

شرکت زرین فولاد شهر یاری (سهامی خاص)  
گزارش حسابرس مستقل  
به انضمام  
بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت زرین فولاد شهر یاری (سهامی خاص)  
بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

فهرست مندرجات

شماره صفحه

---

۲ و ۱

**بخش اول:**

گزارش حسابرس مستقل

**بخش دوم:**

بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

پیوست ۱ ( ۵۹ صفحه)

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

## گزارش حسابرسی مستقل

### درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

### به هیات مدیره شرکت زرین فولاد شهریار (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۴ تیرماه ۱۴۰۴ هیئت مدیره شرکت زرین فولاد شهریار (سهامی خاص) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار مبلغ ۴۰۰۰ میلیارد ریال اوراق مرابحه مشتمل بر صورت‌های سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و منابع و مصارف پیش بینی شده همراه با یادداشت‌های توضیحی همراه که پیوست می‌باشد، 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 هیئت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار با هدف توجیه تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به منظور خرید ماشین آلات (خط هوشمند پیوسته رنگ) به مبلغ ۴۰۰۰ میلیارد ریال تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد، در نتیجه به استفاده‌کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیه شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات مندرج در بیانیه مذکور، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقول برای تهیه بیانیه فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه یاد شده بر اساس مفروضات به گونه‌ای مناسب و طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده است.

۴- نظر استفاده‌کنندگان این بیانیه را به مفروضات پیش بینی شده در صفحات ۳۸ الی ۵۵ بیانیه ثبت و عوامل ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی به شرح مندرجات صفحات ۵۶ و ۵۷ بیانیه ثبت جلب می‌نماید.

۵- در رعایت کنترل تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، شرکت بانک ملی (سهامی عام) پذیرش مسئولیت ضمانت انتشار اوراق مرابحه را به عهده داشته که مستقل از شرکت زرین فولاد شهریار (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده می‌باشد و تحت کنترل شرکت زرین فولاد شهریار (سهامی خاص) و یا بالعکس نمی‌باشد.

۶- شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور، مشاهده نشده است. مضافاً صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه می باشد که تاکنون نسبت به انعقاد قرارداد اقدام نگردیده، لذا اطلاعات درج شده در بیانیه ثبت در خصوص ارکان (ناشر، بازارگردان، متعهدین و ...) و شامل مشخصات، تعهدات، نرخهای حق الزحمه و ...، قابلیت کنترل ندارد.

۷- در رعایت کنترل ماده ۴ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، شرکت زرین فولاد شهریار (سهامی خاص) به عنوان بانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه ثبت، با فروشنده ماشین آلات موضوع انتشار اوراق مذکور، فاقد اتحاد مالکیتی می باشد.

۸- ارزش دارایی مبنای انتشار اوراق مرابحه این بیانیه مبلغ ۷۵۱۷ میلیارد ریال می باشد که مبلغ ۴۰۰۰ میلیارد آن از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه تأمین می گردد، همچنین قابل ذکر است که ارزش ماشین آلات وهزینههای باربری بر اساس پرفورمای شماره SXB۲۰۲۳۰۴۱۸ مورخ ۲۰۲۶/۰۷/۱۲ میلادی از طرف شرکت فروشنده تعیین شده است.


۹- بیانیه ثبت طرح مورد گزارش، فاقد مشخصات و امضاء و تائید صاحبان امضای مجاز (شرکت واسط مالی) می باشد.

۱۰- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینیها 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.

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

۱۶ تیر ماه ۱۴۰۴

حسابرس مستقل  
منصور یزدانیان  
جمشید دانش  
عضویت (۸۴۱۳۱۴)  
عضویت (۸۰۰۲۸۹)



KARBORD-TANGHIGI  
مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق  
(حسابداران رسمی) (IACPA)

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی ..... **مردار گستر** ..... (با مسئولیت محدود)  
به منظور تأمین مالی شرکت زرین فولاد شهرداری (سهامی خاص)

شرکت زرین فولاد شهرداری (سهامی خاص)

اصفهان، لنجان، شماره ثبت ۳۱۳۸

نشانی: استان اصفهان، شهرستان لنجان، شهر ورنامخواست، محله ناحیه صنعتی ورنامخواست، کوچه تلاش غربی، کوچه

(فرعی) اول، طبقه همکف

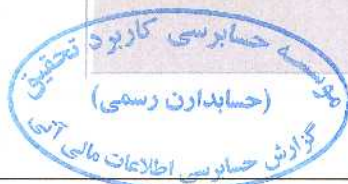
شماره تماس: ۰۳۱-۹۱۰۰۳۱۳۱

کد پستی: ۸۴۷۳۱۵۳۳۲۴

شرکت واسط مالی ..... **مردار گستر** ..... (با مسئولیت محدود)  
شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: .....  
ثبت شده در تاریخ ..... ۱۳۹۷/۹/۳

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.



## فهرست مطالب

۵-۱-تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه	۵
۵-۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی	۵
۵-۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۵
۵-۱-۳- شرایط مرابحه	۶
۲- مشخصات اوراق مرابحه	۷
۳- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی <b>مریدار</b> (با مسئولیت محدود)	۸
۳-۱- وکالت نهاد واسطه	۸
۳-۲- کارمزد وکالت	۹
۳-۳- تعهدات شرکت واسطه مالی <b>مریدار</b> (با مسئولیت محدود)	۹
۳-۴- تعهدات شرکت زرین فولاد شهرباری (سهامی خاص)	۱۰
۳-۵- تعهدات دارندگان اوراق مرابحه	۱۱
۳-۶- نقل و انتقال اوراق مرابحه	۱۱
۳-۷- سایر موارد	۱۱
۴- مشخصات شرکت زرین فولاد شهرباری (سهامی خاص)	۱۲
۴-۱- موضوع فعالیت	۱۲
۴-۲- تاریخچه فعالیت	۱۲
۴-۳- مدت فعالیت	۱۲
۴-۴- سهامداران	۱۲
۴-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	۱۲
۴-۶- مشخصات حسابرس/ بازرس بانی	۱۳
۴-۷- سرمایه بانی	۱۳
۴-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت زرین فولاد شهرباری (سهامی خاص)	۱۳
۴-۹- وضعیت مالی بانی	۱۳
۴-۱۰- جزئیات وضعیت مالی بانی	۲۰
۵- وضعیت اعتباری بانی	۲۷
۵-۱- بدهی ها	۲۷
۵-۲- تضمین ها و بدهی های احتمالی	۲۸
۵-۳- مطالبات و ذخایر	۲۸
۶- تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی	۲۹
۶-۱- تشریح جزئیات طرح	۲۹
۶-۲- تشریح شیوه تأمین مالی	۳۱
۶-۳- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن	۳۱
۷- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۳۲



- ۱-۷- صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت زرین فولاد شهرداری (سهامی خاص) ..... ۳۲
- ۲-۷- صورت وضعیت مالی پیش بینی شده شرکت زرین فولاد شهرداری (سهامی خاص) ..... ۳۳
- ۳-۷- صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده شرکت زرین فولاد شهرداری (سهامی خاص) ..... ۳۵
- ۴-۷- صورت منابع و مصارف پیش بینی شده شرکت زرین فولاد شهرداری (سهامی خاص) ..... ۳۷
- ۵-۷- مفروضات کلی ..... ۳۸
- ۶-۷- مفروضات پیش بینی صورت سود و زیان ..... ۳۹
- ۷-۷- مفروضات پیش بینی صورت وضعیت مالی ..... ۴۹
- ۸- عوامل ریسک ..... ۵۶
- ۱-۸- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی ..... ۵۶
- ۲-۸- ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده ..... ۵۶
- ۳-۸- ریسک اعتباری ..... ۵۷
- ۴-۸- ریسک نقد شوندگی ..... ۵۷
- ۹- سایر نکات با اهمیت ..... ۵۸
- ۱-۹- هزینه‌های انتشار ..... ۵۸
- ۲-۹- مشخصات مشاور ..... ۵۸
- ۳-۹- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی ..... ۵۹

مهندس حسابرسی کارپود تحقیقات  
(حسابدارن رسمی)  
گزارش حسابرسی اطلاعات مالی آنی  
صفحه ۴ از ۵۹

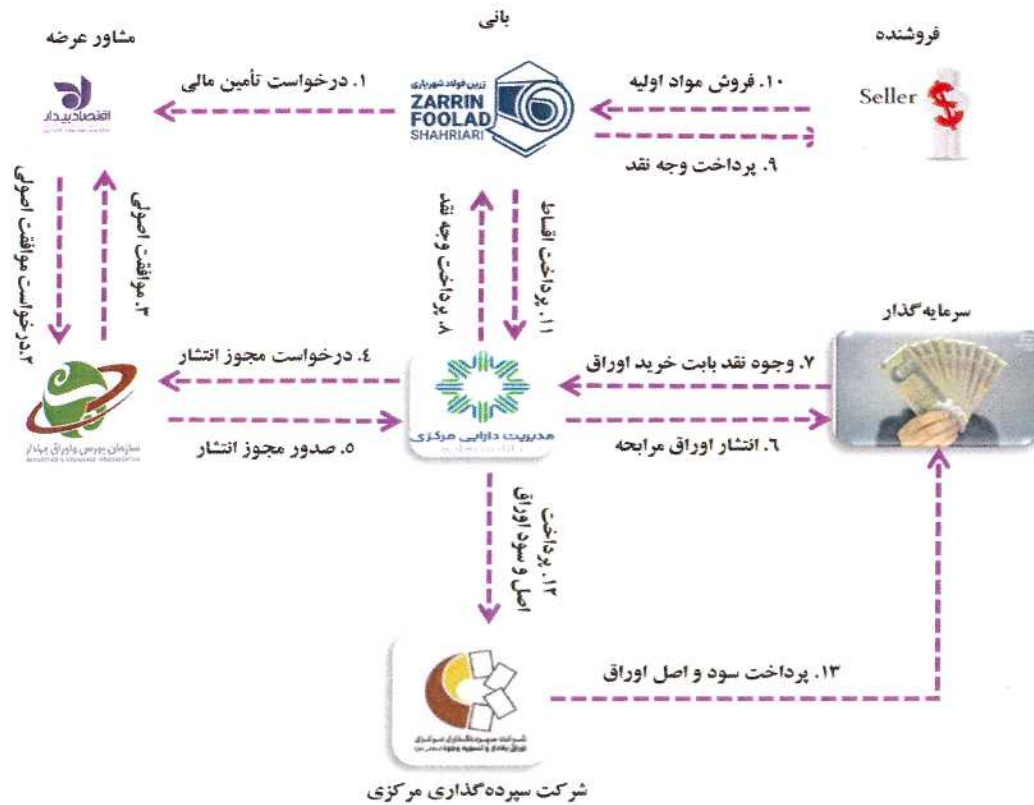
کارگزاری  
افضا و بیدار  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۳۱۳۱۳۱۳۱۳۱۳



## ۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

### ۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسطه مالی ... **میراد** ... (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت زرین فولاد شهرداری (سهامی خاص) می‌باشد. 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 سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.



### ۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت زرین فولاد شهرداری (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی:

شرح	تعداد	مبلغ (یورو)	میانگین نرخ تسعیر	مبلغ (میلیون ریال)
خط هوشمند پوشش پیوسته رنگ همراه با لوازم جانبی	۱	۸,۸۱۷,۴۵۰	۸۳۵,۲۴۳	۷,۳۶۴,۷۱۳
هزینه باربری		۱۸۲,۵۵۰		۱۵۲,۴۷۴
جمع کل	۱	۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۵۱۷,۱۸۷

• نرخ تسعیر ارز بر اساس میانگین نرخ یوروهای تأمین شده توسط شرکت حدود ۸۳۵,۲۴۳ ریال بر آورد شده است.

مؤسسه حسابداری کاربرد تحقیق  
(حسابدارن رسمی)  
گزارش حسابداری اطلاعات مالی صفحه ۵ از ۵۹

کارگزاری  
اقصا و بیدار  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۱۰۱۶۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰

زرین فولاد شهرداری  
ZARRIN FOOLAD SHAHRIARI  
ثبت ۳۱۲۸۱ شماره خاص

(۲) ارزش دارایی: ارزش دارایی مبلغ ۹,۰۰۰,۰۰۰ یورو معادل ۷,۵۱۷,۱۸۷ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه و مابقی آن از محل منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد. ارزش دارایی موضوع انتشار اوراق بر اساس پروفرمای شماره SXB۲۰۲۳۰۴۱۸، (پیوست شماره ۱) تعیین و به تایید حسابرس رسیده است.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: دارایی شامل ماشین آلات و تجهیزات مربوط به خط هوشمند رنگ جهت واحد تولید ورق رنگی به شرح پروفرمای شماره SXB۲۰۲۳۰۴۱۸، (پیوست شماره ۱) می باشد.

### ۳-۱- شرایط مرابحه

شرایط فروش اقساطی دارایی در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می باشد:

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۷,۶۸۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداکثر تا هفت روز قبل از مواعید مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

مبالغ به ریال

توبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل	مبلغ پرداختی به ازای هر یکد ورقه
سال اول	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
	۱۴۰۴/۱۲/۱۵	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۵۶,۷۱۲
	۱۴۰۵/۰۳/۱۵	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
	۱۴۰۵/۰۶/۱۵	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۸,۶۰۳
سال دوم	۱۴۰۵/۰۹/۱۵	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
	۱۴۰۵/۱۲/۱۵	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۵۶,۷۱۲
	۱۴۰۶/۰۳/۱۵	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۸,۶۰۳
سال سوم	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۵۶,۷۱۲
	۱۴۰۷/۰۳/۱۵	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
	۱۴۰۷/۰۶/۱۵	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۸,۶۰۳
سال چهارم	۱۴۰۷/۰۹/۱۵	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
	۱۴۰۷/۱۲/۱۵	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۵۶,۷۱۲
	۱۴۰۸/۰۳/۱۵	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
	۱۴۰۸/۰۶/۱۵	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۸,۶۰۳
اصل	۱۴۰۸/۰۶/۱۵	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل		۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰,۰۰۰

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 می گردد. 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 لازم الاداء به همان میزان تعدیل می شود.



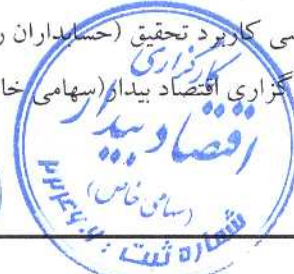
## ۲- مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسطه مالی ..... **میراد کابل** (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 بخشی از نقدینگی جهت خرید ماشین آلات و تجهیزات،
  - (۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۴۰۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال،
  - (۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه: ۱۰۰۰۰۰۰۰ ریال،
  - (۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۴۰۰۰۰۰۰۰ ورقه،
  - (۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،
  - (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (به روش حراج)،
  - (۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱۰۰۰۰۰۰۰ 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 (۴۸ ماه) 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 (۴۸ ماه)،
  - (۱۰) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرابحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
  - (۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۴/۰۶/۱۵،
  - (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: به قیمت بازار بر مبنای حراج،
  - (۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،
  - (۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسطه مالی **میراد کابل** (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک ملی ایران (سهامی عام دولتی)،
- حسابرس: موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری اقتصاد بیدار (سهامی خاص)،



- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
  - سندیکای بازارگردانان:
  - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نهایت اندیش اقتصاد بیدار، به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
  - تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)، به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
  - سندیکای متعهدین پذیره نویسی:
  - صندوق سرمایه گذاری سپر سرمایه بیدار، به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
  - تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)، به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- (۱۷) مشاور عرضه: شرکت کارگزاری اقتصاد بیدار (سهامی خاص)،

### ۳- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی ... (با مسئولیت محدود)

#### ۳-۱- 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:

شرح	تعداد	مبلغ (یورو)	میانگین نرخ تسعیر	مبلغ (میلیون ریال)
خط هوشمند پوشش پیوسته رنگ همراه با لوازم جانبی هزینه باربری	۱	۸,۸۱۷,۴۵۰	۸۳۵,۲۴۳	۷,۳۶۴,۷۱۳
		۱۸۲,۵۵۰		۱۵۲,۴۷۴
جمع کل	۱	۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۵۱۷,۱۸۷

• نرخ تسعیر ارز بر اساس میانگین نرخ بوروهای تأمین شده توسط شرکت حدود ۸۳۵,۲۴۳ ریال برآورد شده است.

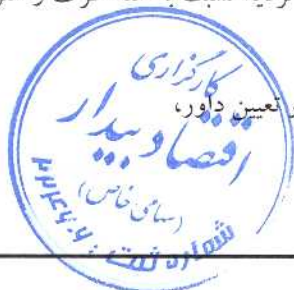
(۲) تملیک مبلغ مابه التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی ها به بانی در صورت فروش اوراق به صرف،

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی های فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده و رفته 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 داور و تعیین داور،



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

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

(۶) سپرده گذاری اوراق مباحه شرکت زرین فولاد شهرداری (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

### ۳-۲- کارمزد وکالت

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

### ۳-۳- 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 مباحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت زرین فولاد شهرداری (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مباحه در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مباحه، 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.









توصیحات	مدت مأموریت		سمت	اعضای هیئت مدیره
	خاتمه	شروع		
موظف	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	رئیس هیئت مدیره	احسان شهریار کله مسیحی
موظف	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	نایب رئیس هیئت مدیره	محسن شهریار کله مسیحی
موظف	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	عضو اصلی هیئت مدیره و مدیرعامل	حبیب اله شهریار کله مسیحی

#### ۴-۶- مشخصات حسابرس/ بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۶، مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز همین موسسه بوده است.

#### ۴-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۲,۰۹۶,۲۱۷,۶۱۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۲۰۹,۶۲۱,۷۶۱ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ به ریال

تاریخ ثبت	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۶,۲۱۷,۶۱۰,۰۰۰	۲,۰۹۶,۲۱۷,۶۱۰,۰۰۰	۴۹۹٪	مطالبات حال شده سهامداران، تجدید ارزیابی دارایی های شرکت و صدور سهام جدید
۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۱۵۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰٪	مطالبات حال شده سهامداران و صدور سهام جدید
۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱٪	مطالبات حال شده سهامداران و صدور سهام جدید

#### ۴-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت زرین فولاد شهریار (سهامی خاص)

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

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
سود واقعی هر سهم شرکت (ریال)	۲,۸۲۵	۸۳۲	۵,۰۹۶
سود نقدی هر سهم (ریال)	۰	۳۳۰	-
درصد تقسیم سود	۰٪	۴۰٪	-
سرمایه (میلیون ریال)	۳۵۰,۰۰۰	۲,۰۹۶,۲۱۸	۲,۰۹۶,۲۱۸

#### ۴-۹- وضعیت مالی بانی

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





نوسانات با اهمیت اقلام صورت سود و زیان و نسبت‌های مالی فوق برای سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲ به شرح ذیل است:

- افزایش درآمدهای عملیاتی در سال ۱۴۰۳ به دلیل افزایش مقدار فروش به میزان ۳ درصد و افزایش نرخ فروش محصولات به میزان ۲۶ درصد نسبت به سال مالی گذشته است.
- افزایش بهای تمام شده عمدتاً ناشی از افزایش مقدار و نرخ مواد مستقیم خریداری شده به دلیل افزایش سطح عمومی قیمت‌ها، افزایش هزینه دستمزد مستقیم به دلیل افزایش نرخ عمومی حقوق و دستمزد و افزایش مبلغ هزینه‌های تخصیص یافته به سربار به دلیل افزایش تورم می‌باشد.
- افزایش هزینه‌های عمومی و اداری و فروش، عمدتاً ناشی از افزایش نرخ حقوق و دستمزد و افزایش مبلغ هزینه‌ها ناشی از اثرات تورمی است.
- افزایش هزینه مالی در سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی قبل، عمدتاً ناشی از افزایش اعتبارات اسنادی و تسهیلات بانکی اخذ شده طی سال می‌باشد.
- افزایش هزینه مالیات به دلیل افزایش سود خالص قبل از مالیات ناشی از افزایش درآمدهای مشمول مالیات می‌باشد.
- تغییرات سرمایه در گردش به دلیل افزایش توأمان مبلغ دارایی‌های جاری و بدهی‌های جاری ناشی از افزایش حجم فعالیت شرکت در سال مالی ۱۴۰۳ می‌باشد.
- کاهش نسبت مبلغ اوراق به حقوق صاحبان سهام در سال مالی ۱۴۰۳، به دلیل انتقال سود خالص طی دوره سال مالی ۱۴۰۳ به سرفصل سود انباشته می‌باشد.
- افزایش نسبت سود خالص به سود سالیانه اوراق، ناشی از افزایش ۵۱۳ درصدی میزان سود خالص شرکت در سال مالی اخیر است.





نوسانات با اهمیت اقلام صورت وضعیت مالی برای سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲ به شرح ذیل است:

- افزایش سرفصل دارایی‌های ثابت مشهود و دارایی‌های نامشهود به دلیل خرید تعدادی دارایی ثابت مشهود، افزایش دارایی‌های در جریان تکمیل و هم‌چنین خرید نرم‌افزار حسابداری و حق‌الامتیاز خط تلفن می‌باشد.
- کاهش پیش‌پرداخت‌های شرکت با هدف مدیریت نقدینگی شرکت انجام شده است.
- افزایش مبلغ موجودی مواد و کالا، به دلیل خرید مواد و کالا بیش از مقدار مصرفی طی سال ۱۴۰۳ به منظور استفاده در فرآیند تولید سال آتی می‌باشد.
- افزایش دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها ناشی از افزایش مقدار فروش شرکت در سال ۱۴۰۳ و در نتیجه ارتقای سطح فروش نسبه شرکت می‌باشد.
- افزایش موجودی نقد شرکت طی سال ۱۴۰۳، به دلیل افزایش حجم تولید و فروش شرکت و افزایش تسهیلات اخذ شده شرکت می‌باشد.
- افزایش ذخیره قانونی و سود انباشته در سال ۱۴۰۳ ناشی از افزایش سود خالص شرکت و انتقال آن به سرفصل ذخیره قانونی و سود انباشته می‌باشد.
- افزایش پرداختی‌های عملیاتی و سایر پرداختی‌ها ناشی از افزایش حجم فعالیت شرکت، افزایش میزان خرید مواد و کالای مورد نیاز جهت تولید محصولات و افزایش هزینه‌های تولید ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت‌ها می‌باشد.
- افزایش مالیات پرداختی ناشی از افزایش سود خالص سال ۱۴۰۳ و افزایش درآمد مشمول مالیات می‌باشد.
- افزایش مانده تسهیلات پرداختی ناشی از افزایش خرید اقسالی و هم‌چنین افزایش میزان تسهیلات بانکی اخذ شده به منظور تأمین نقدینگی جهت تولید محصولات شرکت می‌باشد.
- افزایش پیش‌دریافت‌های شرکت به دلیل ارتقای میزان فروش محصولات به مشتریان شرکت می‌باشد.

### ۱۰-۴- جزئیات وضعیت مالی بان

#### - دارایی در جریان تکمیل

بر اساس یادداشت شماره ۱۰-۱۰ صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، اضافات دارایی در جریان تکمیل به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۳
خط هوشمند تولید ورق رنگی	۱,۲۷۲,۳۰۵
جمع کل هزینه‌های قبل از بهره‌برداری	۲۱۰,۹۲۵
سوله ۳	۴,۹۷۵
دستگاه رول شیت	۴۲۷
جمع کل	۱,۴۸۸,۶۳۱

بر اساس یادداشت ۱-۱۰-۱۰ صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، کل مبلغ خط هوشمند تولید ورق رنگی بر اساس پروفرمای به شماره SXB ۲۰۲۳۰۴۱۸ بالغ بر ۹ میلیون یورو می‌باشد که تاکنون مبلغ ۱,۳۲۸,۱۳۱ یورو تأمین شده است.

بر اساس یادداشت ۱۱-۱۰ صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، دارایی‌های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳			۱۴۰۲
	درصد تکمیل	برآورد مخارج باقی مانده	مخارج انباشته	
سوله شماره ۳	۱۰۰٪	۰	۲۹,۲۵۰	۲۴,۲۷۴

#### - پیش پرداخت‌ها

بر اساس یادداشت شماره ۱۲ صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، پیش پرداخت‌ها به شرح ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

پیش پرداخت‌ها			
نوع اشخاص	نام اشخاص	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد از کل
اشخاص غیروابسته	شرکت روین فولاد ایرانیان	۸۰,۹۹۶	۳۹٪
	پارسیان برق رهام	۵۲,۳۱۰	۲۵٪
	فن‌آوران برنا تکوین	۲۱,۹۳۵	۱۰٪
	شرکت فنی مهندسی عمران سازان سپاهان پردیس	۱۷,۱۰۵	۸٪
	شرکت آرتان فلز آریانا	۵,۰۹۷	۲٪
سایر		۳۲,۱۱۱	۱۵٪
جمع		۲۰۹,۵۵۴	۱۰۰٪







- درآمد عملیاتی باقی به تفکیک فروش به خریداران (داخلی / خارجی) و نوع وابستگی

درصد نسبت به کل فروش	۱۴۰۱			۱۴۰۲			۱۴۰۳			نوع وابستگی	سرمایار	ملاحظات
	مبلغ (میلیون ریال)	نرخ (ریال)	درصد نسبت به کل فروش	مبلغ (میلیون ریال)	نرخ (ریال)	درصد نسبت به کل فروش	مبلغ (میلیون ریال)	نرخ (ریال)	درصد نسبت به کل فروش			
%۰	۰	-	%۰	۰	۰	%۰	۱,۴۳۰,۸۱۳	۱,۳۶۲,۸۱۴	۱,۰۴۹,۸۹۶	وابسته	شرکت فولاد آرید ایجان	محصولات فولادی
%۰	۰	-	%۲	۴۰۴,۰۰۶	۴۱۰,۴۱۵	%۰	۲۲,۴۶۳	۳۴۸,۱۰۲	۶۴,۵۳۰	وابسته	شرکت برودیا فولاد چهلستون	
%۱۰۰	۱۱,۳۹۷,۸۸۳	۲۸۸,۵۱۹	%۹۸	۱۸,۷۵۰,۱۸۵	۲۸۶,۷۶۳	%۹۴	۲۳,۲۱۴,۲۰۷	۴۳۷,۳۱۶	۵۳۰,۸۳۳,۳۵۶	غیر وابسته	سایر (کمتر از ۱۰ درصد)	
%۱۰۰	۱۱,۳۹۷,۸۸۳	۲۸۸,۵۱۹	%۱۰۰	۱۹,۱۵۴,۱۹۱	۲۸۷,۳۲۴	%۱۰۰	۲۴,۶۶۷,۴۸۳	۴۵۵,۱۲۸	۵۴۱,۱۹۷,۷۸۳	-	جمع	



دلایل افزایش فروش		درصد افزایش فروش	
مقدار فروش محصولات شرکت تغییرات محسوسه نسبت به میزان فروش سال گذشته نداشته است.	۳٪	سال اخیر نسبت به سال قبل	تعداد
افزایش نرخ فروش محصولات ناشی از افزایش نرخ مواد اولیه در نتیجه اثرات تورمی بوده است.	۲۶٪		نرخ
افزایش مبلغ فروش ناشی از افزایش مقدار و نرخ فروش می باشد.	۳۰٪		مبلغ

از جمله عوامل تأثیر گذار بر قیمت محصولات در شرکت زرین فولاد شهریار (سهامی خاص) می توان به موارد ذیل اشاره کرد:

- قیمت جهانی فلزات: افزایش یا کاهش قیمت جهانی فلزات به صورت مستقیم بر قیمت محصولات اثر گذار است.
- قیمت عرضه در بورس کالا: قیمت گذاری ورق و مقاطع فولادی در بورس کالا توسط تولید کنندگان بزرگی مانند فولاد مبارکه، صنایع هفت الماس و... بر افزایش یا کاهش قیمت محصولات در شرکت تأثیر می گذارد.
- میزان عرضه و تقاضا در بازار: افزایش عرضه تولید کنندگان یا کاهش تقاضا توسط مصرف کنندگان نیز از جمله عوامل اثر گذار بر قیمت محصولات است.



یازدهم هیئت اوراق مرابحه واسطه مالی ..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت زرین فولاد شهرداری (سهامی خاص)

- برخی از روش های بازاریابی و جذب مشتریان شامل موارد ذیل است:
- از طریق شرکت در نمایشگاه ها و رویدادهای مرتبط
  - از طریق سایت شرکت و تولید محتوا در شبکه های اجتماعی
  - بازاریابی تلفنی و تماس با متقاضیان شرکت های بزرگی که خواهان مقاطع فولادی هستند.
  - تبلیغات در سایت های معتبر

- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به تفکیک تأمین کنندگان

نوع ماده اولیه	نوع وابستگی	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		نوع وابستگی	فروشنده	نوع ماده اولیه
		مبلغ (میلیون ریال)	درصد به کل خرید	مبلغ (میلیون ریال)	درصد به کل خرید	مبلغ (میلیون ریال)	درصد به کل خرید			
تولید به کار خرید		۷۵,۰۳۱	۹۷,۳۲۰	۳,۸۹۷,۳۱۳	۹,۲۱۶,۵۸۴	۱۰,۱۶۲,۱۲۹	۴۵۳,۶۴۲	۲۲,۳۰۱,۲۲۱	غیر وابسته	مجمولات فولادی
٪۰.۲۰		۱۸۳,۹۲۰	۵۹۸,۵۵۳	۱,۹۹۶,۳۲۰	۵,۵۶۷,۲۰۶	۱,۶۲۸,۵۹۴	۳۷۰,۲۹۸	۴,۳۹۸,۰۶۳	غیر وابسته	
٪۲		۲۹,۰۱۳,۳۱۶	۱۳,۲۵۰,۳۵۶	۷۹۴,۸۱۳	۲,۰۲۲,۴۳۰	۳,۵۹۷,۵۵۸	۵۲۱,۲۳۰	۶,۹۰۰,۰۷۲۹	غیر وابسته	
٪۲۴		۷,۱۷۳,۲۱۸	۲۵۷,۵۹۲	۱۱,۶۸۶,۷۱۴	۲۲,۹۷۲,۹۹۹	۱۳,۲۷۵,۶۱۸	۴۰۸,۰۶۳	۲۲,۵۳۳,۲۷۶	غیر وابسته	
٪۶۴									غیر وابسته	

درصد افزایش/کاهش تولید	تولید واقعی	تولید واقعی	ظرفیت معمول	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	نوع
سال منتهی به سال قبل	سال منتهی ۱۴۰۲	سال منتهی ۱۴۰۳				
٪٪۱۷	۳۳,۸۱۷,۴۹۵	۳۸,۳۴۵,۳۳۳	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	کیلوگرم	مجمولات فولادی
٪٪۱۷	۲۳,۵۸۲,۵۹۵	۲۸,۳۳۵,۲۳۳	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	جمع کل

در سال مالی اخیر، شرکت از ۱۰۱ درصد ظرفیت عملی و ۱۱۰ درصد ظرفیت اسمی خود جهت تولید محصولات استفاده نموده است.



صفحه ۳۶ از ۵۹



## ۵- وضعیت اعتباری بانی

### ۵-۱- بدهی‌ها

بر اساس یادداشت شماره ۲۱ صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
کوتاه مدت	۳,۸۳۴,۷۸۵
بلند مدت	-
حصة جاری تسهیلات مالی بلند مدت	-
جریمه‌ها	-
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	-

- تسهیلات به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تأمین سرمایه تمدن	۴۵۰,۰۰۰
قرض الحسنه نور	۹۰۰
سپرده ضمانت نامه بانکی	(۱۲۱,۰۷۰)
کارمزد و بهره سنوات آتی	(۴۸,۳۵۰)
جمع	۲۸۱,۴۸۰
خرید دین ال سی داخلی	۳,۵۵۳,۳۰۵
حصة جاری	۳,۸۳۴,۷۸۵

- تسهیلات شرکت به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۲۰ تا ۲۵ درصد	۳,۸۳۳,۸۸۵
۱ تا ۱۰ درصد	۹۰۰
جمع	۳,۸۳۴,۷۸۵

- تسهیلات شرکت به تفکیک زمانبندی پرداخت:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۴۰۴	۳,۸۳۴,۷۸۵
جمع	۳,۸۳۴,۷۸۵



## ۵-۲- تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

بر اساس یادداشت شماره ۱-۲۸ صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، تعهدات و بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
اسناد نزد بانک - بابت ضمانت اعتبارات اسنادی (۳۷ فقره چک و ۱۸۲ فقره)	۲۱,۲۰۷,۱۷۷
شرکت‌های کارگزاری بابت تضمین خرید از بورس کالا (۸ فقره چک)	۴۸۵,۵۷۱
اداره امور مالیاتی - بابت عملکرد ۱۴۰۱ (۲ فقره چک)	۲۹۱,۱۶۰
بابت تضمین اخذ تسهیلات مرابحه و خریدهای تعهدی (۲۱ فقره)	۲,۲۷۸,۹۶۰
<b>جمع</b>	<b>۳۴,۲۶۲,۸۶۸</b>

## ۵-۳- مطالبات و ذخایر

بر اساس یادداشت شماره ۱۴ صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌های شرکت به شرح جدول زیر می‌باشد.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
<b>تجاری:</b>	
اسناد دریافتی	۸۹,۲۰۳
حساب‌های دریافتی	۲,۶۷۷,۰۰۲
جمع دریافتی‌های تجاری	۲,۷۶۶,۲۰۵
<b>سایر دریافتی‌ها:</b>	
حساب‌های دریافتی	۱,۵۱۰,۰۵۱
جمع سایر دریافتی‌ها	۱,۵۱۰,۰۵۱
<b>جمع کل دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها</b>	<b>۴,۲۷۶,۲۵۶</b>



## ۶- تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

### ۶-۱- تشریح جزییات طرح

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

شرکت در نظر دارد در راستای تأمین بخشی از منابع مالی مورد نیاز جهت اجرا و راه اندازی خط تولید ورق فولادی رنگی با ظرفیت اسمی ۲۵۰،۰۰۰ تن در سال، اقدام به انتشار اوراق مباحه نماید. در صورت عدم تأمین مالی از این روش، شرکت می بایست منابع مورد نیاز خود را از طریق بازار پول و اخذ تسهیلات بانکی با هزینه مالی بیشتر تأمین نماید. با توجه به اینکه هزینه مالی تسهیلات بانکی برای شرکت بیشتر از تأمین مالی از طریق بازار سرمایه می باشد، لذا عدم انتشار اوراق منجر به کاهش سودآوری شرکت خواهد شد.

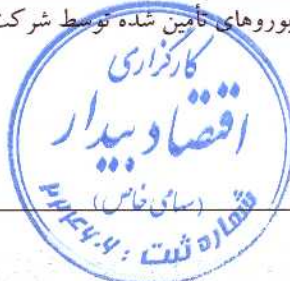
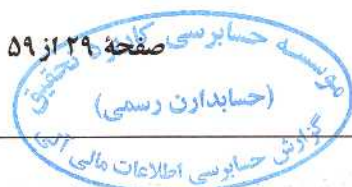
مصارف برنامه ریزی شده جهت طرح توسعه مورد نظر به شرح جدول ذیل می باشد:

مخارج باقی مانده		مخارج انجام شده		آخرین برآورد		فعالیت
درصد	مبلغ (میلیون ریال)	درصد	مبلغ (میلیون ریال)	درصد	مبلغ (میلیون ریال)	
۰.۰٪	۰	۴.۶٪	۵۸,۳۷۴	۰.۶٪	۵۸,۳۷۴	زمین
۰.۰٪	۰	۱۴.۲٪	۱۸۰,۹۵۹	۱.۸٪	۱۸۰,۹۵۹	محوطه سازی
۰.۰٪	۰	۳۳.۶٪	۴۲۷,۴۷۲	۴.۱٪	۴۲۷,۴۷۲	ساختمان ها
۸۳.۱٪	۷,۵۱۷,۱۸۷	۰.۰٪	۰	۷۲.۸٪	۷,۵۱۷,۱۸۷	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰٪	۰	۱۶.۰٪	۲۰۴,۱۳۳	۲.۰٪	۲۰۴,۱۳۳	تأسیسات
۰.۰٪	۰	۴.۷٪	۵۹,۶۸۷	۰.۶٪	۵۹,۶۸۷	وسایل نقلیه
۰.۰٪	۰	۰.۸٪	۹,۹۰۰	۰.۱٪	۹,۹۰۰	وسایل اداری و رفاهی
۰.۰٪	۰	۳.۲٪	۴۰,۸۰۱	۰.۴٪	۴۰,۸۰۱	هزینه های پیش بینی نشده و متفرقه
۰.۰٪	۰	۲۲.۹٪	۲۹۰,۹۷۹	۲.۸٪	۲۹۰,۹۷۹	هزینه های قبل از بهره برداری
۸۳.۱٪	۷,۵۱۷,۱۸۷	۱۰۰.۰٪	۱,۲۷۲,۳۰۵	۸۵.۱٪	۸,۷۸۹,۴۹۲	جمع هزینه های ثابت طرح
۱۶.۹٪	۱,۵۳۲,۹۶۶	۰.۰٪	۰	۱۴.۹٪	۱,۵۳۲,۹۶۶	سرمایه در گردش مورد نیاز
۱۰۰.۰٪	۹,۰۵۰,۱۵۳	۱۰۰.۰٪	۱,۲۷۲,۳۰۵	۱۰۰.۰٪	۱۰,۳۲۲,۴۵۸	جمع کل
-	۱,۵۳۲,۹۶۶	-	۱,۲۷۲,۳۰۵	-	۲,۸۰۵,۲۷۱	جمع کل (ریالی)
-	۷,۵۱۷,۱۸۷	-	۰	-	۷,۵۱۷,۱۸۷	معادل ریالی هزینه های ارزی
۸۳۵,۲۴۳						نرخ تسعیر یورو
-	۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۰	-	۹,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل (یورو)

ماشین آلات مربوطه جهت راه اندازی و اجرای طرح توسعه خط تولید ورق فولادی رنگی شامل خط هوشمند پوشش پیوسته رنگ همراه با لوازم جانبی و همراه با احتساب هزینه باربری جمعاً به مبلغ ۹,۰۰۰,۰۰۰ یورو به شرح جدول زیر می باشد.

شرح	تعداد	مبلغ (یورو)	میانگین نرخ تسعیر	مبلغ (میلیون ریال)
خط هوشمند پوشش پیوسته رنگ همراه با لوازم جانبی هزینه باربری	۱	۸,۸۱۷,۴۵۰	۸۳۵,۲۴۳	۷,۳۶۴,۷۱۳
		۱۸۲,۵۵۰		۱۵۲,۴۷۴
جمع کل	۱	۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۵۱۷,۱۸۷

• نرخ تسعیر ارز بر اساس میانگین نرخ یوروهای تأمین شده توسط شرکت حدود ۸۳۵,۲۴۳ ریال برآورد شده است.



### سرمایه در گردش مورد نیاز

جزئیات سرمایه در گردش مورد نیاز جهت بهره‌برداری از طرح به شرح زیر می‌باشد:

شرح	مبلغ
مواد اولیه و کمکی	۱.۴۸۹.۹۸۶
انرژی	۴۲.۹۸۰
جمع سرمایه در گردش مورد نیاز	۱.۵۳۲.۹۶۶

مبلغ مورد نیاز جهت سرمایه در گردش مورد نیاز طرح توسعه‌ای، بر اساس مستندات ارائه شده توسط شرکت زرین فولاد شهرداری (سهامی خاص) و متناسب با نیاز شرکت جهت تولید محصولات می‌باشد. بر اساس پیش‌بینی‌های صورت گرفته توسط شرکت، با در نظر گرفتن دوره گردش مواد اولیه و کمکی و دوره گردش هزینه انرژی، سرمایه در گردش مورد نیاز برای بهره‌برداری ۱۰۰ درصدی از ظرفیت خط تولید ورق فولادی گرم به شرح جدول بالا مورد محاسبه قرار گرفته است.

### زمان، ظرفیت و نحوه بهره‌برداری

با توجه به اطلاعات ارائه شده از جانب شرکت زرین فولاد شهرداری (سهامی خاص)، تمامی هزینه‌های مربوط به راه‌اندازی و اجرای خط تولید ورق فولادی رنگی تا تاریخ تهیه این گزارش انجام شده است و راه‌اندازی خط منوط به خریداری، نصب و راه‌اندازی ماشین‌آلات مربوط به خط هوشمند پوشش رنگ می‌باشد. با توجه به برنامه‌ریزی‌های صورت گرفته جهت تأمین بخشی از منابع مالی مورد نیاز جهت خرید ماشین‌آلات مذکور از محل انتشار اوراق مرابحه و هم‌چنین منابع داخلی شرکت، انتظار می‌رود در ابتدای آبان سال جاری، خط تولید به چرخه عملیات وارد شود. قابل ذکر است کل ظرفیت اسمی پروژه مذکور سالانه ۲۵۰,۰۰۰ تن می‌باشد. هم‌چنین در ادامه برنامه تولید و فروش محصول تولیدی شرکت از زمان شروع بهره‌برداری تا رسیدن به ۱۰۰ درصد ظرفیت اسمی به شرح جدول ذیل برآورد شده است.

شرح	واحد	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
ورق فولادی رنگی	تن	۱۷۵,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
جمع		۱۷۵,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰

### برنامه زمان‌بندی اجرای فیزیکی طرح

شرکت زرین فولاد شهرداری (سهامی خاص)، در نظر دارد مطابق برنامه زمان‌بندی زیر نسبت اجرای فیزیکی طرح اقدام نماید.

شرح	ابتدای آبان ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
درصد پیشرفت	۷۰٪	۸۰٪	۹۰٪	۱۰۰٪
ظرفیت تولید	۷۲,۹۱۷	۲۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰

- خط تولید ورق فولادی رنگی با ظرفیت ۷۰ درصد معادل ۱۷۵,۰۰۰ تن آغاز به کار خواهد کرد، لیکن تاریخ بهره‌برداری از طرح توسعه مزبور، ابتدای آبان ماه سال ۱۴۰۴ در نظر گرفته شده است.





بیانیه ثبت اوراق مرابحه واسطه مالی ..... (امستولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت زرین فولاد شهر یاری (سهامی خاص)

۷-۲- صورت وضعیت مالی پیش بینی شده شرکت زرین فولاد شهر یاری (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی پیش بینی شده برای سنوات آتی در حالت عدم انتشار اوراق و انتشار اوراق به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
دارایی ها										
دارایی های غیر جاری:										
دارایی های ثابت مشهود	۱۱,۴۳۸,۱۰۳	۱۰,۴۶۳,۳۴۰	۱۰,۴۶۳,۳۴۰	۱۰,۴۶۳,۳۴۰	۳,۶۳۷	۳,۶۳۷	۳,۶۳۷	۳,۶۳۷	۲,۴۹۴	۲,۴۹۴
دارایی های نامشهود	۳,۶۹۱	۳,۶۹۱	۳,۶۹۱	۳,۶۹۱	۳,۶۹۳	۳,۶۹۳	۳,۶۹۳	۳,۶۹۳	۲,۴۹۴	۲,۴۹۴
جمع دارایی های غیر جاری	۱۱,۴۵۱,۷۹۴	۱۰,۴۶۶,۶۳۱	۱۰,۴۶۶,۶۳۱	۱۰,۴۶۶,۶۳۱	۷,۳۳۰	۷,۳۳۰	۷,۳۳۰	۷,۳۳۰	۴,۹۸۸	۴,۹۸۸
دارایی های جاری:										
پیش پرداخت ها	۴۸۴,۲۶۳	۵۸۷,۶۰۰	۵۸۷,۶۰۰	۵۸۷,۶۰۰	۷۰۶,۷۶۲	۷۰۶,۷۶۲	۷۰۶,۷۶۲	۷۰۶,۷۶۲	۵۵۱,۱۸۲	۵۵۱,۱۸۲
موجودی مواد و کالا	۷,۸۱۳,۰۱۸	۸,۵۹۴,۳۲۰	۸,۵۹۴,۳۲۰	۸,۵۹۴,۳۲۰	۹,۴۵۳,۷۵۲	۹,۴۵۳,۷۵۲	۹,۴۵۳,۷۵۲	۹,۴۵۳,۷۵۲	۱۰,۳۹۹,۱۲۷	۱۰,۳۹۹,۱۲۷
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۶,۵۲۰,۱۶۲	۱۷,۸۳۸,۴۰۸	۱۷,۸۳۸,۴۰۸	۱۷,۸۳۸,۴۰۸	۲۵,۵۳۰,۸۷۹	۲۵,۵۳۰,۸۷۹	۲۵,۵۳۰,۸۷۹	۲۵,۵۳۰,۸۷۹	۳۵,۴۳۶,۹۵۶	۳۵,۴۳۶,۹۵۶
موجودی نقد	۱,۸۵۷,۷۳۶	۲,۰۵۲,۹۶۱	۲,۰۵۲,۹۶۱	۲,۰۵۲,۹۶۱	۲,۲۶۲,۹۴۳	۲,۲۶۲,۹۴۳	۲,۲۶۲,۹۴۳	۲,۲۶۲,۹۴۳	۲,۳۱۸,۶۰۹	۲,۳۱۸,۶۰۹
جمع دارایی های جاری	۱۶,۶۷۵,۱۸۰	۱۹,۰۷۳,۲۸۹	۱۹,۰۷۳,۲۸۹	۱۹,۰۷۳,۲۸۹	۲۷,۹۵۴,۳۳۶	۲۷,۹۵۴,۳۳۶	۲۷,۹۵۴,۳۳۶	۲۷,۹۵۴,۳۳۶	۳۴,۴۱۹,۶۶۱	۳۴,۴۱۹,۶۶۱
جمع دارایی ها	۲۸,۱۲۶,۹۷۴	۲۹,۵۴۰,۹۱۶	۲۹,۵۴۰,۹۱۶	۲۹,۵۴۰,۹۱۶	۳۴,۸۳۳,۹۶۷	۳۴,۸۳۳,۹۶۷	۳۴,۸۳۳,۹۶۷	۳۴,۸۳۳,۹۶۷	۳۹,۴۰۳,۰۹۱	۳۹,۴۰۳,۰۹۱
حقوق مالکانه:										
سرمایه	۲,۰۹۶,۲۱۸	۲,۰۹۶,۲۱۸	۲,۰۹۶,۲۱۸	۲,۰۹۶,۲۱۸	۲,۰۹۶,۲۱۸	۲,۰۹۶,۲۱۸	۲,۰۹۶,۲۱۸	۲,۰۹۶,۲۱۸	۲,۰۹۶,۲۱۸	۲,۰۹۶,۲۱۸
الذخیره قانونی	۲,۰۹,۳۵۳	۲,۰۹,۳۲۱	۲,۰۹,۳۲۱	۲,۰۹,۳۲۱	۲,۰۹,۳۲۱	۲,۰۹,۳۲۱	۲,۰۹,۳۲۱	۲,۰۹,۳۲۱	۲,۰۹,۳۲۲	۲,۰۹,۳۲۲
سود انباشته	۳,۷۹۴,۷۰۹	۱۱,۷۵۴,۵۷۸	۱۱,۷۵۴,۵۷۸	۱۱,۷۵۴,۵۷۸	۲,۰۶۸۵,۴۷۷	۲,۰۶۸۵,۴۷۷	۲,۰۶۸۵,۴۷۷	۲,۰۶۸۵,۴۷۷	۴,۱,۱۸۱,۶۹۸	۴,۱,۱۸۱,۶۹۸
جمع حقوق مالکانه	۶,۱۰۰,۲۸۰	۶,۱۶۰,۳۲۵	۶,۱۶۰,۳۲۵	۶,۱۶۰,۳۲۵	۶,۱۶۰,۳۲۵	۶,۱۶۰,۳۲۵	۶,۱۶۰,۳۲۵	۶,۱۶۰,۳۲۵	۶,۲۸۷,۵۳۸	۶,۲۸۷,۵۳۸



پایه ثبت اوراق مرابحه واسطه مالی ..... (استواریت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت زرین فولاد شهریار (سهامی خاص)

شرح	سال ۱۴۰۸		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
بدهی ها										
بدهی های غیر جاری:										
اوراق مرابحه پرداختی بلندمدت					۴,۰۰۰,۰۰۰		۴,۰۰۰,۰۰۰		۴,۰۰۰,۰۰۰	
جمع بدهی های غیر جاری					۴,۰۰۰,۰۰۰		۴,۰۰۰,۰۰۰		۴,۰۰۰,۰۰۰	
بدهی های جاری:										
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۹,۳۳۸,۹۱۴	۹,۳۳۸,۹۱۴	۷,۷۳۱,۳۲۲	۷,۷۳۱,۳۲۲	۹,۵۹۱,۹۹۶	۹,۵۹۱,۹۹۶	۱۲,۵۲۶,۸۳۹	۱۲,۵۲۶,۸۳۹	۱۳,۰۲۲,۸۲۱	۱۳,۰۲۲,۸۲۱
مالیات پرداختی	۲,۹۲۱,۸۵۰	۲,۹۲۱,۸۵۰	۳,۶۳۸,۳۸۰	۳,۵۹۴,۸۳۶	۲,۹۵۸,۹۱۳	۲,۹۱۳,۸۶۰	۲,۱۰۱,۳۳۳	۲,۰۶۰,۴۹۶	۷۱۹,۶۲۷	۷۰۴,۶۱۶
تسهیلات مالی	۲,۶۴۲,۸۵۵	۲,۶۴۲,۸۵۵	۳,۸۵۰,۹۰۷	۷,۸۵۰,۹۰۷	۳,۷۶۹,۵۱۴	۷,۷۶۹,۵۱۴	۳,۳۷۸,۷۶۸	۷,۳۷۸,۷۶۸	۲,۷۹۶,۲۹۳	۶,۷۹۶,۲۹۳
اوراق مرابحه پرداختی کوتاه مدت					۲۵,۲۸۸		۲۵,۲۸۸		۲۵,۲۸۸	
پیش دریافت ها	۵,۶۵۰,۴۱۲	۵,۶۵۰,۴۱۲	۵,۱۳۶,۷۳۸	۵,۱۳۶,۷۳۸	۴,۲۶۷,۲۴۳	۴,۲۶۷,۲۴۳	۳,۵۱۳,۳۸۵	۳,۵۱۳,۳۸۵	۱,۵۰۲,۹۶۴	۱,۵۰۲,۹۶۴
جمع بدهی های جاری	۱۸,۵۴۴,۰۳۱	۱۸,۵۴۴,۰۳۱	۱۸,۵۱۴,۶۳۶	۲۴,۳۹۲,۶۳۵	۲۰,۶۲۲,۹۵۳	۲۴,۵۴۲,۶۱۲	۲۱,۵۵۵,۶۱۴	۲۵,۳۷۹,۴۸۹	۱۸,۰۷۶,۹۹۳	۲۲,۰۲۶,۶۹۴
جمع بدهی ها	۱۸,۵۴۴,۰۳۱	۱۸,۵۴۴,۰۳۱	۲۴,۳۹۲,۶۳۵	۲۴,۳۹۲,۶۳۵	۲۴,۵۴۲,۹۵۳	۲۴,۵۴۲,۶۱۲	۲۵,۵۵۵,۶۱۴	۲۵,۳۷۹,۴۸۹	۲۲,۰۷۶,۹۹۳	۲۲,۰۲۶,۶۹۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۶۲,۰۲۱,۵۶۹	۶۲,۰۲۱,۵۶۹	۵۸,۲۶۶,۷۷۷	۵۷,۷۱۳,۲۵۹	۶۷,۹۶۶,۱۵۱	۶۷,۵۳۳,۹۲۸	۶۹,۸۳۳,۶۴۰	۶۹,۵۳۳,۹۰۶	۷۸,۳۳۷,۳۱۸	۷۸,۱۴۶,۹۷۳



بیانه ثبت اوراق مرابحه واسطه مالی ..... (استیویت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت زرین فولاد شهر یاری (سهامی خاص)

۷-۳- صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بنی شده شرکت زرین فولاد شهر یاری (سهامی خاص)

صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بنی شده برای سنوات آتی در حالت عدم انتشار اوراق و انتشار اوراق به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	عدم انتشار		انتشار		شرح				
	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل		سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۲,۰۹۶,۲۱۸	۶۸,۴۳۰	۱,۲۲۳,۹۹۶	۳,۳۸۸,۶۴۴	۲,۰۹۶,۲۱۸	۶۸,۴۳۰	۱,۲۲۳,۹۹۶	۳,۳۸۸,۶۴۴	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴
سود خالص سال ۱۴۰۴	۰	۰	۲,۸۱۸,۴۶۳	۲,۸۱۸,۴۶۳	۰	۰	۲,۸۱۸,۴۶۳	۲,۸۱۸,۴۶۳	سود خالص سال ۱۴۰۴
سود سهام مصوب	۰	۰	(۱۰۶,۸۲۷)	(۱۰۶,۸۲۷)	۰	۰	(۱۰۶,۸۲۷)	(۱۰۶,۸۲۷)	سود سهام مصوب
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۱۴۰,۹۲۳	(۱۴۰,۹۲۳)	۰	۰	۱۴۰,۹۲۳	(۱۴۰,۹۲۳)	۰	تخصیص به اندوخته قانونی
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲,۰۹۶,۲۱۸	۲۰۹,۳۵۳	۳,۷۹۴,۷۰۹	۶,۱۰۰,۲۸۰	۲,۰۹۶,۲۱۸	۲۰۹,۳۵۳	۳,۷۹۴,۷۰۹	۶,۱۰۰,۲۸۰	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵	۰	۰	۸,۲۴۱,۹۸۳	۸,۲۴۱,۹۸۳	۰	۰	۸,۲۴۱,۹۸۳	۸,۲۴۱,۹۸۳	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵
سود خالص سال ۱۴۰۵	۰	۰	(۲۸۱,۸۴۶)	(۲۸۱,۸۴۶)	۰	۰	(۲۸۱,۸۴۶)	(۲۸۱,۸۴۶)	سود خالص سال ۱۴۰۵
سود سهام مصوب	۰	۲۶۸	(۲۶۸)	۰	۰	۲۶۸	(۲۶۸)	۰	سود سهام مصوب
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۱۱,۷۵۴,۵۷۸	۱۳,۶۰۶,۴۱۷	۰	۰	۱۱,۷۵۴,۵۷۸	۱۳,۶۰۶,۴۱۷	تخصیص به اندوخته قانونی
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۲,۰۹۶,۲۱۸	۲۰۹,۶۲۱	۱۱,۷۵۴,۵۷۸	۱۳,۶۰۶,۴۱۷	۲,۰۹۶,۲۱۸	۲۰۹,۶۲۱	۱۱,۷۵۴,۵۷۸	۱۳,۶۰۶,۴۱۷	مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶	۰	۰	۹,۷۵۵,۰۹۷	۹,۷۵۵,۰۹۷	۰	۰	۹,۷۵۵,۰۹۷	۹,۷۵۵,۰۹۷	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶
سود خالص سال ۱۴۰۶	۰	۰	(۸۲۴,۱۹۸)	(۸۲۴,۱۹۸)	۰	۰	(۸۲۴,۱۹۸)	(۸۲۴,۱۹۸)	سود خالص سال ۱۴۰۶
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود سهام مصوب
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی
مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۲,۰۹۶,۲۱۸	۲۰۹,۶۲۱	۲۰,۶۸۵,۳۷۷	۲۳,۹۹۱,۳۱۶	۲,۰۹۶,۲۱۸	۲۰۹,۶۲۱	۲۰,۶۸۵,۳۷۷	۲۳,۹۹۱,۳۱۶	مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹



بیانیه ثبت اوراق مرابحه واسطه مالی ..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت زرین فولاد شهرباری (سهامی خاص)

شرح	عالم انتشار			انتشار		
	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۷	۰	۰	۱۱,۳۸۳,۶۴۹	۰	۰	۱۱,۵۲۱,۵۳۶
سود خالص سال ۱۴۰۷	۰	۰	(۹۷۵,۵۱۰)	۰	۰	(۹۹۰,۵۹۳)
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۲,۰۹۶,۲۱۸	۲,۰۹۶,۲۱۱	۳۳,۳۹۹,۳۵۵	۲,۰۹۶,۲۱۸	۲,۰۹۶,۲۱۱	۳۱,۵۶۸,۳۰۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود خالص سال ۱۴۰۸	۰	۰	۱۱,۶۷۷,۳۹۴	۰	۰	۱۱,۷۶۵,۵۴۹
سود سهام مصوب	۰	۰	(۱,۱۳۸,۳۶۵)	۰	۰	(۱,۱۵۲,۱۵۴)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۸/۱۲/۳۰	۲,۰۹۶,۲۱۸	۲,۰۹۶,۲۱۱	۴۳,۹۳۸,۴۵۴	۲,۰۹۶,۲۱۸	۲,۰۹۶,۲۱۱	۴۲,۱۸۱,۶۹۸



پیامه ثبت اوراق مرابحه واسطه مالی ..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت زرین فولاد شهر یاری (سهامی خاص)

۷-۴ - صورت منابع و مصارف پیش بینی شده شرکت زرین فولاد شهر یاری (سهامی خاص)

صورت منابع و مصارف پیش بینی شده برای سنوات آتی در حالت عدم انتشار اوراق و انتشار اوراق به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شمار	سال ۱۴۰۸		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		شرح
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار		
۷۸۴,۳۶۱,۷۴۱	۷۸۴,۳۶۱,۷۴۱	۷۵۲,۳۴۱,۱۵۹	۷۵۲,۳۴۱,۱۵۹	۲۱۰,۱۷۴,۰۹۵	۲۱۰,۱۷۴,۰۹۵	۱۶۸,۰۶۴,۷۵۸	۱۶۸,۰۶۴,۷۵۸	۷۴,۶۶۴,۳۶۴	۷۴,۶۶۴,۳۶۴	دریافتی از بابت درآمدهای عملیاتی	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	انتشار اوراق مرابحه	
۱۸,۱۷۲,۸۸۶	۱۸,۱۷۲,۸۸۶	۷۸,۳۲۱,۳۸۱	۷۸,۳۲۱,۳۸۱	۲۳,۵۴۶,۳۲۹	۲۳,۵۴۶,۳۲۹	۱۹,۷۷۸,۸۳۰	۱۹,۷۷۸,۸۳۰	۱۰,۱۴۶,۶۸۰	۱۴,۱۴۶,۶۸۰	دریافت تسهیلات	
۵۱۳,۶۷۴	۵۱۳,۶۷۴	۸۶۹,۴۹۵	۸۶۹,۴۹۵	۷۵۳,۸۵۷	۷۵۳,۸۵۷	۲,۰۱۰,۴۲۲	۲,۰۱۰,۴۲۲	۱,۰۱۸,۶۸۷	۱,۰۱۸,۶۸۷	دریافتی بابت پیش دریافت	
۴۹۶,۸۶۲	۵۱۵,۳۹۱	۴۵۴,۱۱۷	۴۷۲,۶۸۷	۴۹۳,۸۵۸	۴۹۷,۹۷۸	۳۳۳,۶۳۸	۳۲۹,۴۵۳	۱۹۱,۰۲۹	۱۷۹,۸۶۳	سایر دریافتی های غیر عملیاتی	
۳۰۳,۵۴۵,۱۹۴	۳۰۳,۵۴۳,۶۹۳	۷۸۱,۹۸۶,۱۵۲	۷۸۲,۰۰۴,۷۲۲	۲۳۴,۸۶۸,۱۳۹	۲۳۴,۸۷۲,۷۵۹	۱۹۰,۱۳۷,۶۴۹	۱۹۰,۱۳۳,۴۶۳	۹۰,۰۲۰,۷۶۰	۹۰,۰۰۹,۵۹۳	جمع منابع	
(۲۶۹,۱۱۷,۱۸۳)	(۲۶۹,۱۱۷,۱۸۳)	(۲۴۴,۰۹۲,۶۰۰)	(۲۴۴,۰۹۲,۶۰۰)	(۲۰۳,۹۰۱,۱۰۸)	(۲۰۳,۹۰۱,۱۰۸)	(۱۶۵,۸۰۰,۸۴۲)	(۱۶۵,۸۰۰,۸۴۲)	(۶۸,۶۳۸,۷۴۱)	(۶۸,۶۳۸,۷۴۱)	پرداختی بابت هزینه های تولید	
(۴,۴۷۶,۵۹۶)	(۴,۴۷۶,۵۹۶)	(۳,۳۱۱,۰۰۳)	(۳,۳۱۱,۰۰۳)	(۲,۴۳۳,۱۵۷)	(۲,۴۳۳,۱۵۷)	(۱,۷۹۲,۰۲۹)	(۱,۷۹۲,۰۲۹)	(۸۵۷,۲۴۳)	(۸۵۷,۲۴۳)	پرداخت بابت هزینه فروش و اداری و عمومی	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۳۰۵,۸۳۶)	(۷,۳۰۵,۸۳۶)	خرید دارایی های ثابت مشهود و نامشهود	
(۱۹,۳۸۰,۹۳۹)	(۲۳,۳۸۰,۹۳۹)	(۲۸,۲۳۹,۹۸۸)	(۲۸,۲۳۹,۹۸۸)	(۳۳,۱۵۵,۵۸۴)	(۳۳,۱۵۵,۵۸۴)	(۱۹,۱۴۶,۳۵۵)	(۱۹,۱۴۶,۳۵۵)	(۱۱,۱۸۵,۱۷۲)	(۱۱,۱۸۵,۱۷۲)	بازپرداخت اصل تسهیلات	
(۴,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بازپرداخت اوراق مرابحه	
(۹۱۱,۳۳۵)	(۱,۶۷۷,۹۸۲)	(۸۹۶,۰۹۵)	(۲,۴۱۶,۰۹۵)	(۷۶۷,۷۳۳)	(۲,۲۸۷,۷۳۳)	(۶۹۲,۵۵۱)	(۲,۳۱۲,۵۵۱)	(۵۹۶,۶۶۰)	(۱,۳۵۰,۴۱۴)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	
(۶۶۵,۴۳۵)	۰	(۱,۳۳۰,۰۰۰)	۰	(۱,۳۳۰,۰۰۰)	۰	(۱,۳۳۰,۰۰۰)	۰	(۶۵۴,۵۷۵)	۰	پرداخت نقدی بابت سود اوراق مرابحه	
(۱,۱۵۲,۱۵۴)	(۱,۱۳۸,۳۶۵)	(۹۹,۵۹۳)	(۹۷۵,۵۱۰)	(۸۴,۵۴۳)	(۸۲۴,۱۹۸)	(۲۸۷,۸۵۱)	(۲۸۱,۸۴۶)	(۱۷۶,۰۰۲)	(۱۷۶,۰۰۲)	سود سهام پرداختی	
(۳,۶۳۸,۳۸۰)	(۳,۵۹۴,۸۳۶)	(۲,۹۵۸,۹۱۳)	(۲,۹۱۳,۸۶۰)	(۲,۱۰۱,۳۳۳)	(۲,۰۶۰,۴۹۶)	(۷۱۹,۶۲۷)	(۷۰۴,۶۱۶)	(۲۶۹,۷۵۴)	(۲۶۹,۷۵۴)	مالیات پرداختی	
(۳۰۳,۳۳۲,۴۱۱)	(۳۰۳,۳۳۵,۹۰۱)	(۲۸۱,۸۰۹,۹۱۱)	(۲۸۱,۹۴۹,۵۶۶)	(۲۳۴,۵۱۹,۴۴۸)	(۲۳۴,۶۶۲,۲۷۶)	(۱۸۹,۷۵۹,۲۵۴)	(۱۸۹,۹۳۸,۳۳۸)	(۸۹,۶۸۳,۹۸۳)	(۸۹,۷۸۳,۱۶۱)	جمع مصارف	
۲,۸۷۲,۱۲۷	۲,۳۱۸,۶۰۹	۲,۶۹۵,۱۶۶	۲,۲۶۲,۹۴۳	۲,۳۴۶,۳۷۵	۲,۰۵۲,۹۶۱	۱,۹۶۸,۰۸۱	۱,۸۵۷,۷۳۶	۱,۹۳۱,۳۰۴	۱,۶۳۱,۳۰۴	مانده اول دوره	
۲,۸۷۲,۱۲۷	۲,۳۱۸,۶۰۹	۲,۸۷۲,۱۲۷	۲,۳۱۸,۶۰۹	۲,۶۹۵,۱۶۶	۲,۰۵۲,۹۴۳	۲,۳۴۶,۳۷۵	۲,۰۵۲,۹۶۱	۱,۹۶۸,۰۸۱	۱,۸۵۷,۷۳۶	مانده پایان دوره	

شماره ثبت: ۱۰۱۰۱۰۱۰۱۰  
شماره ثبت: ۱۰۱۰۱۰۱۰۱۰  
شماره ثبت: ۱۰۱۰۱۰۱۰۱۰

صفحه ۳۷ از ۵۹  
مهر سازمان امور مالیاتی

مهر سازمان امور مالیاتی  
مهر سازمان امور مالیاتی

### الف) مفروضات پیش‌بینی عملیات شرکت

اطلاعات مالی آتی پیش‌بینی شده بر اساس مفروضاتی کلی به شرح زیر می‌باشد:

#### ۷-۵- مفروضات کلی

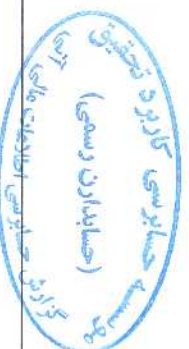
شرح	سال ۱۴۲۴		سال ۱۴۲۵		سال ۱۴۲۶		سال ۱۴۲۷		سال ۱۴۲۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
درصد رشد نرخ فروش محصولات تولیدی	٪۸۰.۰	٪۸۰.۰	٪۸۰.۰	٪۸۰.۰	٪۸۰.۰	٪۸۰.۰	٪۸۰.۰	٪۸۰.۰	٪۸۰.۰	٪۸۰.۰
درصد رشد نرخ فروش محصولات بازرگانی	٪۸۰.۰	٪۸۰.۰	٪۸۰.۰	٪۸۰.۰	٪۸۰.۰	٪۸۰.۰	٪۸۰.۰	٪۸۰.۰	٪۸۰.۰	٪۸۰.۰
درصد رشد تعداد فروش محصولات تولیدی	٪۰	٪۰	٪۰	٪۰	٪۰	٪۰	٪۰	٪۰	٪۰	٪۰
درصد رشد تعداد فروش محصولات بازرگانی	٪۰	٪۰	٪۰	٪۰	٪۰	٪۰	٪۰	٪۰	٪۰	٪۰
نرخ تورم بخشی تولیدکننده	٪۲۰	٪۲۰	٪۲۰	٪۲۰	٪۲۰	٪۲۰	٪۲۰	٪۲۰	٪۲۰	٪۲۰
نرخ افزایش حقوق و دستمزد	٪۴۵	٪۴۵	٪۴۰	٪۴۰	٪۴۰	٪۴۰	٪۴۰	٪۴۰	٪۴۰	٪۴۰
تعداد کارکنان (تقر)	۳۶۶	۳۶۶	۵۶۷	۵۶۷	۵۶۷	۵۶۷	۵۶۷	۵۶۷	۵۶۷	۵۶۷

مقدار تولید و فروش شرکت طی سال‌های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ برابر در نظر گرفته شده است.

- تولید و فروش شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه طی سال‌های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ برابر در نظر گرفته شده است.
- درصد رشد نرخ فروش محصولات تولیدی و بازرگانی برای سال‌های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ با رعایت جانب احتیاط سالانه به میزان ۱۰ درصد در نظر گرفته شده است.
- درصد رشد مقدار فروش / تولید محصولات تولیدی شرکت تنها ناشی از بهرهمبرداری از خط تولید ورق فولادی رنگی در ابتدای آبان ۱۴۰۴ و اضافه شدن ظرفیت تولید آن به شرح جدول زیر به مجموع ظرفیت تولید شرکت می‌باشد.

شرح	ابتدای آبان ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
درصد پیشرفت خط تولید ورق فولادی رنگی	۷۰٪	۸۰٪	۹۰٪	۱۰۰٪
ظرفیت تولید	۷۲۰۹۱۷	۲۰۰۰۰۰	۲۲۵۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰

- کل ظرفیت اسمی خط تولید ورق فولادی رنگی معادل ۲۵۰۰۰۰۰ تن می‌باشد. این خط تولید در ابتدای آبان سال ۱۴۰۴ با ظرفیت ۷۰ درصد معادل ۱۷۵۰۰۰۰ تن آغاز به کار خواهد کرد.



پیامه ثبت اوراق مرابحه واسطه مالی ..... (استواریت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت زرین فولاد شهرداری (سهامی خاص)

- مقدار فروش محصولات بازرگانی برای سالهای ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ با رعایت جانب احتیاط به میزان سال ۱۴۰۳ بدون تغییر در نظر گرفته شده است.
- سرفصل مربوط به هزینه‌های شرکت با مبنا قرار دادن نرخ تورم بخشی گزارش شده توسط مرکز ملی آمار ایران در اسفند ماه ۱۴۰۳ به میزان ۲۰ درصد و پیش‌بینی آن تا سال ۱۴۰۸ به صورت ثابت در نظر گرفته شده است.
- نرخ افزایش حقوق و دستمزد بر اساس نرخ اعلامی حقوق و دستمزد مصوب وزارت کار برای سال ۱۴۰۴ معادل ۴۵ درصد و برای سالهای ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۸ معادل ۴۰ درصد در نظر گرفته شده است.
- با فرض بهره‌برداری از خط تولید انواع ورق فولادی رنگی در ابتدای آبان ماه ۱۴۰۴ و افزایش ظرفیت اسمی تولید شرکت، تعداد کارکنان شرکت برای سال ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ افزایش قابل توجهی یافته است.

### ۷-۶- مفروضات پیش‌بینی صورت سود و زیان

#### درآمدهای عملیاتی

درآمدهای عملیاتی شرکت شامل فروش انواع محصولات تولیدی و بازرگانی و درآمد حاصل از ارائه خدمات می‌باشد که به شرح زیر مورد پیش‌بینی قرار گرفته است:

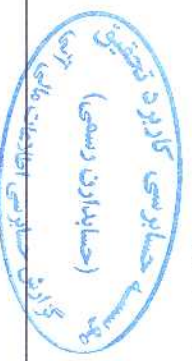
مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
فروش محصولات	۷۶,۵۵۶,۰۴۹	۷۶,۵۵۶,۰۴۹	۱۷۸,۹۶۰,۳۴۰	۱۷۸,۹۶۰,۳۴۰	۲۱۷,۳۵۹,۳۶۸	۲۱۷,۳۵۹,۳۶۸	۲۶۱,۶۴۸,۵۹۹	۲۶۱,۶۴۸,۵۹۹	۲۸۷,۸۱۳,۴۵۹	۲۸۷,۸۱۳,۴۵۹
درآمد خدمات	۳۵۲,۲۲۰	۳۵۲,۲۲۰	۴۲۲,۶۶۴	۴۲۲,۶۶۴	۵۰۷,۱۹۷	۵۰۷,۱۹۷	۶۰۸,۶۳۷	۶۰۸,۶۳۷	۷۳۰,۳۶۴	۷۳۰,۳۶۴
درآمدهای عملیاتی	۷۶,۹۰۸,۲۶۹	۷۶,۹۰۸,۲۶۹	۱۷۹,۳۸۳,۰۰۴	۱۷۹,۳۸۳,۰۰۴	۲۱۷,۸۶۶,۵۶۶	۲۱۷,۸۶۶,۵۶۶	۲۶۲,۲۵۷,۲۳۶	۲۶۲,۲۵۷,۲۳۶	۲۸۸,۵۳۳,۸۲۳	۲۸۸,۵۳۳,۸۲۳

- جزئیات مفروضات مربوط به پیش‌بینی فروش محصولات به شرح زیر به تفصیل بیان شده است.
- درآمد حاصل از ارائه خدمات، بر مبنای نرخ تورم مورد پیش‌بینی بر اساس توضیحات ارائه شده در بخش "۷-۵- مفروضات کلی" سالانه ۲۰ درصد افزایش یافته است.

#### • مبلغ فروش محصولات

مبلغ فروش انواع محصولات تولیدی و بازرگانی در حالت عدم انتشار و انتشار اوراق برای سالهای مالی ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ به شرح جدول زیر می‌باشد:



مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
انواع ورق فولادی رنگی	۴۹,۹۴۷,۹۱۷	۴۹,۹۴۷,۹۱۷	۱۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۴۹۱,۲۵۰	۱۸۶,۴۹۱,۲۵۰	۲۲۷,۹۱۳,۷۵۰	۲۲۷,۹۱۳,۷۵۰	۲۵۰,۷۷۷,۱۲۵	۲۵۰,۷۷۷,۱۲۵
انواع محصولات تولیدی	۱۹,۴۰۶,۷۲۹	۱۹,۴۰۶,۷۲۹	۲۱,۳۳۷,۴۰۲	۲۱,۳۳۷,۴۰۲	۲۳,۴۸۲,۱۴۲	۲۳,۴۸۲,۱۴۲	۲۵,۸۳۰,۳۵۶	۲۵,۸۳۰,۳۵۶	۲۸,۳۴۴,۳۲۳	۲۸,۳۴۴,۳۲۳
انواع محصولات بازرگانی	۸,۰۱۶,۳۴۸	۸,۰۱۶,۳۴۸	۸,۸۱۷,۹۸۳	۸,۸۱۷,۹۸۳	۹,۶۹۹,۷۸۱	۹,۶۹۹,۷۸۱	۱۰,۶۶۹,۷۵۹	۱۰,۶۶۹,۷۵۹	۱۱,۷۳۶,۷۳۵	۱۱,۷۳۶,۷۳۵
جمع فروش	۷۷,۳۷۰,۹۹۴	۷۷,۳۷۰,۹۹۴	۱۸۰,۸۵۵,۳۸۵	۱۸۰,۸۵۵,۳۸۵	۲۱۹,۶۷۳,۱۷۳	۲۱۹,۶۷۳,۱۷۳	۲۶۴,۴۳۳,۸۶۵	۲۶۴,۴۳۳,۸۶۵	۲۹۰,۸۷۷,۶۵۲	۲۹۰,۸۷۷,۶۵۲
برگشت از فروش و تخفیفات	(۸۱۴,۹۴۴)	(۸۱۴,۹۴۴)	(۱,۹۰۵,۰۴۵)	(۱,۹۰۵,۰۴۵)	(۲,۳۱۳,۸۰۵)	(۲,۳۱۳,۸۰۵)	(۲,۷۸۵,۲۶۷)	(۲,۷۸۵,۲۶۷)	(۳,۰۶۳,۷۹۳)	(۳,۰۶۳,۷۹۳)
جمع فروش حائس	۷۶,۵۵۶,۰۴۹	۷۶,۵۵۶,۰۴۹	۱۷۸,۹۴۰,۳۴۰	۱۷۸,۹۴۰,۳۴۰	۲۱۷,۳۵۹,۳۶۸	۲۱۷,۳۵۹,۳۶۸	۲۶۱,۶۴۸,۵۹۹	۲۶۱,۶۴۸,۵۹۹	۲۸۷,۸۱۳,۴۵۹	۲۸۷,۸۱۳,۴۵۹

- افزایش قابل توجه درآمدهای عملیاتی شرکت در سال مالی ۱۴۰۴ نسبت به سال مالی قبل، ناشی از بهربرداری از خط تولید انواع ورق فولادی رنگی با ظرفیت اسمی ۲۵۰,۰۰۰ تن در سال می باشد. خط تولید مذکور در آبان ماه ۱۴۰۴ با ۷۰ درصد ظرفیت به بهره برداری می رسد و در سال ۱۴۰۷ با رسیدن به ۱۰۰ درصد ظرفیت تولید خود، تأثیر بالایی در افزایش درآمدهای عملیاتی شرکت خواهد داشت.

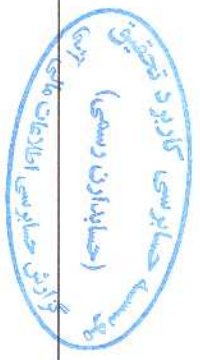
- برگشت از فروش و تخفیفات بر اساس اطلاعات مندرج در صورت های مالی سال ۱۴۰۳، حدود ۱.۰۵ درصد از مجموع فروش شرکت در هر سال لحاظ شده است.

• مقدار فروش

مقدار برآوردی فروش انواع محصولات تولیدی و بازرگانی در حالت عدم انتشار و انتشار اوراق برای سال های مالی ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ به شرح جدول زیر می باشد:

ارقام بر حسب کیلوگرم

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
انواع ورق فولادی رنگی	۷۲,۹۱۶,۶۶۷	۷۲,۹۱۶,۶۶۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
انواع محصولات تولیدی	۴۸,۳۴۴,۳۲۳	۴۸,۳۴۴,۳۲۳	۴۸,۳۴۴,۳۲۳	۴۸,۳۴۴,۳۲۳	۴۸,۳۴۴,۳۲۳	۴۸,۳۴۴,۳۲۳	۴۸,۳۴۴,۳۲۳	۴۸,۳۴۴,۳۲۳	۴۸,۳۴۴,۳۲۳	۴۸,۳۴۴,۳۲۳
انواع محصولات بازرگانی	۱۵,۸۴۹,۴۵۹	۱۵,۸۴۹,۴۵۹	۱۵,۸۴۹,۴۵۹	۱۵,۸۴۹,۴۵۹	۱۵,۸۴۹,۴۵۹	۱۵,۸۴۹,۴۵۹	۱۵,۸۴۹,۴۵۹	۱۵,۸۴۹,۴۵۹	۱۵,۸۴۹,۴۵۹	۱۵,۸۴۹,۴۵۹
جمع فروش	۱۳۷,۱۱۰,۴۴۹	۱۳۷,۱۱۰,۴۴۹	۲۶۴,۱۹۳,۷۸۲	۲۶۴,۱۹۳,۷۸۲	۲۸۹,۱۹۳,۷۸۲	۲۸۹,۱۹۳,۷۸۲	۳۲۴,۱۹۳,۷۸۲	۳۲۴,۱۹۳,۷۸۲	۳۲۴,۱۹۳,۷۸۲	۳۲۴,۱۹۳,۷۸۲



بیانیه ثبت اوراق مرابحه واسطه مالی ..... (بامسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت زرین فولاد شهرداری آسپاسی خاص)

- مقدار فروش محصولات معادل مقدار تولید هر سال لحاظ شده است.

- مقدار فروش محصولات در حالت عدم انتشار اوراق و انتشار اوراق یکسان در نظر گرفته شده است.

- بر اساس اعلام شرکت، فرض شده است که خط تولید ورق فولادی رنگی از ابتدای آبان ماه با ۷۰ درصد ظرفیت به بهره برداری خواهد رسید و در سال ۱۴۰۷ با رسیدن به ۱۰۰ درصد ظرفیت تولید، به عملیات خود ادامه می دهد.

- مقدار فروش/تولید محصولات تولیدی و بازرگانی برای سالهای ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ با رعایت جانب احتیاط بدون تغییر و معادل مقدار فروش سال ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.

• نرخ فروش

نرخ فروش پیش بینی شده برای اوراق انتشار و انتشار اوراق برای سالهای مالی ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
محصولات تولیدی:										
ورق فولادی رنگی	۶۸۵,۰۰۰	۶۸۵,۰۰۰	۷۵۳,۵۰۰	۸۷۸,۸۵۰	۸۲۸,۸۵۰	۹۱۱,۷۳۵	۹۱۱,۷۳۵	۹۱۱,۷۳۵	۱,۰۰۲,۹۰۹	۱,۰۰۲,۹۰۹
انواع ورق گالوانیزه شیت شده	۵۳۳,۵۳۲	۵۳۳,۵۳۲	۵۸۴,۸۸۵	۶۴۵,۵۷۴	۶۴۵,۵۷۴	۷۱۰,۱۳۱	۷۱۰,۱۳۱	۷۱۰,۱۳۱	۷۸۱,۱۴۴	۷۸۱,۱۴۴
بروفیل	۲۹۳,۸۵۹	۲۹۳,۸۵۹	۴۳۳,۲۴۵	۴۷۶,۵۶۹	۴۷۶,۵۶۹	۵۲۴,۲۲۶	۵۲۴,۲۲۶	۵۲۴,۲۲۶	۵۷۶,۶۴۹	۵۷۶,۶۴۹
ورق رنگی شیت شده	۷۱۶,۲۲۰	۷۱۶,۲۲۰	۷۸۷,۸۴۲	۸۶۶,۶۲۷	۸۶۶,۶۲۷	۹۵۳,۲۸۹	۹۵۳,۲۸۹	۹۵۳,۲۸۹	۱,۰۴۸,۶۱۸	۱,۰۴۸,۶۱۸
ورق سیاه برشی	۴۰۶,۱۲۰	۴۰۶,۱۲۰	۴۳۶,۷۳۲	۴۹۱,۴۰۵	۴۹۱,۴۰۵	۵۴۰,۵۴۶	۵۴۰,۵۴۶	۵۴۰,۵۴۶	۵۹۴,۶۰۰	۵۹۴,۶۰۰
ورق گالوانیزه نواربرش شده	۴۹۸,۶۳۶	۴۹۸,۶۳۶	۵۴۸,۵۰۰	۶۰۳,۳۵۰	۶۰۳,۳۵۰	۶۶۳,۶۸۵	۶۶۳,۶۸۵	۶۶۳,۶۸۵	۷۳۰,۰۵۴	۷۳۰,۰۵۴
ورق گالوانیزه کرکرم شده	۵۱۷,۶۹۷	۵۱۷,۶۹۷	۵۶۹,۴۶۷	۶۲۶,۴۱۴	۶۲۶,۴۱۴	۶۸۹,۰۵۵	۶۸۹,۰۵۵	۶۸۹,۰۵۵	۷۵۷,۹۶۱	۷۵۷,۹۶۱
لوله ۴۸	۳۹۶,۲۸۴	۳۹۶,۲۸۴	۴۳۵,۹۱۲	۴۷۹,۵۰۴	۴۷۹,۵۰۴	۵۲۷,۴۵۴	۵۲۷,۴۵۴	۵۲۷,۴۵۴	۵۸۰,۱۹۹	۵۸۰,۱۹۹
ورق گالوانیزه عرشه	۴۹۱,۱۰۹	۴۹۱,۱۰۹	۵۴۰,۲۱۹	۵۹۴,۲۴۱	۵۹۴,۲۴۱	۶۵۳,۶۶۶	۶۵۳,۶۶۶	۶۵۳,۶۶۶	۷۱۹,۰۳۲	۷۱۹,۰۳۲
ورق رنگی کرکرم شده	۵۸۱,۰۰۵	۵۸۱,۰۰۵	۶۳۹,۱۰۵	۷۰۳,۰۱۶	۷۰۳,۰۱۶	۷۷۳,۳۱۷	۷۷۳,۳۱۷	۷۷۳,۳۱۷	۸۵۰,۶۴۹	۸۵۰,۶۴۹



یازده شیت اوراق مرابحه واسطه مالی ..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت زرین فولاد شوهاری (سهامی خاص)

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	علم انتشار	انتشار	علم انتشار	انتشار	علم انتشار	انتشار	علم انتشار	انتشار	علم انتشار	انتشار
ورق آبرو گالوانیزه	۵۳۳,۰۷۰	۵۳۳,۰۷۰	۵۳۳,۰۷۰	۵۳۳,۰۷۰	۵۳۳,۰۷۰	۵۳۳,۰۷۰	۵۳۳,۰۷۰	۵۳۳,۰۷۰	۵۳۳,۰۷۰	۵۳۳,۰۷۰
ورق گالوانیزه شکل داده شده	۵۰۲,۸۹۲	۵۰۲,۸۹۲	۵۵۳,۱۸۱	۵۵۳,۱۸۱	۵۵۳,۱۸۱	۵۵۳,۱۸۱	۵۵۳,۱۸۱	۵۵۳,۱۸۱	۵۵۳,۱۸۱	۵۵۳,۱۸۱
سایر	۶۶۹,۶۸۳	۶۶۹,۶۸۳	۷۳۶,۶۵۲	۷۳۶,۶۵۲	۷۳۶,۶۵۲	۷۳۶,۶۵۲	۷۳۶,۶۵۲	۷۳۶,۶۵۲	۷۳۶,۶۵۲	۷۳۶,۶۵۲
میانگین نرخ محصولات تولیدی	۶۲۳,۳۵۱	۶۲۳,۳۵۱	۷۱۱,۸۴۴	۷۱۱,۸۴۴	۷۹۷,۳۳۴	۷۹۷,۳۳۴	۷۹۷,۳۳۴	۷۹۷,۳۳۴	۷۹۷,۳۳۴	۷۹۷,۳۳۴
محصولات بازرگانی:										
انواع ورق گالوانیزه شیت شده	۴۹۷,۱۳۰	۴۹۷,۱۳۰	۵۶۶,۸۴۳	۵۶۶,۸۴۳	۶۰۱,۵۲۷	۶۰۱,۵۲۷	۶۰۱,۵۲۷	۶۰۱,۵۲۷	۶۰۱,۵۲۷	۶۰۱,۵۲۷
پروفیل	۴۷۰,۳۴۲	۴۷۰,۳۴۲	۵۱۷,۲۶۶	۵۱۷,۲۶۶	۵۵۸,۹۹۳	۵۵۸,۹۹۳	۵۵۸,۹۹۳	۵۵۸,۹۹۳	۵۵۸,۹۹۳	۵۵۸,۹۹۳
دستگاه	۹,۴۹۸,۳۱۶,۶۶۷	۹,۴۹۸,۳۱۶,۶۶۷	۱۰,۴۴۸,۱۴۸,۳۳۳	۱۰,۴۴۸,۱۴۸,۳۳۳	۱۱,۴۹۲,۹۶۳,۱۶۷	۱۱,۴۹۲,۹۶۳,۱۶۷	۱۱,۴۹۲,۹۶۳,۱۶۷	۱۱,۴۹۲,۹۶۳,۱۶۷	۱۱,۴۹۲,۹۶۳,۱۶۷	۱۱,۴۹۲,۹۶۳,۱۶۷
ورق شیت شده رنگی	۵۳۷,۷۲۶	۵۳۷,۷۲۶	۵۹۱,۴۹۸	۵۹۱,۴۹۸	۶۵۰,۶۴۸	۶۵۰,۶۴۸	۶۵۰,۶۴۸	۶۵۰,۶۴۸	۶۵۰,۶۴۸	۶۵۰,۶۴۸
ورق شیت شده روغنی	۴۳۱,۶۵۷	۴۳۱,۶۵۷	۴۷۴,۸۲۳	۴۷۴,۸۲۳	۵۲۲,۳۰۵	۵۲۲,۳۰۵	۵۲۲,۳۰۵	۵۲۲,۳۰۵	۵۲۲,۳۰۵	۵۲۲,۳۰۵
سایر	۴۵۵,۹۷۷	۴۵۵,۹۷۷	۵۰۱,۵۷۵	۵۰۱,۵۷۵	۵۵۱,۷۳۲	۵۵۱,۷۳۲	۵۵۱,۷۳۲	۵۵۱,۷۳۲	۵۵۱,۷۳۲	۵۵۱,۷۳۲
میانگین نرخ محصولات بازرگانی	۵۰۵,۷۸۱	۵۰۵,۷۸۱	۵۵۶,۳۵۹	۵۵۶,۳۵۹	۶۱۱,۹۹۴	۶۱۱,۹۹۴	۶۱۱,۹۹۴	۶۱۱,۹۹۴	۶۱۱,۹۹۴	۶۱۱,۹۹۴

- نرخ فروش محصولات تولیدی و بازرگانی در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان در نظر گرفته شده است.
- نرخ فروش محصولات شرکت عمدتاً تابع تغییرات سطح عمومی قیمت‌ها، نوسانات نرخ ارز، تغییرات قیمت مواد اولیه، تغییرات نرخ حقوق و دستمزد و ... می باشد.
- نرخ فروش محصولات تولیدی و بازرگانی برای سال‌های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ با رعایت جانب احتیاط سالانه به میزان ۱۰ درصد برآورد شده است.





هزینه دستمزد مستقیم برای سال‌های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ در حالت عدم انتشار و انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۸		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
حقوق و مزایا	۴,۳۸۸,۵۵۷	۴,۳۸۸,۵۵۷	۳,۱۳۴,۶۸۴	۳,۱۳۴,۶۸۴	۲,۳۳۹,۰۶۰	۲,۳۳۹,۰۶۰	۱,۵۹۹,۳۲۸	۱,۵۹۹,۳۲۸	۷۳۷,۴۰۸	۷۳۷,۴۰۸
بیمه سهم کارفرما	۸۱۸,۱۳۳	۸۱۸,۱۳۳	۵۸۴,۳۸۱	۵۸۴,۳۸۱	۴۱۷,۴۱۵	۴۱۷,۴۱۵	۲۹۸,۱۵۳	۲۹۸,۱۵۳	۱۳۷,۴۷۱	۱۳۷,۴۷۱
عیدی و پاداش	۳۵۷,۰۶۸	۳۵۷,۰۶۸	۲۵۵,۰۴۹	۲۵۵,۰۴۹	۱۸۲,۱۷۸	۱۸۲,۱۷۸	۱۳۰,۱۲۷	۱۳۰,۱۲۷	۵۹,۹۹۸	۵۹,۹۹۸
سنوات	۲۴۰,۰۰۸	۲۴۰,۰۰۸	۱۷۱,۴۳۴	۱۷۱,۴۳۴	۱۲۲,۴۵۳	۱۲۲,۴۵۳	۸۷,۴۶۶	۸۷,۴۶۶	۴۰,۳۲۸	۴۰,۳۲۸
جمع کل	۵,۸۰۳,۷۶۶	۵,۸۰۳,۷۶۶	۴,۱۴۵,۵۴۷	۴,۱۴۵,۵۴۷	۲,۹۹۹,۱۰۵	۲,۹۹۹,۱۰۵	۲,۱۱۵,۰۷۵	۲,۱۱۵,۰۷۵	۹۷۵,۲۰۵	۹۷۵,۲۰۵

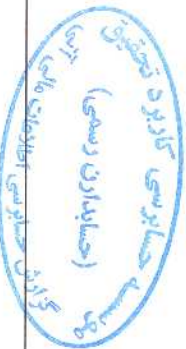
پیش‌بینی مبلغ دستمزد مستقیم در هر سال تابع تغییرات نرخ حقوق و دستمزد و همچنین افزایش تعداد کارکنان برآوردی شرکت می‌باشد. بر این اساس، نرخ افزایش حقوق و دستمزد با بررسی روند افزایش نرخ حقوق و دستمزد مصوب وزارت کار در سال ۱۴۰۴ معادل ۴۵ درصد و برای سال‌های آتی نیز معادل ۴۰ درصد برآورد شده است. همچنین تعداد کارکنان به‌جمله کارکنان ارفقای ظرفیت اسمی تولید و در نتیجه افزایش قابل توجه میزان تولید شرکت، طی سال ۱۴۰۴ به میزان ۲۳۳ درصد و در سال ۱۴۰۵ معادل ۵۵ درصد افزایش یافته است.

هزینه سربرای سال‌های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ در حالت عدم انتشار و انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۸		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
استهلاک	۷۳۷,۷۰۰	۷۳۷,۷۰۰	۸۰۸,۴۶۳	۸۰۸,۴۶۳	۸۷۷,۰۲۵	۸۷۷,۰۲۵	۹۵۵,۱۷۷	۹۵۵,۱۷۷	۴۷۵,۹۹۵	۴۷۵,۹۹۵
آب و برق و گاز و ...	۲۲,۱۶۱	۲۲,۱۶۱	۱۸,۴۶۷	۱۸,۴۶۷	۱۵,۳۹۰	۱۵,۳۹۰	۱۲,۸۲۵	۱۲,۸۲۵	۱۰,۶۸۷	۱۰,۶۸۷
سایر	۱۶۹,۷۴۶	۱۶۹,۷۴۶	۱۴۱,۴۵۵	۱۴۱,۴۵۵	۱۱۷,۸۷۹	۱۱۷,۸۷۹	۹۸,۲۳۳	۹۸,۲۳۳	۸۱,۸۶۰	۸۱,۸۶۰
جمع کل	۹۲۹,۶۰۶	۹۲۹,۶۰۶	۹۶۸,۳۸۵	۹۶۸,۳۸۵	۱,۰۰۲,۳۹۳	۱,۰۰۲,۳۹۳	۱,۰۰۹,۲۳۴	۱,۰۰۹,۲۳۴	۵۶۸,۵۴۳	۵۶۸,۵۴۳

بر اساس اطلاعات سال مالی ۱۴۰۳، هزینه استهلاک محاسبه‌شده برای دارایی‌های مشهود و نامشهود تماماً به سرفصل سربرای تخصیص یافته است.  
 هزینه آب و برق و سایر هزینه‌ها با توجه به ماهیت و نوع آن‌ها، بر اساس نرخ تورم برآوردی سالانه به شرح مندرج در جدول "بخش ۷-۵- مفروضات کلی" پیش‌بینی شده است.



➤ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی برای سال‌های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ در حالت عدم انتشار و انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

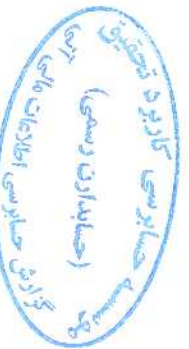
شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
دستورده و مزایا	۴۷۸,۹۷۶	۴۷۸,۹۷۶	۱,۰۳۸,۸۷۸	۱,۴۵۴,۳۶۰	۱,۴۵۴,۳۶۰	۱,۴۵۴,۳۶۰	۲,۰۳۶,۱۰۴	۲,۰۳۶,۱۰۴	۲,۸۵۰,۵۴۵	۲,۸۵۰,۵۴۵
هزینه کارمزد بورس	۱۲۴,۲۱۲	۱۲۴,۲۱۲	۲۹۰,۳۶۳	۳۵۲,۶۶۶	۳۵۲,۶۶۶	۳۵۲,۶۶۶	۴۲۴,۵۲۵	۴۲۴,۵۲۵	۴۶۶,۹۷۷	۴۶۶,۹۷۷
پدیرایی و آبدارخانه	۲۳,۸۳۶	۲۳,۸۳۶	۷۸,۶۰۳	۳۴,۳۲۳	۳۴,۳۲۳	۳۴,۳۲۳	۴۱,۱۸۸	۴۱,۱۸۸	۴۹,۴۲۶	۴۹,۴۲۶
بیمه سهم کارفرما	۹۵,۶۲۲	۹۵,۶۲۲	۲۰۷,۳۹۱	۲۹۰,۳۶۸	۲۹۰,۳۶۸	۲۹۰,۳۶۸	۴۰۶,۴۸۷	۴۰۶,۴۸۷	۵۶۹,۰۸۱	۵۶۹,۰۸۱
عیدی و پاداش	۳۹,۵۵۶	۳۹,۵۵۶	۵۵,۷۹۲	۱۲۰,۱۰۹	۱۲۰,۱۰۹	۱۲۰,۱۰۹	۱۶۸,۱۵۳	۱۶۸,۱۵۳	۲۳۵,۴۱۴	۲۳۵,۴۱۴
سنوات	۲۷,۸۷۱	۲۷,۸۷۱	۶۰,۴۴۹	۸۴,۶۲۹	۸۴,۶۲۹	۸۴,۶۲۹	۱۱۸,۴۸۰	۱۱۸,۴۸۰	۱۶۵,۸۷۲	۱۶۵,۸۷۲
هزینه مسئولیت‌های اجتماعی	۱,۲۶۸	۱,۲۶۸	۱,۵۲۲	۱,۸۲۶	۱,۸۲۶	۱,۸۲۶	۲,۱۹۲	۲,۱۹۲	۲,۶۳۰	۲,۶۳۰
هزینه کارمزد بانکی	۱,۲۰۲	۱,۲۰۲	۱,۴۴۳	۱,۴۴۳	۱,۴۴۳	۱,۴۴۳	۲,۰۷۸	۲,۰۷۸	۲,۴۹۳	۲,۴۹۳
هزینه خرید سفته	۱,۱۹۸	۱,۱۹۸	۱,۴۳۷	۱,۴۳۷	۱,۴۳۷	۱,۴۳۷	۲,۰۶۹	۲,۰۶۹	۲,۴۸۳	۲,۴۸۳
آگهی ثبتی	۳۰,۹۰۵	۳۰,۹۰۵	۳۷,۰۸۶	۴۴,۵۰۳	۴۴,۵۰۳	۴۴,۵۰۳	۵۳,۴۰۳	۵۳,۴۰۳	۶۴,۰۸۴	۶۴,۰۸۴
هزینه حسابرسی	۲,۷۲۰	۲,۷۲۰	۴,۴۶۴	۵,۲۶۷	۵,۲۶۷	۵,۲۶۷	۶,۲۲۸	۶,۲۲۸	۷,۷۱۴	۷,۷۱۴
سایر	۲۸,۸۷۶	۲۸,۸۷۶	۳۴,۶۵۱	۴۱,۵۸۱	۴۱,۵۸۱	۴۱,۵۸۱	۴۹,۸۹۷	۴۹,۸۹۷	۵۹,۸۷۶	۵۹,۸۷۶
جمع کل	۸۵۷,۲۴۳	۸۵۷,۲۴۳	۱,۷۹۴,۰۲۹	۲,۶۳۳,۱۵۷	۲,۶۳۳,۱۵۷	۲,۶۳۳,۱۵۷	۳,۳۱۱,۰۰۳	۳,۳۱۱,۰۰۳	۴,۲۷۶,۵۹۶	۴,۲۷۶,۵۹۶

- اعلام مندرج در سرفصل هزینه‌های فروش، اداری و عمومی برای سال‌های مالی ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ با توجه به ماهیت و نوع هزینه‌ها پیش‌بینی شده‌اند.

- هزینه‌های حقوق و دستمزد مندرج در این بخش شامل هزینه کارفرما، عیدی و پاداش و سنوات بر اساس افزایش نرخ برآوردی حقوق و دستمزد در هر سال و همچنین با احتساب افزایش تعداد کارکنان شرکت در سال ۱۴۰۴ و ۱۴۰۵ به شرح اطلاعات مندرج در جدول "بخش ۵-۷-مفروضات کلی" برآورد شده است.

- هزینه کارمزد بورس بر مبنای مبلغ فروش شرکت و بر اساس اطلاعات سال‌های محدود ۰۱۶۲ درصد از فروش شرکت در نظر گرفته شده است.

- سایر هزینه‌ها با توجه به ماهیت و نوع آن‌ها، بر اساس نرخ تورم برآوردی به شرح مندرج در جدول "بخش ۵-۷-مفروضات کلی" سالانه ۲۰ درصد افزایش یافته است.



بیانه ثبت اوراق مرابحه واسطه مالی ..... (امستولت محدود) به منظور تامین مالی شرکت زرین فولاد شهریار (سهامی خاص)

### ➤ هزینه های مالی

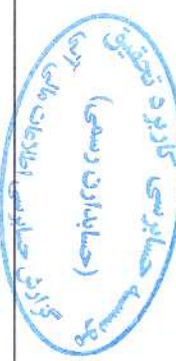
جدول مربوط به تسهیلات و اوراق بدهی شرکت در حالت عدم انتشار و انتشار اوراق به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۱۵		سال ۱۴۱۶		سال ۱۴۱۷		سال ۱۴۱۸	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
مانده ابتدای دوره تسهیلات	۳۸۳۴,۷۸۵	۳,۸۳۴,۷۸۵	۲,۷۹۶,۲۹۳	۲,۷۹۶,۲۹۳	۳,۳۷۸,۷۶۸	۳,۳۷۸,۷۶۸	۳,۳۷۸,۷۶۸	۳,۳۷۸,۷۶۸	۳,۳۷۸,۷۶۸	۳,۳۷۸,۷۶۸
مانده ابتدای دوره تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه	۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خرید آل سی داخلی	۳,۱۴۸,۹۷۰	۳,۱۴۸,۹۷۰	۳,۵۵۷,۶۵۸	۳,۵۵۷,۶۵۸	۳,۹۲۴,۳۸۸	۳,۹۲۴,۳۸۸	۴,۷۲۰,۲۳۰	۴,۷۲۰,۲۳۰	۴,۷۲۰,۲۳۰	۴,۷۲۰,۲۳۰
تسهیلات دریافتی	۶,۹۹۷,۷۱۰	۶,۹۹۷,۷۱۰	۱۶,۱۷۱,۱۷۲	۱۶,۱۷۱,۱۷۲	۱۹,۶۲۱,۹۴۱	۱۹,۶۲۱,۹۴۱	۲۳,۶۰۱,۱۵۱	۲۳,۶۰۱,۱۵۱	۲۳,۶۰۱,۱۵۱	۲۳,۶۰۱,۱۵۱
تسهیلات پرداختی	(۱۱,۱۸۵,۱۷۲)	(۱۱,۱۸۵,۱۷۲)	(۱۹,۱۴۶,۳۵۵)	(۱۹,۱۴۶,۳۵۵)	(۲۳,۱۵۵,۵۸۴)	(۲۳,۱۵۵,۵۸۴)	(۲۸,۲۳۹,۹۸۸)	(۲۸,۲۳۹,۹۸۸)	(۱۹,۳۸۰,۹۳۹)	(۱۹,۳۸۰,۹۳۹)
تسهیلات دریافتی و پرداختی جایگزین اوراق مرابحه	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده پایان دوره تسهیلات	۶,۳۷۶,۲۹۳	۲,۷۹۶,۲۹۳	۷,۳۷۸,۷۶۸	۳,۳۷۸,۷۶۸	۷,۳۷۸,۷۶۸	۳,۳۷۸,۷۶۸	۷,۳۷۸,۷۶۸	۳,۳۷۸,۷۶۸	۳,۳۷۸,۷۶۸	۳,۳۷۸,۷۶۸
مانده ابتدای دوره اوراق مرابحه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مرابحه دریافتی و پرداختی	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود پرداختی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود پرداختی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده پایان دوره اوراق مرابحه - حصه پلتسمت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده پایان دوره اوراق مرابحه - حصه کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

میزان تسهیلات دریافتی در هر دوره مطابق با نیاز شرکت به نقدینگی، بر اساس نسبتی از خرید مواد اولیه طی سال محاسبه شده است.

- بر اساس روند سنوات گذشته شرکت، نسبت اعتبار دریافتی شرکت از طریق خرید آل سی در هر سال به میزان ۲ تا ۵ درصد از خرید مواد اولیه طی سال فرض شده است.
- در هر سال فرض شده است که مطابق با میزان نیاز شرکت به نقدینگی، درصدی از تسهیلات دریافتی طی دوره به علاوه مانده ابتدای دوره تسهیلات بازپرداخت می گردد.
- شرکت در نظر دارد مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه موضوع این بیانه ثبت را ۴ ساله، با نرخ ۲۳٪ و مقاطع پرداخت ۳ ماهه در شهریور ماه سال ۱۴۰۴ منتشر نماید.



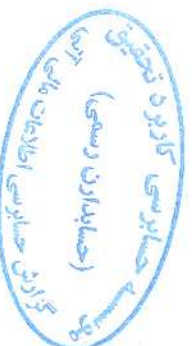
- در صورت عدم انتشار اوراق موضوع این بیانیه ثبت در سال مالی ۱۴۰۴، شرکت به منظور خرید ماشین آلات و تجهیزات مربوط به خط هوشمند پوشش رنگ جهت عملیاتی ساختن خط تولید انواع ورق فولادی، رنگی، ناگزیر به اخذ تسهیلات مالی جدیدی به مبلغ ۴۰۰۰۰۰۰۰ ریال می باشد که با توجه به ظرفیت اعتباری محدود شرکت نزد شبکه بانکی و همچنین الزام وجود سپرده مسدودی نزد بانکها، این تسهیلات با نرخ تأمین مالی بیشتر معادل ۲۸ درصد محاسبه شده است.

مجموع هزینه های مالی شرکت طی دوره پیش بینی برای دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به صورت جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
کاربرد ال سی	۴۹۶,۰۷۱	۴۹۶,۰۷۱	۵۶۰,۴۵۳	۵۶۰,۴۵۳	۶۱۸,۲۲۶	۶۱۸,۲۲۶	۷۴۳,۵۹۸	۷۴۳,۵۹۸	۸۱۷,۹۵۸	۸۱۷,۹۵۸
سود و کارنبرد تسهیلات بانکی	۱۰۰,۵۹۰	۱۰۰,۵۹۰	۱۳۲,۰۹۸	۱۳۲,۰۹۸	۱۴۹,۵۰۸	۱۴۹,۵۰۸	۱۵۲,۴۹۷	۱۵۲,۴۹۷	۹۳,۷۷۸	۹۳,۷۷۸
هزینه مالی تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه	۷۵۳,۷۵۳	۷۵۳,۷۵۳	۱,۵۲۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰	۷۶۶,۲۴۷	۷۶۶,۲۴۷
هزینه مالی اوراق مرابحه	۰	۰	۰	۰	۱,۳۲۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل	۱,۳۵۰,۳۱۴	۱,۳۵۰,۳۱۴	۲,۰۱۲,۵۵۱	۲,۰۱۲,۵۵۱	۲,۰۸۷,۹۵۴	۲,۰۸۷,۹۵۴	۲,۴۱۶,۰۹۵	۲,۴۱۶,۰۹۵	۱,۶۷۷,۹۸۲	۱,۶۷۷,۹۸۲

- نرخ بهره موثر تسهیلات بانکی بر اساس اطلاعات ارائه شده از سوی شرکت به طور متوسط ۲۳ درصد در نظر گرفته شده است. نرخ هزینه مالی تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه نیز به علت ظرفیت اعتباری محدود شرکت نزد شبکه بانکی و همچنین الزام به وجود سپرده مسدودی نزد بانکها، با نرخ تأمین مالی بیشتر معادل ۲۸ درصد محاسبه شده است.
- کارنبرد ال سی بر اساس اعلام شرکت حدود ۲۵ درصد از مبلغ خرید ال سی در هر سال لحاظ شده است.
- هزینه مالی اوراق مرابحه موضوع گزارش متناسب با نرخ سود اسمی اوراق و تعداد روزها در هر سال محاسبه و لحاظ شده است.
- سایر هزینه های انتشار شامل کارنبرد ارکان به مأخذ مبلغ اسمی اوراق به میزان ۱۰ درصد سالانه و متناسب با تعداد روزها در هر سال برآورد شده است.



سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی برای سال‌های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ در حالت عدم انتشار و انتشار اوراق شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
درآمد حاصل از سود بانکی	۸۰,۴۴۸	۹۱,۶۱۴	۹۷,۰۵۶	۱۰۱,۳۴۲	۱۱۵,۷۱۷	۱۱۱,۵۹۷	۱۲۲,۹۱۲	۱۱۴,۳۴۲	۱۴۱,۶۳۹	۱۲۳,۱۱۰
حق باسکول	۹۹,۴۱۵	۹۹,۴۱۵	۲۳۲,۳۹۶	۲۳۲,۳۹۶	۷۸۲,۲۶۱	۷۸۲,۲۶۱	۳۳۹,۷۷۵	۳۳۹,۷۷۵	۳۳۹,۷۵۲	۳۳۳,۷۵۲
جمع کل	۱۷۹,۸۶۳	۱۹۱,۰۲۹	۳۲۹,۴۵۳	۳۳۳,۶۳۸	۳۹۷,۹۷۸	۳۹۳,۸۵۸	۴۶۲,۶۸۷	۴۵۴,۱۱۷	۵۱۵,۳۹۱	۴۹۶,۸۶۲

- درآمد حاصل از سود بانکی در هر سال حدود ۱۰ درصد از مانده ابتدای دوره و وجه نقد و با احتساب ضریب رسوب مانده وجه نقد شرکت لحاظ شده است.
- درآمد حق باسکول بر اساس نسبت درآمد مذکور به فروش محصولات در سال مالی ۱۴۰۳ معادل ۰.۱۳ درصد از فروش هر سال در نظر گرفته شده است.

حزینة مالیات بر درآمد

حزینة مالیات بر درآمد شرکت طی سال‌های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸، سالانه به میزان ۲۵ درصد و با احتساب میزان معافیت در نرخ بر اساس تبصره ۷ ماده ۱۵۵ ق.م.ا نسبت به سود قبل از مالیات دوره محاسبه گردیده است.

سال لحاظ شده است.



۷-۷- مفروضات پیش بینی صورت وضعیت مالی

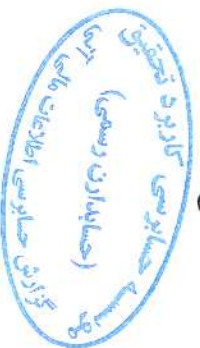
دارایی های ثابت مشهود و دارایی های نامشهود

ارزش دفتری دارایی های ثابت مشهود و دارایی های نامشهود طی سال های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ در هر دو حالت عدم انتشار و انتشار اوراق به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
زمین	۴۳۰,۱۴۴	۴۳۰,۱۴۴	۴۳۰,۱۴۴	۴۳۰,۱۴۴	۴۳۰,۱۴۴	۴۳۰,۱۴۴	۴۳۰,۱۴۴	۴۳۰,۱۴۴	۴۳۰,۱۴۴	۴۳۰,۱۴۴
ساختمان	۱,۳۵۲,۶۸۲	۱,۳۵۲,۶۸۲	۱,۲۷۵,۱۴۵	۱,۱۹۷,۶۰۷	۱,۱۹۷,۶۰۷	۱,۱۲۰,۰۶۹	۱,۱۲۰,۰۶۹	۱,۱۲۰,۰۶۹	۱,۱۲۰,۰۶۹	۱,۰۴۲,۵۳۱
ماشین آلات	۸,۶۲۲,۰۸۴	۸,۶۲۲,۰۸۴	۷,۷۴۹,۷۷۹	۶,۹۷۴,۳۵۱	۶,۹۷۴,۳۵۱	۶,۲۷۶,۹۱۶	۶,۲۷۶,۹۱۶	۶,۲۷۶,۹۱۶	۶,۲۷۶,۹۱۶	۵,۶۴۹,۲۲۴
تجهیزات	۴۸,۳۰۰	۴۸,۳۰۰	۴۴,۹۴۶	۴۰,۴۴۲	۴۰,۴۴۲	۳۶,۳۹۸	۳۶,۳۹۸	۳۶,۳۹۸	۳۶,۳۹۸	۳۲,۷۵۸
ابزار آلات	۸,۰۹۷	۸,۰۹۷	۷,۱۹۷	۶,۴۷۷	۶,۴۷۷	۵,۸۳۰	۵,۸۳۰	۵,۸۳۰	۵,۸۳۰	۵,۲۴۷
اثاثی و مصنوعات	۱۸,۳۱۱	۱۸,۳۱۱	۱۵,۹۵۴	۱۳,۶۱۷	۱۳,۶۱۷	۱۱,۳۷۰	۱۱,۳۷۰	۱۱,۳۷۰	۱۱,۳۷۰	۸,۹۲۳
تأسیسات	۲,۰۳۷,۴۰	۲,۰۳۷,۴۰	۱۸۲,۵۲۵	۱۶۱,۳۱۰	۱۶۱,۳۱۰	۱۴۰,۰۹۵	۱۴۰,۰۹۵	۱۴۰,۰۹۵	۱۴۰,۰۹۵	۱۱۸,۸۷۹
وسایط نقلیه	۶۱,۴۲۰	۶۱,۴۲۰	۵۴,۶۹۶	۴۹,۲۲۷	۴۹,۲۲۷	۴۴,۳۰۴	۴۴,۳۰۴	۴۴,۳۰۴	۴۴,۳۰۴	۳۹,۸۷۴
جمع	۱۰,۷۴۴,۷۴۸	۱۰,۷۴۴,۷۴۸	۹,۷۵۹,۸۸۵	۸,۸۷۳,۱۷۴	۸,۸۷۳,۱۷۴	۸,۰۶۵,۰۲۵	۸,۰۶۵,۰۲۵	۸,۰۶۵,۰۲۵	۸,۰۶۵,۰۲۵	۷,۳۲۷,۵۸۰
پیش پرداخت سرمایه های	۷,۰۳۳,۳۵۵	۷,۰۳۳,۳۵۵	۷,۰۳۳,۳۵۵	۷,۰۳۳,۳۵۵	۷,۰۳۳,۳۵۵	۷,۰۳۳,۳۵۵	۷,۰۳۳,۳۵۵	۷,۰۳۳,۳۵۵	۷,۰۳۳,۳۵۵	۷,۰۳۳,۳۵۵
جمع کل دارایی های مشهود	۱۱,۴۴۸,۱۰۳	۱۱,۴۴۸,۱۰۳	۱۰,۴۹۳,۱۴۰	۹,۵۷۶,۵۲۹	۹,۵۷۶,۵۲۹	۸,۷۶۸,۳۸۰	۸,۷۶۸,۳۸۰	۸,۷۶۸,۳۸۰	۸,۷۶۸,۳۸۰	۸,۰۳۰,۹۳۵
حق الامتیاز	۲,۴۹۴	۲,۴۹۴	۲,۴۹۴	۲,۴۹۴	۲,۴۹۴	۲,۴۹۴	۲,۴۹۴	۲,۴۹۴	۲,۴۹۴	۲,۴۹۴
نرم افزارهای رایانه ای	۱,۱۹۷	۱,۱۹۷	۸۸۳	۵۶۹	۵۶۹	۵۶۹	۵۶۹	۵۶۹	۵۶۹	۰
جمع کل دارایی های نامشهود	۳,۶۹۱	۳,۶۹۱	۳,۳۷۷	۳,۰۶۳	۳,۰۶۳	۲,۷۴۹	۲,۷۴۹	۲,۷۴۹	۲,۷۴۹	۲,۴۹۴

افزایش ارزش دفتری دارایی های ثابت مشهود در سال ۱۴۰۴ ناشی از تکمیل و بهر بهره داری از طرح تولید انواع ورق فولادی رنگی جمعاً به مبلغ ۸,۷۸۹,۴۹۲ میلیون ریال به شرح جدول زیر می باشد.



شرح	مبلغ (میلیون ریال)
زمین	۵۸,۳۷۴
محوطه سازی	۱۸۰,۹۵۹
ساختمانها	۴۲۷,۴۷۲
ماشین آلات و تجهیزات	۷,۵۱۷,۱۸۷
تاسیسات	۲۰۴,۱۳۳
وسایل نقلیه	۵۹,۶۸۷
وسایل اداری و رفاهی	۹,۹۱۰
هزینه های پیش بینی نشده و متفرقه	۴۰,۸۰۱
هزینه های قبل از بهره برداری	۲۹۱,۹۷۹
جمع هزینه های ثابت طرح	۸,۷۷۹,۴۹۲

قابل ذکر است که سرفصل های هزینه های پیش بینی نشده و متفرقه و همچنین هزینه های قبل از بهره برداری بین سایر دارایی های ثابت مشهود تخصیص پیدا کرده است.

کاهش ارزش دفتری دارایی ها طی سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۸ به دلیل هزینه استهلاک می باشد.

### پیش برداشت ها

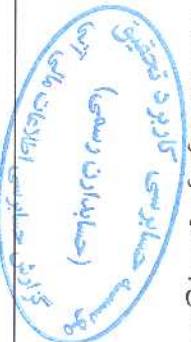
پیش برداشت های شرکت برای سال های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح زیر پیش بینی شده است:

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
پیش برداشت ها	۴۸۴,۲۶۳	۴۸۴,۲۶۳	۵۸۷,۶۰۰	۵۸۷,۶۰۰	۷۰۶,۷۶۲	۷۰۶,۷۶۲	۷۷۷,۴۳۸	۷۷۷,۴۳۸	۸۵۵,۱۸۲	۸۵۵,۱۸۲
جمع پیش برداشت ها	۴۸۴,۲۶۳	۴۸۴,۲۶۳	۵۸۷,۶۰۰	۵۸۷,۶۰۰	۷۰۶,۷۶۲	۷۰۶,۷۶۲	۷۷۷,۴۳۸	۷۷۷,۴۳۸	۸۵۵,۱۸۲	۸۵۵,۱۸۲

- بر اساس اطلاعات سال مالی ۱۴۰۳، پیش برداشت ها در هر سال به میزان ۰,۳ درصد از خرید مواد اولیه محاسبه شده برای سال مالی بعد در نظر گرفته شده است.



مبالغ به میلیون ریال



➤ موجودی مواد و کالا

جدول پیش بینی موجودی مواد و کالا در دو حالت عدم انتشار و انتشار اوراق برای سالهای ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

انواع ورق گالوانیزه ورق سیاه ورق روغنی ورق رنگی عایق پوشش سقف سایر	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
	۶۸۲۱۶۰۵	۶۸۲۱۶۰۵	۶۸۲۱۶۰۵	۶۸۲۱۶۰۵	۶۸۲۱۶۰۵	۶۸۲۱۶۰۵	۶۸۲۱۶۰۵	۶۸۲۱۶۰۵	۶۸۲۱۶۰۵	۶۸۲۱۶۰۵
	۵۸۴۶۸۷	۵۸۴۶۸۷	۵۸۴۶۸۷	۵۸۴۶۸۷	۵۸۴۶۸۷	۵۸۴۶۸۷	۵۸۴۶۸۷	۵۸۴۶۸۷	۵۸۴۶۸۷	۵۸۴۶۸۷
	۹۷۲۷۶	۹۷۲۷۶	۹۷۲۷۶	۹۷۲۷۶	۹۷۲۷۶	۹۷۲۷۶	۹۷۲۷۶	۹۷۲۷۶	۹۷۲۷۶	۹۷۲۷۶
	۵۴۷۱۶	۵۴۷۱۶	۵۴۷۱۶	۵۴۷۱۶	۵۴۷۱۶	۵۴۷۱۶	۵۴۷۱۶	۵۴۷۱۶	۵۴۷۱۶	۵۴۷۱۶
	۴۲,۲۲۸	۴۲,۲۲۸	۴۲,۲۲۸	۴۲,۲۲۸	۴۲,۲۲۸	۴۲,۲۲۸	۴۲,۲۲۸	۴۲,۲۲۸	۴۲,۲۲۸	۴۲,۲۲۸
	۲۱۷,۵۰۶	۲۱۷,۵۰۶	۲۱۷,۵۰۶	۲۱۷,۵۰۶	۲۱۷,۵۰۶	۲۱۷,۵۰۶	۲۱۷,۵۰۶	۲۱۷,۵۰۶	۲۱۷,۵۰۶	۲۱۷,۵۰۶
مجموع موجودی مواد و کالا	۷۸۱۳۰۱۸	۷۸۱۳۰۱۸	۷۸۱۳۰۱۸	۷۸۱۳۰۱۸	۷۸۱۳۰۱۸	۷۸۱۳۰۱۸	۷۸۱۳۰۱۸	۷۸۱۳۰۱۸	۷۸۱۳۰۱۸	۷۸۱۳۰۱۸

- با توجه به فرض برابری تعداد تولید و فروش هر سال، مقدار اقلام موجودی مواد و کالا در تمامی سالها برابر مقدار مندرج در صورت های مالی سال ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است و تغییرات مبلغ موجودی مواد و کالا صرفاً ناشی از تغییرات نرخ می باشد.

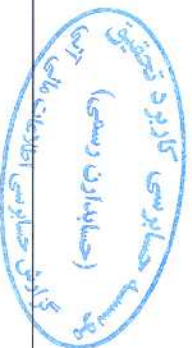
- تغییرات نرخ موجودی مواد و کالا در هر سال معادل تغییرات نرخ هزینه تولید به ازای هر واحد محصول معادل ۱۰ درصد در نظر گرفته شده است.

➤ دریافتهای تجاری و سایر دریافتهای

جدول پیش بینی دریافتهای تجاری و سایر دریافتهای در دو حالت عدم انتشار و انتشار اوراق برای سالهای ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

نوع	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
اسناد دریافتهای تجاری	۱۶۶,۳۹۵	۱۶۶,۳۹۵	۳۸۷,۸۷۲	۳۸۷,۸۷۲	۳۸۷,۸۷۲	۳۸۷,۸۷۲	۳۸۷,۸۷۲	۳۸۷,۸۷۲	۳۸۷,۸۷۲	۳۸۷,۸۷۲



پایه ثبت اوراق مرابحه واسطه مالی ..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت زرین فولاد شهرداری (سهامی خاص)

سال ۱۴۰۸		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۳۷,۰۷۷,۸۸۱	۳۷,۰۷۷,۸۸۱	۳۳,۰۴۴,۴۱۲	۳۳,۰۴۴,۴۱۲	۲۳,۳۱۱,۷۲۳	۲۳,۳۱۱,۷۲۳	۱۵,۷۸۵,۷۰۴	۱۵,۷۸۵,۷۰۴	۴,۷۶۸,۳۱۳	۴,۷۶۸,۳۱۳	حساب های دریافتی تجاری
۱,۹۲۷,۲۵۰	۱,۹۲۷,۲۵۰	۱,۸۳۵,۴۷۶	۱,۸۳۵,۴۷۶	۱,۷۲۸,۰۷۳	۱,۷۲۸,۰۷۳	۱,۶۶۴,۸۳۱	۱,۶۶۴,۸۳۱	۱,۵۸۵,۵۵۴	۱,۵۸۵,۵۵۴	سایر دریافتی ها
۳۹,۰۰۴,۰۳۷	۳۹,۰۰۴,۰۳۷	۳۴,۸۷۹,۹۵۶	۳۴,۸۷۹,۹۵۶	۲۵,۰۳۹,۸۹۶	۲۵,۰۳۹,۸۹۶	۱۷,۴۵۰,۵۳۵	۱۷,۴۵۰,۵۳۵	۶,۳۵۳,۶۲۶	۶,۳۵۳,۶۲۶	جمع دریافتی های کوتاه مدت

- اسناد دریافتی تجاری با توجه به میانگین دو سال مالی اخیر، معادل ۰,۲۲ درصد از درآمدهای عملیاتی هر سال برآورد شده است.

- حسابهای دریافتی تجاری بر اساس نسبتی از درآمدهای عملیاتی هر سال محاسبه شده است. بر این اساس، برای سالهای ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ نسبت حسابهای دریافتی تجاری معادل ۱۳ تا ۱۳ درصد از درآمدهای عملیاتی محاسبه شده است.

### ➤ تولیداتی های تجاری و سایر پرداختی ها

- سایر دریافتی ها برای سالهای ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ در هر سال به میزان ۵ درصد رشد پیدا کرده است.

جدول پیش بینی پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها در دو حالت عدم انتشار و انتشار اوراق برای سالهای ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ به شرح زیر می باشد.

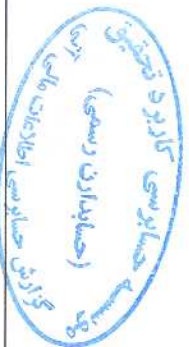
مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۸		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۴,۴۰۴,۱۲۳	۴,۴۰۴,۱۲۳	۳,۹۸۷,۱۵۳	۳,۹۸۷,۱۵۳	۳,۳۰۹,۲۴۶	۳,۳۰۹,۲۴۶	۲,۷۲۴,۹۱۹	۲,۷۲۴,۹۱۹	۲,۱۷۵,۵۵۵	۲,۱۷۵,۵۵۵	اسناد پرداختی تجاری
۵۳۴,۶۷۰	۵۳۴,۶۷۰	۲,۴۲۰,۲۴۳	۲,۴۲۰,۲۴۳	۵,۰۲۱,۸۶۷	۵,۰۲۱,۸۶۷	۸,۶۰۱,۰۸۱	۸,۶۰۱,۰۸۱	۱۰,۷۰۳,۶۱۰	۱۰,۷۰۳,۶۱۰	حساب های پرداختی تجاری
۱,۳۹۰,۱۲۲	۱,۳۹۰,۱۲۲	۱,۳۲۳,۹۲۶	۱,۳۲۳,۹۲۶	۱,۲۶۰,۸۸۲	۱,۲۶۰,۸۸۲	۱,۲۰۰,۸۴۰	۱,۲۰۰,۸۴۰	۱,۱۴۳,۶۵۷	۱,۱۴۳,۶۵۷	سایر حساب ها و اسناد پرداختی
۶,۳۲۸,۹۱۴	۶,۳۲۸,۹۱۴	۷,۷۳۱,۳۲۲	۷,۷۳۱,۳۲۲	۹,۵۹۱,۹۹۵	۹,۵۹۱,۹۹۵	۱۳,۵۲۶,۸۳۹	۱۳,۵۲۶,۸۳۹	۱۳,۰۲۲,۸۲۱	۱۳,۰۲۲,۸۲۱	جمع پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

- اسناد پرداختی تجاری با توجه به میانگین دو سال مالی اخیر، معادل ۱,۶۵ درصد از درآمدهای عملیاتی هر سال برآورد شده است.

- حسابهای پرداختی تجاری بر اساس نسبتی از بهای تمام شده شرکت در هر سال محاسبه شده و با توجه به میزان نقدینگی در دسترس شرکت، هر ساله بخشی از حسابهای پرداختی مورد تسویه قرار گرفته است.

- سایر حساب ها و اسناد پرداختی برای سالهای ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۸ در هر سال به میزان ۵ درصد رشد پیدا کرده است.



### ج - مفروضات استهلاک

در محاسبات استهلاک دارایی‌ها، از مفروضات صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ استفاده شده است. برآورد هزینه استهلاک برای دارایی‌های مشهود و نامشهود طبق مفروضات صورت وضعیت مالی به شرح جدول زیر می‌باشد:

شرح	روش استهلاک	نرخ استهلاک	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
ساختمان	خط مستقیم	۱۰	۴۰,۶۵۴	۷۷,۵۳۸	۷۷,۵۳۸	۷۷,۵۳۸	۷۷,۵۳۸
ماشین آلات	نزولی	۱۰٪	۴۱۷,۱۰۱	۸۷۲,۸۰۵	۷۷۴,۹۲۸	۶۹۷,۴۳۵	۶۲۷,۶۹۲
تجهیزات	نزولی	۱۰٪	۳,۳۶۴	۳,۳۶۴	۴,۴۹۴	۴,۰۴۴	۳,۶۴۰
ابزار آلات	نزولی	۱۰٪	۸۷۰	۸۷۰	۷۲۰	۶۴۸	۵۸۳
اثاثه و منصوبات	خط مستقیم	۱۰	۱,۷۴۷	۲,۳۴۷	۲,۳۴۷	۲,۳۴۷	۲,۳۴۷
تأسیسات	خط مستقیم	۱۰	۸,۸۴۰	۲۱,۲۱۵	۲۱,۲۱۵	۲۱,۲۱۵	۲۱,۲۱۵
وسایط نقلیه	نزولی	۱۰٪	۳,۱۰۶	۶,۷۲۴	۵,۴۷۰	۴,۹۲۳	۴,۴۳۰
جمع استهلاک دارایی ثابت مشهود	-	-	۴۷۵,۶۸۱	۹۸۴,۸۶۳	۸۸۶,۷۱۱	۸۰۸,۱۴۹	۷۳۷,۴۴۵
نرم افزارهای رایانه‌ای	خط مستقیم	۳	۳۱۴	۳۱۴	۳۱۴	۳۱۴	۲۵۵
جمع استهلاک دارایی نامشهود	-	-	۳۱۴	۳۱۴	۳۱۴	۳۱۴	۲۵۵

از مجموع استهلاک دارایی‌ها، ۱۰۰ درصد از هزینه استهلاک به سرفصل سربار تخصیص داده شده است.



### ۸-۳- ریسک اعتباری

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

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغیر در آمدن مبیع.

### ۸-۴- ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، سندیکایی متشکل از صندوق اختصاصی بازارگردانی نهایت اندیش اقتصاد بیدار و تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت زرین فولاد شهرداری (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی ... ~~مورد~~ ... (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته اند.



## ۹- سایر نکات با اهمیت

### ۹-۱- هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش بیانیه ثبت انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور و...)	حدود ۱۰ درصد سالانه
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (ضامن، بازارگردان، عامل فروش و...)	

### ۹-۲- مشخصات مشاور

شرکت زرین فولاد شهرداری (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور/مشاوران زیر استفاده نموده است.

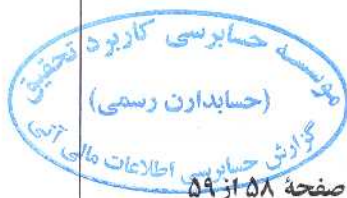
نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	آدرس	شماره تماس و دورنگار
شرکت کارگزاری اقتصاد بیدار	سهامی خاص	انتشار اوراق مرابحه	تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از پارک ملت، کوچه پایور، پلاک ۴۸	۰۲۱-۹۱۰۷۸۱۳۲

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
- (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
- (۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- (۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- (۸) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار (اوراق مرابحه) حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد،
- (۹) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره‌نویسی اوراق، زمان‌بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار،
- (۱۰) بازاریابی و فروش اوراق بهادار،
- (۱۱) تعیین قیمت فروش یا پذیره‌نویسی اوراق بهادار.

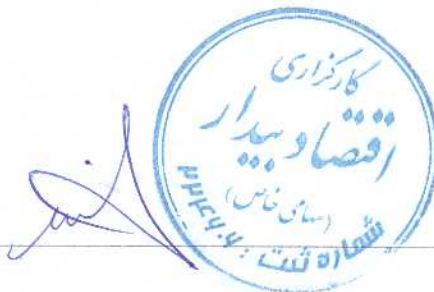
تفسیر: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می‌دهد:

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





پیوست ۱ : خلاصه قراردادهای ارکان انتشار اوراق مرابحه  
شرکت زرین فولاد شهرداری



Handwritten signature in green ink.

## ۱- ناشر

### موضوع فعالیت

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

### تاریخچه فعالیت

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

### شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.

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

### حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.



## ۲- ضامن

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

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۹۰	۳۶۵	۵۶.۷۱۲	۱۱۳.۴۲۴.۶۵۷.۵۳۴
۲	۱۴۰۵/۲/۱۰	۹۰	۳۶۵	۵۶.۷۱۲	۱۱۳.۴۲۴.۶۵۷.۵۳۴
۳	۱۴۰۵/۵/۱۰	۹۳	۳۶۵	۵۸.۶۰۳	۱۱۷.۲۰۵.۴۷۹.۴۵۲
۴	۱۴۰۵/۸/۱۰	۹۲	۳۶۵	۵۷.۹۷۳	۱۱۵.۹۴۵.۲۰۵.۴۷۹
۵	۱۴۰۵/۱۱/۱۰	۹۰	۳۶۵	۵۶.۷۱۲	۱۱۳.۴۲۴.۶۵۷.۵۳۴
۶	۱۴۰۶/۲/۱۰	۹۰	۳۶۵	۵۶.۷۱۲	۱۱۳.۴۲۴.۶۵۷.۵۳۴
۷	۱۴۰۶/۵/۱۰	۹۳	۳۶۵	۵۸.۶۰۳	۱۱۷.۲۰۵.۴۷۹.۴۵۲
۸	۱۴۰۶/۸/۱۰	۹۲	۳۶۵	۵۷.۹۷۳	۱۱۵.۹۴۵.۲۰۵.۴۷۹
۹	۱۴۰۶/۱۱/۱۰	۹۰	۳۶۵	۵۶.۷۱۲	۱۱۳.۴۲۴.۶۵۷.۵۳۴
۱۰	۱۴۰۷/۲/۱۰	۹۰	۳۶۵	۵۶.۷۱۲	۱۱۳.۴۲۴.۶۵۷.۵۳۴
۱۱	۱۴۰۷/۵/۱۰	۹۳	۳۶۵	۵۸.۶۰۳	۱۱۷.۲۰۵.۴۷۹.۴۵۲
۱۲	۱۴۰۷/۸/۱۰	۹۲	۳۶۵	۵۷.۹۷۳	۱۱۵.۹۴۵.۲۰۵.۴۷۹
۱۳	۱۴۰۷/۱۱/۱۰	۹۰	۳۶۵	۵۶.۷۱۲	۱۱۳.۴۲۴.۶۵۷.۵۳۴
۱۴	۱۴۰۸/۲/۱۰	۹۰	۳۶۵	۵۶.۷۱۲	۱۱۳.۴۲۴.۶۵۷.۵۳۴
۱۵	۱۴۰۸/۵/۱۰	۹۳	۳۶۵	۵۸.۶۰۳	۱۱۷.۲۰۵.۴۷۹.۴۵۲
۱۶	۱۴۰۸/۸/۱۰	۹۲	۳۶۵	۱.۰۵۷.۹۷۳	۲.۱۱۵.۹۴۵.۲۰۵.۴۷۹
مجموع بازپرداخت:					۳.۸۴۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰

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 شده است. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو فوق الذکر توسط بورس مربوطه بازنگری خواهد شد و طرفها قرارداد، تغییر مذکور را پذیرفته و حق هرگونه اعتراض در این خصوص را از خود سلب و ساقط نمودند.

(۱) موضوع قرارداد ضمانت پرداخت تضمین پرداخت،

(۲) بهای کل دارایی به مبلغ ۳,۸۴۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی‌های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانوی و ناشر منعقد گردیده است و بانوی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را حداکثر تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

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

برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات ضامن در قرارداد ضمانت عبارتند از:

(۱) در اجرای قرارداد ضمانت پرداخت، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانوی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، 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 مذکور در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانوی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات قرارداد مذکور توسط ضامن



ندارد و ضامن نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در قرارداد مذکور را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

تبصره: در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۵ درصد سالانه نسبت به میزان تعهد شده 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 مبلغ ۱,۲۴۱,۹۲۳,۶۰۰ میلیون ریال می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۲ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۳/۰۷/۱۲	۹۹۱,۹۲۳,۶۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۱,۹۲۳,۶۰۰	۲۵٪	انتشار اوراق مالی اسلامی
۱۴۰۲/۰۱/۱۹	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۱,۹۲۳,۶۰۰	۴٪	تبصره ۵ قانون بودجه سال ۱۴۰۰ بابت بدهی به بانک مرکزی
۱۴۰۱/۰۲/۰۵	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۴٪	تبصره ۵ قانون بودجه سال ۱۴۰۰ بابت بدهی به بانک مرکزی

### وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن به شرح زیر می‌باشد.

### صورت سود و زیان بانک ملی ایران (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمد تسهیلات اعطایی	۵۱۶,۸۷۶,۲۴۸	۷۲۹,۵۱۹,۵۵۷	۱,۰۲۷,۰۶۷,۰۶۷
درآمد سپرده‌گذاری در بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی	۱۳,۱۱۰,۱۸۲	۱۴,۷۲۹,۶۲۷	۱۰,۳۲۹,۴۵۸
درآمد سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار	۱۵,۸۶۵,۱۵۰	۲۹,۰۶۹,۷۸۸	۶۱,۷۳۱,۴۵۴
سود سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۳,۱۶۸,۲۳۴	۷,۵۶۵,۱۵۸	۶,۲۷۱,۶۶۴
جایزه سپرده قانونی	۵۰۰,۴۳۴	۶,۸۹۲,۸۲۶	.
<b>درآمد عملیاتی</b>	<b>۵۵۴,۰۲۴,۲۴۸</b>	<b>۷۸۷,۷۷۶,۹۵۶</b>	<b>۱,۰۱۰,۳۹۹,۶۴۳</b>
هزینه سود سپرده‌ها	(۴۸۸,۴۰۳,۱۸۴)	(۶۷۹,۶۵۷,۷۲۸)	(۹۳۲,۰۶۷,۵۹۷)
<b>سود ناخالص</b>	<b>۶۵,۶۲۱,۰۶۴</b>	<b>۱۰۸,۱۱۹,۲۲۸</b>	<b>۱۷۳,۳۳۲,۰۴۶</b>
درآمد کارمزد	۴۵۶,۰۵۹,۹۷۷	۶۹۶,۰۱۳,۴۴۱	۹۶,۵۸۱,۳۶۰
هزینه کارمزد	(۲۸,۸۲۶,۲۲۸)	(۳۲,۴۴۹,۴۸۸)	(۳۸,۱۱۸,۷۱۳)
خالص سود مبادلات و معاملات ارزی	۳۶,۹۸۳,۸۶۷	۱۹,۸۳۰,۵۷۶	۲۰,۴۲۹,۹۶۱
هزینه‌های اداری و عمومی	(۲۵۴,۵۸۱,۹۸۹)	(۳۱۱,۱۵۴,۲۳۳)	(۴۸۴,۱۲۶,۰۵۸)
هزینه مطالبات مشکوک‌الوصول	(۳۳,۴۱۷,۶۴۳)	(۲۲,۳۱۸,۴۹۵)	(۷۶,۰۳۳,۹۷۱)
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۸۷,۸۴۷,۸۵۱	۹۶,۹۵۰,۵۸۹	۲۳۶,۲۰۲,۵۲۹
جمع	(۱۴۶,۳۸۸,۱۶۵)	(۱۷۹,۵۳۹,۷۰۰)	(۲۴۵,۰۶۴,۸۹۲)
<b>زیان عملیاتی</b>	<b>(۸۰,۷۶۷,۱۰۱)</b>	<b>(۷۱,۴۲۰,۴۷۲)</b>	<b>(۷۱,۷۳۲,۸۴۶)</b>
سود سرمایه‌گذاری کناری‌های مرتبط با فعالیت‌های غیربانکی	۴۵,۲۹۷,۹۷۴	۷۶,۷۸۵,۳۳۵	۱۷۴,۶۱۷,۸۴۶
هزینه‌های مالی	(۹,۶۲۳,۸۴۹)	(۹,۴۱۵,۳۱۲)	(۹۶,۵۵۲,۷۱۳)
خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱,۳۱۹,۸۴۷	۱,۳۸۸,۶۳۱	۱,۵۸۷,۰۰۶
<b>سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات</b>	<b>(۴۳,۹۲۲,۱۲۹)</b>	<b>(۲,۶۶۱,۸۱۸)</b>	<b>۷,۹۱۹,۲۹۳</b>
هزینه مالیات بر درآمد	.	(۱۲۹,۸۳۹)	(۱,۹۷۹,۸۳۳)
<b>سود (زیان) خالص</b>	<b>(۴۳,۹۲۲,۱۲۹)</b>	<b>(۲,۷۹۱,۶۵۷)</b>	<b>۵,۹۳۹,۴۶۰</b>



## صورت وضعیت مالی بانک ملی ایران (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
<b>دارایی‌ها:</b>			
موجودی نقد	۴۴۱,۱۴۳,۰۷۶	۶۷۵,۸۹۰,۵۷۰	۱,۱۶۷,۱۷۹,۵۶۶
مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	۱,۰۰۶,۸۸۸,۶۳۵	۱,۱۲۷,۴۳۹,۸۳۲	۱,۲۷۴,۷۳۵,۸۷۰
مطالبات از دولت	۸۵۷,۸۷۲,۴۱۰	۱,۰۳۸,۱۷۳,۰۶۶	۱,۲۶۴,۰۰۸,۱۱۹
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۴۶,۳۴۲,۸۶۰	۵۰,۱۱۷,۲۹۵	۹۶,۵۹۴,۱۶۶
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۳,۶۸۸,۶۳۵,۹۴۰	۵,۲۹۴,۶۴۵,۶۱۵	۷,۰۱۰,۷۴۸,۷۸۹
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۵۴,۰۰۱,۱۳۱	۱۱۵,۳۰۹,۴۵۳	۲۴۶,۹۴۳,۴۲۸
سایر دریافتی‌ها	۶۷,۰۱۲,۵۲۵	۱۱۵,۹۰۰,۹۸۵	۴۴۲,۵۱۴,۰۳۴
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۲۲۱,۹۸۳,۳۱۸	۴۸۳,۶۲۰,۶۵۸	۸۷۹,۲۶۹,۶۰۵
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۱۱۶,۰۵۷,۲۵۷	۱۰۸,۷۰۲,۹۰۴	۱۱۴,۵۳۴,۷۳۳
دارایی‌های ثابت مشهود	۸۱۹,۰۴۴,۴۸۷	۸۲۴,۱۸۸,۶۷۱	۹۰۹,۱۹۷,۱۷۰
دارایی‌های نامشهود	۲۷,۲۲۶,۸۶۶	۲۶,۱۳۹,۱۹۳	۲۵,۸۴۵,۱۱۸
سپرده قانونی	۶۱۰,۰۸۱,۰۸۴	۹۲۵,۲۶۸,۸۹۰	۱,۲۵۱,۴۳۰,۰۲۹
سایر دارایی‌ها	۱۶۰,۷۷۳,۴۳۷	۲۱۳,۳۹۱,۶۲۶	۳۱۶,۶۷۹,۴۳۶
<b>جمع دارایی‌ها</b>	<b>۸,۱۱۷,۰۵۲,۹۲۶</b>	<b>۱۰,۹۹۸,۷۸۸,۷۵۸</b>	<b>۱۵,۰۹۵,۷۵۷,۰۶۳</b>
<b>بدهی‌ها:</b>			
سپرده‌های مشتریان	۶,۳۱۶,۳۴۳,۱۶۶	۸,۷۸۵,۱۳۵,۶۸۰	۱۱,۶۲۱,۰۷۱,۶۱۴
بدهی به بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی	۱,۰۲۴,۶۴۵,۵۷۱	۱,۲۵۸,۵۷۴,۲۴۴	۱,۸۰۰,۶۱۶,۴۷۶
اوراق بدهی و مشارکت			۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
مالیات پرداختی	۱,۸۴۴,۲۷۲	۱,۹۸۵,۵۷۰	۱,۹۷۹,۸۳۳
ذخایر و سایر پرداختی‌ها	۲۳۷,۶۳۳,۲۷۸	۳۰۷,۳۲۷,۴۴۴	۵۰۳,۲۴۳,۵۵۰
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۱۳۳,۵۹۲,۳۳۹	۱۵۵,۸۶۸,۱۳۴	۲۱۷,۸۵۶,۹۳۲
<b>جمع بدهی‌ها</b>	<b>۷,۷۱۴,۰۵۸,۶۲۶</b>	<b>۱۰,۵۰۸,۸۹۱,۰۷۲</b>	<b>۱۴,۳۹۴,۷۶۸,۳۹۵</b>
<b>حقوق مالکانه:</b>			
سرمایه	۹۲۳,۹۲۳,۶۰۰	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۹۹۱,۹۲۳,۶۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
اندوخته قانونی	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱,۰۶۱,۸۴۷
سایر اندوخته‌ها	۱۱,۷۴۰,۳۸۱	۱۲,۲۸۴,۴۷۰	۱۲,۵۱۰,۴۴۲
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۷,۱۴۹,۱۴۵	۷,۱۴۹,۱۴۵	۷,۱۴۹,۱۴۵
تفاوت سبب ارز عملیات خارجی	۱۲۴,۵۷۷,۷۰۰	۱۵۷,۸۵۹,۹۶۱	۳۶۰,۵۲۵,۷۷۱
زیان انباشته	(۶۹۸,۴۵۸,۳۷۳)	(۶۸۰,۳۸۱,۳۳۷)	(۶۷۲,۱۸۲,۱۲۷)
<b>جمع حقوق مالکانه</b>	<b>۴۰۲,۹۹۴,۳۰۰</b>	<b>۴۸۹,۸۹۷,۶۸۶</b>	<b>۷۰۰,۹۸۸,۶۶۸</b>
<b>جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام</b>	<b>۸,۱۱۷,۰۵۲,۹۲۶</b>	<b>۱۰,۹۹۸,۷۸۸,۷۵۸</b>	<b>۱۵,۰۹۵,۷۵۷,۰۶۳</b>





### ۳- عامل فروش اوراق

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

(۱) **عامل فروش** موظف است اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط **سازمان بورس و اوراق بهادار**، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، **عامل فروش** باید میزان اوراق مرابحه 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 صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نهایت اندیش اقتصاد بیدار و شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسین (سهامی عام) خریداری خواهد شد.

(۲) **عامل فروش** موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه 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 نماید.

**تبصره ۱: عامل فروش** حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مرابحه 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 مرابحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچ گونه مسئولیتی ندارد.

**تبصره ۴:** نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱۲۶،۰۲۷،۳۹۷ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

### ۴- عامل پرداخت

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



## ۵- متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری سپرسرمایه بیدار و شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) به عنوان متعهدین پذیرهنویسی طی قرارداد چهارجانبه منعقد با شرکت زرین فولاد شهریار (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مباحثه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات اعضای متعهدین پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

(۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط فرابورس ایران باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می‌گردد. 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 می‌نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهدین پذیرهنویسی امکان‌پذیر است. متعهدین پذیرهنویسی موظفند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مباحثه باقی‌مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نمایند.

**تبصره ۱:** در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهدین پذیرهنویسی مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می‌باشند.

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

**تبصره ۲:** در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، اعضای متعهدین پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۱,۲۶۰,۲۷۳,۹۷۳ ریال بابت هر روز تأخیر به **ناشر** جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.





## سایر نکات با اهمیت

## ۱-۱- هزینه‌های انتشار

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

مبلغ	شرح
حدود ۱۰ درصد سالانه	هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش بیانیه ثبت انتشار اوراق مباحه (توسط حسابرس، مشاور و...)
	هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات
	هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (ضامن، بازارگردان، عامل فروش و...)

## ۱-۲- مشخصات مشاور

شرکت زرین فولاد شهرداری (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مباحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور/مشاوران زیر استفاده نموده‌است.

شماره تماس و دورنگار	آقامتگاه	موضوع مشاوره	شخصیت حقوقی	نام مشاور
۰۲۱-۹۱۰۷۸۱۳۳	تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از پارک ملت، کوچه پایور، پلاک ۴۸	انتشار اوراق مباحه	سهامی خاص	شرکت کارگزاری اقتصاد بیدار

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
- (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
- (۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- (۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- (۸) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار (اوراق مباحه) حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد،
- (۹) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره‌نویسی اوراق، زمان‌بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار،
- (۱۰) بازاریابی و فروش اوراق بهادار،
- (۱۱) تعیین قیمت فروش یا پذیره‌نویسی اوراق بهادار.

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

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



*(Handwritten signature in blue ink)*

*(Handwritten signature in green ink)*



## ۷- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

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

آدرس: تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه‌نور، کوچه ششم، شماره ۶.

کدپستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس وبسایت شرکت: [www.sukukplus.ir](http://www.sukukplus.ir)

### اطلاعات تماس مشاور: شرکت کارگزاری اقتصاد بیدار (سهامی خاص)

آدرس: استان تهران، شهرستان تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از پارک ملت، کوچه پایور، پلاک ۴۸، طبقه اول، طبقه ۳، واحد ۳.

کدپستی: ۱۹۶۶۸۱۳۱۴۷

شماره تماس: ۰۲۱-۹۱۰۷۸۱۳۲

نمابر: ۰۲۱-۹۱۰۷۸۱۳۲

آدرس وبسایت شرکت: [www.ebidar.com](http://www.ebidar.com)

### اطلاعات تماس بان: شرکت زرین فولاد شهرداری (سهامی خاص)

آدرس: استان اصفهان، شهرستان لنجان، شهر ورنامخواست، محله ناحیه صنعتی ورنامخواست، کوچه تلاش غربی، کوچه (فرعی) اول، طبقه همکف.

کدپستی: ۸۴۷۳۱۵۳۳۲۴


شماره تماس: ۰۳۱-۹۱۰۰۳۱۳۱

آدرس وبسایت شرکت: [www.zarrinfoolad.ir](http://www.zarrinfoolad.ir)

بان  
شرکت زرین فولاد شهرداری (سهامی خاص)

حبیب‌اله شهرداری کله‌سیخی

مدیر عامل و عضو هیئت مدیره




مشاور عرضه

شرکت کارگزاری اقتصاد بیدار (سهامی خاص)

علیرضا تاج‌پر

مدیرعامل




ناشر

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

محمدحسن صدرزایی

مدیرعامل




## جناب آقای چشان

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

با سلام و احترام؛

بازگشت به نامه موافقت اصولی شماره ۱۲۲/۱۸۳۷۷۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۱۳ آن سازمان محترم در خصوص موافقت با تأمین مالی این شرکت از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ ۲۳ درصد سالانه و سررسید ۴ سال، و در راستای افشای اطلاعات و رویدادهای تأثیرگذار پس از تاریخ بیانیه ثبت حسابرسی شده مطابق رویه اجرایی؛ به استحضار می‌رساند؛ افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۲,۰۹۶,۲۱۷ میلیون ریال به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ افزایش سرمایه به مبلغ ۱,۹۰۳,۷۸۳ میلیون ریال) از محل مطالبات حال شده سهامداران (به مبلغ ۹۶۰,۲۲۷ میلیون ریال) و سود انباشته (به مبلغ ۹۴۳,۵۵۶ میلیون ریال) به منظور اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج وجه نقد در دستور کار شرکت قرار گرفته است و در مرحله ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری لنگان می‌باشد.

گزارش توجیهی حسابرسی شده به همراه رسید پذیرش نهایی صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده افزایش سرمایه یادشده به پیوست، جهت هر گونه بهره‌برداری به حضورتان ایفاد می‌گردد.

با تجدید احترام

حبیب‌الله شهریار  
مدیر عامل و مسئول ثبت مدیره

