



موسسه حسابرسی دش و بکارکن
(میلداران دمی)

((معتد سائزمان بورس و اوراق بهادار))

شرکت فولاد هر مزگان جنوب (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

"بیانیه ثبت" تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

تثانی: بزرگراه شهید آشتیانی، خیابان سردار جنگل شمالی، خیابان نجف، خیابان شهید نوروزپور، کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۶۶۶۰۱۶۰ صندوق پستی: ۴۴۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



موسسه حسابرسی دشت و همکاران
(مجلسداری رسمی)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل

در باره "بیانیه ثبت" تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

تلفن: نزرگراه شهید آشتیانی، خیابان سردار جنگل شمال، خیابان نجات، خیابان شهید نوروزی، کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۶۶۱۱۶۱۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



موسسه حسابرسی دانش و همکاریان
(مبادران رسمی)

((معمتد سازمان بورس و اوراق بهادار))

"برنام خدا"

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

به هیأت مدیره

شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام)

۱- "بیانیه ثبت" مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۰ هیأت مدیره شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۴۰,۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورتهای وضعیت مالی، سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و منابع و مصارف پیش بینی شده سنوات آتی و سایر اطلاعات مالی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت "بیانیه ثبت" مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیأت مدیره شرکت است.

۲- "بیانیه ثبت" مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار با هدف توجیه اقتصادی تأمین مالی "خرید برق و گاز مورد نیاز" از طریق انتشار اوراق مرابحه ۴ ساله با نرخ اسمی ۲۳ درصد تهیه شده است. این "بیانیه"، بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی در باره ی رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این "بیانیه" ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیف شده در بالا، مناسب نباشد.

۳- در اجرای مفاد "دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه" مصوب ۲۶ آذر ۱۳۹۰ شورای عالی بورس و اوراق بهادار و اصلاحات بعدی آن مراتب زیر قابل ذکر است:

۳-۱- در رعایت مفاد ماده ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، تا تاریخ این گزارش، قراردادهای لازم میان ارکان اوراق مرابحه منعقد نشده است. همچنین "بیانیه ثبت" مورد گزارش توسط "نهاد واسط" امضا نشده است. لازم به ذکر است تأیید نهایی "ارکان انتشار اوراق مرابحه" بر عهده سازمان بورس و اوراق بهادار است.

۳-۲- موافقت اصولی سازمان بورس و اوراق بهادار برای انتشار اوراق مرابحه تا تاریخ این گزارش صادر نشده است. بدیهی است هرگونه تفاوت بین مفاد موافقت اصولی و مفروضات گزارش حاضر، "بیانیه ثبت" را متأثر خواهد ساخت.

۴- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این مؤسسه به موردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه "بیانیه ثبت" فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، به استثنای مورد مندرج در بند ۳، "بیانیه ثبت" مورد گزارش، بر اساس مفروضات و دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه سازمان بورس و اوراق بهادار به گونه ای مناسب تهیه و ارائه شده است.

۵- 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.

۶- در رعایت مفاد ماده ۴ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، "بانی" و "فروشنده" دارای اتحاد مالکیتی نمی باشند.



نشانی: بزرگراه شهید بهشتیان، سرواربخش علی، خیابان خجتن، خیابان شهید نوروزی، جنب کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴

تلفن: ۰۱۱۰-۴۴۸۴۶۶۰۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل در باره ی
"بیانیه ثبت" تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه (ادامه)
شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام)

۷- در رعایت مفاد تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، "بانک تجارت (سهامی عام)" به عنوان "ضامن" انتشار اوراق مرابحه و "واحد مورد گزارش" به عنوان "بانی" انتشار اوراق مرابحه از یکدیگر مستقل بوده و تحت کنترل یکدیگر نیستند.

۸- این مؤسسه به شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ "دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه"، برخورد نکرده است.

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

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی)
بهرروز دارش
سید حسین عرب زاده
شماره عضویت: ۸۰۰۲۸۷ شماره عضویت: ۸۰۰۵۲۸

تاریخ: ۲۰ خرداد ۱۴۰۴



بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی **پارسا** (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام)

بانی:

شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام)

شماره ثبت ۱۲۸۸۶ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری بندرعباس

آدرس: کیلومتر ۱۵ جاده بندرعباس به بندر شهید رجائی، شرکت فولاد هرمزگان جنوب

کدپستی: ۷۹۱۷۱۷۶۳۱۹

شماره تلفن: ۰۷۶-۳۳۵۳۰۰۰۳-۹

شرکت واسط مالی **پارسا** (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۳۱۱۱۱۱۱۱۱

ثبت شده در ۳/۹/۱۳۹۷

تذکره:

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

شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام)

۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ورقه مرابحه

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 تأمین مالی شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرمها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت

الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.sukukplus.ir>

مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

این بیانیه به منظور تصمیم گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام) از طریق اوراق مباحه به مبلغ ۴۰,۰۰۰ میلیارد ریال، ۴ ساله و با نرخ اسمی ۲۳٪ به وسیله یکی از نهاد های واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و اعضای هیئت مدیره با مشخصات مندرج در صفحه حاضر، مطالب ذیل را در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۰ تأیید می نمایند:

- (۱) تمامی مفروضات با اهمیت مؤثر لازم در این گزارش افشا گردیده اند.
- (۲) مفروضات ارائه شده در این گزارش بر مبنایی معقول و متناسب با هدف گزارش می باشند.
- (۳) اطلاعات مالی آتی در این گزارش، بر اساس مفروضات مذکور به نحو مناسبی ارائه گردیده اند.
- (۴) اطلاعات مالی آتی متناسب با صورت های مالی تاریخی بر اساس الزامات استانداردهای حسابداری مربوطه ارائه شده اند.

اعضا	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	مصطفی عطائی پور	شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)
	نایب رئیس هیئت مدیره	مهدی کویتی	شرکت فولاد متیل (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	علیرضا رحیم	شرکت معدنی و صنعتی فولاد سنگ مبارکه اصفهان (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	محسن تابش	شرکت فنی و مهندسی فولاد مبارکه (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	سید محمد رضوی مهرآبادی	شرکت تأمین و فراوری مواد معدنی فولاد مبارکه (سهامی خاص)

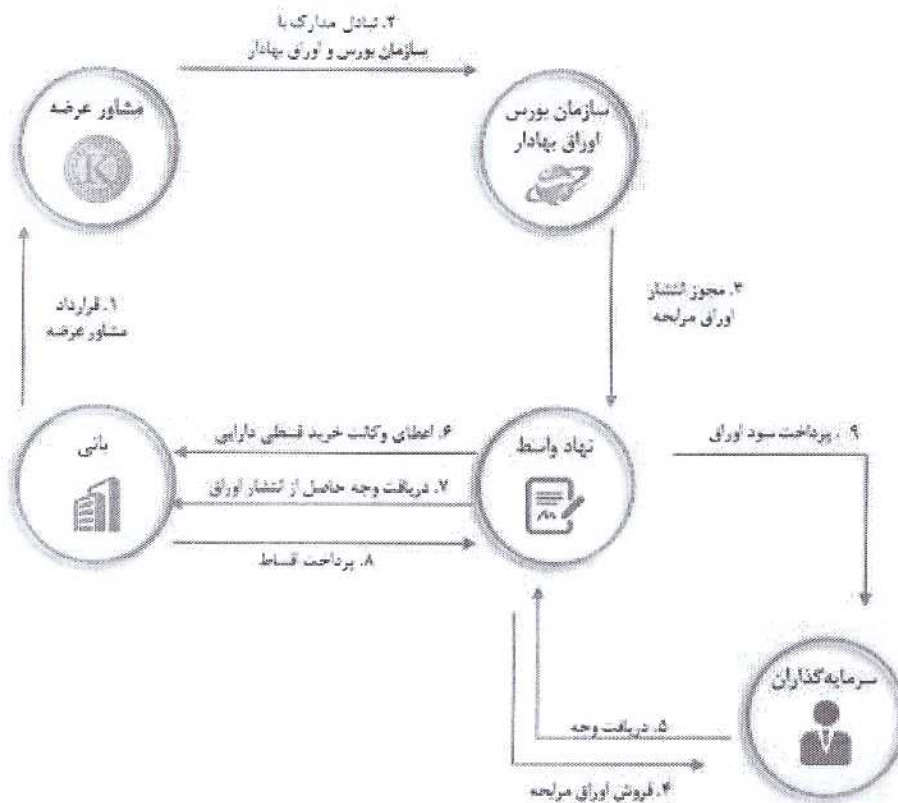
فهرست مطالب

۵	ساختار طرح تأمین مالی
۵	هدف از تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
۶	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۷	شرایط مرابحه
۸	مشخصات اوراق مرابحه
۹	رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)
۹	وکالت نهاد واسط
۱۰	کارمزد وکالت
۱۰	تعهدات شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)
۱۰	تعهدات بانی
۱۱	تعهدات دارندگان اوراق مرابحه
۱۱	نقل و انتقال اوراق مرابحه
۱۱	سایر موارد
۱۲	شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام)
۱۲	موضوع فعالیت
۱۲	تاریخچه فعالیت
۱۲	مدت فعالیت
۱۲	سهامداران
۱۳	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۳	مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۳	سرمایه بانی
۱۴	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام)
۱۴	وضعیت مالی بانی
۱۹	جزئیات وضعیت مالی بانی
۲۳	وضعیت اعتباری بانی
۲۳	بدهی ها
۲۴	تضمین ها و بدهی های احتمالی
۲۵	مطالبات و ذخایر
۲۷	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۳۳	مفروضات پیش بینی ها
۴۲	عوامل ریسک
۴۳	سایر نکات با اهمیت
۴۳	هزینه های انتشار
۴۳	مشخصات مشاور

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

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



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مربحه، شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مواد اولیه مصرفی مبنای انتشار اوراق به شرح زیر:

مشخصات دارایی موضوع انتشار اوراق مربحه

نام مواد مصرفی	تأمین کنندگان	نرخ (ریال)	مقدار مصرف	مبلغ مواد اولیه مصرفی (میلیون ریال)
برق	شرکت برق منطقه‌ای هرمزگان / شرکت‌های خصوصی	۴۳,۴۲۰	۶۷۳,۹۴۹,۵۱۹ (کیلووات)	۲۹,۲۶۲,۸۸۸
گاز	شرکت گاز هرمزگان	۹۵,۰۰۰	۱۲۲,۰۹۰,۰۰۰ (متر مکعب)	۱۱,۵۹۸,۵۵۰
جمع				۴۰,۸۶۱,۴۳۸

• ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می‌گیرد.

(۲) ارزش دارایی: ۴۰,۸۶۱,۴۳۸ میلیون ریال.

(۳) مستندات مربوط به مواد اولیه مصرفی: میزان برق و گاز مصرفی بر مبنای مصرف ۶ ماهه برق و گاز شرکت فولاد هرمزگان جنوب و نرخ برق و گاز مصرفی با استعلام از شرکت برق منطقه‌ای هرمزگان، شرکت گاز هرمزگان و شرکت‌های خصوصی بدست آمده است.

شرایط مرابحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۷۶,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه

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

مبالغ به ریال

مبلغ پرداختی (ریال)	مبلغ پرداختی به ازای هر برگ (ریال)	مواعد پرداخت سود	نوبت پرداخت سود
۲,۳۱۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۷,۹۷۳	۱۴۰۴/۰۸/۲۰	۱
۲,۲۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۲
۲,۲۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲	۱۴۰۵/۰۲/۲۰	۳
۲,۳۴۴,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱	۵۸,۶۰۳	۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۴
۲,۳۱۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۷,۹۷۳	۱۴۰۵/۰۸/۲۰	۵
۲,۲۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲	۱۴۰۵/۱۱/۲۰	۶
۲,۲۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲	۱۴۰۶/۰۲/۲۰	۷
۲,۳۴۴,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱	۵۸,۶۰۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۰	۸
۲,۳۱۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۷,۹۷۳	۱۴۰۶/۰۸/۲۰	۹
۲,۲۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲	۱۴۰۶/۱۱/۲۰	۱۰
۲,۲۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲	۱۴۰۷/۰۲/۲۰	۱۱
۲,۳۴۴,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱	۵۸,۶۰۳	۱۴۰۷/۰۵/۲۰	۱۲
۲,۳۱۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۷,۹۷۳	۱۴۰۷/۰۸/۲۰	۱۳
۲,۲۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۱۴
۲,۲۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲	۱۴۰۸/۰۲/۲۰	۱۵
۲,۳۴۴,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱	۵۸,۶۰۳	۱۴۰۸/۰۵/۲۰	۱۶
۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع سودهای علی الحساب	
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		باز پرداخت اصل در سررسید ۱۴۰۸/۰۵/۲۰	
۷۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع	

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 مرابحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.

مشخصات اوراق مرابحه

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

(۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: تأمین سرمایه در گردش جهت خرید بخشی از برق و گاز مصرفی.

(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.

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

(۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه.

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام.

(۶) شیوه عرضه: مبتنی بر حراج به قیمت بازار.

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۸) نرخ مرابحه: ۲۳ درصد.

درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشر شده می باشد. پس از ۴ سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه 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 مرابحه: هر ۳ ماه از تاریخ انتشار اوراق.

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۴/۰۵/۲۰.

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز.

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرابحه: قابلیت معامله در فرابورس ایران.

خرید اوراق از طریق 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 بازارگردانی اوراق: بر مبنای حراج به قیمت بازار.

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

بانی: شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی خاص).

• ناشر: شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود).

• ضامن: بانک تجارت (سهامی عام).

• حسابرس: مؤسسه حسابرسی دش و همکاران.

• عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک تجارت (سهامی خاص).

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

• بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام).

• متعهد پذیره نویسی: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام).

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام).

رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی (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):

مشخصات دارایی موضوع انتشار اوراق مرابحه

نام مواد مصرفی	تامین کنندگان	نرخ (ریال)	مقدار مصرف	مبلغ مواد اولیه مصرفی (میلیون ریال)
برق	شرکت برق منطقه ای هرمزگان / شرکت های خصوصی	۴۳,۴۳۰	۶۷۳,۹۴۹,۵۱۹ (کیلووات)	۲۹,۲۶۲,۸۸۸
گاز	شرکت گاز هرمزگان	۹۵,۰۰۰	۱۲۲,۰۹۰,۰۰۰ (متر مکعب)	۱۱,۵۹۸,۵۵۰
جمع				۴۰,۸۶۱,۴۳۸

• ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می گیرد.

(۲) تملیک مبلغ مابه التفاوت 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 های فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه.

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

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

• اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام خواهی و اعاده دادرسی.

• مصالحه و سازش.

• ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند.

• تعیین جاعل.

• ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور.

• توکیل به غیر.

• تعیین مصدق و کارشناس.

• دعوی خسارت.

• استرداد دادخواست یا دعوا.

• جلب شخص ثالث و دفاع از دعوی ثالث.

• ورود شخص ثالث و دفاع از دعوی ورود ثالث.

• دعوی متقابل و دفاع در قبال آن.

• ادعای اعسار.

• درخواست 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 می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید. (۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام) نزد شرکت سپرده‌گذاری 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 می‌باشد:
- (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 فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام) به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر.
- تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارنده اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

تعهدات بانی

- (۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی‌ها، با مشخصات مذکور بر عهده بانی می‌باشد.
- (۲) کلیه هزینه‌های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه به عهده بانی می‌باشد.
- (۳) ضمان درک دارایی‌های موضوع معامله از تاریخ انعقاد این قرارداد به عهده بانی و ضامن می‌باشد و در صورت مستحق‌الغیر درآمدن دارایی‌های موضوع معامله، آن‌ها متضامناً مکلف‌اند 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.
- (۴) تهیه کلیه لوازم و مقدمات حقوقی و کلیه هزینه‌های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه‌های دادرسی - اجرایی، اداری و اخذ مجوزهای مربوطه به عهده بانی بوده و بانی ملزم و متعهد به پرداخت آن می‌باشد.
- (۵) بانی مکلف است مبالغ اقساط را در مواعد مقرر به ناشر یا عاملی که وی تعیین و معرفی کرده است بپردازد.
- (۶) تخلف توامان بانی و ضامن در پرداخت هر یک از اقساط، موجب زوال مواعد اقساط و حال شدن دیون می‌شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قراردادها جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت.
- (۷) بانی مسؤل جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه قصور و عدم رعایت قوانین و مقررات می‌باشد.
- (۸) هر گونه عوارض و مالیات و بدهی دولتی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری وجوه حاصل از فروش، به دارندگان اوراق از طرف بانی، بر عهده و هزینه بانی بوده و بانی ملزم به پرداخت هزینه و خسارت وارده از این جهت به ناشر می‌باشد.
- (۹) بانی و فروشنده نباید دارای اتحاد مالکیتی باشند. بانی موظف است، در زمان معامله این موضوع را اقرار و اظهار نماید.
- (۱۰) خرید تدریجی کالا توسط بانی با استفاده از وجوه جمع آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلاشکال می‌باشد. در صورت سرمایه‌گذاری وجوه باقی مانده در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری و سود یا در بانک تا زمان خرید کالا، سود حاصله متعلق به صاحبان اوراق است.



(۱۱) بانی متعهد است تا نسبت به انجام مرابحه کالا با شرایط تعیین شده، حداکثر تا زمان سررسید اوراق اقدام نماید. در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام به میزان ۲۹٪ (۲۳٪+۶٪) سالانه نسبت به تعهدات ایفا نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

تبصره: بانی موظف است همزمان با انعقاد قرارداد، معادل مبلغ کل قرارداد یک فقره چک در وجه ناشر به عنوان ضمانت نزد ناشر بگذارد که پس از اتمام اقساط در مواعد مقرر به بانی مسترد می‌گردد. 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 تضمین‌های مأخوذه استیفا نماید.

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 واسط مالی (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسط 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 فرابورس ایران احراز می‌گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرابحه، تا تعیین قیمت از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق ناشی از اوراق مرابحه وی توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرابحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه وفق قوانین و مقررات، شرکت سپرده گذاری مرکزی وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این گزارش و اعمال حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام)

موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام) به شرح زیر می‌باشد:

الف) موضوع اصلی

- بهره‌برداری از کارخانه فولادسازی هرمزگان واقع در ۱۵ کیلومتری غرب شهر بندرعباس.
- انجام هرگونه فعالیت تولیدی، معاملاتی و بازرگانی اعم از داخلی و خارجی که به طور مستقیم یا غیرمستقیم با موضوع شرکت مرتبط باشد.

ب) موضوع فرعی

- مشارکت و سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها از طریق تاسیس یا تعهد سهام شرکت‌های جدید یا خرید یا تعهد سهام شرکت‌های موجود.
 - کمک و مساعدت به موسسات فرهنگی، آموزشی و ورزشی.
 - انجام سایر اموری که به نحوی از انحاء به پیشبرد اهداف شرکت کمک کند.
 - انجام هرگونه عملیات پیمانکاری تولید، تعمیرات، آموزش و انتقال دانش فنی.
- به موجب پروانه بهره‌برداری شماره ۱۳/۲۰۲۳۷ مورخ ۱۳۹۰/۱۰/۱۱ که توسط وزارت صنعت، معدن و تجارت صادر شده، بهره‌برداری از محصول اصلی (اسلب فولادی) با ظرفیت ۱.۵ میلیون تن و محصولات جانبی شامل گاز اکسیژن با ظرفیت ۶۵.۷ میلیون متر مکعب، گاز نیتروژن (ازت) با ظرفیت ۱۵۷.۷ میلیون متر مکعب، گاز آرگن با ظرفیت ۱.۱ میلیون متر مکعب و شیرین کردن و تصفیه آب با ظرفیت ۹.۱۹۸ هزار لیتر آغاز گردید.

تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت فولاد هرمزگان جنوب و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت فولاد هرمزگان جنوب در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۶ به صورت سهامی خاص تحت شماره ثبت ۱۲۸۸۶ و شناسه ملی ۱۰۸۰۰۱۵۴۰۲۴ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی بندرعباس به ثبت رسیده و از تاریخ فوق فعالیت خود را آغاز نموده است و سپس به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۱۰ نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۱۷ در فرابورس ایران پذیرفته شد و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۹ سهام آن در بازار عرضه گردید. در حال حاضر شرکت فولاد هرمزگان جنوب جزء واحدهای فرعی شرکت فولاد مبارکه اصفهان می‌باشد. مرکز اصلی شرکت واقع در بندرعباس، کیلومتر ۱۳ بزرگراه شهید رجایی، منطقه ویژه اقتصادی صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس می‌باشد.

مدت فعالیت

شرکت برای مدت نامحدود تشکیل شده است.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ تهیه این گزارش به شرح زیر می‌باشد:

درصد مالکیت	تعداد سهام	نوع شخصیت حقوقی	نام سهامداران
۹۵.۰۹۸٪	۱۲۳,۶۲۸,۱۰۳,۴۸۹	حقوقی	شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)
۱.۰۹۵٪	۱,۴۲۳,۶۰۱,۷۴۵	حقوقی	صندوق سرمایه‌گذاری توسعه فولاد مبارکه
۲۸.۰۶٪	۴,۹۴۸,۲۹۴,۷۶۶		سایر سهامداران
۱.۰۰٪	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع



گزارش حسابری

صفحه ۱۲ از ۴۴



کاردان



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۲۴۸۲۷۱

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ و مجوز شماره ۲۲۸-۰۳۹/۱۳۴۱۳۸ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ سازمان بورس و اوراق بهادار تصمیمات ذیل اتخاذ شد: سرمایه شرکت از مبلغ ۸۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به مبلغ ۱۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال منقسم به ۱۳۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام عادی از طریق صدور سهام جدید از محل سود انباشته شده افزایش یافت و ماده مربوطه در اساسنامه اصلاح گردید.

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۰ که طی نامه شماره ۱۲۲/۱۵۶۴۸۵ مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۸ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است و به استناد صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۲ و به استناد صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۸ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین بر اساس همین مصوبه، آقای علیرضا رحیم به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
		شروع	خاتمه	
مصطفی عطائی پور	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	غیرموظف
مهدی کوبی	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	غیرموظف
علیرضا رحیم	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	موظف
محسن تابش	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	غیرموظف
سید محمد رضوی مهرآبادی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	غیرموظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۰، موسسه حسابرسی دش و همکاران به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۷۱۲۷۱ به سمت بازرس اصلی و موسسه حسابرسی رازدار به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۲۹۰۸۶ به سمت بازرس علی البدل برای مدت یک سال مالی انتخاب گردیدند. همچنین حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی دش و همکاران بوده است.

سرمایه بانی

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ و مجوز شماره ۲۲۸-۰۳۹/۱۳۴۱۳۸ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ سازمان بورس و اوراق بهادار، سرمایه شرکت از مبلغ ۸۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به مبلغ ۱۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال منقسم به ۱۳۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام عادی از طریق صدور سهام جدید از محل سود انباشته شده افزایش یافت و ماده مربوطه در اساسنامه اصلاح گردید. آخرین تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۶	سود انباشته
۱۴۰۲/۱۰/۱۱	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۱.۴	سود انباشته
۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴.۸	سود انباشته

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام)

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

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
سود خالص (میلیون ریال)	۸۰,۲۳۶,۹۹۷	۵۴,۸۶۰,۹۹۰	۲۵,۸۲۵,۶۱۶
سرمایه (میلیون ریال)	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰
سود مصوب (میلیون ریال)	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۵۰,۰۰۰
سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱,۶۳۷	۶۵۳	۴۲۷
سود نقدی هر سهم (ریال)	۴۵۰	۲,۴۰۰	۶۵۰
درصد تقسیم سود	۷۴.۷٪	۵۸٪	۵۹٪

وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده دوره های مالی اخیر شرکت اصلی، به شرح زیر می باشد.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

صورت وضعیت مالی شرکت طی دوره های مالی اخیر

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی ها				
دارایی های غیر جاری				
دارایی های ثابت مشهود	۴۶,۰۱۰,۲۷۷	۱۱,۳۱۷,۳۸۶	۹,۲۳۶,۹۵۷	۲۰.۷
دارایی های نامشهود	۱,۴۴۸,۷۵۶	۱,۵۲۱,۴۲۳	۱,۶۲۹,۴۶۹	(۵)
سرمایه گذاری های بلندمدت	۳۲,۹۱۵,۹۲۰	۱۸,۲۸۸,۴۹۴	۹,۲۴۱,۲۲۱	۸۰
دریافتنی های بلندمدت	۱۰۹,۱۹۸	۳۳۹,۴۹۸	۱۰,۸۶۸	(۶۸)
سایر دارایی ها	۲,۱۸۱,۵۸۵	۱۱۶,۴۰۲	۱۹۱,۷۵۵	۱,۷۷۴
جمع دارایی های غیر جاری	۸۲,۶۶۵,۷۳۶	۳۱,۵۸۳,۲۰۳	۲۰,۳۱۰,۲۷۰	۱۶۲
دارایی های جاری				
سفارشات و پیش پرداخت ها	۱۷,۲۵۷,۷۸۹	۲۶,۰۰۷,۲۷۹	۷,۲۳۴,۶۸۷	(۳۴)
موجودی مواد و کالا	۱۱۵,۶۸۱,۰۵۳	۹۸,۴۳۷,۲۱۸	۱۰۵,۰۴۹,۹۵۳	۱۸
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۶۶,۵۴۹,۲۸۱	۶۴,۵۰۲,۸۶۶	۴۱,۸۱۳,۳۱۹	۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۵,۷۵۰,۰۰۰	۵,۸۲۶,۸۴۹	-	(۱)
موجودی نقد	۲۲,۸۷۱,۳۹۵	۲۲,۳۰۵,۱۳۴	۲۲,۸۶۴,۸۲۴	۳
	۲۲۸,۱۰۹,۵۱۸	۲۱۷,۰۸۹,۳۴۶	۱۷۷,۹۶۱,۷۸۳	۵
جمع دارایی های جاری	۲۲۸,۱۰۹,۵۱۸	۲۱۷,۰۸۹,۳۴۶	۱۷۷,۹۶۱,۷۸۳	۵
جمع دارایی ها	۳۱۰,۷۷۵,۲۵۴	۲۴۸,۶۷۲,۵۴۹	۱۹۸,۲۷۲,۰۵۳	۲۵
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۱
اندوخته قانونی	۶۶۹۱,۷۸۱	۴,۹۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۷

گزارش حسابرسی

نوع حسابرسی: حسابرسی مستقل

مشارکت حسابرسی: گزارش حسابرسی



درصد	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
تغییر	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
(۳۳)	۱۳۱,۹۴۴,۳۳۳	۱۰۰,۴۰۵,۳۳۳	۶۷,۵۹۹,۱۵۸	سود(زیان) انباشته
۳	۱۵۹,۴۴۴,۳۳۳	۱۵۴,۳۰۵,۳۳۳	۱۵۸,۲۹۰,۹۳۹	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۵۵	۱,۷۸۵,۴۱۶	۳,۲۵۴,۸۹۱	۵,۰۳۳,۹۹۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۵	۱,۷۸۵,۴۱۶	۳,۲۵۴,۸۹۱	۵,۰۳۳,۹۹۸	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۱۳۲	۱۲,۵۰۱,۳۳۷	۳۱,۵۹۵,۰۶۱	۷۳,۲۶۰,۴۰۹	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۲۳۰	۵,۶۳۱,۷۲۰	۲,۴۰۲,۰۹۸	۷,۹۳۴,۸۴۵	مالیات پرداختی
۲۳,۵۶۶	۲۳۳,۸۰۶	۵۱,۹۲۹	۱۲,۲۸۹,۴۶۸	سود سهام پرداختی
۴	۱۵,۶۶۸,۳۱۷	۵۰,۵۲۲,۶۹۸	۵۲,۳۲۹,۱۰۷	تسهیلات مالی
(۷۵)	۳,۰۰۷,۱۲۴	۶,۵۴۰,۵۴۹	۱,۶۳۶,۴۸۸	پیش دریافت‌ها
۶۲	۲۷,۰۴۲,۳۰۴	۹۱,۱۱۲,۳۳۵	۱۴۷,۴۵۰,۳۱۷	جمع بدهی‌های جاری
۶۲	۲۸,۸۲۷,۷۲۰	۹۴,۳۶۷,۲۲۶	۱۵۲,۴۸۴,۳۱۵	جمع بدهی‌ها
۲۵	۱۹۸,۲۷۲,۰۵۳	۲۴۸,۶۷۲,۵۴۹	۳۱۰,۷۷۵,۲۵۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

مبالغ بر حسب میلیون ریال

صورت سود و زیان شرکت طی دوره‌های مالی اخیر

درصد تغییر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				عملیات در حال تداوم:
۳۰	۲۲۱,۴۰۴,۷۲۰	۲۲۷,۲۱۲,۸۸۶	۲۹۴,۶۳۴,۸۶۲	درآمدهای عملیاتی
(۲۷)	(۱۲۷,۲۶۵,۲۷۴)	(۱۸۵,۳۰۹,۴۵۴)	(۲۳۶,۱۴۴,۴۹۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۰	۹۴,۱۳۹,۴۴۶	۴۱,۹۰۳,۴۳۲	۵۸,۴۹۰,۳۶۹	سود(زیان) ناخالص
(۶۳)	(۴,۷۴۸,۵۰۹)	(۹,۳۲۷,۵۷۴)	(۱۵,۱۷۷,۹۵۵)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	-	-	-	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
(۵۹)	۲,۹۲۰,۳۶۴	۳۳,۱۹۲,۹۹۶	۱۳,۷۵۶,۵۵۷	سایر درآمدها
(۷)	(۲,۵۱۳,۱۳۷)	(۵,۷۱۰,۹۲۰)	(۶,۱۱۶,۹۵۹)	سایر هزینه‌ها
(۱۵)	۸۹,۷۹۸,۰۶۴	۶۰,۰۵۷,۹۳۴	۵۰,۹۵۲,۰۱۲	سود(زیان) عملیاتی
(۷۶)	(۱,۷۵۳,۴۶۰)	(۵,۳۶۵,۰۰۸)	(۹,۴۲۴,۹۹۶)	هزینه‌های مالی
(۱۵)	(۶۶۱,۰۹۱)	۲,۸۳۱,۸۱۵	۲,۳۹۳,۷۳۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
(۲۴)	۸۷,۳۸۳,۵۱۲	۵۷,۵۲۴,۷۴۱	۴۳,۹۲۰,۷۵۲	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۲۰۴)	(۷,۱۴۶,۵۱۶)	(۲,۶۶۳,۷۵۱)	(۸,۰۸۵,۱۳۶)	سال جاری
				سال‌های قبل
(۳۵)	۸۰,۲۳۶,۹۹۷	۵۴,۸۶۰,۹۹۰	۳۵,۸۳۵,۶۱۶	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
				سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۳۵)	۸۰,۲۳۶,۹۹۷	۵۴,۸۶۰,۹۹۰	۳۵,۸۳۵,۶۱۶	سود(زیان) خالص

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی دانش و همکاریان
مخبرین رسمی
گزارش حسابرسی



مبالغ بر حسب میلیون ریال

صورت تغییرات در حقوق مالکانه طی دوره‌های اخیر

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۴,۷۵۶,۹۶۰	۹۲,۲۵۶,۹۶۰
اصلاح اشتباهات	-	-	(۱,۷۹۹,۶۲۴)	(۱,۷۹۹,۶۲۴)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۹۵۷,۳۳۶	۹۰,۴۵۷,۳۳۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	-	-	-
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	-	۸۰,۲۳۶,۹۹۷	۸۰,۲۳۶,۹۹۷
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	-	۸۰,۲۳۶,۹۹۷	۸۰,۲۳۶,۹۹۷
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	-	۸۰,۲۳۶,۹۹۷	۸۰,۲۳۶,۹۹۷
سود سهام مصوب	-	-	(۱۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۱,۲۵۰,۰۰۰)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۹۴۴,۳۳۳	۱۵۹,۴۴۴,۳۳۳
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۹۴۴,۳۳۳	۱۵۹,۴۴۴,۳۳۳
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۹۴۴,۳۳۳	۱۵۹,۴۴۴,۳۳۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	-	-	-	-
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	-	-	۵۴,۸۶۰,۹۹۰	۵۴,۸۶۰,۹۹۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	-	-	۵۴,۸۶۰,۹۹۰	۵۴,۸۶۰,۹۹۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	-
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	-	-	۵۴,۸۶۰,۹۹۰	۵۴,۸۶۰,۹۹۰
سود سهام مصوب	-	-	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	(۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۲,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۴۰۰,۰۰۰)	-
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۴۰۵,۳۳۳	۱۵۴,۳۰۵,۳۳۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	-	-	-
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	-	۲۵,۸۲۵,۶۱۶	۲۵,۸۲۵,۶۱۶
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	-	۲۵,۸۲۵,۶۱۶	۲۵,۸۲۵,۶۱۶
سود سهام مصوب	-	-	(۳۱,۸۵۰,۰۰۰)	(۳۱,۸۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱,۷۹۱,۷۸۱	(۱,۷۹۱,۷۸۱)	-
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۹۱,۷۸۱	۶۷,۵۹۹,۱۵۸	۱۵۸,۲۹۰,۹۳۹

صورت جریان های وجوه نقدی		مبالغ بر حسب میلیون ریال		
شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۶۳,۴۱۰,۲۵۳	۴۹,۹۰۷,۵۷۳	۴۰,۳۳۵,۳۶۱	۲۷
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۸۴۴,۷۳۹)	(۵,۰۴۵,۱۲۸)	(۶,۸۹۹,۲۳۲)	۸۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۶۲,۵۶۵,۵۱۴	۴۴,۸۶۲,۴۴۵	۳۳,۴۳۶,۱۲۹	۳۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳۵,۴۵۹,۸۶۵)	(۲,۷۶۵,۳۹۳)	(۱,۲۸۶,۸۴۹)	(۱,۱۸۲)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۳۵,۲۷۰)	-	(۴۸)	
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۱۴,۶۱۹,۰۳۴)	(۸,۸۶۷,۲۹۳)	(۴,۶۳۷,۵۶۶)	(۶۵)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۸۶,۸۴۹	-	-	
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	(۵,۸۳۶,۸۴۹)	-	
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱,۸۵۲,۷۳۹	۲,۷۲۸,۰۳۳	۲۹۸,۳۱۶	(۳۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۴۸,۱۷۴,۵۸۱)	(۱۴,۷۴۱,۵۰۲)	(۵,۶۲۶,۱۴۷)	(۲۲۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۱۴,۳۹۰,۹۳۳	۳۰,۱۲۰,۹۴۳	۲۷,۸۰۹,۹۸۲	(۵۲)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:				
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۲۷,۳۷۶,۴۰۵	۱۰۴,۸۷۸,۹۷۰	۲۵,۴۲۰,۰۰۰	۲۱
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۲۵,۴۲۱,۱۸۵)	(۷۲,۰۶۶,۱۴۰)	(۳۰,۱۲۹,۹۲۶)	(۷۶)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۹,۵۷۳,۸۰۶)	(۴,۳۲۳,۴۵۷)	(۱,۶۶۴,۴۴۳)	(۹۵)
پرداخت های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه ای	-	-	(۱۳۰,۸۷۴)	
پرداخت های نقدی بابت سود اجاره سرمایه ای	-	-	(۱۰,۳۹۰)	
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۶,۳۷۱,۸۶۸)	(۶۰,۱۸۱,۸۸۰)	(۳۳۳,۸۱۸)	۸۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۱۳,۹۹۰,۴۵۴)	(۳۱,۶۹۲,۵۰۷)	(۶,۸۳۹,۴۵۱)	۵۶
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۰۰,۴۷۹	(۱,۵۷۱,۵۶۴)	۲۰,۹۷۰,۵۳۱	
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۲,۳۰۵,۱۳۳	۲۳,۸۶۳,۸۲۴	۳,۳۲۷,۷۸۶	(۷)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۶۵,۷۸۳	۱۲,۸۷۴	(۴۳۴,۴۹۳)	۱,۱۸۸
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۲,۸۷۱,۳۹۵	۲۲,۳۰۵,۱۳۴	۲۳,۸۶۳,۸۲۴	۳
معاملات غیر نقدی	۱۳,۴۰۹,۹۸۵	۳,۰۲۸,۲۳۴	۱۰,۸۲۳,۴۶۸	۵۶۱

جزئیات وضعیت مالی بانی

بر اساس صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ اطلاعات زیر ارائه می شود:
 ۱. تشریح دارایی در جریان تکمیل:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل میلیون ریال	درصد تکمیل		مخارج انباشته	تاثیر پروژه بر عملیات
			۱۴۰۲	۱۴۰۱		
احداث کارخانه احیا مستقیم با ظرفیت ۱.۷ میلیون تن آهن اسفنجی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳۵,۵۱۷,۶۸۸	%۲۲	%۲	۲,۷۵۰,۸۶۲	۱,۵۲۵
احداث واحد تولید گازهای صنعتی با ظرفیت ۱۰,۰۰۰ تن متر مربع بر ساعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴,۳۲۵,۶۱۳	%۴۹	%۴	۱,۰۸۵,۹۸۵	۷,۷۱۳
طرح افزایش تعداد سیلوهای آهن اسفنجی در واحد احیا مستقیم	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲,۳۷۷,۸۹۷	%۳۸	%۹	۱,۳۳۵,۷۴۴	-
احداث ساختمان آزمایشگاه فولادسازی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۳۶,۵۵۷	%۳۰	%۴	۲۲۳,۸۵۳	۱۹,۱۲۳
احداث ایستگاه کاهش فشار گاز طبیعی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴۴۳,۴۷۳	%۶۹	%۶	۷۸۴,۹۱۲	۳,۲۸۷
پروژه های آب شیرین کن سایت جنوبی	۱۴۰۳/۱۲/۰۷	۱,۳۴۸,۳۰۷	%۴۰	%۸	۱,۵۲۶,۱۳۶	۴۲۹,۰۲۶
پروژه احداث ساختمان اداری	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۲۶۱,۸۱۸	%۶۲	%۴۰	۳۰۶,۰۵۰	۹۸,۱۸۶
ساخت ساختمان های پیش ساخته LSF	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶۶۲۸	%۶۷	%۰	۴۱,۱۹۹	-
سایر پروژه ها و سفارش های بهبود کارخانه		۶,۳۵۷,۰۶۷			۹,۱۵۵,۹۴۸	۳,۳۷۷,۴۱۱
جمع		۵۰,۶۷۵,۰۴۸			۱۷,۲۱۰,۶۸۹	۳,۸۲۶,۳۷۱

۲. سرفصل پیش پرداخت ها، حساب های دریافتی، حساب های پرداختی و پیش دریافت ها:

۱-۲ پیش پرداخت ها:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲	درصد از کل
پیش پرداخت های خارجی:		
سفارشات قطعات و لوازم یدکی	۴,۴۵۰,۹۵۱	%۲۲
پیش پرداخت های داخلی:		
خرید کالا و خدمات	۱۲,۸۰۶,۸۳۹	%۶۴
پیش پرداخت مالیات بر درآمد	۲,۶۵۳,۰۴۰	%۱۳
جمع داخلی	۱۵,۴۵۹,۸۷۹	%۷۸
جمع	۱۹,۹۱۰,۸۳۰	%۱۰۰
مالیات پرداختی	(۲,۶۵۳,۰۴۰)	
جمع	۱۷,۲۵۷,۷۹۰	

۲-۲ حساب های دریافتی:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	ریالی	ارزی	کاهش ارزش	جمع
کوتاه مدت				
تجاری				
اسناد دریافتی				
سایر مشتریان	۲۰۷,۵۰۰	-	-	۲۰۷,۵۰۰
حساب های دریافتی				

گزارش حسابرسی
 مؤسسه حسابرسی دانش و همکاران
 ۹ خیابان ولیعصر



۱۴۰۲				شرح
جمع	کاهش ارزش	ارزی	ریالی	
۱۹,۶۸۱,۰۹۶		۱,۵۱۲,۹۰۶	۱۸,۱۷۵,۱۹۰	اشخاص وابسته
۳۴,۵۴۸,۵۸۴	(۱,۷۹۹,۶۲۴)	۲,۴۵۰,۹۵۹	۳۳,۸۹۷,۲۴۹	سایر مشتریان
۵۴,۴۴۴,۱۸۰	(۱,۷۹۹,۶۲۴)	۳,۹۶۳,۸۶۵	۵۲,۲۷۹,۹۳۹	سایر دریافتی‌ها
				اشخاص وابسته
۲,۵۸۲,۳۱۲		۱۰۹	۲,۵۸۲,۲۰۳	مطالبات از سایر اشخاص
۸,۵۶۲,۲۵۳	-	-	۸,۵۶۲,۲۵۳	مطالبات از مالیات بر ارزش افزوده
۳۸۶,۰۹۳		۲,۰۹۱	۳۸۴,۰۰۲	بدهی کارکنان (وام، مساعده)
۱۹۵,۲۵۰			۱۹۵,۲۵۰	سپرده‌های دریافتی (سپرده‌ها و ودایعه رهن و اجاره)
۳۷۹,۱۹۴			۳۷۹,۱۹۴	سود سهام دریافتی
۱۲,۱۰۵,۱۰۲	-	۲,۲۰۰	۱۲,۱۰۲,۹۰۲	
۶۶,۵۴۹,۲۸۲	(۱,۷۹۹,۶۲۴)	۳,۹۶۶,۰۶۵	۶۴,۳۸۲,۸۴۱	جمع
				بلندمدت
				سایر دریافتی‌ها
۱۰۹,۱۹۸	-	-	۱۰۹,۱۹۸	بدهی‌های کارکنان

۲-۳ حساب‌های پرداختی:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

۱۴۰۲				شرح
جمع	ارزی	ریالی	تجاری	
-				اسناد پرداختی
۵,۰۴۸,۳۴۱		۵,۰۴۸,۳۴۱		اشخاص وابسته
-				حساب‌های پرداختی
۲۴,۹۰۱,۲۸۴	۲۰,۱۱,۷۲۴	۲۲,۸۸۹,۵۶۰		اشخاص وابسته
۲۷,۲۳۶,۴۱۲	۳,۲۸۶,۴۰۴	۲۳,۸۵۰,۰۰۸		سایر تأمین‌کنندگان کالا و خدمات
-				سایر پرداختی‌ها
۵,۰۱۴,۸۷۰		۵,۰۱۴,۸۷۰		اشخاص وابسته
۱۶۲,۹۰۵		۱۶۲,۹۰۵		مالیات حقوق و دستمزد کارکنان
۳۸۷	۳۸۷			مالیات پیمانکاران و مشاورین
۳,۵۰۲,۸۳۳	۱۱۹,۴۷۳	۳,۳۸۳,۳۵۰		حق بیمه پیمانکاران و مشاورین سایر فروشندگان
۳,۳۲۶,۹۱۷	۲۰۶,۶۷۲	۳,۱۲۰,۲۴۵		سپرده حسن انجام کار سایر فروشندگان
۱۹۵,۱۹۶	-	۱۹۵,۱۹۶		سپرده حسن انجام تعهدات سایر فروشندگان
۸۰۲,۱۲۹	۱,۲۹۵	۸۰۰,۸۳۴		حقوق و دستمزد قابل پرداخت
۱,۰۷۰,۴۵۳		۱,۰۷۰,۴۵۳		ذخیره مرخصی استفاده‌نشده کارکنان
۱۸۳,۶۱۸		۱۸۳,۶۱۸		حق بیمه حقوق و دستمزد کارکنان
۱,۸۱۵,۰۷۴		۱,۸۱۵,۰۷۴		سایر حساب‌های پرداختی
۷۲,۲۶۰,۴۰۹	۵,۷۲۵,۹۵۵	۶۷,۵۳۴,۴۵۴		جمع

مرجع تعیین نرخ فروش محصولات/ ارائه خدمات:

نرخ فروش اسلب داخلی بر اساس نرخ های فروش در بازارهای داخلی و بورس کالا پیش بینی گردیده است.
نرخ فروش اسلب صادراتی توسط جلسه TENDER شرکت فولاد مبارکه اصفهان به صورت ماهانه تعیین می گردد.

نحوه بازاریابی و انتخاب مشتریان:

فروش شرکت به طور عمده به شرکتهای فولادی نظیر شرکت فولاد مبارکه اصفهان، شرکت فولاد اکسین خوزستان، مجتمع فولاد گیلان و صورت می گیرد.

۴. سرفصل های بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

۱۴۰۲		مقدار-تن	کشور	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به خرید کل سال	میلیون ریال			
۴۴.۰۰٪	۷۵,۱۳۴,۳۳۰	۱,۶۵۸,۸۶۰	ایران	گندله (اشخاص وابسته)
۱۵.۰۰٪	۲۶,۳۰۸,۴۳۰	۵۶۵,۱۸۴	ایران	گندله
۶.۰۰٪	۱۱,۰۱۷,۹۶۷	-		سایر هزینه های خرید گندله
	۱۱۲,۴۵۰,۶۳۷	۲,۲۲۴,۰۴۴		
۱۰.۰۰٪	۱۶,۷۳۷,۵۷۸	۱۲۹,۴۷۷	ایران	آهن اسفنجی (اشخاص وابسته)
۷.۰۰٪	۱۲,۰۹۳,۶۵۳	۸۹,۴۹۶	ایران	آهن اسفنجی
۱.۰۰٪	۱,۲۹۶,۳۳۲	-		سایر هزینه های خرید آهن اسفنجی
	۳۰,۱۲۷,۴۶۳	۲۱۸,۹۷۳		
۰.۰۰٪	۱۵۸,۰۱۸	۲۵۳	ایران	فرومنگنز (اشخاص وابسته)
۳.۰۰٪	۵,۵۶۰,۶۷۲	۱۴,۵۷۱	ایران	فرومنگنز
۰.۰۴٪	۷۱,۵۱۴	-		سایر هزینه های خرید فرومنگنز
	۵,۷۹۰,۲۰۴	۱۴,۸۲۴		
۳.۰۰٪	۵,۷۱۹,۱۵۹	۴۳,۲۷۶	ایران	بریکت
	۵,۷۱۹,۱۵۹	۴۳,۲۷۶		
۹.۸۳٪	۱۶,۸۰۴,۳۹۹	-		سایر مواد اولیه خریداری شده
	۱۷۰,۸۹۱,۸۵۲			جمع

درخصوص میزان تولید هریک از محصولات شرکت، اطلاعات جدول زیر تکمیل گردد:

نوع محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی سالانه	ظرفیت عملی سالانه	تولید واقعی		درصد افزایش/کاهش تولید سال اخیر نسبت به سال قبل
				۱۴۰۱	۱۴۰۲	
اسلب	تن	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۵,۷۵۳	۱,۳۹۴,۳۸۴	۱۰-٪
آهن اسفنجی	تن	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱,۳۶۱,۶۹۸	۱,۵۵۲,۳۳۱	۱۴٪
بریکت	تن	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۲۲	۵۵,۲۰۳	۵۲٪
آهک	تن	۱۷۳,۰۰۰	۱۷۳,۰۰۰	۱۲۲,۷۲۲	۱۰۳,۷۵۳	۱۵-٪
پودر میکرونیزه بنتونیت	تن	۳۶,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲,۱۶۸	۴۵٪

در سال مالی ۱۴۰۲، شرکت از ۹۳٪ ظرفیت عملی و ظرفیت اسمی خود جهت تولید اسلب و از ۹۴٪ ظرفیت عملی خود جهت تولید آهن اسفنجی استفاده نموده است.



نمونه حسابی دولتی و بانکی
کارت حسابی
صفحه ۲۲ از ۴۴



کارردان



کتابت: تأمین سرمایه کارردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

وضعیت اعتباری بانى

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ	
حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت	۷۳,۲۶۰,۴۰۹	بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات
پیش دریافت‌ها	۱,۶۳۶,۴۸۸	
سود سهام پرداختی	۱۲,۲۸۹,۴۶۸	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵,۰۳۳,۹۹۸	
ذخایر	-	
کوتاه‌مدت	۵۲,۳۲۹,۱۰۷	تسهیلات ^۱
بلندمدت	-	
حصه جاری تسهیلات مالی بلندمدت	-	
جریمه‌ها	-	
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	-	
ذخیره مالیات ^۲	۷,۹۳۴,۸۴۵	

۱- ترکیب تسهیلات به تفکیک نرخ سود و نوع وثیقه مطابق زیر می‌باشد:

• به تفکیک نوع سود و کارمزد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۲
۲۰ تا ۲۳ درصد	۵۲,۳۲۹,۱۰۷
جمع	۵۲,۳۲۹,۱۰۷

• به تفکیک نوع وثیقه: تمامی تسهیلات دریافتی این شرکت (به استثنای تسهیلات دریافتی از بانک‌های توسعه صادرات، بانک شهر و بانک پاسارگاد که ضمانت به صورت چک نیز ارائه شده‌است) در قبال قرارداد لازم‌الاجرا و با ضمانت شرکت فولاد مبارکه اصفهان اخذ گردیده‌است.

۲- مالیات

مبالغ به میلیون ریال

نحوه تشخیص	۱۴۰۱		۱۴۰۲		تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال
	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی					
رسیدگی به دفتر	۱,۷۰۰,۸۸۸	-	۷,۰۳۹,۹۱۹	۷,۰۳۹,۹۱۹	۷,۵۵۵,۲۹۰	۷,۱۴۶,۵۱۶	۴۵,۲۰۹,۸۵۰	۸۷,۲۸۳,۵۱۳	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	۲,۶۶۳,۷۵۰	۲,۶۶۳,۷۵۰	-	-	-	۲,۶۶۳,۷۵۰	۲۳,۹۹۳,۳۳۱	۵۷,۵۲۴,۷۴۰	۱۴۰۱
رسیدگی نشده	-	۸,۰۸۵,۱۳۶	-	-	-	۸,۰۸۵,۱۳۶	۳۷,۳۷۹,۲۲۳	۴۳,۹۲۰,۷۵۱	۱۴۰۲
	۴,۳۶۴,۶۳۸	۱۰,۷۴۸,۸۸۶							
	-	(۱۶۱,۰۰۰)							
	(۱,۹۶۲,۵۴۰)	(۲,۶۵۳,۰۴۰)							
	۲,۴۰۲,۰۹۸	۷,۹۳۴,۸۴۶							

- مالیات بر عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه گردیده و در خصوص عملکرد سال مالی ۱۴۰۱ در حال رسیدگی می باشد.
- مالیات بر درآمد شرکت بر اساس نحوه محاسبه مالیات بر درآمد اشخاص حقوقی و به نرخ ۲۵٪ و پس از کسر معافیت های مالیاتی (ماده ۱۴۳ و ۱۴۵ ق.م.م) محاسبه گردیده است.

تضمین ها و بدهی های احتمالی

تعهدات و بدهی های احتمالی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی و تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر می باشد:

- امور اراضی استان هرمزگان برای صدور مجوز تغییر کاربری اراضی کارخانه از زراعی به صنعتی طی نامه مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۰۸ به شماره ۸۷/۳۱/۱۲۶۱ درخواست واریز مبلغ ۴۷ میلیارد ریال از این مجموعه داشته است. لیکن با توجه به اینکه این تعهد طبق توافقات اولیه فروش طرح فولاد هرمزگان به عهده سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) می باشد به آن سازمان طی مکاتباتی ارجاع شده که تا تاریخ ارائه صورت های مالی اقدامی صورت نپذیرفته است.
- بابت چندین فقره دادخواست از سوی اشخاص حقیقی نسبت به ادعای مالکیت بخشی از زمین های کارخانه در دادگستری استان هرمزگان در حال رسیدگی است که تا تاریخ ارائه صورت های مالی بخشی از دعاوی ذکر شده منتج به محکومیت شرکت و قرار بر مصالحه و سازش با محکوم له و در خصوص الباقی دعاوی نتایج آن مشخص نمی باشد.
- دعوی منطقه ویژه اقتصادی صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس و صبا فولاد خلیج فارس در خصوص زمین واگذار شده به شرکت صنایع معدنی و فلزی ستاره سیمین هرمز به صورت اجاره به شرط تملیک بود و طی دادنامه شماره ۱۴۲۱۸۷۴-۴۰۰۴۰۳۹۰۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۰ صادره از شعبه سوم دادگاه تجدیدنظر استان هرمزگان در همین خصوص رای به نفع منطقه ویژه اقتصادی و صنایع معدنی خلیج فارس و به تبع آن شرکت صنایع معدنی و فلزی ستاره سیمین هرمز صادر و قطعیست.

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت:

شرح	۱۴۰۲ میلیون ریال
اسناد تضمینی نزد شرکت بورس کالای ایران	۲۰,۷۸۵,۹۹۶
تضمین انجام تعهدات مرتبط با پرداخت های ارزی	۲۸,۳۴۵,۸۳۴
تضمین اعطائی جهت دریافت تسهیلات	۸,۲۶۴,۷۴۰
سایر تضامین اعطائی	۲۷۰
جمع	۶۷,۳۹۶,۸۴۰

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هرگونه دارایی های احتمالی می باشد.

تعهدات سرمایه ای در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

شرح	۱۴۰۲ میلیون ریال
مبالغ مرتبط با قراردادهای اقلام سرمایه ای در جریان تکمیل	۵۰,۶۷۵,۰۴۸

مطالبات و ذخایر

مطالبات، دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها شرکت، ذخایر مرتبط با آن به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲
دریافتی‌های کوتاه مدت	
تجاری:	
اسناد دریافتی:	
سایر مشتریان	۲۰۷,۵۰۰
جمع	۲۰۷,۵۰۰
حساب‌های دریافتی:	
اشخاص وابسته	۱۹,۶۸۱,۰۹۶
سایر مشتریان	۳۴,۵۴۸,۵۸۴
سایر دریافتی‌ها:	
مطالبات از سایر اشخاص	۲,۵۸۲,۳۱۲
مطالبات مالیات بر ارزش افزوده	۸,۵۶۲,۲۵۳
بدهی کارکنان	۳۸۶,۰۹۲
سپرده‌های دریافتی (سپرده‌ها و ودایع رهن و اجاره)	۱۹۵,۲۵۰
سود سهام دریافتی	۳۷۹,۱۹۴
جمع کل	۶۶,۵۴۹,۲۸۱

تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی/دارایی‌های مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید:

نهاد واسط مذکور پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مربحه به مبلغ ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق فرابورس ایران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه‌گذاران، وجوه جمع‌آوری شده را به شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام) تملیک می نماید. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

شرح	سال ۱۴۰۴	جمع
انتشار اوراق مربحه	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
آورده سهامداران	۸۶۱,۴۳۸	۸۶۱,۴۳۸
جمع منابع	۴۰,۸۶۱,۴۳۸	۴۰,۸۶۱,۴۳۸
تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید برق و گاز مصرفی	۴۰,۸۶۱,۴۳۸	۴۰,۸۶۱,۴۳۸
جمع مصارف	۴۰,۸۶۱,۴۳۸	۴۰,۸۶۱,۴۳۸

بیانیه تیت اوراق مراجعه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام)

پیش بینی وضعیت مالی آتی بان

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

مبالغ به میلیون ریال

صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت

شرح	عدم انتشار						
	۱۴-۳	۱۴-۴	۱۴-۵	۱۴-۶	۱۴-۷	۱۴-۸	۱۴-۹
درآمدهای عملیاتی	۳۰,۲۱۸,۰۶۷	۳۶,۸۹۷,۲۰۳	۴۵,۰۶۷,۶۶۱	۵۵۴,۸۵۲,۴۳۳	۶۷۹,۳۰۰,۳۳۷	۸۳۱,۶۶۰,۴۲۷	۹۹۰,۱۲۲,۱۸۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۵۹,۳۳۳,۳۵۵)	(۳۲۲,۳۸۱,۲۲۰)	(۴۰۱,۹۴۶,۲۰۰)	(۴۹۲,۵۰۰,۸۶۲)	(۶۰۱,۷۳۱,۹۱۹)	(۷۲۵,۵۶۹,۰۶۵)	(۸۳۵,۵۹۱,۹۴۲)
سود (زیان) ناخالص	۴۲,۸۶۴,۷۱۲	۳۸,۵۱۵,۹۸۳	۴۴,۱۲۱,۴۶۱	۶۲,۳۵۱,۵۷۱	۷۷,۵۶۸,۴۱۸	۹۶,۰۹۱,۳۶۲	۱۱۴,۵۲۰,۲۳۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۹,۵۰۴,۲۰۵)	(۲۱,۵۲۰,۶۷۰)	(۲۷,۲۵۹,۱۲۸)	(۳۳,۰۵۳,۰۲۹)	(۴۲,۳۱۴,۷۰۰)	(۵۲,۵۹۱,۹۴۲)	(۶۲,۹۸۶,۳۳۳)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۱۰,۱۷۱,۳۷۰	۱۹,۳۴۶,۳۹۷	۲۷,۲۱۳,۸۰۸	۳۳,۰۴۶,۶۶۵	۳۹,۹۹۳,۵۸۵	۴۶,۸۴۴,۲۲۳	۵۳,۷۸۹,۳۰۱
سود (زیان) عملیاتی	۳۳,۵۳۱,۸۷۷	۳۶,۳۴۱,۷۰۹	۴۳,۰۷۶,۱۴۱	۶۲,۳۴۴,۴۰۷	۷۵,۲۴۷,۲۰۳	۹۰,۳۴۳,۶۴۳	۱۱۶,۳۲۳,۲۰۶
هزینه های مالی تسهیلات	(۱۳,۶۸۶,۶۲۹)	(۱۱,۸۹۷,۲۶۰)	(۱۴,۲۸۶,۶۲۶)	(۱۷,۳۸۵,۲۰۰)	(۲۱,۳۶۸,۰۴۵)	(۲۶,۶۸۸,۳۴۰)	(۳۲,۹۸۸,۳۴۰)
هزینه مالی اوراق	-	-	-	-	-	-	-
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱,۸۴۳,۸۶۲	۲,۸۳۳,۳۶۵	۳,۴۹۲,۲۷۸	۴,۱۶۱,۵۶۵	۵,۱۸۱,۷۹۵	۶,۲۰۵,۸۳۴	۷,۲۲۹,۷۸۰
سود (زیان) قبل از مالیات	۲۱,۶۸۹,۱۱۰	۲۷,۲۷۷,۸۱۴	۲۸,۲۷۵,۳۴۴	۴۷,۷۷۹,۵۷۲	۵۲,۹۵۰,۹۵۲	۶۹,۹۶۱,۱۲۶	۸۰,۵۶۴,۶۲۶
هزینه مالیات بر درآمد	(۲,۲۰۰,۳۳۱)	(۲,۰۹۰,۱۳۹)	(۲,۲۲۱,۱۰۷)	(۲,۳۲۸,۸۶۲)	(۲,۴۰۳,۴۳۳)	(۲,۵۷۰,۵۹۳)	(۲,۷۴۰,۵۴۳)
سود خالص	۱۹,۴۸۸,۷۷۹	۲۷,۰۶۸,۶۷۵	۲۶,۰۵۴,۲۳۷	۴۵,۴۵۰,۷۱۰	۵۰,۵۴۷,۵۱۹	۶۷,۳۹۰,۵۳۳	۷۷,۸۲۴,۰۸۳



شرکت تأمین سرامبه کارخان ش.ت. ۳۴۸۲۷۱

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام)

صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش‌بینی شده شرکت

شرح	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۶۷,۵۹۹,۱۵۹	۱۹,۱۱۳,۴۹۹	۳۰,۳۱۲,۱۵۶	۴۶,۰۱۳,۷۵۳	۶۱,۹۷۱,۸۳۰	۷۹,۳۱۳,۸۱۷	۶۱,۹۷۱,۸۳۰	۱۹,۱۱۳,۴۹۹	۴۳,۵۷۳,۲۱۶	۶۴,۰۳۵,۶۰۵
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره - تعدیل شده	۶۷,۵۹۹,۱۵۹	۱۹,۱۱۳,۴۹۹	۳۰,۳۱۲,۱۵۶	۴۶,۰۱۳,۷۵۳	۶۱,۹۷۱,۸۳۰	۷۹,۳۱۳,۸۱۷	۶۱,۹۷۱,۸۳۰	۱۹,۱۱۳,۴۹۹	۴۳,۵۷۳,۲۱۶	۶۴,۰۳۵,۶۰۵
سود (زیان) قابل تخصیص	۸۷,۰۸۷,۹۲۸	۴۶,۱۸۲,۱۷۳	۶۸,۲۱۵,۴۲۲	۹۲,۵۵۴,۴۶۳	۱۱۴,۳۱۹,۳۵۰	۱۴۷,۱۰۴,۳۶۰	۱۱۴,۳۱۹,۳۵۰	۶۰,۳۴۶,۴۴۸	۹۷,۵۸۵,۹۵۳	۱۳۲,۱۳۰,۶۰۷
سود سهام مصوب	(۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۶۱۶,۵۸۴)	(۲۰,۳۰۱,۵۰۶)	(۲۸,۵۰۲,۴۵۰)	(۳۳,۹۰۵,۵۳۳)	(۳۹,۱۸۵,۶۴۰)	(۳۳,۹۰۵,۵۳۳)	(۱۴,۶۱۶,۵۸۴)	(۳۰,۸۴۹,۷۱۲)	(۴۰,۵۰۹,۵۵۳)
اندوخته قانونی	(۹۷۴,۴۳۹)	(۱,۳۵۳,۴۳۴)	(۱,۹۰۰,۱۶۳)	(۲,۰۸۰,۱۸۳)	-	-	-	(۲,۰۵۶,۶۴۷)	(۲,۷۰۰,۶۳۷)	(۵۷۶,۴۹۶)
افزایش سرمایه	(۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) انباشته پایان سال	۱۹,۱۱۳,۴۹۹	۳,۲۱۲,۱۵۶	۴۶,۰۱۳,۷۵۳	۶۱,۹۷۱,۸۳۰	۷۹,۳۱۳,۸۱۷	۱۰۷,۹۱۸,۷۳۰	۷۹,۳۱۳,۸۱۷	۴۳,۵۷۳,۲۱۶	۶۴,۰۳۵,۶۰۵	۹۱,۱۴۴,۵۵۹



شرکت تأمین سرمایه کاربان شرکت، ۱۳۷۱

مبالغ به میلیون ریال

صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده شرکت

شرح	عدم انتشار						انتشار					
	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	
دارایی‌ها												
دارایی‌های غیر جاری												
دارایی ثابت مشهود	۶۸,۵۶۱,۴۱۳	۶۷,۶۸۵,۰۰۸	۶۶,۸۰۸,۶۰۲	۶۵,۹۳۳,۱۹۷	۶۵,۰۵۵,۷۹۲	۶۴,۱۷۹,۳۷۷	۶۷,۶۸۵,۰۰۸	۶۶,۸۰۸,۶۰۲	۶۵,۹۳۳,۱۹۷	۶۵,۰۵۵,۷۹۲	۶۴,۱۷۹,۳۷۷	
دارایی‌های نامشهود	۱,۳۴۰,۹۶۷	۱,۳۳۳,۱۷۸	۱,۱۲۵,۳۸۹	۱,۰۱۷,۶۰۰	۹۰۹,۸۱۱	۸۰۲,۳۲۲	۱,۳۳۳,۱۷۸	۱,۱۲۵,۳۸۹	۱,۰۱۷,۶۰۰	۹۰۹,۸۱۱	۸۰۲,۳۲۲	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴۷,۱۶۶,۳۷۱	۴۷,۱۶۶,۳۷۱	۴۷,۱۶۶,۳۷۱	۴۷,۱۶۶,۳۷۱	۴۷,۱۶۶,۳۷۱	۴۷,۱۶۶,۳۷۱	۴۷,۱۶۶,۳۷۱	۴۷,۱۶۶,۳۷۱	۴۷,۱۶۶,۳۷۱	۴۷,۱۶۶,۳۷۱	۴۷,۱۶۶,۳۷۱	
دریافتی‌های بلندمدت	۷,۵۷۵	۹,۸۱۰	۱۲,۵۰۷	۱۵,۷۳۳	۱۹,۶۵۲	۳۴,۵۶۵	۹,۸۱۰	۱۲,۵۰۷	۱۵,۷۳۳	۱۹,۶۵۲	۳۴,۵۶۵	
سایر دارایی‌ها	۱۴۵,۶۴۰	۱,۰۵۶,۵۵۸	۱,۳۱۹,۴۰۴	۱,۶۳۴,۳۷۹	۱,۹۸۸,۷۱۰	۲,۳۳۴,۷۵۸	۱,۳۳۳,۴۲۲	۱,۶۳۴,۳۲۱	۲,۰۴۷,۹۱۴	۲,۵۰۷,۳۴۱	۲,۹۶۹,۵۹۰	
جمع دارایی‌های غیر جاری	۱۱۷,۳۲۱,۸۶۶	۱۱۷,۱۵۰,۸۱۴	۱۱۶,۴۳۲,۱۷۳	۱۱۵,۷۵۶,۱۶۸	۱۱۵,۱۴۰,۳۳۶	۱۱۴,۶۰۷,۰۰۳	۱۱۷,۳۲۶,۳۰۸	۱۱۶,۷۷۶,۱۹۱	۱۱۶,۱۷۹,۷۰۴	۱۱۵,۶۵۸,۱۶۷	۱۱۵,۳۳۱,۸۳۴	
دارایی‌های جاری												
پیش‌پرداخت‌ها	۳۳,۹۴۱,۵۴۳	۴۲,۴۵۴,۹۴۹	۵۲,۳۵۵,۶۹۴	۶۴,۲۰۷,۸۶۸	۷۸,۲۴۵,۶۹۶	۱۰۰,۳۶۹,۴۰۴	۱,۳۳۷,۶۶۸	۱,۳۳۷,۶۶۸	۱,۳۳۷,۶۶۸	۱,۳۳۷,۶۶۸	۱,۳۳۷,۶۶۸	
پیش‌پرداخت کارمزد ارکان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
موجودی مواد و کالا	۱۳۷,۱۶۶,۵۱۵	۱۶۱,۶۰۲,۴۳۷	۲۰۰,۶۳۲,۱۷۰	۲۴۶,۰۶۰,۳۲۹	۳۰۰,۵۱۷,۶۱۰	۳۶۷,۳۸۶,۹۵۶	۱۹۷,۵۲۸,۶۸۶	۲۴۵,۲۶۶,۵۸۴	۳۰۱,۲۹۴,۱۳۲	۳۶۸,۱۳۹,۹۲۰	۴۵۰,۱۷۶,۳۶۸	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۵,۸۹۷,۴۰۶	۷,۰۳۳,۱۵۵	۸,۱۷۵,۳۲۱	۱۰,۸۲۸,۳۳۳	۱۳,۲۵۷,۰۰۷	۱۶,۳۳۰,۴۲۰	۸,۸۷۹,۵۶۷	۱۱,۰۸۸,۵۸۷	۱۳,۶۵۱,۶۶۹	۱۶,۷۱۳,۶۰۱	۲۰,۴۶۲,۲۹۳	
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۸۵,۷۸۷,۳۷۲	۱۰۲,۴۵۴,۱۵۳	۱۲۷,۹۴۲,۳۵۸	۱۵۷,۵۱۵,۵۹۱	۱۹۲,۸۴۴,۳۴۹	۲۳۶,۰۹۷,۸۸۱	۱۲۹,۱۶۷,۷۵۵	۱۶۱,۳۰۱,۵۵۵	۱۹۸,۵۸۵,۷۵۴	۲۴۳,۱۲۶,۵۳۶	۲۹۷,۶۵۷,۳۶۵	
موجودی نقد	۱۶,۴۶۶,۷۰۳	۱۲,۳۷۵,۸۸۲	۱۴,۴۶۱,۰۰۵	۱۸,۲۶۶,۰۴۳	۲۲,۴۸۲,۵۶۹	۲۶,۰۹۷,۸۸۱	۲۷,۷۹۳,۳۰۳	۲۶,۲۰۵,۲۶۰	۲۹,۶۵۱,۶۰۲	۳۳,۱۷۳,۰۲۵	۳۷,۸۱۴,۴۲	
جمع دارایی‌های جاری	۲۶۹,۳۵۹,۵۳۹	۳۳۵,۹۳۰,۵۸۶	۴۰۴,۱۷۷,۰۴۸	۴۹۶,۹۷۸,۰۵۵	۶۰۷,۸۴۷,۶۳۰	۷۵۲,۶۲۲,۵۴۹	۴۱۷,۳۴۹,۳۱۹	۴۱۷,۳۴۹,۳۱۹	۴۱۷,۳۴۹,۳۱۹	۴۱۷,۳۴۹,۳۱۹	۴۱۷,۳۴۹,۳۱۹	
جمع دارایی‌ها	۳۸۶,۴۸۱,۴۰۴	۴۴۳,۰۸۱,۴۰۴	۵۲۰,۶۰۹,۲۲۱	۶۱۲,۷۳۴,۲۲۳	۷۲۲,۹۷۸,۸۶۶	۸۶۷,۲۲۹,۵۵۱	۵۳۵,۱۷۵,۶۲۷	۵۳۵,۱۷۵,۶۲۷	۵۳۵,۱۷۵,۶۲۷	۵۳۵,۱۷۵,۶۲۷	۵۳۵,۱۷۵,۶۲۷	
حقوق مالکانه و بدهی‌ها												
حقوق مالکانه												
سرمایه	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
اندوخته قانونی	۷,۶۶۶,۲۲۰	۹,۰۱۹,۶۵۳	۱۰,۹۱۹,۸۱۷	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۳۲,۸۶۷	۱۲,۴۳۳,۵۰۴	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	
سود (زیان) انباشته	۱۹,۱۱۳,۴۹۹	۳,۲۱۲,۱۵۶	۴۶,۰۱۳,۷۵۳	۶۱,۹۷۱,۸۴۰	۷۹,۳۱۳,۸۱۷	۱۰۰,۷۱۸,۳۲۰	۳۳,۵۳۲,۲۱۶	۶۴,۰۳۵,۶۰۵	۹۱,۱۴۴,۵۵۹	۱۱۹,۶۲۸,۱۷۵	۱۷۰,۶۲۸,۹۵۷	
جمع حقوق مالکانه	۱۵۶,۷۷۹,۷۱۹	۱۶۹,۲۳۱,۸۰۹	۱۸۶,۹۳۳,۵۶۹	۲۰۴,۹۷۱,۸۴۰	۲۲۲,۳۱۳,۸۱۷	۲۵۰,۹۱۸,۳۲۰	۱۸۳,۲۹۶,۰۸۴	۲۰۶,۴۵۹,۱۰۹	۲۳۴,۱۴۴,۵۵۹	۲۶۲,۶۲۸,۱۷۵	۳۱۳,۶۲۸,۹۵۷	
بدهی‌های غیر جاری												

شرح	انتشار				عدم انتشار					
	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴
اوراق مرابحه و وام جایگزین اوراق مرابحه	-	-	۴۰,۹۸۳,۰۱۴	۴۰,۹۸۳,۰۱۴	۴۰,۹۸۳,۰۱۴	-	-	-	-	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۴,۶۶۰,۷۴۵	۲۶,۵۹۱,۷۱۴	۲۰,۱۲۵,۳۳۱	۱۴,۹۴۰,۶۷۵	۱۰,۸۰۵,۵۳۳	۳۴,۶۶۰,۷۴۵	۲۶,۵۹۱,۷۱۴	۲۰,۱۲۵,۳۳۱	۱۴,۹۴۰,۶۷۵	۱۰,۸۰۵,۵۳۳
جمع بدهی های غیر جاری	۳۴,۶۶۰,۷۴۵	۲۶,۵۹۱,۷۱۴	۶۱,۱۰۸,۳۴۵	۵۵,۹۲۳,۶۸۹	۵۱,۷۷۸,۵۳۷	۳۴,۶۶۰,۷۴۵	۲۶,۵۹۱,۷۱۴	۲۰,۱۲۵,۳۳۱	۱۴,۹۴۰,۶۷۵	۱۰,۸۰۵,۵۳۳
بدهی های جاری	۳۶۴,۹۳۳,۳۷۸	۲۹۸,۶۹۰,۴۱۵	۲۴۳,۲۶۴,۰۹۸	۱۹۷,۷۵۳,۳۴۰	۱۵۸,۲۵۷,۶۹۳	۲۸۹,۴۵۲,۳۹۲	۲۲۶,۴۳۴,۷۱۳	۱۹۳,۱۱۱,۷۰۶	۱۵۶,۸۵۵,۲۵۲	۱۲۵,۶۰۷,۲۲۵
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۲۵۲,۱۹۷,۳۰۳	۲۰۲,۸۶۶,۹۸۰	۱۶۴,۲۸۵,۳۴۶	۱۳۵,۰۰۴,۵۹۵	۱۱۲,۴۴۵,۷۶۱	۲۵۲,۱۹۷,۳۰۳	۲۰۲,۸۶۶,۹۸۰	۱۶۴,۲۸۵,۳۴۶	۱۳۵,۰۰۴,۵۹۵	۱۱۲,۴۴۵,۷۶۱
تسهیلات مالی	۹,۲۴۰,۲۴۵	۶,۱۸۳,۵۹۵	۴,۸۵۱,۳۰۷	۴,۳۴۷,۰۰۴	۵,۱۱۷,۷۴۵	۲,۱۰۴,۰۷۴	۱,۸۰۰,۴۸۳	۱,۶۹۴,۶۶۸	۱,۹۵۹,۵۳۱	۲,۹۵۶,۱۶۹
سود سهام پرداختی	۳۳,۱۸۱,۶۹۳	۲۰,۱۹۵,۵۷۳	۱۷,۶۳۸,۲۶۰	۱۵,۶۱۲,۷۸۳	۱۴,۰۷۰,۲۹۷	۲۰,۲۱۵,۰۵۴	۱۸,۲۵۵,۷۷۲	۱۶,۵۱۰,۴۹۵	۱۵,۰۸۵,۳۷۳	۱۴,۰۷۰,۲۹۷
پیش دریافت ها	۲۲,۳۹۱,۴۲۵	۱۸,۵۷۶,۱۸۸	۱۵,۱۷۳,۳۰۰	۱۲,۳۹۳,۳۳۱	۱۰,۰۶۶,۵۰۰	۱۷,۶۸۱,۲۶۳	۱۴,۷۳۳,۳۸۶	۱۲,۰۳۵,۰۴۷	۹,۸۳۰,۲۲۶	۷,۹۸۴,۶۱۵
اوراق مرابحه و وام جایگزین اوراق مرابحه	-	۴۰,۹۸۳,۰۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع بدهی های جاری	۶۷۱,۸۳۴,۴۴	۵۴۵,۸۹۱,۷۵۱	۴۴۵,۴۱۰,۹۴۲	۳۶۵,۱۱۰,۹۵۴	۳۰۰,۰۹۰,۹۹۷	۵۸۱,۶۵۰,۰۸۵	۴۷۴,۰۸۲,۳۳۴	۳۸۷,۶۳۷,۱۶۱	۳۱۸,۷۳۴,۹۷۶	۲۶۲,۰۴۴,۰۶۸
جمع بدهی ها	۷۰۶,۴۹۴,۷۹۰	۶۱۳,۴۶۶,۴۷۹	۵۰۶,۵۱۹,۱۷۷	۴۲۱,۰۳۳,۶۴۳	۳۵۱,۸۷۹,۵۴۴	۶۱۶,۳۱۰,۸۳۱	۵۰۰,۶۷۴,۰۴۸	۴۰۷,۷۶۲,۳۹۳	۳۳۳,۶۷۵,۶۵۲	۲۷۳,۸۴۹,۶۰۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱,۰۲۰,۱۳۰,۷۴۶	۸۷۶,۹۱۶,۶۵۴	۷۴۰,۶۶۴,۷۴۶	۶۳۷,۴۹۳,۷۵۱	۵۲۵,۱۷۵,۶۲۷	۸۶۷,۳۳۹,۵۵۱	۷۳۲,۹۸۷,۸۶۶	۶۱۲,۷۳۳,۲۲۳	۵۲۰,۶۰۹,۲۲۱	۴۴۳,۰۸۱,۴۱۰



شرکت تأمین - مانه کارامل ثبت ۳۳۷۱

مبالغ به میلیون ریال

صورت منابع و مصارف پیش‌بینی شده شرکت

شرح	انتشار								عدم انتشار							
	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱		
وجوه دریافتی از مشتریان بابت فروش کالا و خدمات	۱۰,۰۴۸,۵۰۵,۱۸۱	۸۵۶,۴۱۹,۰۳۲	۶۹۰,۵۳۳,۰۶۵	۵۶۸,۱۸۸,۵۸۴	۴۵۴,۹۹۵,۵۰۵	۸۳۱,۶۶۰,۳۳۷	۶۹۳,۰۰۰,۳۳۷	۵۵۴,۸۵۲,۳۳۳	۴۵۰,۶۹۹,۶۶۱	۳۶۰,۸۹۷,۲۰۴	۳۰۰,۱۸۸,۰۶۷	۲۰۰,۱۸۸,۰۶۷	۱۰۰,۱۸۸,۰۶۷	۰		
وجوه نقد ناشی از تسویه دریافتی‌های بلندمدت	(۴,۹۱۳)	(۳,۹۳۰)	(۳,۲۱۴)	(۲,۳۶۸)	(۲,۳۳۵)	(۴,۹۱۳)	(۲,۹۳۰)	(۳,۲۱۴)	(۲,۶۹۸)	(۲,۳۳۵)	(۲,۳۳۵)	(۲,۳۳۵)	(۲,۳۳۵)	(۲,۳۳۵)		
وجوه نقد پیش دریافت‌ها	۳,۷۱۵,۳۳۸	۳,۴۰۳,۱۵۸	۲,۳۲۶,۶۹۹	۲,۳۲۶,۶۹۹	۲,۳۲۶,۶۹۹	۲,۳۲۶,۶۹۹	۲,۳۲۶,۶۹۹	۲,۳۲۶,۶۹۹	۲,۳۲۶,۶۹۹	۲,۳۲۶,۶۹۹	۲,۳۲۶,۶۹۹	۲,۳۲۶,۶۹۹	۲,۳۲۶,۶۹۹	۲,۳۲۶,۶۹۹		
تسهیلات مالی دریافتی	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
انتشار اوراق مرابحه	۳۳,۸۰۵,۳۱۸	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۸۰۷,۳۶۵	۳۳,۱۰۵,۲۵۸	۲۶,۳۳۸,۶۸۳	۶۲,۵۴۰,۳۵۹	۳۷,۸۴۷,۸۰۰	۳۳,۱۴۴,۵۴۵	۳۵,۸۲۲,۶۸۳	۳۶,۴۹۶,۹۸۳	۳۳,۵۵۱,۶۹۲	۳۳,۵۵۱,۶۹۲	۳۳,۵۵۱,۶۹۲	۳۳,۵۵۱,۶۹۲		
سایر درآمدهای عملیاتی	۶۶,۵۵۲,۶۶۲	۵۴۶,۶۳۱۷	۴۵,۷۰۹,۸۵۸	۳۹,۳۵۵,۵۴۸	۶۳,۱۹۴,۰۷۹	۵۴,۰۲۷,۶۷۸	۴۳,۳۱۳,۰۰۷	۳۶,۲۵۶,۶۵۴	۳۱,۳۲۸,۰۲۷	۲۰,۴۳۳,۶۱۱	۲۱,۹۰۰,۳۰۵	۲۱,۹۰۰,۳۰۵	۲۱,۹۰۰,۳۰۵	۲۱,۹۰۰,۳۰۵		
وجوه نقد دریافتی ناشی از فروش سرمایه‌گذاری بلندمدت	۱,۴۴۳,۸۴۴,۷۸۶	۱,۱۷۱,۵۱۴,۸۶۷	۹۵۹,۸۱۶,۷۷۳	۷۸۳,۰۱۳,۵۳۳	۶۸۸,۱۹۹,۵۷۸	۱,۲۰۰,۱۷۰,۳۳۸	۹۳۳,۱۵۶,۲۵۴	۷۸۶,۴۵۵,۰۳۹	۶۹۹,۵۹۳,۳۸۵	۵۱۹,۳۲۶,۳۳۳	۴۶۸,۳۵۱,۷۰۲	۴۶۸,۳۵۱,۷۰۲	۴۶۸,۳۵۱,۷۰۲	۴۶۸,۳۵۱,۷۰۲		
وجوه نقد خروجهایی:	(۹۰,۱۳۰,۳۰۲)	(۳۳۷,۱۱۴,۱۴۹)	(۶۰,۳۰۱,۱۹۷)	(۶۹۰,۳۳۹,۰۲۵)	(۳۸۷,۳۴۵,۳۳۳)	(۷۳۵,۵۶۹,۰۶۵)	(۶۰,۱۳۱,۹۱۹)	(۴۹۲,۵۰۰,۸۶۲)	(۴۰۰,۹۴۶,۲۰۰)	(۳۳۲,۳۸۱,۳۲۰)	(۲۵۹,۳۳۳,۳۵۵)	(۲۵۹,۳۳۳,۳۵۵)	(۲۵۹,۳۳۳,۳۵۵)	(۲۵۹,۳۳۳,۳۵۵)		
وجوه پرداختی بابت نهای تمام شده درآمد عملیاتی	(۱۹,۲۱۴,۴۴۳)	(۱۵,۳۲۸,۰۳۵)	(۱۲,۸۷۷,۲۱۶)	(۱۰,۵۱۵,۵۰۲)	(۸,۴۳۷,۲۸۲)	(۵,۶۹۶,۰۳۶)	(۱۲,۸۵۴,۲۱۶)	(۱۰,۵۳۹,۸۸۱)	(۸,۶۰۰,۸۷۵)	(۶,۹۵۰,۵۴۶)	(۱۳,۳۸۰,۳۳۲)	(۱۳,۳۸۰,۳۳۲)	(۱۳,۳۸۰,۳۳۲)	(۱۳,۳۸۰,۳۳۲)		
وجوه پرداختی بابت سایر هزینه‌های عملیاتی	(۵۶۳,۳۶۹)	(۴۵۹,۳۳۷)	(۳۸۴,۶۹۳)	(۳۳۱,۳۸۰)	(۱,۱۸۶,۴۰۲)	(۴۴۶,۰۴۸)	(۳۶۴,۳۳۳)	(۳۰۴,۹۷۵)	(۲۶۲,۸۶۶)	(۲۱۰,۹۱۸)	(۲۰,۳۵۰,۹۳۵)	(۲۰,۳۵۰,۹۳۵)	(۲۰,۳۵۰,۹۳۵)	(۲۰,۳۵۰,۹۳۵)		
وجوه نقد پرداختی بابت تسهیل سایر دارایی‌ها	۷,۲۱۹,۴۴۳	۵,۲۱۷,۲۴۹	۴,۸۷۱,۰۲۴	۲,۹۸۷,۳۱۱	۳,۳۲۹,۷۸۰	۶,۳۰۵,۸۳۴	۵,۸۱۱,۷۹۵	۴,۶۶۱,۵۶۵	۳,۴۹۳,۲۷۸	۲,۸۳۳,۲۶۵	۱,۸۳۳,۲۶۵	۱,۸۳۳,۲۶۵	۱,۸۳۳,۲۶۵	۱,۸۳۳,۲۶۵		
وجوه نقد پرداختی بابت سایر درآمد‌ها و هزینه‌های غیرعملیاتی	(۵۵,۹۷۰,۱۳۳)	(۴۵,۰۲۴,۰۱۴)	(۳۶,۳۰۶,۸۳۷)	(۲۹,۰۸۹,۸۷۷)	(۲۲,۹۸۶,۶۳۳)	(۵۲,۵۹۱,۹۴۳)	(۴۲,۳۱۴,۷۰۰)	(۳۴,۰۵۳,۰۰۳)	(۲۷,۲۵۹,۱۶۸)	(۲۱,۵۲۰,۶۷۰)	(۱۹,۵۰۰,۴۰۵)	(۱۹,۵۰۰,۴۰۵)	(۱۹,۵۰۰,۴۰۵)	(۱۹,۵۰۰,۴۰۵)		
وجوه نقد پرداختی بابت هزینه‌های عمومی و اداری	(۳۹,۶۳۶,۰۰۰)	(۳۰,۶۱۹,۳۳۳)	(۲۰,۶۱۹,۳۳۳)	(۲۰,۶۱۹,۳۳۳)	(۲۰,۶۱۹,۳۳۳)	(۲۰,۶۱۹,۳۳۳)	(۲۰,۶۱۹,۳۳۳)	(۲۰,۶۱۹,۳۳۳)	(۲۰,۶۱۹,۳۳۳)	(۲۰,۶۱۹,۳۳۳)	(۲۰,۶۱۹,۳۳۳)	(۲۰,۶۱۹,۳۳۳)	(۲۰,۶۱۹,۳۳۳)	(۲۰,۶۱۹,۳۳۳)		
وجوه نقد پرداختی بابت تسهیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۲۰,۳۳۹,۷۸۰)	(۱۹,۷۳۳,۱۱۱)	(۱۶,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۰۵,۰۰۰)	(۳,۳۲۶,۳۵۱)	(۳۰,۰۳۹,۰۰۰)	(۱۹,۷۳۳,۱۱۱)	(۱۶,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۰۵,۰۰۰)	(۳,۳۲۶,۳۵۱)	(۳,۳۲۶,۳۵۱)	(۳,۳۲۶,۳۵۱)	(۳,۳۲۶,۳۵۱)	(۳,۳۲۶,۳۵۱)		
وجوه نقد پرداختی بابت پیش پرداخت‌ها	۸,۳۲۹,۷۸۰	۶,۶۶۳,۸۴۴	۵,۳۳۱,۰۵۹	۴,۳۲۶,۳۵۱	۳,۳۲۶,۳۵۱	۸,۳۲۹,۷۸۰	۶,۶۶۳,۸۴۴	۵,۳۳۱,۰۵۹	۴,۳۲۶,۳۵۱	۳,۳۲۶,۳۵۱	۳,۳۲۶,۳۵۱	۳,۳۲۶,۳۵۱	۳,۳۲۶,۳۵۱	۳,۳۲۶,۳۵۱		
وجوه نقد پرداختی بابت مزایای کارکنان	(۵۶,۳۲۶,۳۸۱)	(۴۸,۵۸۸,۹۳۹)	(۳۸,۴۸۴,۰۷۵)	(۳۹,۲۰۷,۲۶۶)	(۳۲,۸۸۵,۷۵۵)	(۳۷,۲۲۶,۳۵۸)	(۳۳,۱۶۰,۲۵۶)	(۲۷,۰۷۲,۳۳۷)	(۱۹,۲۸۵,۳۳۱)	(۱۳,۸۸۵,۷۵۵)	(۱۹,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۹,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۹,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۹,۹۵۰,۰۰۰)		
ذخیره تأمین شده	(۸۲,۰۳۶,۳۳۸)	(۶۶,۸۴۵,۷۸۸)	(۵۵,۸۰۷,۵۴۸)	(۴۷,۹۵۷,۸۹۸)	(۳۰,۳۶۲,۱۷۱)	(۶۶,۸۴۵,۷۸۸)	(۵۲,۳۵۷,۳۸۱)	(۴۵,۴۴۷,۳۵۹)	(۳۹,۰۲۰,۳۳۳)	(۳۳,۴۴۵,۹۳۳)	(۱۱,۴۸۵,۴۶۲)	(۱۱,۴۸۵,۴۶۲)	(۱۱,۴۸۵,۴۶۲)	(۱۱,۴۸۵,۴۶۲)		
خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۸۷۶,۴۰۵	۸۷۶,۴۰۵	۸۷۶,۴۰۵	۸۷۶,۴۰۵	۸۷۶,۴۰۵	۸۷۶,۴۰۵	۸۷۶,۴۰۵	۸۷۶,۴۰۵	۸۷۶,۴۰۵	۸۷۶,۴۰۵	۸۷۶,۴۰۵	۸۷۶,۴۰۵	۸۷۶,۴۰۵	۸۷۶,۴۰۵		
استهلاک دارایی ثابت مشهود	۱۰۰,۷۷۹	۱۰۰,۷۷۹	۱۰۰,۷۷۹	۱۰۰,۷۷۹	۱۰۰,۷۷۹	۱۰۰,۷۷۹	۱۰۰,۷۷۹	۱۰۰,۷۷۹	۱۰۰,۷۷۹	۱۰۰,۷۷۹	۱۰۰,۷۷۹	۱۰۰,۷۷۹	۱۰۰,۷۷۹	۱۰۰,۷۷۹		
استهلاک دارایی‌های نامشهود	(۵۲,۵۲۰,۸۱۹)	(۴۴,۵۴۰,۷۸۱)	(۳۲,۸۴۰,۱۹۹)	(۲۲,۱۳۳,۸۰۰)	(۱۴,۳۲۰,۲۸۴)	(۴۳,۲۵۳,۱۳۳)	(۳۵,۳۳۹,۵۵۸)	(۲۹,۵۳۳,۳۳۳)	(۲۵,۴۸۸,۱۰۵)	(۱۶,۶۶۶,۷۸۲)	(۱۹,۳۳۸,۹۱۱)	(۱۹,۳۳۸,۹۱۱)	(۱۹,۳۳۸,۹۱۱)	(۱۹,۳۳۸,۹۱۱)		
افزایش دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	(۳,۵۶۷,۸۷۶)	(۱,۹۵۷,۹۵۰)	(۱,۳۲,۷۵۲,۰۶۸)	(۱,۰۹۰,۹۱۵,۹۲۲)	(۹,۰۸۴,۵۷۷)	(۲۰,۲۷۹,۰۱۴)	(۱۶۳,۹۸۸,۳۶۱)	(۱۳۲,۷۵۲,۰۶۸)	(۱۰۹,۰۹۱,۵۹۲)	(۹۰,۸۴۶,۵۷۷)	(۸۲,۰۴۸,۰۹۸)	(۸۲,۰۴۸,۰۹۸)	(۸۲,۰۴۸,۰۹۸)	(۸۲,۰۴۸,۰۹۸)		
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۳,۵۶۷,۸۷۶)	(۱,۹۵۷,۹۵۰)	(۱,۳۲,۷۵۲,۰۶۸)	(۱,۰۹۰,۹۱۵,۹۲۲)	(۹,۰۸۴,۵۷۷)	(۲۰,۲۷۹,۰۱۴)	(۱۶۳,۹۸۸,۳۶۱)	(۱۳۲,۷۵۲,۰۶۸)	(۱۰۹,۰۹۱,۵۹۲)	(۹۰,۸۴۶,۵۷۷)	(۸۲,۰۴۸,۰۹۸)	(۸۲,۰۴۸,۰۹۸)	(۸۲,۰۴۸,۰۹۸)	(۸۲,۰۴۸,۰۹۸)		
بازپرداخت بهره و جریمه تسهیلات	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)		
بازپرداخت اصل اوراق مرابحه	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)		
بازپرداخت بهره اوراق مرابحه	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)	(۴,۶۱۲,۶۰۳)		

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فولاد مبارک ایران جنوب (سهامی عام)

کران حسابی

	انتشار					عدم انتشار					جریان وجه نقد (میلیون ریال)	شرح
	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴		
(۱,۴۶۸,۲۶۲,۷۶۴)	(۲,۴۰۲,۰۰۰)	(۲,۴۰۲,۰۰۰)	(۲,۴۰۲,۰۰۰)	(۲,۴۰۲,۰۰۰)	(۲,۴۰۲,۰۰۰)	-	-	-	-	-	۱۴۰۳	پرواجت کارمزد ارکان
(۳,۳۸۸,۹۷۷)	(۱,۱۶۷,۹۹۳,۳۳۵)	(۹۵۶,۳۷۰,۴۳۰)	(۷۸۴,۶۰۱,۵۶۵)	(۶۷۶,۸۷۳,۹۷۹)	(۱,۱۹۲,۱۱۵,۰۰۸)	(۹۶۹,۳۹,۹۷۸)	(۷۹۲,۵۵۰,۰۰۱)	(۶۲۷,۵۰۸,۱۶۲)	(۵۳۳,۶۱۷,۴۴۴)	(۴۷۳,۶۵۶,۳۹۳)	جریان خالص خروج وجه نقد	
۳۳,۱۷۳,۰۲۵	۲,۵۲۱,۴۳۳	۳,۴۴۶,۳۳۳	(۱,۵۸۸,۰۴۳)	۱۱,۲۳۶,۶۰۰	۸,۰۵۵,۳۱۹	۴,۱۱۶,۵۲۵	۳,۹۰۵,۰۳۸	۲,۰۸۵,۱۳۳	(۴۰,۹۰۸,۲۱۱)	(۶۰,۴۶۹,۲)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	
۹,۷۸۴,۰۴۷	۳۹,۶۵۱,۶۰۲	۲۶,۲۰۵,۲۶۰	۳۷,۷۹۲,۲۰۳	۱۶,۴۶۶,۷۰۲	۲۲,۳۸۲,۵۶۹	۱۸,۳۶۶,۰۴۳	۱۴,۲۶۱,۰۰۵	۱۲,۳۷۵,۸۸۲	۱۶,۴۶۶,۷۰۳	۳۲,۸۷۱,۳۹۵	موجودی نقد در ابتدای دوره	
	۳۳,۱۷۳,۰۲۵	۳۹,۶۵۱,۶۰۲	۲۶,۲۰۵,۲۶۰	۳۷,۷۹۲,۲۰۳	۳۰,۵۳۷,۸۸۸	۲۲,۴۸۲,۵۶۹	۱۸,۲۶۶,۰۴۳	۱۴,۲۶۱,۰۰۵	۱۲,۳۷۵,۸۸۲	۱۶,۴۶۶,۷۰۳	موجودی نقد در پایان دوره	



شرکت تأمین سرمایه گاردان فرس.ت. ۴۴۸۳۷۱

مفروضات پیش‌بینی‌ها

اطلاعات مالی پیش‌بینی شده بر اساس مفروضات زیر تهیه شده است:

الف- مفروضات عملیات شرکت

۱. نرخ تورم بر مبنای نرخ تورم اعلامی صندوق بین‌المللی پول (IMF) و نرخ تسعیر ارز بر مبنای افزایش سالانه نرخ برابری دلار و به صورت زیر منظور شده است.

نرخ تورم					
۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
%۱۳۱.۷	%۱۲۹.۵	%۱۲۷.۵	%۱۲۵.۷	%۱۲۵.۰	%۱۲۵.۰

نرخ تسعیر ارز (ریال)					
۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
۷۰۲,۰۱۸	۸۹۵,۷۸۸	۱,۱۲۰,۴۹۱	۱,۳۸۸,۱۵۶	۱,۶۷۵,۲۱۰	۲,۰۵۰,۹۴۳

۲. جهت پیش‌بینی عملکرد آتی شرکت از صورتهای مالی حسابرسی شده سالیان ۱۴۰۰، ۱۴۰۱، ۱۴۰۲ و نیز برخی اطلاعات محقق شده سال ۱۴۰۳ استفاده شده است.

مفروضات درآمدی:

۳. مقدار فروش محصولات شرکت طی سالیان آتی بر اساس بودجه اعلامی شرکت به صورت زیر در نظر گرفته شده است. در حالت عدم انتشار با توجه به میزان منابع کمتر جهت تأمین سرمایه در گردش، مقدار فروش کمتری پیش‌بینی می‌شود. لازم به ذکر است مقدار فروش ۱۴۰۳ در هر دو حالت یکسان است.

مقدار فروش تن	عدم انتشار					انتشار					
	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
داخلی											
اسلب	۷۲۳,۸۱۰	۶۶۵,۴۳۵	۶۶۵,۴۳۵	۶۶۵,۴۳۵	۶۶۵,۴۳۵	۶۶۵,۴۳۵	۸۳۸,۹۳۹	۸۳۸,۹۳۹	۸۳۸,۹۳۹	۸۳۸,۹۳۹	۸۳۸,۹۳۹
آهن اسفنجی	۱۹۹,۹۹۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
آهک	۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صادراتی											
اسلب	۴۵۲,۲۳۵	۵۲۴,۳۴۵	۵۲۴,۳۴۵	۵۲۴,۳۴۵	۵۲۴,۳۴۵	۵۲۴,۳۴۵	۶۶۱,۰۶۱	۶۶۱,۰۶۱	۶۶۱,۰۶۱	۶۶۱,۰۶۱	۶۶۱,۰۶۱
جمع	۱,۳۷۷,۰۷۹	۱,۱۸۹,۷۸۰	۱,۱۸۹,۷۸۰	۱,۱۸۹,۷۸۰	۱,۱۸۹,۷۸۰	۱,۱۸۹,۷۸۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰

۴. نرخ فروش محصولات بر مبنای افزایش نرخ برابری دلار به ریال و به صورت زیر پیش‌بینی می‌شود. لازم به ذکر است نرخ فروش صادراتی بر مبنای اطلاعات تاریخی معادل ۹۱٪ از نرخ فروش داخلی منظور می‌شود.

نرخ فروش میلیون ریال	عدم انتشار					انتشار					
	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
داخلی											
اسلب	۲۴۸	۳۱۵	۳۹۴	۴۸۵	۵۹۴	۷۲۷	۲۴۸	۲۴۸	۲۴۸	۲۴۸	۲۴۸
آهن اسفنجی	۱۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
آهک	۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صادراتی											
اسلب	۲۱۸	۲۸۱	۳۶۰	۴۴۳	۵۴۲	۶۶۴	۲۱۸	۲۱۸	۲۱۸	۲۱۸	۲۱۸



۵. مبلغ فروش شرکت طی سالیان آتی بر مبنای مقدار و نرخ فروش مذکور، به شرح زیر پیش‌بینی می‌شود.

مبلغ فروش میلیون ریال	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
داخلی										
اسلب	۱۷۹,۶۱۷,۷۲۱	۲۰۹,۸۵۸,۱۲۰	۲۶۲,۰۶۵,۹۱۰	۳۲۲,۶۴۱,۲۸۰	۳۹۵,۰۰۶,۵۸۶	۴۸۳,۶۰۲,۵۷۸	۲۶۴,۵۷۶,۱۱۳	۳۳۰,۳۹۶,۲۲۳	۴۰۶,۷۶۵,۹۶۷	۴۹۷,۹۹۹,۴۷۰
امن اسفنجی	۲۳,۸۲۵,۴۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
آهک	۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بریکت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صادراتی										
اسلب	۹۸,۷۳۴,۹۰۲	۱۵۱,۰۳۸,۹۳۴	۱۸۸,۶۱۳,۷۵۲	۲۳۲,۲۱۱,۰۵۴	۲۸۴,۲۹۳,۶۵۱	۳۴۸,۰۵۷,۸۴۸	۱۹۰,۴۲۰,۳۹۲	۲۳۷,۷۹۲,۳۶۰	۲۹۲,۷۵۷,۰۹۸	۳۵۸,۴۱۹,۵۶۲
جمع	۳۰۲,۱۸۸,۰۶۷	۳۶۰,۸۹۷,۲۰۳	۴۵۰,۶۷۹,۶۶۱	۵۵۴,۸۵۲,۴۳۳	۶۷۹,۳۰۰,۲۳۷	۸۳۱,۶۶۰,۴۲۷	۴۵۴,۹۹۶,۵۰۵	۵۶۸,۱۸۸,۵۸۴	۶۹۹,۵۲۳,۰۶۵	۸۵۶,۴۱۹,۰۳۲

مفروضات هزینه‌ای:

۶. مواد مستقیم بر مبنای اطلاعات تاریخی معادل ۴۹٪ از جمع فروش سالانه لحاظ می‌شود.
 ۷. دستمزد مستقیم شرکت بر مبنای نرخ تورم برآورد می‌شود.
 ۸. در میان هزینه‌های سربار ساخت، هزینه حقوق، دستمزد و مزایا، هزینه قطعات یدکی مصرفی، هزینه غذا و هزینه ایاب و ذهاب بر مبنای تورم پیش‌بینی می‌شوند.
 ۹. هزینه مواد اولیه و لوازم مصرفی بر مبنای اطلاعات تاریخی به صورت درصدی از مبلغ فروش سالانه لحاظ می‌شود.
 ۱۰. هزینه برق و گاز مصرفی بر مبنای اطلاعات دریافتی از شرکت به ترتیب معادل ۹ و ۱۱ درصد از جمع فروش سالانه منظور می‌شود.
 ۱۱. هزینه‌های فروش، قرارداد مدیریت صادرات نسبتی از فروش صادراتی در نظر گرفته شده است.
 ۱۲. هزینه حمل مواد بر اساس اطلاعات تاریخی به صورت درصدی از جمع درآمدهای عملیاتی برآورد می‌شود.
 ۱۳. هزینه‌های تعمیر و نگهداری بر اساس اطلاعات تاریخی معادل ۱۹٪ از ارزش دفتری دارایی‌های ثابت مشهود سالانه منظور می‌شود.
 ۱۴. سایر هزینه‌های سربار تولید نیز بر اساس اطلاعات تاریخی به صورت درصدی از جمع درآمدهای عملیاتی پیش‌بینی می‌شود.
 ۱۵. بخش عمده‌ای از هزینه‌های فروش، اداری و عمومی بر مبنای تورم برآورد شده‌اند. برخی از این هزینه‌ها نیز به صورت درصدی از مبلغ فروش سالانه لحاظ شده‌اند.
 ۱۶. سود تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی شرکت بر مبنای اقلام ارزی و پیش‌بینی نرخ ارز برآورد شده‌اند.
 ۱۷. سود و زیان فروش سایر اقلام و ضایعات تولید بر اساس تورم پیش‌بینی شده است.
 ۱۸. سود سپرده و اوراق بانکی بر مبنای اطلاعات تاریخی بر اساس درصدی از جمع درآمدهای عملیاتی سالانه لحاظ شده است.
 ۱۹. سود سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها به صورت سالانه ۱۵٪ افزایش داده شده است.
 ۲۰. هزینه مالی تسهیلات بر اساس اطلاعات تاریخی، بر اساس درصدی از جمع تسهیلات ابتدای دوره و تسهیلات اضافه‌شده طی دوره محاسبه می‌شود.
 ۲۱. ضایعات عادی و هزینه‌های جذب نشده بر مبنای اطلاعات تاریخی به ترتیب حدوداً ۳ و ۲ درصد از بهای تمام‌شده کالای تولیدشده منظور می‌شود.
- جداول مربوط به بهای تمام‌شده درآمدهای عملیاتی، هزینه‌های فروش، اداری و عمومی، سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی و نیز سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی به شرح زیر می‌باشد:

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام)

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	عدم انتشار					بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
	۱۴-۸	۱۴-۷	۱۴-۸	۱۴-۷	۱۴-۶	
میلیون ریال	۱۴-۸	۱۴-۷	۱۴-۸	۱۴-۷	۱۴-۶	۱۴-۳
مواد مستقیم	۵۱۷,۵۴۵,۹۸۵	۴۲۲,۳۳۱,۵۶۱	۳۴۵,۲۸۷,۱۳۹	۲۲۴,۵۸۷,۹۶۶	۲۳۳,۸۷۷,۱۸۷	۱۴۹,۸۱۷,۵۶۴
دستمزد مستقیم	۱۰,۱۳۸,۵۸۷	۸,۱۱۰,۸۷۰	۶,۴۸۸,۶۹۶	۴,۴۸۸,۶۹۶	۶,۴۸۸,۶۹۶	۳,۱۶۶,۳۸۳
سریار ساخت	۴۳۸,۳۶۹,۵۶۵	۲۵۹,۰۸۴,۳۳۴	۲۹۴,۷۱۸,۳۹۲	۱۹۵,۳۰۵,۴۹۰	۲۴۷,۶۱۱,۵۱۸	۱۱۹,۹۱۰,۳۶۹
بهای تمام شده کالای تولیدشده	۹۶۵,۹۵۴,۱۳۷	۷۸۹,۹۲۶,۷۵۵	۶۴۶,۴۹۴,۱۲۶	۴۲۶,۳۶۶,۵۱۸	۵۲۷,۹۷۷,۳۰۱	۲۷۲,۸۶۴,۳۱۶
ضایعات عادی - غرضه برگشتی	(۲۶,۳۵۰,۳۸۶)	(۲۱,۵۴۸,۵۹۵)	(۱۷,۶۳۵,۸۶۳)	(۱۴,۳۶۹,۳۳۰)	(۱۴,۴۰۲,۸۱۸)	(۷,۷۶۹,۳۴۸)
هزینه‌های جذب نشده	(۱۹,۱۳۱,۶۳۵)	(۱۵,۶۴۵,۳۶۶)	(۱۲,۸۰۴,۴۲۷)	(۸,۳۹۴,۵۹۳)	(۱۰,۳۵۷,۹۲۲)	(۱۳,۴۳۴,۱۴۲)
جمع هزینه‌های ساخت	۹۲۰,۴۷۲,۱۶	۷۵۲,۳۳۲,۹۱۴	۶۱۶,۵۳۸,۳۲۶	۴۰۳,۸۸۵,۴۱۲	۵۰۳,۱۱۷,۳۹۲	۲۵۱,۶۷۰,۸۸۶
تعدیلات محصول						(۱۴۹,۲۵۰)
افزایش (کاهش) موجودی‌های ساخته‌شده	(۱۹,۱۶۸,۹۵۵)	(۱۵,۶۱۸,۷۶۵)	(۱۳,۳۹۶,۳۹۹)	(۱۱,۳۰۵,۵۴۰)	(۱۲,۷۲۴,۱۶۸)	۷۸۰,۱۷۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۹۰۱,۳۰۳,۹۲۰	۷۳۷,۱۱۴,۱۴۹	۶۰۳,۱۴۰,۱۹۷	۳۸۷,۴۴۵,۳۲۲	۴۹۲,۵۰۰,۸۶۲	۲۵۹,۲۳۲,۳۵۵

هزینه سربرای تولید	عدم انتشار					هزینه سربرای تولید
	۱۴-۸	۱۴-۷	۱۴-۸	۱۴-۷	۱۴-۶	
میلیون ریال	۱۴-۸ <td>۱۴-۷ <td>۱۴-۸ <td>۱۴-۷ <td>۱۴-۶ <td>۱۴-۳</td> </td></td></td></td>	۱۴-۷ <td>۱۴-۸ <td>۱۴-۷ <td>۱۴-۶ <td>۱۴-۳</td> </td></td></td>	۱۴-۸ <td>۱۴-۷ <td>۱۴-۶ <td>۱۴-۳</td> </td></td>	۱۴-۷ <td>۱۴-۶ <td>۱۴-۳</td> </td>	۱۴-۶ <td>۱۴-۳</td>	۱۴-۳
حقوق و دستمزد و مزایا	۳۷,۱۲۲,۷۲۶	۲۹,۶۹۸,۱۸۱	۳۷,۱۲۲,۷۲۶	۲۹,۶۹۸,۱۸۱	۳۳,۷۵۸,۵۴۵	۱۱,۴۴۷,۳۴۱
هزینه مواد اولیه و لوازم مصرفی	۸۰,۳۴۵,۳۱۶	۶۵,۶۲۶,۱۰۳	۶۳,۷۲۸,۸۸۸	۵۲,۰۵۳,۷۵۶	۴۲,۵۱۷,۵۰۸	۲۳,۳۴۱,۳۳۰
هزینه برق مصرفی	۹۳,۳۳۶,۶۵۰	۷۶,۵۶۲,۶۶۲	۷۴,۳۴۹,۰۸۳	۶۰,۷۲۸,۳۳۱	۴۹,۶۰۲,۹۰۱	۱۹,۷۲۶,۰۵۸
هزینه گاز مصرفی	۱۱۸,۵۶۶,۱۲۱	۹۶,۸۴۴,۸۰۸	۹۴,۰۴۵,۰۷۷	۷۶,۸۱۶,۰۱۹	۶۲,۷۴۳,۳۴۴	۲۰,۷۵۲,۶۰۶
هزینه حمل مواد	۱۱,۳۹۷,۳۳۹	۹,۲۲۷,۶۵۸	۸,۹۶۰,۸۹۲	۷,۳۱۹,۲۵۶	۵,۹۶۳,۳۵۲	۳,۴۹۱,۷۶۳
هزینه تعمیر و نگهداری	۱۲,۰۵۷,۸۱۰	۱۲,۳۲۲,۶۶۶	۱۲,۰۵۷,۸۱۰	۱۲,۳۲۲,۶۶۶	۱۲,۳۸۷,۱۲۲	۱۲,۴۸۱,۳۱۷
هزینه قطعات یدکی مصرفی	۱۸,۳۳۴,۳۳۸	۱۴,۶۶۷,۴۷۹	۱۸,۳۳۴,۳۳۸	۱۴,۶۶۷,۴۷۹	۱۱,۷۳۳,۹۸۳	۵,۶۵۳,۶۶۷
هزینه استهلاک	۷۸۴,۰۰۹	۷۸۴,۰۰۹	۷۸۴,۰۰۹	۷۸۴,۰۰۹	۷۸۴,۰۰۹	۹۰,۱,۴۷۴
هزینه غنا	۱۳,۳۱۳,۳۰۶	۹,۸۵۰,۶۴۵	۱۲,۳۱۳,۳۰۶	۹,۸۵۰,۶۴۵	۷,۸۸۰,۵۱۶	۳,۷۹۶,۹۹۰
هزینه ایاب و ذهاب	۱۶,۳۴۹,۴۷۱	۱۲,۹۹۹,۵۷۷	۱۶,۳۴۹,۴۷۱	۱۲,۹۹۹,۵۷۷	۱۰,۳۹۹,۶۶۱	۵,۰۱۰,۷۶۴
سایر	۳۷,۴۶۶,۴۱۹	۳۰,۶۰۰,۹۳۷	۲۹,۷۱۶,۳۸۱	۲۴,۳۷۳,۲۵۸	۱۹,۸۲۵,۵۸۰	۱۳,۳۸۶,۱۱۸
جمع	۴۳۸,۳۶۹,۵۶۵	۳۵۹,۰۸۴,۳۳۴	۳۶۷,۶۶۱,۸۹۲	۲۰۲,۸۶۱,۹۶۷	۳۴۷,۶۱۱,۵۱۸	۱۱۹,۹۱۰,۳۶۹



	انتشار			عدم انتشار			هزينه هاي فروش، اداري و عمومي			
	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳
هزينه هاي فروش	۴۵۸,۴۶۷	۳۶۶,۷۷۴	۲۹۳,۴۱۹	۳۳۳,۴۲۸	۱۸۳,۰۸۱	۴۵۸,۴۶۷	۳۶۶,۷۷۴	۲۹۳,۴۱۹	۱۸۳,۰۸۱	۱۴۱,۳۷۵
حقوق، دستمزد و مزایا	۱,۹۱۹,۵۴۶	۱,۵۶۷,۸۵۵	۱,۲۸۰,۶۴۹	۱,۰۴۰,۲۰۹	۸۳۳,۹۸۳	۱,۵۲۲,۵۵۹	۱,۲۳۳,۶۲۶	۱,۰۱۵,۷۹۴	۶۶۰,۷۱۱	۵۵۲,۳۳۰
هزينه هاي اتاق بازرگاني	۱,۹۰۵,۷۱۰	۱,۵۵۵,۵۸۴	۱,۳۷۱,۴۱۸	۱,۰۳۲,۷۱۱	۸۲۶,۹۷۹	۱,۵۱۱,۵۸۴	۱,۲۳۴,۶۶۲	۱,۰۰۸,۴۷۳	۶۵۵,۹۴۹	۷۶۷,۴۰۰
هزينه حمل و نقل ارسال محصولات	۲,۶۵۲,۰۸۵	۲,۱۶۶,۲۲۳	۱,۷۶۹,۳۷۱	۱,۴۳۷,۱۷۴	۱,۱۵۰,۸۶۷	۲,۱۰۳,۵۹۹	۱,۷۱۸,۲۲۰	۱,۴۰۳,۴۴۲	۹۱۲,۸۵۲	۱,۱۳۱,۹۱۳
هزينه هاي خدمات توزيع، فروش و صادرات	۱۸۱,۰۲۱	۱۴۷,۸۵۸	۱۲۰,۷۷۱	۹۸,۰۹۶	۷۸,۵۵۴	۱۴۳,۵۸۴	۱۱۷,۲۷۹	۹۵,۷۹۴	۶۲,۳۰۸	۴۹,۹۸۳
هزينه کارگزاري بورس فلزات	۳۳۹,۱۸۳	۱۹۱,۳۴۷	۱۵۳,۰۷۷	۱۲۱,۷۸۰	۹۵,۵۱۴	۳۳۹,۱۸۳	۱۹۱,۳۴۷	۱۵۳,۰۷۷	۹۵,۵۱۴	۷۳,۷۵۶
هزينه هاي حمايتي کارکنان	۴۶,۲۵۵	۳۷,۰۰۴	۲۹,۶۰۳	۲۳,۵۵۱	۱۸,۴۷۱	۴۶,۲۵۵	۳۷,۰۰۴	۲۹,۶۰۳	۱۸,۴۷۱	۱۴,۲۶۲
هزينه ايب و ذهاب	۲۰۳	۲۰۳	۲۰۳	۲۰۳	۲۰۳	۲۰۳	۲۰۳	۲۰۳	۲۰۳	۴,۱۶۲
هزينه استهلاك	۲,۵۳۳,۹۱۱	۲,۰۲۷,۹۲۹	۱,۶۲۲,۳۳۳	۱,۲۹۰,۶۴۷	۱,۰۱۲,۲۷۲	۲,۵۳۳,۹۱۱	۲,۰۲۷,۹۲۹	۱,۶۲۲,۳۳۳	۱,۰۱۲,۲۷۲	۷۸۱,۶۷۷
سایر										
هزينه هاي اداري و عمومي										
حقوق، دستمزد و مزایا	۱۴,۸۳۳,۷۷۵	۱۱,۸۵۹,۰۲۰	۹,۴۸۷,۲۱۶	۷,۵۴۷,۵۰۷	۵,۹۱۹,۶۱۳	۱۴,۸۳۳,۷۷۵	۱۱,۸۵۹,۰۲۰	۹,۴۸۷,۲۱۶	۷,۵۴۷,۵۰۷	۴,۵۷۱,۱۳۰
هزينه آگهي و تبليغات داخلي	۹۷۳	۷۷۸	۶۲۳	۴۹۵	۳۸۹	۹۷۳	۷۷۸	۶۲۳	۳۸۹	۳۰۰
هزينه ساير مواد و لوازم مصرفي	۱,۰۸۱,۶۳۲	۸۶۵,۳۰۶	۶۹۲,۳۴۴	۵۵۰,۷۱۲	۴۳۱,۹۳۱	۱,۰۸۱,۶۳۲	۸۶۵,۳۰۶	۶۹۲,۳۴۴	۴۳۱,۹۳۱	۳۳۳,۵۳۷
هزينه صدور گواهي توليد داخلي	۴۷۰,۶۱۶	۳۷۶,۴۹۳	۳۰۱,۱۹۴	۲۳۹,۶۱۴	۱۸۷,۹۲۳	۴۷۰,۶۱۶	۳۷۶,۴۹۳	۳۰۱,۱۹۴	۱۸۷,۹۲۳	۱۴۵,۱۲۱
هزينه استهلاك	۱۱۷,۱۹۴	۱۱۷,۱۹۴	۱۱۷,۱۹۴	۱۱۷,۱۹۴	۱۱۷,۱۹۴	۱۱۷,۱۹۴	۱۱۷,۱۹۴	۱۱۷,۱۹۴	۱۱۷,۱۹۴	۱۳۴,۵۷۱
هزينه هاي حمايتي کارکنان	۷,۷۳۳,۵۹۲	۶,۱۸۶,۸۷۴	۴,۹۴۹,۴۹۹	۳,۹۲۷,۵۴۹	۳,۰۸۸,۲۷۴	۷,۷۳۳,۵۹۲	۶,۱۸۶,۸۷۴	۴,۹۴۹,۴۹۹	۳,۰۸۸,۲۷۴	۲,۳۸۴,۷۶۷
هزينه هاي پذيرايي و ايلارخانه	۳,۲۵۶,۹۵۱	۲,۶۰۵,۵۶۰	۲,۰۸۴,۴۴۸	۱,۶۵۸,۲۷۲	۱,۳۰۰,۶۰۶	۳,۲۵۶,۹۵۱	۲,۶۰۵,۵۶۰	۲,۰۸۴,۴۴۸	۱,۳۰۰,۶۰۶	۱,۰۰۴,۳۲۹
هزينه هاي ورزشي	۵,۶۱۸,۶۳۷	۴,۴۹۴,۹۰۹	۳,۵۹۵,۹۲۸	۲,۸۶۰,۷۲۲	۲,۳۲۳,۷۰۴	۵,۶۱۸,۶۳۷	۴,۴۹۴,۹۰۹	۳,۵۹۵,۹۲۸	۲,۳۲۳,۷۰۴	۱,۷۳۳,۵۹۰
هزينه صدور گواهي توليد خارجي	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۱,۷۶۰
هزينه حمل	۱,۴۵۵,۵۷۴	۱,۱۹۶,۴۵۹	۹۵۷,۱۶۷	۷۶۱,۴۷۰	۵۹۷,۲۲۱	۱,۴۵۵,۵۷۴	۱,۱۹۶,۴۵۹	۹۵۷,۱۶۷	۵۹۷,۲۲۱	۴۶۱,۱۸۲
هزينه سفر و اقامت داخلي	۱,۷۵۷,۶۳۳	۱,۴۰۶,۱۰۷	۱,۱۲۴,۸۵۵	۸۹۴,۸۹۷	۷۰۱,۸۸۰	۱,۷۵۷,۶۳۳	۱,۴۰۶,۱۰۷	۱,۱۲۴,۸۵۵	۷۰۱,۸۸۰	۵۴۱,۹۹۲
سایر	۹,۶۷۶,۱۸۵	۷,۹۰۳,۵۰۸	۶,۴۵۵,۵۵۵	۵,۳۳۳,۵۵۸	۴,۱۹۸,۹۵۹	۷,۶۷۶,۱۸۵	۶,۴۵۵,۵۵۵	۵,۱۲۰,۴۸۵	۳,۳۳۰,۵۵۹	۴,۵۹۵,۱۶۶
جمع	۵۵,۹۷۰,۱۳۳	۴۵,۰۷۶,۰۱۴	۳۶,۳۰۶,۸۳۷	۲۹,۰۸۹,۷۸۷	۲۲,۹۸۶,۶۳۳	۵۲,۵۹۱,۹۴۲	۴۲,۳۱۴,۷۰۰	۳۳,۰۵۳,۰۲۹	۲۱,۵۲۰,۶۷۰	۱۹,۵۰۴,۲۰۵



سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی:

سود تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های عملیاتی بر مبنای دریافتی ها و پرداختی های ارزی به شرح جداول ذیل برآورد می شود. سود فروش ضایعات بر مبنای تورم رشد داده شده است. تفاوت هزینه های خرید بر مبنای اطلاعات تاریخی معادل درصدی از هزینه مواد مستقیم سالانه منظور می شود. سود تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های عملیاتی بر مبنای مبلغ ارزی این سرفصل در سال ۱۴۰۳ و بر اساس نرخ رشد دلاری درآمدهای صادراتی سالانه برآورد می شود.

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
سایر درآمدها										
سود تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های عملیاتی	۱۸,۹۷۲,۰۰۰	۱۹,۹۴۷,۲۶۹	۲۷,۳۳۰,۹۹۳	۳۲,۹۷۸,۴۵۵	۳۵,۱۴۶,۵۰۹	۴۶,۶۷۱,۳۸۴	۱۹,۹۴۷,۲۶۹	۳۳,۹۶۱,۴۹۳	۴۱,۵۷۷,۱۶۳	۴۴,۳۱۰,۵۰۹
سود و زیان فروش سایر اقلام و ضایعات تولید	۳,۷۷۹,۷۵۲	۶,۱۸۹,۷۷۹	۷,۸۹۱,۹۶۸	۹,۹۲۰,۲۰۴	۱۲,۴۰۰,۲۵۵	۱۵,۵۰۰,۳۱۸	۶,۱۸۹,۷۷۹	۷,۸۹۱,۹۶۸	۹,۹۲۰,۲۰۴	۱۲,۴۰۰,۲۵۵
خالص کسری و اضافات انبارها	۱۷,۹۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تفاوت هزینه های خرید	(۲۱۸,۰۴۱)	۱۵۹,۹۳۴	۱۹۹,۷۷۲	۳۴۵,۸۸۶	۳۰۱,۰۲۶	۳۶۸,۵۵۶	۲۰۱,۶۳۵	۲۵۱,۷۹۶	۳۰۹,۹۹۸	۳۷۹,۵۲۸
سایر هزینه ها										
هزینه های جذب نشده در تولید	(۱۳,۴۳۴,۱۴۲)	(۶,۸۶۷,۷۹۷)	(۸,۵۲۶,۰۸۶)	(۱۰,۴۵۷,۰۹۲)	(۱۲,۷۷۱,۳۳۷)	(۱۵,۶۱۳,۳۳۷)	(۸,۳۹۴,۵۹۳)	(۱۰,۳۳۲,۷۱۳)	(۱۲,۸۰۴,۳۲۷)	(۱۵,۶۴۵,۳۴۶)
هزینه استهلاک سرفصلی	(۸۲,۷۸۹)	(۸۲,۷۸۹)	(۸۲,۷۸۹)	(۸۲,۷۸۹)	(۸۲,۷۸۹)	(۸۲,۷۸۹)	(۸۲,۷۸۹)	(۸۲,۷۸۹)	(۸۲,۷۸۹)	(۸۲,۷۸۹)
سایر	۱۲۶,۶۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۱۰,۱۷۱,۳۷۰	۱۹,۳۴۶,۴۹۷	۲۷,۳۱۳,۸۰۸	۳۲,۶۰۴,۶۶۵	۳۴,۹۹۲,۵۸۵	۴۶,۸۴۴,۲۲۳	۱۷,۸۶۱,۳۰۱	۲۳,۵۸۹,۷۵۶	۳۸,۹۲۰,۱۴۸	۴۱,۳۶۲,۲۵۷

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی:

- سود سپرده و اوراق بانکی بر مبنای اطلاعات تاریخی معادل درصدی از مبلغ فروش سالانه برآورد می شود.
- سود سرمایه گذاری در سهام شرکت ها سالانه ۱۵٪ افزایش داده شده است.
- خسارت دریافتی عدم انجام تعهدات بر مبنای اطلاعات تاریخی معادل درصدی از دریافتی های سالانه منظور می شود.



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.م. ۳۴۸۲۷۱



ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

مبلغ پرداختی (ریال)	مبلغ پرداختی به ازای هر برگ (ریال)	مواعد پرداخت سود	نوبت پرداخت سود
۲,۳۱۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۷,۹۷۳	۱۴۰۴/۰۸/۲۰	۱
۲,۲۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۲
۲,۲۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲	۱۴۰۵/۰۲/۲۰	۳
۲,۳۴۴,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱	۵۸,۶۰۳	۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۴
۲,۳۱۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۷,۹۷۳	۱۴۰۵/۰۸/۲۰	۵
۲,۲۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲	۱۴۰۵/۱۱/۲۰	۶
۲,۲۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲	۱۴۰۶/۰۲/۲۰	۷
۲,۳۴۴,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱	۵۸,۶۰۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۰	۸
۲,۳۱۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۷,۹۷۳	۱۴۰۶/۰۸/۲۰	۹
۲,۲۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲	۱۴۰۶/۱۱/۲۰	۱۰
۲,۲۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲	۱۴۰۷/۰۲/۲۰	۱۱
۲,۳۴۴,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱	۵۸,۶۰۳	۱۴۰۷/۰۵/۲۰	۱۲
۲,۳۱۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۷,۹۷۳	۱۴۰۷/۰۸/۲۰	۱۳
۲,۲۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۱۴
۲,۲۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲	۱۴۰۸/۰۲/۲۰	۱۵
۲,۳۴۴,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱	۵۸,۶۰۳	۱۴۰۸/۰۵/۲۰	۱۶
۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع سودهای علی الحساب	
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		باز پرداخت اصل در سررسید ۱۴۰۸/۰۵/۲۰	
۷۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع	

ج- مفروضات استهلاک

پیش بینی استهلاک سالیانه دارایی های ثابت مشهود و نامشهود شرکت از روش خط مستقیم و نرخ های یاد شده در صورت های مالی استفاده و محاسبه می شود.

د- سایر مفروضات

۱. سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت نسبت به مبلغ آن در سال ۱۴۰۳، بدون تغییر برای سالیان بعد لحاظ شده‌است.
۲. دریافتی‌های بلندمدت بر مبنای تورم محاسبه شده‌اند.
۳. سایر دارایی‌ها به صورت درصدی از جمع درآمدهای عملیاتی سالانه منظور شده‌است.
۴. پیش‌پرداخت‌های خارجی بر اساس داده‌های تاریخی بر مبنای درصدی از هزینه قطعات و لوازم یدکی سال بعد پیش‌بینی می‌شود. پیش‌پرداخت‌های داخلی نیز به صورت درصدی از هزینه مواد مستقیم سال بعد محاسبه می‌شود.

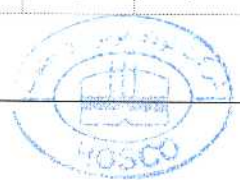
پیش پرداخت ها میلیون ریال	عدم انتشار					انتشار					
	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳
پیش پرداخت های خارجی	۲,۶۵۲,۰۸۴	۳,۲۸۲,۶۸۲	۴,۲۵۲,۰۳۱	۵,۳۱۵,۰۳۹	۶,۶۴۳,۷۹۸	۸,۶۳۶,۹۳۸	۳,۲۸۲,۶۸۲	۳,۲۸۲,۶۸۲	۴,۲۵۲,۰۳۱	۵,۳۱۵,۰۳۹	۶,۶۴۳,۷۹۸
سپارشات قطعات و لوازم یدکی	۳۱,۲۸۸,۴۵۹	۳۹,۰۷۲,۲۶۸	۴۸,۱۰۳,۶۶۳	۵۸,۸۹۲,۸۳۰	۷۲,۱۰۱,۸۹۷	۹۳,۷۳۲,۴۶۷	۳۹,۲۵۹,۸۵۹	۶۰,۶۴۶,۰۷۵	۷۴,۳۴۸,۳۷۷	۹۰,۹۰۱,۵۳۹	۱۱۸,۱۷۲,۰۰۱
پیش پرداخت های داخلی	۳۳,۹۴۱,۵۴۳	۴۲,۴۵۴,۹۴۹	۵۲,۳۵۵,۶۹۴	۶۴,۲۰۷,۸۶۸	۷۸,۱۷۵,۶۹۶	۱۰۲,۳۶۹,۴۰۴	۵۲,۶۴۲,۵۴۰	۶۴,۸۹۸,۱۰۵	۷۹,۵۶۳,۴۱۶	۹۷,۵۴۵,۳۳۸	۱۲۶,۸۰۸,۹۳۹
جمع	۳۳,۹۴۱,۵۴۳	۴۲,۴۵۴,۹۴۹	۵۲,۳۵۵,۶۹۴	۶۴,۲۰۷,۸۶۸	۷۸,۱۷۵,۶۹۶	۱۰۲,۳۶۹,۴۰۴	۵۲,۶۴۲,۵۴۰	۶۴,۸۹۸,۱۰۵	۷۹,۵۶۳,۴۱۶	۹۷,۵۴۵,۳۳۸	۱۲۶,۸۰۸,۹۳۹

۵. موجودی مواد و کالا بر اساس داده‌های تاریخی معادل ۴۷٪ از بهای تمام‌شده کالای تولیدشده سالانه منظور می‌شود.
۶. سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت بر اساس داده‌های تاریخی به صورت درصدی از جمع درآمدهای عملیاتی سالانه منظور می‌شود.
۷. دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها بر اساس داده‌های تاریخی بر مبنای درصدی از جمع درآمدهای عملیاتی سالانه برآورد می‌شود.
۸. پرداختی طی دوره حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس داده‌های تاریخی بر اساس درصدی از مانده ابتدای دوره این حساب محاسبه می‌شود. همچنین ذخیره تأمین‌شده طی سال این حساب به صورت درصدی از جمع هزینه‌های حقوق و دستمزد سالانه منظور می‌شود.
۹. پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها بر اساس داده‌های تاریخی به صورت درصدی از جمع هزینه‌های مواد مستقیم، برق و گاز مصرفی سالانه پیش‌بینی می‌شود.
۱۰. اصل تسهیلات پرداخت‌شده طی دوره بر اساس اطلاعات تاریخی به صورت درصدی از جمع تسهیلات ابتدای دوره و تسهیلات اضافه‌شده طی دوره محاسبه می‌شود. سود پرداخت‌شده طی دوره تسهیلات بر اساس داده‌های تاریخی بر مبنای درصدی از سود محقق‌شده تسهیلات طی دوره منظور می‌شود. جداول مربوط به تسهیلات و اوراق مرابحه به شرح زیر می‌باشد.

تسهیلات مالی میلیون ریال	عدم انتشار						انتشار					
	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
تسهیلات ابتدای دوره	۵۲,۳۲۹,۱۰۷	۱۰۱,۸۸۱,۲۸۲	۱۱۲,۳۲۵,۷۶۱	۱۲۵,۰۰۴,۵۹۵	۱۶۴,۲۸۵,۳۳۶	۲۰۲,۸۶۶,۹۸۰	۵۲,۳۲۹,۱۰۷	۱۰۱,۸۸۱,۲۸۲	۱۱۲,۳۲۵,۷۶۱	۱۲۵,۰۰۴,۵۹۵	۱۶۴,۲۸۵,۳۳۶	۲۰۲,۸۶۶,۹۸۰
تسهیلات اضافه شده طی دوره	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سود محقق شده تسهیلات طی دوره	۱۳,۶۸۶,۶۲۹	۱۱,۸۹۷,۲۶۰	۱۴,۲۸۶,۶۲۶	۱۷,۲۸۵,۲۰۰	۲۱,۴۴۸,۰۴۵	۲۶,۶۸۸,۳۴۰	۱۳,۶۸۶,۶۲۹	۱۱,۸۹۷,۲۶۰	۱۴,۲۸۶,۶۲۶	۱۷,۲۸۵,۲۰۰	۲۱,۴۴۸,۰۴۵	۲۶,۶۸۸,۳۴۰
اصل پرداخت شده طی دوره	(۸۲,۲۸۰,۹۸۱)	(۹۰,۸۴۶,۵۷۷)	(۱۰۹,۰۹۱,۵۹۲)	(۱۲۳,۷۵۲,۰۶۸)	(۱۶۳,۹۲۸,۳۶۱)	(۲۰۳,۷۹۰,۱۴۱)	(۸۲,۲۸۰,۹۸۱)	(۹۰,۸۴۶,۵۷۷)	(۱۰۹,۰۹۱,۵۹۲)	(۱۲۳,۷۵۲,۰۶۸)	(۱۶۳,۹۲۸,۳۶۱)	(۲۰۳,۷۹۰,۱۴۱)
سود پرداخت شده طی دوره	(۱۲,۰۸۶,۳۵۶)	(۱۲,۰۸۶,۳۵۶)	(۱۲,۰۸۶,۳۵۶)	(۱۲,۰۸۶,۳۵۶)	(۱۲,۰۸۶,۳۵۶)	(۱۲,۰۸۶,۳۵۶)	(۱۲,۰۸۶,۳۵۶)	(۱۲,۰۸۶,۳۵۶)	(۱۲,۰۸۶,۳۵۶)	(۱۲,۰۸۶,۳۵۶)	(۱۲,۰۸۶,۳۵۶)	(۱۲,۰۸۶,۳۵۶)
مانده تسهیلات انتهای دوره	۱۰۱,۸۸۱,۲۸۲	۱۱۲,۳۲۵,۷۶۱	۱۲۵,۰۰۴,۵۹۵	۱۶۴,۲۸۵,۳۳۶	۲۰۲,۸۶۶,۹۸۰	۲۵۲,۱۹۷,۲۰۲	۱۰۱,۸۸۱,۲۸۲	۱۱۲,۳۲۵,۷۶۱	۱۲۵,۰۰۴,۵۹۵	۱۶۴,۲۸۵,۳۳۶	۲۰۲,۸۶۶,۹۸۰	۲۵۲,۱۹۷,۲۰۲

اوراق مرابحه و وام جایگزین اوراق مرابحه میلیون ریال	عدم انتشار						انتشار					
	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
تسهیلات (اوراق مرابحه ابتدای دوره) ابتدای دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تسهیلات (اوراق مرابحه) اضافه شده طی دوره	-	-	-	-	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
سود تسهیلات (اوراق مرابحه) محقق شده طی دوره	-	-	-	-	-	-	۵,۵۷۰,۴۱۱	-	-	-	-	-
اصل پرداخت شده طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

۴۶۹,۵۸۹
۳۰۰,۰۰۰
۱۶۹,۵۸۹
تسهیلات
کارتدین ش.ت



اوراق مرابحه و وام جایگزین اوراق مرابحه		عدم انتشار						انتشار				میلیون ریال
۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	
(۴۶۱۲۶۰۳)	(۹,۲۰۰,۰۰۰)	(۹,۲۰۰,۰۰۰)	(۹,۲۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۸۷,۳۹۷)	-	-	-	-	-	-	-	سود پرداخت شده طی دوره
-	۴۰,۹۸۳,۰۱۴	۴۰,۹۸۳,۰۱۴	۴۰,۹۸۳,۰۱۴	۴۰,۹۸۳,۰۱۴	-	-	-	-	-	-	-	مانده تسهیلات (اوراق مرابحه) انتهای دوره
۱,۷۳۷,۴۶۸	۴,۴۰۴,۰۰۰	۴,۴۰۴,۰۰۰	۴,۴۰۴,۰۰۰	۲,۶۶۶,۵۳۲	-	-	-	-	-	-	-	کارمزد ارکان

۱۱. به استثنای سال ۱۴۰۸، پیش دریافت‌ها بر مبنای اطلاعات تاریخی معادل ۲٪ از جمع درآمدهای عملیاتی سال بعد پیش‌بینی می‌شود. مبلغ

این سرفصل در سال ۱۴۰۸ بر مبنای تورم پیش‌بینی شده‌است.

۱۲. اندوخته قانونی در هر سال برابر با ۵ درصد سود خالص شرکت تا سقف ۱۰ درصد سرمایه شرکت در نظر گرفته شده است.

۱۳. نرخ تقسیم سود سالانه معادل ۷۵٪ منظور می‌شود.

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

۱. ریسک نوسانات نرخ بهره

با توجه به استفاده از تسهیلات بانکی توسط شرکت، هرگونه نوسان در نرخ بهره تأثیر مستقیمی بر سودآوری شرکت خواهد داشت.

۲. ریسک ناشی از رقابت در صنعت

در فضای رقابتی بازار در هر زمان امکان ورود بازیگران جدید و کاهش سهم بازار برای شرکت وجود دارد. بدیهی است حضور فعالان جدید بر نرخ فروش محصولات تأثیر مستقیم داشته و متعاقباً حاشیه سود شرکت را تغییر خواهد داد.

۳. ریسک افزایش قیمت نهاده‌های تولید

در صورت افزایش قیمت نهاده‌های تولید، بهای تمام‌شده محصولات نیز افزایش یافته و بر سودآوری شرکت تأثیرگذار خواهد بود.

۴. ریسک کمبود نقدینگی

در صورت خلل در وصول حساب‌های دریافتی عملیاتی، شرکت با کمبود نقدینگی مواجه شده و در پرداخت‌های خود دچار مشکل خواهد شد.

۵. ریسک تغییر سیاست‌های دولت

با توجه به اینکه اقتصاد ایران بر پایه تصدی‌گری دولت بنا شده است، هرگونه دخالت و اقدامات دولت ممکن است تأثیرات منفی برای صنعت و شرکت در پی داشته باشد.

ریسک‌های مرتبط با انتشار اوراق

۱. ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

۲. ریسک اعتباری شرکت

جهت پوشش این ریسک، شرکت بانک تجارت (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت ارقام زیر را تضمین نموده است:

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر.
- مبلغ بیمه‌داری‌ها که در صورت عدم بیمه‌داری توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است.
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق‌الغیر در آمدن مبیع.

۳. ریسک نقد شونددگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام) و شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)، مسؤولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

۴. ریسک فروش اعتباری و مشتری

ریسک فروش اعتباری و مشتری به ریسکی اشاره دارد که از طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات مشتریان را کاهش دهد. به همین منظور شرکت با شرکتهایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد.



سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۳,۰۰۰
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	سالانه حدود ۱۱ دلار

مشخصات مشاور

شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
تامین سرمایه کاردان	سهامی عام	مشاور عرضه	تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان ظفر غربی، پلاک ۲۸۱	۹۶۶۲۱۱۰۰ ۹۶۶۲۱۱۳۳

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

- بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب؛
- ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی؛
- ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی و بیانیه ثبت؛
- بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات، تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده؛
- تأیید نهایی گزارش توجیهی، ۷ روز بعد از اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح؛
- نماینده‌گی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار؛
- تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی، جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار؛
- انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره به بانی در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره‌نویسی اوراق، زمان بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی بانی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار؛
- تعیین قیمت فروش یا پذیره‌نویسی اوراق بهادار.

تبصره) به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می‌دهد:

- معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور؛
- برگزاری جلسات آشناسازی بانی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار؛
- راهنمایی بانی جهت اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار؛
- تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به بانی به صورت کتبی؛
- به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به نشانی تهران، محله عباس آباد، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶ مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۲۶۵۷۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

مشاور عرضه	بانی	ناشر
شرکت تأمین سرمایه کردان (سهامی عام)	شرکت فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام)	شرکت واسط مالی میراد سهام (با مسئولیت محدود)
مصطفی امیندقانی مدیر عامل	محسن تابش عضو هیات مدیره	علیرضا رحیم عضو هیات مدیره و مدیر عامل
کیومرث شریفی عضو هیات مدیره		

آدرس ناشر: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶ با کد پستی ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

آدرس بانی: کیلومتر ۱۵ جاده بندرعباس به بندر شهید رجایی، شرکت فولاد هرمزگان جنوب با کد پستی ۷۹۱۷۱۷۶۳۱۹.

آدرس مشاور: نشانی استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله کاووسییه، بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحیددستگردی، پلاک ۲۸۱، طبقه همکف با کد پستی ۱۹۶۸۶۳۴۷۸۱

گزارش حسابرسی
مؤسسه حسابرسی دانش و همکاران
تهران

