,۸۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۸۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه	۲,۸۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۸۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۷۲۹	(۱۲۹)	-	تخصیص به اندوخته قانونی	-	۲,۳۲۰	-	۲,۳۲۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۸۴	۱,۱۹۳,۲۳۱	۴,۷۶۸,۹۱۵	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۷,۲۷۵	۱,۲۲۷,۵۸۶	۴,۸۰۴,۸۶۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵					تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵				
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	-	-	۹,۱۳۰	۹,۱۳۰	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	-	-	۹,۱۳۰	۹,۱۳۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۲۵,۰۶۹	(۲۵,۰۶۹)	-	تخصیص به اندوخته قانونی	-	۲۸,۸۱۲	(۲۸,۸۱۲)	-
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۷۵۳	۲,۰۴۲,۹۵۱	۵,۵۴۳,۷۰۴	مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۱۹۷	۲,۱۵۵,۳۰۱	۵,۷۹۱,۵۹۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶					تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶				
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	-	-	۱,۵۱۷,۲۲۷	۱,۵۱۷,۲۲۷	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	-	-	۱,۵۱۲,۵۸۴	۱,۵۱۲,۵۸۴
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۷۵,۸۷۲	(۱۵,۸۷۲)	-	تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۹,۶۲۲	(۱۹,۶۲۲)	-
مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۶۲۵	۲,۰۲۷,۰۷۹	۵,۷۰۳,۷۰۴	مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۸۲۱	۲,۰۳۷,۹۴۰	۵,۷۴۳,۷۶۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۷					تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۷				
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	-	-	۲,۳۸۰,۶۶۷	۲,۳۸۰,۶۶۷	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	-	-	۲,۳۵۵,۹۱۴	۲,۳۵۵,۹۱۴
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۵۲,۳۶۵	(۱۵۲,۳۶۵)	-	تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۲۳,۱۷۹	(۱۲۳,۱۷۹)	-
مانده در ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۰۰۰	۲,۱۷۵,۷۱۴	۵,۹۰۴,۷۱۴	مانده در ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۹۹۰	۲,۰۱۴,۷۶۱	۵,۷۶۳,۷۵۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۸					تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۸				
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۸/۱۲/۲۹	-	-	۲,۳۶۵,۲۵۹	۲,۳۶۵,۲۵۹	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۸/۱۲/۲۹	-	-	۲,۳۰۲,۳۰۲	۲,۳۰۲,۳۰۲
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۸/۱۲/۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۰۰۰	۲,۱۷۵,۷۱۴	۵,۹۰۴,۷۱۴	مانده در ۱۴۰۸/۱۲/۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۹۹۰	۲,۰۱۴,۷۶۱	۵,۷۶۳,۷۵۱

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بی‌خطا
کزارش

صفحه ۳۹ از ۳۹

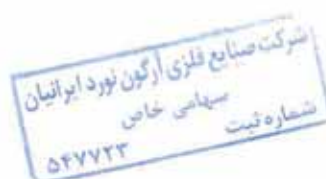
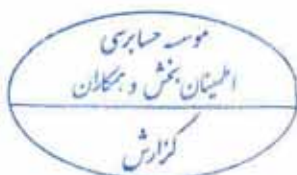
شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایران
سهامی خاص
شماره ثبت ۵۲۷۷۲۳

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)

❖ پیش‌بینی منابع و مصارف با دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق

جدول ۲۴ پیش‌بینی منابع و مصارف (ارقام به میلیون ریال)

عدم انتشار اوراق					انتشار اوراق					شرح	
۳۱/۱۲/۱۴۰۸	۳۰/۱۲/۱۴۰۷	۲۹/۱۲/۱۴۰۶	۲۹/۱۲/۱۴۰۵	۲۹/۱۲/۱۴۰۴	۳۱/۱۲/۱۴۰۸	۳۰/۱۲/۱۴۰۷	۲۹/۱۲/۱۴۰۶	۲۹/۱۲/۱۴۰۵	۲۹/۱۲/۱۴۰۴		
۵۰,۳۳۲,۰۸۲	۴۰,۰۹۹,۹۶۶	۲۱,۸۳۴,۳۹۵	۱۵,۳۱۲,۰۸۱	۲۲,۵۰۱,۹۸۲	۵۰,۳۳۲,۰۸۲	۴۰,۰۹۹,۹۶۶	۲۱,۸۳۴,۳۹۵	۲۵,۳۱۲,۰۸۱	۲۲,۵۰۱,۹۸۲	وجوه دریافتی از مشتریان بابت فروش و درآمدهای عملیاتی	
۲۲,۲۲۵	۲۲,۲۰۵	۲۰,۱۸۶	۱۸,۲۵۱	۱۶,۶۸۲	۲۲,۲۲۵	۲۲,۲۰۵	۲۰,۱۸۶	۱۸,۲۵۱	۱۶,۶۸۲	وجوه دریافتی بابت وصول سایر درآمدهای غیر عملیاتی	
-	-	-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	دریافت وجوه حاصل از انتشار اوراق مرابحه	
۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	وجوه حاصل از دریافت تعدیل تسهیلات	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	وجوه حاصل از دریافت تسهیلات جایگزین اوراق	
-	-	-	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل آورده	
۵۳,۹۵۸,۵۰۷	۴۱,۶۲۱,۷۰۰	۲۲,۸۷۴,۹۸۱	۲۵,۳۲۰,۴۳۲	۳۰,۷۱۸,۴۶۴	۵۳,۹۵۸,۵۰۷	۴۱,۶۲۱,۷۰۰	۲۲,۸۷۴,۹۸۱	۲۵,۳۲۰,۴۳۲	۳۰,۷۲۰,۸۸۴	جمع ورودی (منابع)	
(۲۲,۱۲۲,۵۲۹)	(۲۲,۰۷۳,۲۴۲)	(۲۱,۰۲۴,۶۱۵)	(۱۶,۲۲۲,۲۴۴)	(۱۷,۰۲۲,۵۱۹)	(۲۲,۱۲۲,۵۲۹)	(۲۲,۰۷۳,۲۴۲)	(۲۱,۰۲۴,۶۱۵)	(۱۶,۲۲۲,۲۴۴)	(۱۷,۰۲۲,۵۱۹)	وجوه پرداختی بابت نهایی تمام شده کالای فروش رفته	
(۱۲۹,۸۵۵)	(۶۵۸,۴۵۶)	(۵۲۲,۵۸۲)	(۴۱۲,۳۵۰)	(۲۲۳,۱۱۶)	(۱۲۹,۸۵۵)	(۶۵۸,۴۵۶)	(۵۲۲,۵۸۲)	(۴۱۲,۳۵۰)	(۲۲۳,۱۱۶)	وجوه پرداختی بابت هزینه های جاری و عمومی و فروش	
(۲,۵۶۴,۳۷۷)	(۲,۵۶۹,۱۰۵)	(۲,۰۹۳,۸۱۷)	(۱,۶۶۱,۸۲۲)	(۲,۳۱۲,۸۹۳)	(۲,۵۶۴,۳۷۷)	(۲,۵۶۹,۱۰۵)	(۲,۰۹۳,۸۱۷)	(۱,۶۶۱,۸۲۲)	(۲,۳۱۲,۸۹۳)	وجوه پرداختی بابت خرید موجودی و سفرها	
(۱۲۹,۸۱۸)	(۵۰۶,۵۶۶)	(۲۰۱,۵۵۶)	(۸,۱۲۰)	(۱۶۶,۱۸۵)	(۱۲۹,۸۱۸)	(۵۰۶,۵۶۶)	(۲۰۱,۵۵۶)	(۱۹,۳۶۸)	(۱۶۶,۳۰۷)	وجوه پرداختی بابت مالیات عملکرد	
(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۶,۸۵۲,۶۲۶)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۶,۸۵۲,۶۲۶)	وجوه پرداختی بابت بازپرداخت تسهیلات	
(۵۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	(۵۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	وجوه پرداختی بابت بازپرداخت تسهیلات جایگزین اوراق	
-	-	-	-	-	(۵۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	وجوه پرداختی بابت بازپرداخت اصل اوراق مرابحه	
(۱,۸۴۴,۸۷۷)	(۱,۱۷۲,۳۳۸)	(۱,۸۷۲,۳۳۸)	(۱,۵۹۶,۳۳۸)	(۲,۳۹۱,۵۲۷)	(۱,۸۴۴,۸۷۷)	(۱,۱۷۲,۳۳۸)	(۱,۸۷۲,۳۳۸)	(۱,۵۹۶,۳۳۸)	(۲,۳۹۱,۵۲۷)	وجوه پرداختی بابت هزینه مالی	
(۵۵,۲۰۲,۱۸۶)	(۴۱,۶۲۳,۴۰۹)	(۲۲,۲۲۸,۲۹۱)	(۲۰,۰۱۲,۳۵۵)	(۲۹,۱۲۲,۸۱۹)	(۵۵,۲۰۲,۱۸۶)	(۴۱,۶۲۳,۴۰۹)	(۲۲,۲۲۸,۲۹۱)	(۲۰,۰۱۲,۳۵۵)	(۲۹,۱۲۲,۸۱۹)	جمع خروجی (مصارف)	
(۱,۴۴۲,۶۵۹)	۱۹۶,۲۹۱	۴۴۶,۶۹۰	(۱۸۳,۹۵۳)	۱,۵۵۵,۵۸۶	(۱,۴۴۲,۶۵۹)	۱۹۶,۲۹۱	۴۴۶,۶۹۰	(۱۸۳,۹۵۳)	۱,۵۵۵,۵۸۶	اضافی (کسری) نقد	
۲,۲۸۴,۴۰۱	۲,۰۸۷,۱۱۰	۱,۶۴۰,۴۲۰	۲,۲۴۴,۲۷۳	۷۱۸,۷۸۷	۲,۲۸۴,۴۰۱	۲,۰۸۷,۱۱۰	۱,۶۴۰,۴۲۰	۲,۲۴۴,۲۷۳	۷۱۸,۷۸۷	مانده اول دوره نقد	
۸۳۹,۷۴۲	۲,۲۸۴,۴۰۱	۲,۰۸۷,۱۱۰	۱,۶۴۰,۴۲۰	۲,۲۴۴,۲۷۳	۱,۱۵۴,۸۹۰	۲,۷۱۷,۲۰۳	۲,۴۴۵,۸۶۶	۱,۹۴۴,۱۲۸	۲,۵۱۹,۴۱۰	مانده پایان دوره نقد	



اطلاعات مالی آتی پیش‌بینی شده براساس مقروضاتی به شرح زیر است:

الف) مقروضات عملیات شرکت

اطلاعات مالی سال مالی ۱۴۰۳ بر مبنای صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده شرکت در محاسبات اعمال شده است.

✓ درآمدهای عملیاتی

فروش شرکت شامل شرکت شامل سازه‌های فلزی، پروفیل، میلگرد و ... می‌باشد. در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، تعداد تولید و فروش برای سال‌های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ بابت انتشار اوراق افزایش یافته است. همچنین در حالت انتشار اوراق برای سال‌های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ با توجه به جریان نقد ورودی از محل اوراق و افزایش تولید شرکت با توجه به طرح‌های توسعه سالانه با رشد ۵ درصد در نظر گرفته شده است. در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، نرخ‌های فروش در سال ۱۴۰۴ و سال‌های بعد از آن با توجه به پیش‌بینی هیأت‌مدیره از برآورد وضعیت و کشش بازار، سیاست‌های فروش و نرخ تورم تقریباً برابر با ۲۰٪ سالانه لحاظ گردیده است.

مقدار فروش، نرخ فروش و مبلغ فروش شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، به شرح جداول ذیل برآورد گردیده است:

جدول ۳۵ فروش شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق

شرح	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۷
تعداد فروش	۳۶,۹۸۴,۳۴۷	۳۸,۸۳۳,۵۶۵	۴۰,۷۷۵,۳۴۳	۴۲,۸۱۴,۰۰۵	۴۴,۹۵۴,۷۰۵
متوسط نرخ فروش	۵۳۷,۱۳۷	۶۴۴,۵۶۵	۷۷۳,۴۷۸	۹۲۸,۱۷۴	۱,۱۱۳,۸۰۸
کل مبلغ فروش	۱۹,۸۶۵,۶۷۹	۲۵,۰۳۰,۷۵۶	۳۱,۵۳۸,۷۵۲	۳۹,۷۳۸,۸۲۸	۵۰,۰۷۰,۹۲۳

✓ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، بهای تمام شده بر مبنای میانگین نسبت بهای تمام شده درآمد عملیاتی به فروش در سال‌های قبل، معادل ۸۶ درصد فروش در نظر گرفته شده است.

✓ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

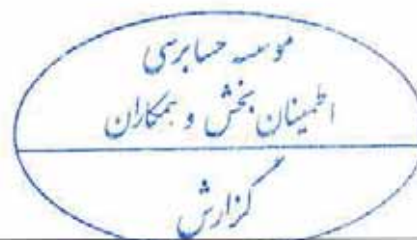
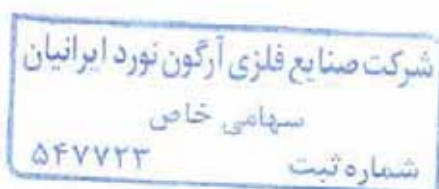
این سرفصل هزینه شامل هزینه‌های فروش، اداری و هزینه‌های عمومی می‌باشد که در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، بر مبنای میانگین نسبت هزینه‌های فروش، اداری و هزینه‌های عمومی به درآمد عملیاتی در سال‌های قبل، معادل ۲ درصد از درآمد عملیاتی لحاظ شده است.

✓ سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی شرکت شامل سود حاصل از سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی می‌باشد که در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، در سال‌های مورد پیش‌بینی با ۱۰ درصد رشد نسبت به سال ۱۴۰۳ در محاسبات لحاظ گردیده است.

✓ تسهیلات و هزینه‌های مالی

در حالت انتشار اوراق فرض شده است شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۰ از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ سالیانه ۳۱ درصد به صورت روز شمار تأمین مالی نماید. شایان ذکر است که این نرخ شامل ۲۳ درصد نرخ سود اسمی



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایران (سهامی خاص)

اوراق ۸ درصد نرخ کارمزد برآوردی کلیه ارکان می باشد. جداول ذیل تسهیلات و هزینه مالی در سال های مورد پیش بینی را نشان می دهد.

جدول ۳۶ تسهیلات (ارقام به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	تسهیل اوراق	عدم تسهیل اوراق	تسهیل اوراق	عدم تسهیل اوراق	تسهیل اوراق	عدم تسهیل اوراق	تسهیل اوراق	عدم تسهیل اوراق	تسهیل اوراق	عدم تسهیل اوراق	تسهیل اوراق	عدم تسهیل اوراق
ماده تسهیلات بقصدت اول دوره	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷
ماده تسهیلات کوتاه مدت اول دوره	۹۰۸,۳۶۸	۹۰۸,۳۶۸	۹۰۸,۳۶۸	۹۰۸,۳۶۸	۹۰۸,۳۶۸	۹۰۸,۳۶۸	۹۰۸,۳۶۸	۹۰۸,۳۶۸	۹۰۸,۳۶۸	۹۰۸,۳۶۸	۹۰۸,۳۶۸	۹۰۸,۳۶۸
دریافت تسهیلات طی دوره												
جمع	۲,۱۷۹,۷۳۵	۲,۱۷۹,۷۳۵	۲,۱۷۹,۷۳۵	۲,۱۷۹,۷۳۵	۲,۱۷۹,۷۳۵	۲,۱۷۹,۷۳۵	۲,۱۷۹,۷۳۵	۲,۱۷۹,۷۳۵	۲,۱۷۹,۷۳۵	۲,۱۷۹,۷۳۵	۲,۱۷۹,۷۳۵	۲,۱۷۹,۷۳۵
تعدد تسهیلات												
کسر می شود باز پرداخت تعدید تسهیلات												
کسر می شود باز پرداخت اصل تسهیلات جاری												
دریافت تسهیلات جایگزین اوراق												
کسر می شود باز پرداخت تسهیلات جایگزین اوراق												
ماده تسهیلات در انتهای دوره	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷	۱,۳۷۱,۳۶۷

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایران
سهامی خاص
شماره ثبت
۵۴۷۷۲۳



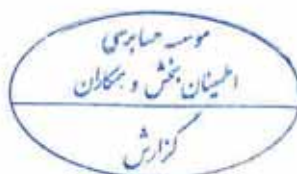
بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)، به منظور تأمین مالی شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایران (سهامی خاص)

جدول ۳۷ هزینه مالی تسهیلات و اوراق (ارقام به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۸
انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق
هزینه مالی حاصل از تسهیلات دریافتی	(۱,۶۸۷,۹۶۶)	(۱,۶۸۷,۹۶۶)	(۳۱۷,۳۳۸)	(۳۱۷,۳۳۸)	(۳۱۷,۳۳۸)
هزینه مالی حاصل از تعدیه تسهیلات	*	*	*	*	*
هزینه مالی تسهیلات جایگزین اوراق	*	(۸۰۹,۱۷۸)	*	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)
هزینه مالی تعهدات مرتبط با اوراق مرابحه	(۵۶۷,۱۲۳)	*	(۱,۱۵۰,۰۰۰)	(۱,۱۵۰,۰۰۰)	(۵۸۶,۰۲۷)
هزینه مالی ترکان انتشار اوراق	(۱۹۷,۳۶۰)	*	(۴۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰)	(۳۰۳,۸۳۶)
جمع هزینه های مالی	-۲,۴۵۳,۳۴۹	-۲,۴۹۷,۱۴۴	-۱,۸۶۷,۴۳۸	-۱,۹۶۷,۴۳۸	-۱,۷۰۸,۳۶۰

✓ مالیات بر درآمد

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، هزینه مالیات بر درآمد هر ساله با نرخ ۲۵ درصد محاسبه گردیده است.

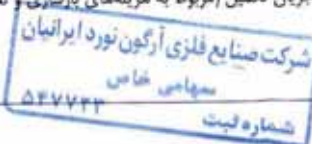


ب) مفروضات صورت وضعیت مالی

صورت وضعیت مالی شرکت بر اساس مفروضات ذیل پیش بینی شده است.

✓ دارایی های ثابت مشهود

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، فرض شده است که شرکت حلی سال های مورد پیش بینی، خرید دارایی ثابت مشهود نداشته و صرفاً دارایی های مربوط با در نظر گرفتن "این نامه استهلاکات موضوع ماده (۱۴۹) قانون مالیات های مستقیم" و بر اساس نرخ ها و روش های رایج شرکت، متناسب با زمان بهره گیری در محاسبات لحاظ گردیده است. همچنین با توجه به بررسی صورت گرفته، قرض شده است که دارایی های در جریان تکمیل (مربوط به هزینه های بازسازی و تعمیرات) تا پایان سال مالی ۱۴۰۳ به بهره برداری خواهند رسید.



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)، به منظور تأمین مالی شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایران (سهامی خاص)

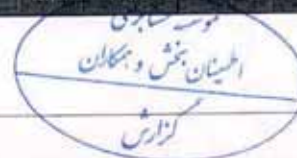
جدول ۳۸ بهای تمام شده دارایی‌های ثابت مشهود (ارقام به میلیون ریال)

۱۴۰۸		۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		شرح اشیای تمام شده	
مانده ابتدای دوره	افزایش	مانده ابتدای دوره	افزایش	مانده ابتدای دوره	افزایش	مانده ابتدای دوره	افزایش	مانده ابتدای دوره	افزایش		
۳۶۷,۶۳		۳۶۷,۶۳	-	۳۶۷,۶۳	-	۳۶۷,۶۳	-	۳۶۷,۶۳	-	زمین	
۱,۳۸۰,۵۵۴		۱,۳۸۰,۵۵۴	-	۱,۳۸۰,۵۵۴	-	۱,۳۸۰,۵۵۴	-	۱,۳۸۰,۵۵۴	-	ساختمان کارخانه	
۸۷۲,۰۲۲		۸۷۲,۰۲۲	-	۸۷۲,۰۲۲	-	۸۷۲,۰۲۲	-	۸۷۲,۰۲۲	-	دستگاه‌ها و ماشین آلات	
۱۴,۴۰۰		۱۴,۴۰۰	-	۱۴,۴۰۰	-	۱۴,۴۰۰	-	۱۴,۴۰۰	-	وسایل نقلیه	
۳,۷۷۷		۳,۷۷۷	-	۳,۷۷۷	-	۳,۷۷۷	-	۳,۷۷۷	-	آلات و مصنوعات	
۲,۶۶۷,۸۱۶		۲,۶۶۷,۸۱۶	-	۲,۶۶۷,۸۱۶	-	۲,۶۶۷,۸۱۶	-	۲,۶۶۷,۸۱۶	-	جمع	

جدول ۳۹ استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود (ارقام به میلیون ریال)

۱۴۰۸		۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		شرح استهلاک انباشته	
مانده ابتدای دوره	افزایش	مانده ابتدای دوره	افزایش	مانده ابتدای دوره	افزایش	مانده ابتدای دوره	افزایش	مانده ابتدای دوره	افزایش		
-		-	-	-	-	-	-	-	-	رس	
۶۸,۳۸۱	۶۸۱	۶۸,۳۸۱	۸۸,۳۸۱	۶۸,۳۸۱	۸۸,۳۸۱	۶۸,۳۸۱	۸۸,۳۸۱	۶۸,۳۸۱	۸۸,۳۸۱	ساختار کارخانه	
۶۸,۳۸۱	۸۸,۳۸۱	۶۸,۳۸۱	۸۸,۳۸۱	۶۸,۳۸۱	۸۸,۳۸۱	۶۸,۳۸۱	۸۸,۳۸۱	۶۸,۳۸۱	۸۸,۳۸۱	دستگاه‌ها و ماشین آلات	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	وسایل نقلیه	
۳,۷۷۷	-	۳,۷۷۷	۳,۷۷۷	۳,۷۷۷	۳,۷۷۷	۳,۷۷۷	۳,۷۷۷	۳,۷۷۷	۳,۷۷۷	آلات و مصنوعات	
۱۱۷,۳۸۱	۸۸,۳۸۱	۱۱۷,۳۸۱	۱۸۸,۳۸۱	۱۱۷,۳۸۱	۱۸۸,۳۸۱	۱۱۷,۳۸۱	۱۸۸,۳۸۱	۱۱۷,۳۸۱	۱۸۸,۳۸۱	جمع	

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایران
سهامی خاص
شماره ثبت ۵۴۷۷۲۳



جدول ۴۰ مبلغ دفتری دارایی‌های ثابت مشهود (ارقام به میلیون ریال)

شرح/مبلغ دفتری	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
زمین	۳۹۷,۰۶۳	۳۹۷,۰۶۳	۳۹۷,۰۶۳	۳۹۷,۰۶۳	۳۹۷,۰۶۳
ساختمان کارخانه	۱,۳۷۰,۳۷۰	۱,۲۱۵,۰۴۸	۱,۱۵۹,۸۳۵	۱,۱۰۴,۶۰۳	۱,۱۰۳,۶۳۳
دستگاه ها و ماشین آلات	۷۴۴,۱۸۷	۶۵۶,۹۸۴	۵۶۹,۷۸۳	۴۸۲,۵۸۰	۳۹۵,۳۷۸
وسایل نقلیه	۱۴,۴۰۰	۱۴,۴۰۰	۱۴,۴۰۰	۱۴,۴۰۰	۱۴,۴۰۰
اثاثه و منسوبات	۱,۱۶۶	۴۱۱	۱	۱	۱
جمع	۲,۴۲۷,۰۸۶	۲,۲۸۳,۹۰۶	۲,۱۴۱,۰۷۲	۱,۹۹۸,۶۴۷	۱,۹۱۰,۴۷۵
دارایی در جریان تکمیل	۰	۰	۰	۰	۰
پیش پرداخت سرمایه ای	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۲,۴۲۷,۰۸۶	۲,۲۸۳,۹۰۶	۲,۱۴۱,۰۷۲	۱,۹۹۸,۶۴۷	۱,۹۱۰,۴۷۵

✓ دارایی‌های نامشهود

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، دارایی‌های نامشهود معادل بهای تمام شده آن‌ها پس از کسر هزینه استهلاک، به ارزش دفتری آن در حساب‌ها منعکس گردیده است.

جدول ۴۱ مبلغ دفتری دارایی‌های نامشهود (ارقام به میلیون ریال)

مبلغ دفتری	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
حق امتیاز خدمات عمومی	۴,۳۲۰	۴,۳۲۰	۴,۳۲۰	۴,۳۲۰	۴,۳۲۰
نرم افزار رایانه‌ای	۶۷۹	۱	۱	۱	۱
جمع	۴,۹۹۹	۴,۳۲۱	۴,۳۲۱	۴,۳۲۱	۴,۳۲۱

✓ پیش‌پرداخت‌ها

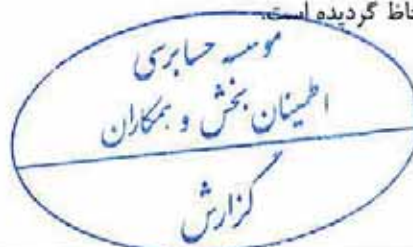
در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، برای سال‌های مورد پیش‌بینی در محاسبات، بر مبنای میانگین نسبت پیش‌پرداخت‌ها به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در سال‌های گذشته، معادل ۰/۲۶ درصد از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی لحاظ گردیده است.

✓ موجودی مواد و کالا

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، برای سال‌های مورد پیش‌بینی در محاسبات، برحسب نسبت موجودی مواد و کالا به بهای تمام شده درآمد عملیاتی در سال ۱۴۰۳، معادل ۳۷ درصد از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی محاسبه گردیده است.

✓ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها

نرخ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها در سال‌های مورد پیش‌بینی، برحسب درصدی از مجموع درآمدهای عملیاتی در سال‌های گذشته و با توجه به وضعیت نقدینگی شرکت معادل نسبتی از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در محاسبات لحاظ گردیده است.



✓ سود سهام مصوب

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، با توجه به ماده (۹۰) قانون تجارت و با توجه به تصویب صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، برای سال ۱۴۰۴ سود سهام مصوب طبق مصوبه مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت لحاظ شده است. در حالت انتشار اوراق، برای سال‌های مورد پیش‌بینی مطابق معادل ۴۵ درصد سود خالص سال قبل محاسبه گردیده است. در حالت عدم انتشار اوراق، برای سال‌های مورد پیش‌بینی مطابق معادل ۱۰ درصد سود خالص سال قبل محاسبه گردیده است.

✓ سرمایه

شرکت در سال ۱۴۰۴ در دو مرحله سرمایه خود را از مبلغ ۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش داده است.

✓ اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده (۸) و (۱۷) اساسنامه، هر ساله معادل ۵ درصد سود خالص به‌عنوان اندوخته قانونی محاسبه و در پیش‌بینی‌ها لحاظ گردیده است. به‌موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در زمان انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

✓ پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، در سال‌های مورد پیش‌بینی مطابق نسبتی از پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها نسبت به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی سال‌های گذشته و با توجه به وضعیت نقدینگی شرکت، معادل درصدی از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در محاسبات اعمال شده است.

✓ مالیات پرداختنی

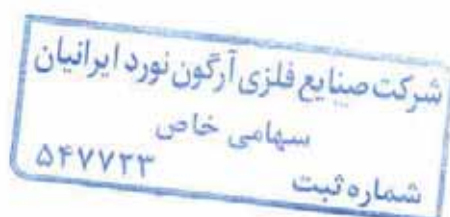
در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، مالیات پرداختنی در سال‌های مورد پیش‌بینی، بر مبنای میانگین نسبت مالیات پرداختنی به هزینه مالیات در سال‌های قبل، معادل ۱۰۰ درصد از مالیات بر درآمد سال جاری در محاسبات اعمال شده است.

✓ سود سهام پرداختنی

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، سود سهام پرداختنی در سال‌های مورد پیش‌بینی، معادل ۱۰۰ درصد سود سهام مصوب سال جاری در محاسبات اعمال شده است.

✓ پیش‌دریافت‌ها

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، پیش‌دریافت‌ها در سال‌های مورد پیش‌بینی مطابق روند سال گذشته، معادل ۰/۰۹ درصد از فروش در محاسبات اعمال شده است.



۶ عوامل ریسک

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

(الف) ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

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 می کند، ارائه میکند. این ریسک ها شامل ریسک بازار شامل 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 ریسک ها را کاهش دهد.

ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسکهای مالی تغییرات در نرخهای مبادله ارزی قرار میدهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی موارد زیر را بکار میگیرد:

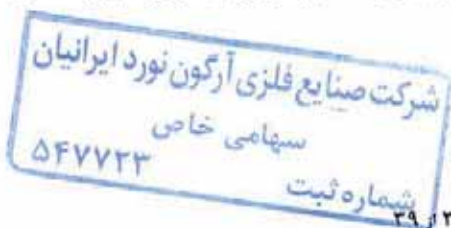
آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت اندازه گیری میشود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخهای ارز در طی سال را ارزیابی میکند دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسکهای بازار کمک میکند.

مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرفهای قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیتهای طرف قرارداد که بطور سالانه توسط مدیریت شرکت بررسی و تأیید میشود کنترل میشود 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. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسکهای اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند.

مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت میان مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی از طریق نظارت مستمر بر جریانهای نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهی های مالی مدیریت می کند.



ب) ریسکهای مرتبط با دارندگان اوراق

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

ریسک عدم تکمیل فرایند پذیره نویسی

جهت پوشش این ریسک در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار بخشی از اوراق بهادار پذیره نویسی نشده باشد متعهد پذیره نویسی به عنوان یکی از ارکان انتشار اوراق موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار کل اوراق مربحه باقیمانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده خریداری نماید.

ریسک اعتباری

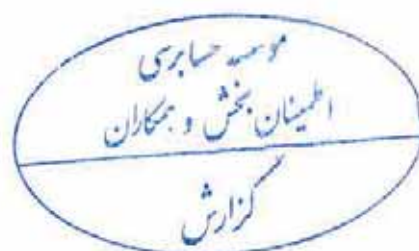
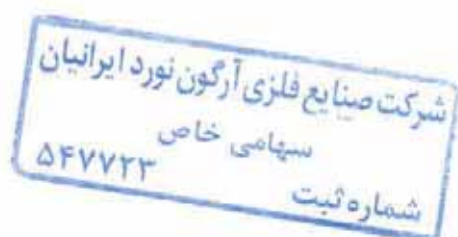
این ریسک به عدم توانایی بانی در پرداخت اقساط اوراق در مواعد تعیین شده و همچنین اصل اوراق مربحه در سررسید اطلاق می گردد. جهت پوشش این ریسک بانک ملی ایران (سهامی عام) دولتی طی قرارداد ضمانت پرداخت اقسام زیر را تضمین نموده است.

• مبالغ اقساط در مواعد مقرر

• رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع.

ریسک نقد شوندگی اوراق مربحه

در خصوص پوشش ریسک نقد شوندگی اوراق نیز از آنجا که اوراق در فرابورس ایران مورد پذیرش قرار میگیرد و جهت انجام معاملات ثانویه رکن بازارگردان تعیین میگردد بنابراین این ریسک کنترل میگردد بازارگردان موظف است طی قراردادی ضمن انجام عملیات بازارگردانی تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه را بر اساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه را تا سقف تعیین شده در قرارداد به متقاضیان عرضه نماید.



۷ سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

جدول ۴۲ هزینه‌های انتشار

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به بیانیه ثبت انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	حدود ۸ درصد
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه فرمایند.

اطلاعات تماس شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) (ناشر):

تهران، مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، پلاک ۶

تلفن: ۰۲۱-۴۴۴۳۱۰۰۰، آدرس اینترنتی: sukuk.ir

اطلاعات تماس شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص) (بانی):

آدرس دفتر مرکزی: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، بهجت آباد، کوچه ببرجند، خیابان شهید دکتر حسن عضدی،

پلاک ۷۹، طبقه ۴، واحد ۷، کد پستی: ۱۵۹۷۸۱۳۱۱۸

تلفن: ۰۲۱-۵۸۶۰۲، آدرس اینترنتی: argonnavard.com

ناشر

بانی

شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)

(رئیس هیئت مدیره)

محمدرضا منصوری
رئیس هیئت مدیره

عضو هیئت مدیره و مدیر عامل

یزدان منصوری
عضو هیئت مدیره و مدیر عامل

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان
سهامی خاص
شماره ثبت ۵۴۷۷۲۳

صفحه ۳۹ از ۳۹

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

پیوست ۱ :

خلاصه قراردادهای ارکان انتشار اوراق مرابحه

پیوست بیانیه ثبت شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)

ارکان انتشار اوراق مرابحه

۱- ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح های 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 فعالیت هایی که به منظور انجام موضوع فعالیت اصلی شرکت با کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد.» می باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۷ به صورت «شرکت بامسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۳۳۹۷۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۵۰۷۷۴، نزد اداره کل ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۰۳ با شماره ۱۱۶۱۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می نماید.

شرکا

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود) به شرح زیر می باشد.

جدول شماره ۱ - ترکیب شرکا ناشر

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۲۹۶۷۵۳	۱۰۳۲۰۴۷۳۵۷۰	۹۹٪
شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۲۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱٪
جمع				
				۱۰۰٪

حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود)

بر اساس صورتحساب مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵، مؤسسه حسابرسي هوشيار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.

۲- ضامن

براساس توافقات به عمل آمده در فرایند انتشار اوراق مرابحه، شرکت بانک ملی (سهامی عام) به عنوان ضامن، مسئولیت تضمین پرداخت مطالبات زیر را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته است:

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۲/۱۰/۲	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۲	۱۴۰۵/۱/۲	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۲۸۰,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۳	۱۴۰۵/۴/۲	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۴	۱۴۰۵/۷/۲	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۵	۱۴۰۵/۱۰/۲	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۶	۱۴۰۶/۱/۲	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۲۸۰,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۷	۱۴۰۶/۴/۲	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۸	۱۴۰۶/۷/۲	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۹	۱۴۰۶/۱۰/۲	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۱۰	۱۴۰۷/۱/۲	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۲۸۰,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۱۱	۱۴۰۷/۴/۲	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۱۲	۱۴۰۷/۷/۲	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۱۳	۱۴۰۷/۱۰/۲	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶
۱۴	۱۴۰۸/۱/۲	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۲۸۰,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۱۵	۱۴۰۸/۴/۲	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۱۶	۱۴۰۸/۷/۲	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
	مجموع بازپرداخت:			۱,۹۲۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

موضوع قرارداد ضمانت، پرداخت اوراق مرابحه تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۹,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی که بین

بانکی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را حداکثر تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق لغیر درآمدن مبیع به شرح مذکور در بند (۳) ماده (۴) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی،

برخی نکات بااهمیت در خصوص تعهدات ضامن در قرارداد ضمانت عبارتند از:

(۱) در اجرای قرارداد ضمانت پرداخت، ضامن پرداخت مطالبات اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در

صورت عدم پرداخت مطالبات اقساط توسط بانکی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز

از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده (۲) قرارداد ضمانت پرداخت نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس

از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در قرارداد ضمانت پرداخت در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع

به تعهدات بانکی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات قرارداد مذکور توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه

کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

تنبیه: در صورت هرگونه تأخیر احتمالی در پرداخت مطالبات اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۵ درصد سالانه

نسبت به میزان تعهدشده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن، شرکت پانگ ملی (سهامی عام)، مبلغ ۱,۲۴۱,۹۲۳,۶۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۰ به ثبت رسیده است و تماماً متعلق به دولت جمهوری اسلامی ایران است. تغییرات سرمایه ضامن طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

جدول شماره ۲ - تغییرات سرمایه ضامن

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی (میلیون ریال)	مبلغ افزایش (میلیون ریال)	سرمایه جدید (میلیون ریال)	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱/۰۲/۰۷	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۳/۶۸	-
۱۴۰۲/۰۱/۲۲	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۱,۹۲۳,۶۰۰	۳/۶۶	-
۱۴۰۳/۰۷/۱۲	۹۹۱,۹۲۳,۶۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۱,۹۲۳,۶۰۰	۲۵/۲	انتشار اوراق مالی اسلامی

وضعیت مالی ضامن

صورت های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر و صورت های مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ضامن، به شرح زیر است.

جدول شماره ۳ - صورت سود و زیان ضامن (مبلغ به میلیون ریال)

شرح	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰
درآمد تسهیلات اعطایی	۱,۰۲۷,۰۶۷,۰۶۷	۷۲۹,۵۱۹,۵۵۷	۵۱۶,۸۷۶,۲۴۸
درآمد سپرده گذاری در بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی	۱۰,۳۲۹,۴۵۸	۱۴,۷۲۹,۶۲۷	۱۳,۱۱۰,۱۸۲
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۶۱,۷۳۱,۴۵۴	۲۹,۰۶۹,۷۸۸	۱۵,۸۶۵,۱۵۰
سود سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۶,۲۷۱,۶۶۴	۷,۵۶۵,۱۵۸	۳,۱۶۸,۳۳۴
جایزه سیرده قانونی	-	۶,۸۹۲,۸۲۶	۵,۰۰۴,۳۳۴
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری درآمد عملیاتی	۱,۱۰۵,۳۹۹,۶۴۳	۷۸۷,۷۷۶,۹۵۶	۵۵۴,۰۲۴,۲۴۸
هزینه سود سپرده ها	(۹۳۲,۰۶۷,۵۹۷)	(۶۷۹,۶۵۷,۷۲۸)	(۴۸۸,۴۰۳,۱۸۴)
سود ناخالص	۱۷۳,۳۳۲,۰۴۶	۱۰۸,۱۱۹,۲۲۸	۶۵,۶۲۱,۰۶۴
درآمد کارمزد	۹۶,۵۸۱,۳۶۰	۶۹,۶۰۱,۳۴۱	۴۵,۶۰۵,۹۷۷
هزینه کارمزد	(۳۸,۱۱۸,۷۱۳)	(۲۲,۴۴۹,۴۸۸)	(۲۸,۸۲۶,۲۲۸)
خالص سود میادلات و معاملات ارزی	۴۰,۴۲۹,۹۶۱	۱۹,۸۳۰,۵۷۶	۳۶,۹۸۳,۸۴۷
هزینه های اداری و عمومی	(۲۸۴,۱۲۶,۰۵۸)	(۳۱۱,۱۵۴,۲۲۳)	(۲۵۴,۵۱۱,۹۸۹)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۷۶,۰۳۳,۹۷۱)	(۲۲,۳۱۸,۴۹۵)	(۳۳,۴۱۷,۶۴۳)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۳۶,۲۰۲,۵۲۹	۹۶,۹۵۰,۵۸۹	۸۷,۸۴۷,۸۵۱
جمع	(۲۴۵,۰۶۴,۸۹۳)	(۱۷۹,۵۳۹,۷۰۰)	(۱۴۶,۳۸۸,۱۶۵)
زیان عملیاتی	(۷۱,۷۳۲,۸۲۷)	(۷۱,۴۲۰,۴۷۲)	(۸۰,۷۶۷,۱۰۱)
سود سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۱۷۴,۶۱۷,۸۴۶	۷۶,۷۸۵,۳۳۵	۴۵,۲۹۷,۹۷۴
هزینه های مالی	(۲۴۵,۰۶۴,۸۹۳)	(۱۷۹,۵۳۹,۷۰۰)	(۱۴۶,۳۸۸,۱۶۵)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۵۸۷,۰۰۶	۱,۳۸۸,۶۳۱	۱,۳۱۹,۸۴۷
سود عملیات در حال تدارک قبل از مالیات	۷,۹۱۹,۲۹۲	(۲,۶۶۱,۸۱۸)	(۴۳,۹۲۲,۱۲۹)
هزینه مالیات بر درآمد	(۱,۹۷۹,۸۲۳)	(۱۳۹,۸۳۹)	-
سو (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵,۹۳۹,۴۶۹	(۲,۷۹۱,۶۵۷)	(۴۳,۹۲۲,۱۲۹)
سود (زیان) خالص	۵,۹۳۹,۴۶۹	(۲,۷۹۱,۶۵۷)	(۴۳,۹۲۲,۱۲۹)

جدول شماره ۴- صورت وضعیت مالی فنان (سالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارایی‌ها			
موجودی نقد	۱,۱۶۷,۱۷۹,۵۶۶	۶۷۵,۸۹۰,۵۷۰	۴۴۱,۱۲۳,۰۷۶
مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	۱,۳۷۲,۷۲۵,۸۷۰	۱,۱۲۷,۳۳۹,۸۳۲	۱,۰۰۶,۸۸۸,۶۲۵
مطالبات دولت	۱,۲۶۳,۰۸۵,۱۱۹	۱,۰۳۸,۱۷۳,۰۶۶	۸۵۷,۸۷۲,۴۱۰
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۹۶,۵۹۲,۱۶۶	۵۰,۱۱۷,۳۹۵	۳۶,۳۳۲,۸۶۰
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۷,۱۰۸,۷۲۸,۷۸۹	۵,۲۹۲,۶۲۵,۶۱۵	۳,۶۸۸,۶۲۵,۹۲۰
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۲۳۶,۱۲۲,۲۲۸	۱۱۵,۳۰۹,۲۵۳	۵۲,۰۰۰,۱۳۱
سایر حساب‌های دریافتی	۲۲۲,۵۱۴,۰۲۳	۱۱۵,۹۰۰,۹۸۵	۶۷,۰۱۲,۵۲۵
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۸۷۹,۶۹۶,۶۰۵	۳۸۳,۶۲۰,۶۵۸	۲۲۱,۹۸۳,۳۱۸
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۱۱۲,۵۲۴,۷۲۳	۱۰۸,۷۰۳,۹۰۲	۱۱۶,۰۵۷,۲۵۷
دارایی‌های ثابت مشهود	۹۰۹,۱۹۷,۱۷۰	۸۳۲,۱۸۸,۶۷۱	۸۱۹,۰۳۲,۲۸۷
دارایی‌های نامشهود	۲۵,۸۴۵,۱۱۸	۱۶,۱۳۹,۱۹۳	۲۷,۲۲۶,۸۶۶
سود قانونی	۱,۷۵۱,۲۳۰,۰۲۹	۶۲۵,۲۶۸,۸۹۰	۶۱۰,۰۸۱,۰۸۲
سایر دارایی‌ها	۳۱۶,۶۷۱,۲۲۶	۲۱۳,۳۹۱,۲۲۶	۱۶۰,۷۷۳,۳۳۷
جمع دارایی‌ها	۱۵,۰۹۵,۷۵۷,۰۶۳	۱۰,۹۹۸,۷۸۸,۷۵۸	۸,۱۱۷,۰۵۲,۹۲۶
تعهدات			
تعهدات مشتریان بابت اعتبارات استادی	۵۹۱,۴۰۲,۲۶۰	۳۰۱,۹۶۵,۴۱۰	۲۲۱,۵۲۵,۵۸۸
تعهدات مشتریان بابت ضمانت‌نامه‌ها	۷۶۹,۵۹۹,۵۷۳	۴۱۲,۵۱۴,۰۰۲	۲۹۳,۱۶۶,۰۲۶
سایر تعهدات مشتریان	۸۶۶,۷۹۳,۹۸۷	۴۵۲,۲۲۴,۰۶۷	۲۲۳,۰۶۲,۱۲۵
مطرف وجود داده شده و موارد مشابه	۶۷۱,۳۱۹,۱۴۵	۴۲۲,۴۱۱,۴۱۶	۳۶۱,۹۱۲,۵۶۱
جمع کل تعهدات	۲,۸۹۹,۱۱۶,۸۶۵	۱,۵۸۹,۱۳۴,۸۹۵	۱,۰۹۹,۶۷۸,۳۱۰
بدهی‌ها			
سپرده‌های مشتریان	۱۱,۶۲۱,۰۷۱,۶۱۴	۸,۷۸۵,۱۳۵,۶۸۰	۶,۳۱۶,۳۳۲,۱۶۶
بدهی به بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	۱,۸۰۰,۶۱۶,۳۴۶	۱,۲۵۸,۵۷۲,۲۴۴	۱,۰۲۴,۶۴۵,۵۷۱
اوراق بدهی و مشارکت	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
مطالبات پرداختی	۱,۹۷۹,۸۱۲	۱,۹۸۵,۵۷۰	۱,۸۴۴,۲۷۷
ذخایر و سایر پرداختی‌ها	۵۰۳,۲۲۲,۵۵۰	۳۰۷,۳۲۷,۳۴۴	۲۳۷,۶۲۳,۲۷۸
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازبستگی کارکنان	۲۱۷,۸۵۶,۹۳۲	۱۵۵,۸۶۸,۱۳۳	۱۳۳,۵۹۲,۳۳۱
جمع بدهی‌ها	۱۴,۳۹۴,۷۶۸,۳۹۵	۱۰,۵۰۸,۸۹۱,۰۷۲	۷,۷۱۴,۰۵۸,۶۲۶
حقوق صاحبان سهام			
سرمایه	۹۹۱,۹۳۳,۶۰۰	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۹۲۳,۱۲۳,۶۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱,۰۶۱,۸۴۷
سایر اندوخته‌ها	۱۲,۵۱۰,۲۲۲	۱۲,۲۸۲,۲۷۰	۱۱,۷۴۰,۳۸۱
مازاد تجدید ارزیابی دارایی	۷,۱۴۹,۱۴۵	۷,۱۴۹,۱۴۵	۷,۱۴۹,۱۴۵
تفاوت تغییر ارز عملیات خارجی	۳۶۰,۵۲۵,۷۷۱	۱۵۷,۸۵۹,۹۶۱	۱۳۳,۵۷۷,۷۰۰
سود (زیان) انباشته	(۶۷۴,۱۸۲,۱۲۷)	(۶۸۰,۳۸۱,۳۳۷)	(۶۹۸,۲۵۸,۲۷۳)
جمع حقوق مالکانه	۷۰۰,۹۸۸,۶۶۸	۴۸۹,۸۹۷,۶۸۶	۴۰۳,۹۹۴,۳۰۰
جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه	۱۵,۰۹۵,۷۵۷,۰۶۳	۱۰,۹۹۸,۷۸۸,۷۵۸	۸,۱۱۷,۰۵۲,۹۲۶
تعهدات			
تعهدات بانگ بابت اعتبارات استادی	۵۹۱,۴۰۲,۲۶۰	۳۰۱,۹۶۵,۴۱۰	۲۲۱,۵۲۵,۵۸۸
تعهدات بانک بابت ضمانت‌نامه‌ها	۷۶۹,۵۹۹,۵۷۳	۴۱۲,۵۱۴,۰۰۲	۲۹۳,۱۶۶,۰۲۶
سایر تعهدات بانک	۸۶۶,۷۹۳,۹۸۷	۴۵۲,۲۲۴,۰۶۷	۲۲۳,۰۶۲,۱۲۵
مطرف وجود داده شده و موارد مشابه	۶۷۱,۳۱۹,۱۴۵	۴۲۲,۴۱۱,۴۱۶	۳۶۱,۹۱۲,۵۶۱
جمع کل تعهدات	۲,۸۹۹,۱۱۶,۸۶۵	۱,۵۸۹,۱۳۴,۸۹۵	۱,۰۹۹,۶۷۸,۳۱۰

جدول شماره ۵- صورت جریان های نقدی شامل (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۶۴,۰۲۲,۴۷۶	۱۲۸,۸۲۰,۲۴۲	(۱۷۵,۴۹۲,۴۷۶)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۹۸۵,۵۷۰)	(۶۵۶,۹۶۶)	(۶,۱۱۲,۶۷۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۶۲,۰۳۶,۹۰۶	۱۲۸,۱۶۳,۲۷۶	(۱۸۱,۶۰۵,۱۵۱)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱۶,۷۶۴,۴۴۰)	(۱۸,۲۹۳,۷۷۴)	(۷,۸۴۵,۳۹۸)
دریافت های نقدی فروش دارایی های ثابت مشهود	۲,۵۸۶,۳۰۴	۸,۱۸۹,۷۶۲	۴۴,۶۸۲
دریافت های نقدی فروش دارایی های نامشهود	۲۹۴,۰۷۵	۱,۰۸۷,۶۷۳	(۷۲,۶۲۷)
دریافت های نقدی حاصل از دارایی های غیر جاری نگهداری برای فروش	-	۷,۳۵۴,۳۵۳	۷,۵۷۶,۲۵۵
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های غیر جاری نگهداری برای فروش	(۳,۸۳۱,۸۲۹)	-	-
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	۲۹,۶۸۲,۲۱۳	۲۴,۷۱۳,۷۳۱	۳۰,۳۲۷,۷۵۰
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۲۱,۹۶۶,۳۲۳	۲۳,۰۵۱,۷۴۵	۳۰۰,۲۸,۷۶۲
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۸۴,۰۰۳,۲۲۹	۱۵۱,۲۱۵,۰۲۱	(۱۵۱,۵۷۶,۳۸۹)
فعالیت های تأمین مالی			
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی			
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و مؤسسات اعتباری	(۲۰,۹۰۰,۳۸۹)	(۱۷,۶۲۱,۶۲۰)	(۱۷,۷۸۰,۱۲۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۲۰,۹۰۰,۳۸۹)	(۱۷,۶۲۱,۶۲۰)	(۱۷,۷۸۰,۱۳۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶۳,۱۰۲,۸۴۰	۱۳۳,۵۸۳,۴۰۱	(۱۶۹,۳۵۶,۵۲۰)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۷۵,۸۹۰,۵۷۰	۴۴۱,۱۴۳,۰۷۶	۵۰۶,۸۵۱,۴۹۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۴۲۸,۱۸۶,۱۵۶	۱۰۱,۱۶۴,۰۹۳	۱۰۳,۶۴۸,۱۰۳
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱,۱۶۷,۱۷۹,۵۶۶	۶۵۷,۸۹۰,۵۷۰	۴۴۱,۱۴۳,۰۷۶
معاملات غیر نقدی	۱۱,۲۷۱,۱۵۱	۹۰,۳۶۲,۷۴۰	۱۲۱,۲۱۱,۲۱۶

جدول شماره ۶- صورت تغییرات در حقوق مالکانه ضامن (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	ادوخته قانونی	سایر ادوخته‌ها	سایر	ماده تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	زبان ایستاده	جمع حقوق صاحبان سهام
مانده در ۱۳۹۱/۱/۱	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۱,۷۴۰,۳۸۱	۷,۱۴۹,۱۴۵	۱۳۴,۵۷۷,۷۰۰	(۶۹۸,۲۵۸,۳۷۳)	۴۰۲,۹۹۴,۳۰۰	
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۶۸۶,۶۹۳	
مانده تجدید ارائه‌شده در ۱۳۹۱/۱/۱	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۱,۷۴۰,۳۸۱	۷,۱۴۹,۱۴۵	۱۳۴,۵۷۷,۷۰۰	(۶۷۷,۵۸۹,۶۸۰)	۴۳۳,۶۸۰,۹۹۳	
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۱									
سود خالص گزارش‌شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۱	-	-	-	-	-	-	-	۳۸۹,۵۱۸	
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۱۸۱,۱۷۵)	
زبان خالص تجدید ارائه‌شده ۱۳۹۱	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۹۱,۶۵۷)	
سایر اقلام سود (زیان) جامع	-	-	-	-	-	-	-	۳۳,۲۸۲,۴۶۱	
سود (زیان) جامع سال ۱۳۹۱	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۳۹۰,۶۰۴	
افزایش سرمایه	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	
افزایش سرمایه در جریان	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	
نکسبتی به سایر ادوخته‌ها	-	-	-	۵۳۴,۰۸۶	-	-	-	۵۳۴,۰۸۶	
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۱	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۲,۲۸۴,۴۷۰	۷,۱۴۹,۱۴۵	۱۵۷,۸۵۹,۹۶۱	(۶۸۰,۳۸۱,۲۲۷)	۴۸۹,۸۹۷,۶۸۶	
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۲									
سود خالص سال ۱۳۹۲	-	-	-	-	-	-	-	۵,۹۳۹,۴۶۱	
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۴,۹۲۵,۵۳۹	
سود جامع سال ۱۳۹۲	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۰,۸۶۵,۰۰۸	
افزایش سرمایه	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	
افزایش سرمایه در جریان	-	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	
سایر ادوخته‌ها - شعب خارج از کشور	-	-	-	۲۳۵,۹۷۲	-	-	-	۲۳۵,۹۷۲	
انقضای و سایر اقلام حقوق مالکانه به زبان ایستاده	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۵۹,۷۲۹	
مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۹۹۱,۹۲۳,۶۰۰	-	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۲,۵۱۰,۴۴۲	۷,۱۴۹,۱۴۵	۲۶۰,۵۲۵,۷۷۱	(۶۷۲,۳۸۲,۱۲۷)	۷۰۰,۹۸۸,۶۶۸	

۳- عامل فروش اوراق

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

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مربحه را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مربحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط متعهدین پذیرهنویسی (صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت ماهور و شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام))، خریداری خواهد شد.

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

تبصره ۱: عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مربحه را ندارد.

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

تبصره ۳: عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مربحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تبصره ۴: نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳ ریال بابت هر روز تأخیر، خواهد بود.

عامل پرداخت

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

۴- متعهدین پذیرهنویسی

براساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت مهور و شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام)، به عنوان متعهدین پذیرهنویسی طی قرارداد چهارجانبه منعقد با شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مربایه موضوع این بیانیه را برعهده گرفته است. تعهدات متعهدین پذیرهنویسی در جارجوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط شرکت فرابورس ایران باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، فرابورس ایران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهدین پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهدین پذیرهنویسی موظفند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مربایه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نمایند.

تصوره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهدین پذیرهنویسی مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشند.

۲) متعهدین پذیرهنویسی موظفند وجوه مربوط به خرید اوراق مربایه موضوع بند (۱) ماده (۶) قرارداد متعهد پذیرهنویسی را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نمایند.

۵- بازارگردان

براساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی معیار به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانه را بر عهده گرفته است.

(۱) در اجرای قرارداد بازارگردانی، بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرابحه موضوع قرارداد بازارگردانی را بر مبنای حراج به قیمت بازار، براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران را خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرابحه موضوع قرارداد بازارگردانی را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲ درصد از کل اوراق را تعهد می‌نماید. (مطابق با نامه شماره ۱۷۴۹۸/۱۰۴/۴ مورخ ۱۳۸۴/۰۶/۱۲ شرکت فرابورس ایران).

تبصره ۵: در صورت نقض تعهدات مذکور در ماده (۶) قرارداد بازارگردانی توسط بازارگردان، بازارگردان موظف به پرداخت وجه التزام به میزان سود روز شمار اوراق در تعهد خود معادل ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به تاجر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

(۲) چنانچه در طول عمر اوراق مرابحه موضوع قرارداد بازارگردانی، نرخ سود سپرده‌های بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیرمشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی، یکبار یا به دفعات به میزان یا مدت محدود یا نامحدود افزایش یابد، در این صورت حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخ‌های افزایش یافته "نرخ جدید" گفته می‌شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (حسب مورد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار)، بانی ملزم است ظرف حداکثر ۱۵ روز کاری از زمان اعلام نرخ جدید مجوزهای لازم برای افزایش نرخ سود اوراق موضوع قرارداد مذکور را اخذ نماید، در غیر این صورت علاوه بر الزامات مقرر در بندها و تبصره‌های این ماده، مبلغ کارمزد بازارگردانی از زمان اعلام نرخ جدید و بدون نیاز به انعقاد الحاقیه، مطابق موارد مذکور در بندها و تبصره‌های این ماده افزایش یافته و بر ذمه بانی مستقر بوده که متناسب با تعداد روزهای مشمول افزایش نرخ کارمزد بازارگردانی همزمان با مواعید پرداخت اقساط به بازارگردان پرداخت می‌شود.

تبصره ۱: تعیین نرخ جدید و تأثیر آن بر افزایش کارمزد قرارداد بازارگردانی، فارغ از دوره زمانی باقی مانده از عمر اوراق تا سررسید، خواهد بود.

تبصره ۲: افزایش مبلغ کارمزد سالانه ارائه خدمات بازارگردانی موضوع قرارداد بازارگردانی، به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود قبلی اوراق و نرخ جدید، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد مذکور، به صورت روزشمار می‌باشد.

تبصره ۳: در هنگام انعقاد قرارداد بازارگردانی نرخ سود سپرده‌های بانکی معادل ۲۲/۵ درصد، نرخ اوراق بهادار مشابه معادل ۲۳ درصد، نرخ سود تسهیلات عقود غیرمشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی حداکثر ۲۳ درصد و نرخ سود مورد انتظار عقود مشارکتی قابل درج در قرارداد میان بانک/مؤسسه اعتباری غیربانکی با مشتری معادل ۲۳ درصد می‌باشد. مضافاً وفق توافقات فی‌مابین بازارگردان و بانی در کلیه محاسبات مربوط به افزایش نرخ و افزایش مبلغ قرارداد، نرخ سود اسمی قبلی اوراق معادل ۲۳ درصد در نظر گرفته می‌شود. لذا در صورتی که در طی عمر اوراق نرخ‌های مذکور به بالای ۲۳ درصد افزایش یابد، افزایش نرخ سود اوراق و یا مبلغ کارمزد بازارگردانی حسب مورد براساس شرایط اعلام شده در بند (۲) ماده (۷) قرارداد بازارگردانی و تبصره‌های آن اجرایی خواهد شد. افزون بر آن در صورت مخیر بودن بازارگردان به انتخاب یکی از دو حالت فوق، افزایش نرخ یا افزایش مبلغ کارمزد به انتخاب بازارگردان و مطابق شرایط مذکور در این ماده، اجرایی می‌گردد. بانی با امضای ذیل قرارداد مذکور حق هرگونه اعتراض و ادعایی راجع به مفاد این ماده و تبصره‌های آن را از خود سلب و ساقط نمود.

تبصره ۴: در صورتی که طبق مقدار قرارداد بازارگردانی، بانی مکلف به پرداخت مبلغ افزایش یافته کارمزد باشد و ظرف مدت حداکثر ۱۵ روز کاری از زمان اعلام نرخ جدید نسبت به محاسبه و صدور چک‌های مابه‌التفاوت مبلغ کارمزد بازارگردانی اقدام ننماید و یا در صورت عدم پرداخت به موقع هر یک از چک‌های صادره در وجه بازارگردان به هر دلیل و علتی و یا عدم ثبت نزد سامانه صیاد، بانی علاوه بر اصل تعهد پرداخت ملزم به پرداخت وجه التزام روزانه معادل یک و نیم در هزار مبالغ پرداخت نشده از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان ایفای کامل تعهدات خود نیز خواهد بود. چنانچه در خصوص مواعد پرداخت مابه‌التفاوت مبلغ کارمزد بازارگردانی توافق نشود، همزمان با مواعد پرداخت اقساط به بازارگردان پرداخت خواهد شد.

۶- سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

جدول شماره ۷- هزینه‌های انتشار

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه توسط حسابرس و مشاور	سالانه حدود ۸٪ مبلغ اسمی اوراق مرابحه
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن و ...)	

۷- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن‌های تماس حاصل فرمایند.

راه‌های ارتباطی بانی: شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص).

□ آدرس: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، بهجت آباد، کوچه بیرجند، خیابان شهید دکتر حسن عضدی، پلاک ۷۹، طبقه ۴، واحد ۷.

□ آدرس اینترنتی: <https://argonnavard.com>

□ کدپستی: ۱۵۹۷۸۱۳۱۱۸

□ شماره تماس: ۰۲۱-۵۸۶۰۲

راه‌های ارتباطی ناشر: شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود).

□ آدرس: تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله عباس آباد-اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶

□ آدرس اینترنتی: <https://www.sukuk.ir>

□ کدپستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

□ شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۰۰۰۰

ناشر	بانی
شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)	شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص)
محمدحسین صابری (رئیس هیئت مدیره)	پژمان منصوری (مدیرعامل و عضو هیئت مدیره)
عضو هیئت مدیره	



جناب آقای چشان

رئیس محترم اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بدهی سازمان بورس و اوراق بهادار

پیرو موافقت اصولی به شماره ۱۲۲/۱۷۰۰۲۰ مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ و نامه تمدید به شماره ۱۲۵۲/۱۷۸۵۱۹ مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۴ در رابطه با انتشار اوراق مرابحه شرکت صنایع فلزی آرگون نورد ایرانیان (سهامی خاص) به مبلغ ۵/۰۰۰/۰۰۰ میلیون به استحضار می رساند تغییرات با اهمیت در صورت های مالی و رویدادهای تاثیرگذار در شرکت پس از تاریخ بیانیه ثبت حسابرسی شده مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۰ موارد و تغییرات با اهمیت دیگری پس از تاریخ بیانیه ثبت تا تاریخ این نامه رخ نداده است.

شرکت صنایع فلزی آرگون نورد یزدان منصوری

مدیر عامل

سهامی خاص

شماره ثبت ۱۷۲۳