

شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل
درباره بیانیه ثبت تأمین مالی
از طریق انتشار اوراق مرابحه

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
به هیات مدیره شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۵ اردیبهشت ۱۴۰۵ هیات مدیره شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص) به عنوان بانی درخصوص تامین مالی از طریق انتشار مبلغ ۱۷۰,۰۰۰ میلیارد ریال اوراق مرابحه، مشتمل بر صورتهای مالی فرضی سالهای مالی ۱۴۰۵ لغایت ۱۴۰۹ و سایر اطلاعات مالی فرضی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه فوق و مفروضات مبنای تهیه آن با هیات مدیره شرکت (بانی) است.

۲- بیانیه مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه ۴ ساله با نرخ اسمی سالیانه ۲۳ درصد به مبلغ ۱۷۰,۰۰۰ میلیارد ریال با ضمانت شخص ثالث (بانک تجارت) به منظور تامین مالی بخشی از سرمایه در گردش شرکت جهت خرید مواد اولیه تهیه شده است. این بیانیه براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بطوریکه در بیانیه ثبت درج گردیده، هدف از انتشار اوراق مرابحه، تامین مالی بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز جهت خرید مواد اولیه به مبلغ ۱۷۰,۰۰۰ میلیارد ریال می باشد. براساس بیانیه ثبت، کل مبلغ مورد نیاز برای خرید مواد اولیه (گندله) یاد شده در بالا بالغ بر ۱۷۵,۱۲۰ میلیارد ریال برآورد شده که مبلغ ۱۷۰,۰۰۰ میلیارد ریال آن از محل انتشار اوراق مرابحه و مابقی از محل منابع داخلی شرکت تامین می گردد. قابل ذکر است در بیانیه ثبت پیوست فرض گردیده در صورت عدم انتشار اوراق مرابحه، منابع لازم جهت اجرای موضوع فوق از طریق دریافت تسهیلات مالی از بانکها تامین خواهد شد.

۴- براساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات و توضیحات مندرج در بند (۳) مزبور و با فرض تحقق مفروضات و سایر مبنای پیش بینی شده مندرج در بیانیه فوق، این موسسه به مواردی برخورد ننموده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این موسسه، بیانیه یاد شده براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارایه 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 حاصله می تواند با اهمیت باشد.



۶- در اجرای بند (۵) ماده (۱۷) دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۱۳۹۰/۰۹/۲۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه‌های بعدی آن، رعایت مفاد دستورالعمل مذکور توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته و به مواردی که حاکی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل یاد شده باشد، برخورد نشده است. قابل ذکر اینکه در رعایت تبصره (۱) ماده (۵) دستورالعمل فوق، بانک تجارت (شرکت سهامی عام) به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه، مستقل از شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص) به عنوان بانی اوراق مرابحه بوده و تحت کنترل بانی نمی‌باشد. همچنین در اجرای مفاد ماده (۱۰) دستورالعمل مزبور، ارزش داراییهای موضوع انتشار اوراق مرابحه براساس پیش فاکتورهای دریافتی از فروشنده می‌باشد. در این ارتباط اگرچه رویه تعیین بهای خرید طبق اصول متداول در عملیات تجاری بانی و استانداردهای حسابداری صورت پذیرفته لیکن ارزش گذاری قطعی آن همزمان با ورود کالا به انبار شرکت براساس بهای تمام شده و اعلام نرخهای قطعی در زمان خرید مشخص خواهد گردید. مضافاً در رعایت مفاد ماده (۴) دستورالعمل فوق حسب بررسی‌های انجام شده، فروشنندگان مواد اولیه مستقل از بانی (فاقد اتحاد مالکیتی) می‌باشد.

۷- بیانیه ثبت گزارش پیوست به تایید ۴ عضو از ۵ عضو هیات مدیره شرکت رسیده است.

۸- بدیهی است انتشار اوراق مرابحه می‌باید با رعایت مبانی پیش بینی شده در ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و دریافت مجوز لازم از سازمان مزبور صورت پذیرد. در این ارتباط به دلیل اینکه ناشر (واسطه مالی) اوراق مرابحه تا تاریخ این گزارش تعیین نشده، مشخصات آن در بیانیه ثبت درج نشده و فاقد مهر و امضای ناشر (واسطه مالی) می‌باشد. همچنین صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان انتشار اوراق مرابحه در چارچوب تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و تایید سازمان مزبور می‌باشد.

۹ خرداد ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند

حمید یزدان پرستی

مصطفی فضلی

۸۰۰۹۱۲

۹۵۲۲۵۶



شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص)

۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰ 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~~ ^{بورس} (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق 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 ~~سرمایه گذاری~~ ^{بورس} (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



بیانیه ثبت

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

قلم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی ... (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت توسعه آهن و فولاد گل‌گهر (سهامی خاص)

شرکت توسعه آهن و فولاد گل‌گهر (سهامی خاص)

استان کرمان، شهرستان سیرجان، به شماره ثبت ۳۱۳۶

مرکز اصلی شرکت: استان تهران، شهرستان تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، خیابان سی و یکم غربی،

پلاک بیست و دو

کد پستی: ۱۵۱۶۴۶۱۱۱

تلفن: ۰۲۱-۸۸۱۹-۷۶۷۱

شرکت واسط مالی ... (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۷۰۴۹

ثبت شده در ۱۳۸۹/۰۸/۱۳

تذکر:

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



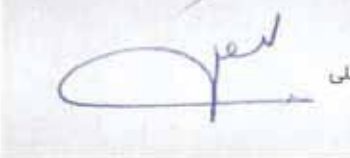
فهرست مطالب

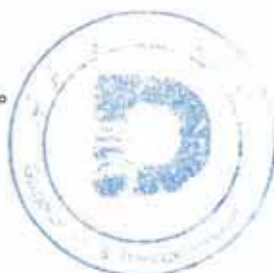
۵	۱. تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۵	۱-۱. ساختار طرح تأمین مالی
۵	۱-۲. مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۶	۱-۳. شرایط مرابحه
۶	۱-۴. مشخصات اوراق مرابحه
۷	۱-۵. رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی سرمد (با مسئولیت محدود)
۷	۱-۵-۱. وکالت نهاد واسط
۹	۱-۵-۲. تعهدات شرکت واسط مالی سرمد (با مسئولیت محدود)
۹	۱-۶. تعهدات بانی (شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص))
۱۰	۱-۷. تعهدات دارندگان اوراق مرابحه
۱۰	۱-۸. نقل و انتقال اوراق مرابحه
۱۱	۱-۹. سایر موارد
۱۳	۲. مشخصات شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص)
۱۳	۲-۱. موضوع فعالیت
۱۳	۲-۲. تاریخچه فعالیت
۱۳	۲-۳. مدت فعالیت
۱۳	۲-۴. سهامداران
۱۳	۲-۵. مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل
۱۳	۲-۶. مشخصات حسابرس/ بازرس بانی
۱۴	۲-۷. سرمایه بانی
۱۵	۲-۸. وضعیت مالی بانی
۱۵	۲-۸-۱. صورت وضعیت مالی
۱۶	۲-۸-۲. صورت جریان های نقدی
۱۷	۲-۸-۳. صورت سود و زیان
۱۷	۲-۸-۴. صورت تغییرات حقوق مالکانه
۱۸	۲-۸-۵. جزئیات وضعیت مالی بانی
۲۱	۲-۸-۶. وضعیت اعتباری بانی
۲۳	۳. تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی
۲۳	۳-۱. تشریح جزئیات طرح
۲۳	۳-۲. تشریح شیوه تأمین مالی
۲۴	۴. پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۴	۴-۱. صورت سود و زیان پیش بینی شده
۲۵	۴-۲. صورت وضعیت مالی پیش بینی شده
۲۶	۴-۳. صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش بینی شده
۲۷	۴-۴. صورت جریان های نقدی پیش بینی شده
۳۸	۵. عوامل ریسک
۳۸	۵-۱. ریسک بازار
۳۸	۵-۲. مدیریت ریسک ارز
۳۸	۵-۳. مدیریت ریسک اعتباری
۳۹	۵-۴. مدیریت ریسک نقدینگی
۳۹	۵-۵. مدیریت ریسک تحریم های بین المللی
۴۰	۵-۶. ریسک ناشی از شرایط جنگی
۴۰	۵-۷. ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده
۴۰	۵-۸. ریسک عدم تکمیل فرآیند پذیره نویسی
۴۰	۵-۹. ریسک اعتباری
۴۱	۵-۱۰. ریسک نقدشوندگی اوراق
۴۲	۶. سایر نکات با اهمیت
۴۲	۶-۱. هزینه های انتشار
۴۲	۶-۲. مشخصات مشاور



مقدمه

این بیانیه ثبت در راستای بندهای ۱ و ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مرباحه، به منظور تصمیم گیری در خصوص طرح تامین مالی شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مرباحه به مبلغ ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، با عمر اوراق ۴ سال (۴۸ ماهه) و با نرخ اسمی ۲۳ درصد به وسیله شرکت واسط مالی سرگودھا (با مسئولیت محدود) به عنوان ناشر اوراق تهیه و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۵ به تایید هیات مدیره این شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص) رسید.

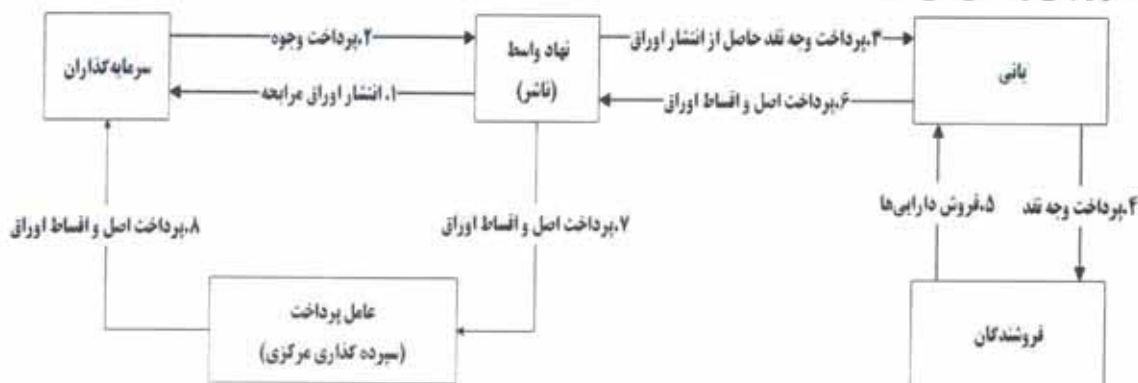
اعضای هیات مدیره و مدیرعامل	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	امضا
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)	رئیس هیات مدیره	جعفر رفیعیان	
شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر (سهامی خاص)	نایب رئیس هیات مدیره	حجت نجمی نیا	
شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)	عضو هیات مدیره	عباس بابا گل زاده کشتلی	
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)	عضو هیات مدیره	کامران داستانی	
موسسه صندوق بازنشستگی، وظیفه، از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک های ملی و ادغام شده	عضو هیات مدیره	حسین اطمینان	
محمد محیاپور	مدیرعامل		



۱. تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

۱-۱ ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی ... (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت توسعه آهن و فولاد گل‌گهر (سهامی خاص) 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.



نمایه ۱: ساختار تأمین مالی بر اساس انتشار اوراق مرابحه

۱-۲ مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت توسعه آهن و فولاد گل‌گهر (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: خرید انواع مواد اولیه مورد نیاز به شرح جدول بند ۲ ذیل ،

(۲) ارزش دارایی: ۱۷۵،۱۲۰ میلیارد ریال به شرح ذیل:

جدول ۱: مواد اولیه مورد نیاز

ردیف	فروشنده	سهمداران فروشنده	عنوان کالا	مقدار تأمین مواد اولیه	واحد سنجش	نرخ ریال	مبلغ میلیارد ریال
۱	فولاد بوتیای ایرانیان	شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	گندله	۷۰۰،۰۰۰	تن	۱۴۳،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰،۱۰۰
۲	فولاد سیرجان ایرانیان	شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه ، بیمه پاسارگاد ، اندیشه زرین پاسارگاد و لاجورد دماوند		۵۵۰،۰۰۰		۱۳۶،۴۰۰،۰۰۰	۷۵،۰۲۰
جمع کل				۱،۲۵۰،۰۰۰			۱۷۵،۱۲۰

نحوه تعیین ارزش دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرابحه به شرح زیر است: ارزش مواد و کالا بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می‌گیرد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: مواد اولیه خریداری شده از فروشنده‌ها مندرج در جدول شماره ۱ به مبلغ ۱۷۵،۱۲۰ میلیارد ریال می‌باشد.



۱-۳. شرایط مرباجه

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 ۳۲۶,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

جدول ۲: مواعد و مبالغ پرداخت اقساط

شرح	تاریخ پرداخت	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ اقساط
قسط اول	۱۴۰۵/۰۶/۱۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۹,۹۶۲,۴۶۵,۷۵۳,۴۲۵
قسط دوم	۱۴۰۵/۰۹/۱۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۹,۷۴۸,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط سوم	۱۴۰۵/۱۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۹,۶۴۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱
قسط چهارم	۱۴۰۶/۰۳/۱۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۹,۷۴۸,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط پنجم	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۹,۹۶۲,۴۶۵,۷۵۳,۴۲۵
قسط ششم	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۹,۷۴۸,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط هفتم	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۹,۶۴۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱
قسط هشتم	۱۴۰۷/۰۳/۱۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۹,۷۴۸,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط نهم	۱۴۰۷/۰۶/۱۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۹,۹۶۲,۴۶۵,۷۵۳,۴۲۵
قسط دهم	۱۴۰۷/۰۹/۱۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۹,۷۴۸,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط یازدهم	۱۴۰۷/۱۲/۱۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۹,۶۴۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱
قسط دوازدهم	۱۴۰۸/۰۳/۱۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۹,۷۴۸,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط سیزدهم	۱۴۰۸/۰۶/۱۵	۹۳	۳۶۶	۵۸,۶۰۳	۹,۹۶۲,۴۶۵,۷۵۳,۴۲۵
قسط چهاردهم	۱۴۰۸/۰۹/۱۵	۹۱	۳۶۶	۵۷,۳۴۲	۹,۷۴۸,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط پانزدهم	۱۴۰۸/۱۲/۱۵	۹۰	۳۶۶	۵۶,۷۱۲	۹,۶۴۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱
قسط شانزدهم و اصل اوراق	۱۴۰۹/۰۳/۱۵	۹۱	۳۶۶	۱,۰۵۷,۳۴۲	۱۷۹,۷۴۸,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲

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

۱-۴. مشخصات اوراق مرباجه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرباجه 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 مرباجه: تامین بخشی از سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه موردنیاز تولید،

(۲) مبلغ اوراق مرباجه در دست انتشار: ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

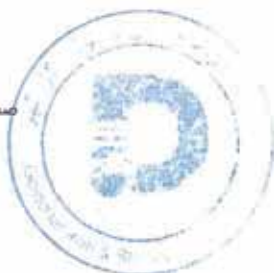
(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرباجه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۴) تعداد اوراق مرباجه در دست انتشار: ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرباجه: با نام،

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

(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 (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 (معادل ۴۸ ماه)،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۵/۰۳/۱۵

(۱۲) مدت عرضه/ دوره ثبت سفارش: ۳ روز کاری،

(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 به روش حراج،

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک تجارت (سهامی عام)،
- حسابرس: موسسه حسابرسی هشیار بهمن،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری آبان (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان،
- متعهد پذیره نویسی: شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آبان (سهامی خاص)،

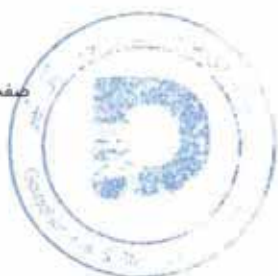
(۱۷) مشاور عرضه: شرکت مشاوره سرمایه گذاری هوشمند آبان (سهامی خاص).

۱-۵. رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

۱-۵-۱. 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 حساب 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):



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

جدول ۳: مواد اولیه مورد نیاز

ردیف	فروشندهگان مواد اولیه	سهامداران فروشندهگان	عنوان کالا	مقدار تامین مواد اولیه	واحد سنجش	نرخ ریال	مبلغ میلیارد ریال
۱	فولاد بوتیای ایرانیان	شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	گندله	۷۰۰,۰۰۰	تن	۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۰۰
۲	فولاد سیرجان ایرانیان	شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه ، بیمه پاسارگاد ، اندیشه زرین پاسارگاد و لاجورد دماوند		۵۵۰,۰۰۰		۱۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۲۰
		جمع کل		۱,۲۵۰,۰۰۰			۱۷۵,۱۲۰

(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 مربحه،

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

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

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داور و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوای خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تامین 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 استعفاء وکیل، دارنده ورقه مربحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۶) سپرده گذاری اوراق مربحه شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،



۱-۵-۱-۱. کارمزد وکالت

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

۱-۵-۲. تعهدات شرکت واسط مالی ... (با مسئولیت محدود)

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

- (۱) شرکت واسط مالی ... (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،
 - (۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مرابحه در همه حال،
 - (۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،
- تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارندة 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.

۱-۶. تعهدات بانی (شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص))

- (۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی ها؛
- (۲) پرداخت کلیه هزینه های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛
- (۳) ضمان درک دارایی های موضوع معامله از تاریخ انعقاد این قرارداد به عهده بانی و ضامن می باشد و در صورت مستحق لغیر درآمدن دارایی های موضوع معامله، آن ها متضامناً مکلف اند ضمن استرداد ثمن، کلیه غرامات حاصله به مأخذ بهای سود روزانه اوراق منتشره، تا زمانی که ثمن به طور کامل به ناشر مسترد نشده را به عنوان وجه التزام به ناشر بپردازند؛
- (۴) اجرای کلیه مقدمات و تمهیدات حقوقی و پرداخت کلیه هزینه های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه های دادرسی، اجرایی و اداری و اخذ کلیه مجوزها یا تاییدیه های مربوطه از مراجع ذیصلاح قانونی یا قضایی؛
- (۵) پرداخت مبالغ اقساط در مواعد مقرر به ناشر؛
- (۶) جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه هر گونه تقصیر، قصور و یا نقض قوانین و مقررات؛
- (۷) تخلف توافمان بانی و ضامن در پرداخت هر یک از اقساط، موجب زوال مواعد اقساط و حال شدن دیون می شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قراردادهای جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت؛
- (۸) بانی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشنده اظهار و اقرار نموده و می نماید؛
- (۹) خرید کالاهای پذیرفته شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملاتی شرکت مذکور امکان پذیر می باشد؛ (در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه التفاوت توسط بانی تأمین شده و در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس کمتر از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر کالا با وجوه در اختیار میسر نباشد، مبلغ مازاد را صرف سرمایه گذاری در اوراق بهادار



دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود؛

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

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

تبصره ۱: در صورت عدم خرید دارایی‌ها ظرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه‌گذاری وجوه باقیمانده تا زمان خرید دارایی‌ها، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل نرخ اوراق + ۶ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد.

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

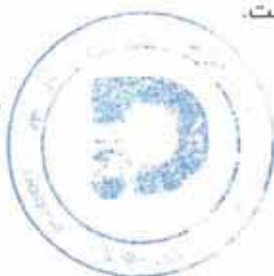
تبصره ۳: بانی همزمان با انعقاد این قرارداد، یک فقره چک صیادی معادل کل مبلغ قرارداد بابت تضمین ایفای تعهدات خود در وجه ناشر صادر و ارائه نمود. بانی به منظور تضمین بدهی و انجام تعهدات خود به شرح این قرارداد به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار داده که مطالبات خود را از بابت این قرارداد، از محل چک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

۱-۷. 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 **مراد پینیم** (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی **مراد پینیم** (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.

۱-۸. نقل و انتقال اوراق مرابحه

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



۱-۹. 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 می گردد.
- (۲) در فرض حجر خریدار تا زمان تعیین قیم از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط نهاد واسط یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت خریدار، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد نهاد واسط یا شرکت سپرده گذاری مرکزی، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



۲. مشخصات شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص)

۲-۱. موضوع فعالیت

مطابق ماده ۲ اساسنامه شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص) موضوع فعالیت اصلی شرکت به شرح زیر است:

- ۱- اکتشاف، مهندسی و تکنولوژی طراحی و احداث و بهره‌برداری از معادن و صنایع معدنی وابسته پایین دستی، جنبی و تکمیلی و همچنین صنایع تولید فولاد و نورد و مقاطع ساختمانی و صنعتی و آلیاژی و کلیه فعالیت‌های مربوط به عملیات ساختمانی، راهسازی، احداث تأسیسات و صنایع مختلف،
 - ۲- انجام هرگونه عملیات، پژوهشی آموزشی و همچنین پیمانکاری مشتمل به مشاوره، پیمان مدیریت، ارائه خدمات مهندسی در داخل و خارج از کشور که به نحوی مرتبط با بند اول باشد،
 - ۳- تولید، خرید و فروش انواع مواد معدنی صنعتی و شیمیایی مجاز در داخل و خارج از کشور،
 - ۴- تأسیس شرکت سرمایه‌گذاری و مشارکت در طرح‌ها و شرکت‌های تولیدی و خدماتی مرتبط با فعالیت‌های شرکت در داخل و خارج کشور،
 - ۵- انجام کلیه فعالیت‌های بازرگانی اعم از خرید و فروش، کارگزاری، انبارداری حق‌العمل کاری، تصدی خدمات معاملات و اوراق بهادار و قرضه و خرید سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و خارج از بورس و سایر مبادلات تجاری از هر قبیل و داد و ستدهای وارداتی و صادراتی قطعات تجهیزات، محصولات و سایر فعالیت‌های مرتبط با موضوع شرکت به داخل و خارج از کشور،
 - ۶- انعقاد قرارداد با اشخاص اعم از حقیقی و حقوقی، اخذ وام از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و استفاده از سایر ابزارهای تامین منابع مالی اعم از انتشار صکوک و اوراق مشارکت و ... اخذ و اعطای نمایندگی داخلی و خارجی،
 - ۷- ارائه هر گونه خدمات آزمایشگاهی برگزاری آزمون‌های مهارت و تولید مواد مرجع و انجام مطالعات مربوطه در صورت ضرورت قانونی انجام موضوعات فعالیت پس از اخذ مجوزهای لازم،
- فعالیت اصلی شرکت طی دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ تولید و فروش آهن اسفنجی بوده است.

۲-۲. تاریخچه فعالیت

شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص) با شناسه ملی ۱۴۰۰۰۲۲۸۶۲۵ در تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۱۳ تحت شماره ۳۱۳۶ در اداره ثبت شرکت‌های شهرستان سیرجان به ثبت رسید و شروع به فعالیت نموده است. شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر از شرکت‌های فرعی شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) می‌باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت سیرجان کیلومتر ۵۰ جاده شیراز و دفتر تهران میدان آرژانتین، خیابان الوند، کوچه ۳۱ غربی، پلاک ۲۲ می‌باشد.

۲-۳. مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از تاریخ ثبت به مدت نامحدود تعیین شده است.



۲-۴. سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ به شرح جدول زیر می باشد.

جدول ۴: ترکیب سهامداران شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص)

شرح	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	۹ ماهه حسابرسی شده		تاریخ
			درصد	تعداد سهام	
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	سهامی عام	۴۰۹	۱۵۹,۷۷۴,۵۴۳,۵۰۰	۳۵	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر	سهامی خاص	۲۷۱۵	۶۸,۴۷۵,۴۵۶,۵۰۰	۱۵	
شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	سهامی خاص	۲۵۰۲۰۳	۴۵,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	
صندوق بازنشستگی-وظیفه، از کار افتادگی و پس انداز کارکنان بانکهای ملی و ادغام شده	-	۱۹۹۵۵	۴۵,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	
شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	سهامی عام	۴۰۸۱۹۲	۴۵,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	سهامی عام	۱۱۹۸۶۹	۴۵,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	سهامی عام	۱۸۳۶۵۰	۴۵,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	
جمع			۴۵۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

۲-۵. مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۰ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۰۵ صورتجلسه هیأت مدیره آقای محمد محیاپور به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

جدول ۵: ترکیب اعضای هیات مدیره شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص)

نام	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
نماینده حقوقی شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)	رئیس هیأت مدیره	حعفر رفیعیان	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱۴۰۶/۰۳/۲۰	غیرموظف
نماینده حقوقی شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر (سهامی خاص)	نایب رئیس هیأت مدیره	حجت نجمی نیا	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱۴۰۶/۰۳/۲۰	غیرموظف
نماینده حقوقی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)	عضو هیأت مدیره	عباس بابا گل زاده کشتلی	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱۴۰۶/۰۳/۲۰	غیرموظف
نماینده حقوقی شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)	عضو هیأت مدیره	کامران داستانی	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱۴۰۶/۰۳/۲۰	غیرموظف
نماینده حقوقی موسسه صندوق بازنشستگی، وظیفه، از کار افتادگی و پس انداز کارکنان بانکهای ملی و ادغام شده	عضو هیأت مدیره	حسین اطمینان	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱۴۰۶/۰۳/۲۰	غیرموظف
محمد محیاپور	مدیرعامل		۱۴۰۴/۰۶/۰۵	۱۴۰۵/۰۳/۰۹	موظف

۲-۶. مشخصات حسابرس/ بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۰، مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند بوده است. قابل ذکر اینکه در تاریخ تهیه بیانیه ثبت، مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده با موضوع تصویب حسابها و انتخاب حسابرس و بازرس قانونی برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ برگزار نشده است.

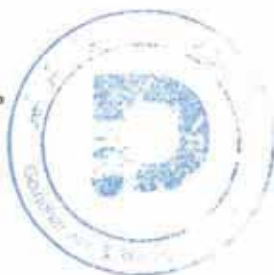


۲-۷. سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۵۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۵۳۱,۵۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۱۳ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول ۶: تغییرات سرمایه بانی

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۴/۱۱/۱۳	۴۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۴	از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران
۱۴۰۴/۰۷/۰۶	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۱	از محل مطالبات آورده نقدی سهامداران
۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۷	از سود انباشته
۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷	از محل مطالبات حال شده



۲-۸. وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت گردش وجوه نقد، صورت سود و زیان و صورت تغییرات حقوق مالکانه حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی به همراه دوره ۹ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰، به شرح زیر می باشد.

۲-۸-۱. صورت وضعیت مالی

جدول ۷: صورت وضعیت مالی بانی (مبالغ به میلیون ریال)

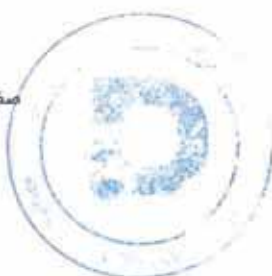
شرح	سال مالی حسابرسی شده منتهی به			۹ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱		
دارایی های ثابت مشهود	۳۱۸,۰۱۰,۹۹۱	۴۹۵,۵۶۸,۸۵۹	۶۹۴,۷۴۵,۰۰۸	۹۰۷,۸۴۱,۷۴۴	۴۰
دارایی های نامشهود	۲,۹۵۷,۶۶۵	۱,۹۸۳,۷۲۴	۱,۹۹۵,۷۶۲	۱,۴۲۷,۰۹۲	۱
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۴۳,۴۳۷,۲۳۰	۴۹,۸۸۱,۵۶۱	۵۶,۴۲۹,۳۰۶	۵۶,۴۲۹,۳۰۶	۱۴
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۰,۹۴۷,۵۴۰	۱۶,۶۳۳,۱۵۶	۱۹,۳۴۶,۵۳۸	۱۹,۳۴۶,۵۳۸	۱۶
سایر دارایی ها	۸,۵۲۲,۹۹۸	۳,۵۶۷,۵۳۷	۱۲,۵۳۸,۷۴۲	۲۱,۵۴۱,۰۱۴	۲۵۱
جمع دارایی های غیر جاری	۳۸۳,۸۷۶,۴۲۴	۵۶۷,۶۳۴,۸۳۷	۷۸۵,۰۵۵,۳۵۶	۱,۰۰۶,۵۸۵,۶۹۴	۳۸
پیش پرداخت ها	۲,۷۴۳,۳۸۵	۱,۵۲۷,۵۱۴	۱,۳۸۱,۱۸۸	۵,۸۲۲,۱۶۰	(۱۰)
موجودی مواد و کالا	۵۵,۷۷۸,۷۳۸	۶۹,۲۷۰,۰۸۲	۶۱,۳۲۵,۲۸۹	۱۱۴,۸۶۱,۵۰۶	(۱۱)
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۹,۷۰۱,۹۲۶	۳۲,۰۳۸,۲۶۱	۶۰,۶۹۱,۵۶۵	۱۱۹,۰۴۲,۴۵۳	۸۸
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۲,۰۵۱,۸۲۸	۱,۵۵۱,۸۲۸	۲,۵۷۱,۸۲۸	۲,۲۹۳,۰۳۵	۶۶
موجودی نقد	۷,۸۸۶,۸۳۳	۳,۱۲۶,۳۷۶	۵,۴۶۸,۵۴۴	۱۹,۱۹۳,۰۹۶	۷۵
دارایی غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۱,۷۷۳,۵۴۴	۱,۸۶۹,۱۹۳	
جمع دارایی های جاری	۸۸,۱۶۲,۷۱۰	۱۰۷,۵۱۴,۰۶۱	۱۳۲,۲۱۱,۹۵۸	۲۶۳,۰۸۱,۴۴۳	
جمع دارایی ها	۴۷۲,۰۳۹,۱۳۴	۶۷۵,۱۴۸,۸۹۸	۹۱۸,۲۶۷,۳۱۴	۱,۲۶۹,۶۶۷,۱۳۶	۳۶
سرمایه	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۵۰۰,۰۰۰	*
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	
اندوخته قانونی	۱۱,۳۵۵,۷۶۵	۱۶,۵۰۲,۹۲۷	۲۰,۱۰۸,۶۲۱	۲۱,۱۹۹,۷۲۱	۲۲
سود انباشته	۱۰۳,۶۸۷,۰۶۱	۱۰۰,۲۸۳,۱۴۸	۶۸,۴۹۷,۰۰۷	۲۲,۷۲۷,۹۰۱	(۳۲)
جمع حقوق مالکانه	۳۰۵,۰۴۲,۸۲۶	۳۹۶,۷۸۶,۰۷۵	۴۶۸,۶۰۵,۶۲۸	۵۵۲,۹۲۷,۶۲۲	۱۸
تسهیلات مالی	۰	۰	۴۱,۸۱۸,۶۰۵	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۹۳,۷۴۲	۳۴۰,۳۳۶	۶۵۴,۹۱۱	۱,۱۴۲,۵۸۰	۹۲
جمع بدهی های غیرجاری	۱۹۳,۷۴۲	۳۴۰,۳۳۶	۴۲,۴۷۳,۵۱۶	۱,۱۴۲,۵۸۰	
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۱۸,۰۶۰,۶۷۱	۲۰۷,۰۳۷,۴۱۹	۲۹۸,۹۸۹,۴۷۵	۴۵۰,۳۵۵,۲۱۳	۴۴
مالیات پرداختنی	۳۱۵,۶۶۹	۴۸۸,۲۸۰	۱,۹۱۹,۱۹۶	۳,۴۴۹,۸۷۴	۲۹۳
سود سهام پرداختنی	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۷,۰۱۸	۸۸,۲۹۸	(۹۳)
تسهیلات مالی	۳۹,۶۲۲,۸۸۵	۴۶,۲۴۱,۵۶۹	۹۱,۴۲۹,۳۲۲	۱۲۹,۶۷۲,۷۴۱	۹۸
ذخایر	۱,۰۵۷,۸۰۲	۲,۳۱۶,۲۳۳	۲,۶۰۲,۰۵۶	۹,۷۰۲,۷۰۰	۱۲
پیش دریافت ها	۷,۷۴۵,۵۳۹	۱۶,۹۴۸,۹۸۶	۱۱,۸۹۱,۱۰۳	۱۲۲,۳۲۸,۱۰۸	(۳۰)
جمع بدهی های جاری	۱۶۶,۸۰۲,۵۶۶	۲۷۸,۰۲۲,۴۸۷	۴۰۷,۱۸۸,۱۷۰	۷۱۵,۵۹۶,۹۱۴	
جمع بدهی ها	۱۶۶,۹۹۶,۳۰۸	۲۷۸,۳۶۲,۸۲۳	۴۴۹,۶۶۱,۶۸۶	۷۱۶,۷۳۹,۵۱۴	
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۴۷۲,۰۳۹,۱۳۴	۶۷۵,۱۴۸,۸۹۸	۹۱۸,۲۶۷,۳۱۴	۱,۲۶۹,۶۶۷,۱۳۶	



۲-۸-۲. صورت جریان‌ها نقدی:

جدول ۸: صورت جریان‌های نقدی بانی (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال مالی حسابرسی شده منتهی به			دوره مالی ۹
	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
نقد حاصل از عملیات	۱۱۴,۶۶۴,۹۶۶	۱۸۶,۳۹۲,۰۹۴	۱۳۰,۹۴۱,۲۵۱	۲۴۰,۸۸۰,۴۶۳
پرداخت‌های نقد بابت مالیات بر درآمد	(۱,۷۹۴,۶۴۰)	(۵۱۵,۸۹۱)	(۵۴,۸۲۹)	(۴۷۰,۳۹۱)
جریان خالص ورود نقد حاصل از عملیات	۱۱۲,۸۷۰,۳۲۶	۱۸۵,۸۷۶,۲۰۳	۱۳۰,۸۸۶,۴۲۲	۲۴۰,۴۱۰,۱۷۱
دریافت‌ها (پرداخت‌های) نقد حاصل از فروش یا خرید دارایی ثابت مشهود	(۱۳۸,۸۳۷,۷۲۶)	(۱۷۱,۸۵۲,۴۸۲)	(۱۱۳,۲۲۳,۹۳۱)	(۲۰۲,۰۵۶,۷۹۷)
دریافت‌ها (پرداخت‌های) نقد برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۹۸۸,۲۳۵)	-	(۲,۰۱۹,۳۰۳)	(۱۳۲,۱۴۵)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت	(۱۲,۳۲۲,۹۰۵)	(۱۲,۱۱۹,۹۴۹)	(۳۲,۹۰۶,۳۰۷)	-
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	(۱,۸۷۰,۰۰۰)	-	-	-
دریافت (پرداخت)‌های نقد برای واگذاری (تحصیل) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۸۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۷,۶۷۵,۳۴۴	۲۷۸,۷۹۳
دریافت‌های نقدی ناشی از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت	۳,۰۰۰	-	-	-
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۹۳۱,۹۰۹	۲,۳۹۹	۳۱۴,۰۶۳	۴,۷۸۷,۰۶۶
دریافت‌های ناشی از سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی	۹۴۷,۵۲۷	۱,۶۳۲,۲۵۵	۱,۲۱۸,۹۰۳	۷۷۴,۷۸۹
جریان خالص نقد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها	(۱۵۱,۲۸۷,۸۳۰)	(۱۸۱,۸۴۷,۷۷۷)	(۱۳۸,۹۳۱,۲۳۱)	(۱۹۶,۳۴۸,۳۹۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۸,۴۱۷,۵۰۴)	۴,۰۲۸,۴۲۶	(۸,۰۵۴,۸۰۹)	۴۴,۰۶۱,۸۷۷
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	-	-	-	۹۷۰,۵۶۸
دریافت‌های نقد حاصل از تسهیلات	۱۱۴,۶۶۰,۰۰۰	۸۱,۷۸۵,۳۹۶	۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۱۰۰,۰۰۰
پرداخت‌های نقد بابت اصل تسهیلات	(۸۸,۷۷۲,۹۶۵)	(۷۴,۹۷۶,۸۱۴)	(۲۶,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۱۵,۳۴۲,۹۰۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۶,۳۰۲,۴۹۹)	(۷,۹۸۸,۲۵۵)	(۴,۰۱۳,۵۰۹)	(۱۲,۷۶۴,۹۴۰)
پرداخت‌های نقدی بابت کارمزد اعتبار اسنادی	-	(۳,۳۹۹,۰۴۴)	(۱,۲۵۲,۶۵۹)	-
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق اجاره	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۰۰,۰۰۰
دریافت‌های نقدی بابت سپرده مسدودی	-	-	-	-
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق	(۴,۶۰۰,۰۰۰)	-	-	(۶,۹۴۴,۱۱۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۴,۲۴۹,۹۹۵)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۵,۰۰۰)	(۲۶۸,۷۲۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۴۰,۷۳۰,۵۷۱	(۸,۷۹۱,۷۱۷)	۶,۷۶۸,۸۳۲	(۳۰,۹۷۸,۰۸۲)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲,۳۱۳,۰۶۷	(۴,۷۶۳,۳۹۱)	(۲,۸۵۰,۹۷۷)	۱۳,۰۸۳,۷۹۶
مانده موجودی نقد در ابتدای سال / دوره مالی	۳,۱۲۶,۳۷۶	۷,۸۸۶,۸۳۳	۹,۱۶۵,۷۹۰	۵,۴۶۸,۵۴۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲۹,۱۰۱	۲,۸۳۴	۷,۰۲۰	۶۴۰,۷۵۶
مانده موجودی نقد در پایان سال / دوره مالی	۵,۴۶۸,۵۴۴	۳,۱۲۶,۳۷۶	۷,۸۸۶,۸۳۳	۱۹,۱۹۳,۰۹۶
معاملات غیرنقدی	۲۳,۸۷۱,۴۹۹	۸۱,۵۱۵,۵۴۶	۴۳,۶۱۰,۲۰۴	۱۲۸,۱۵۴,۵۵۶



۲-۸-۳. صورت سود و زیان:

جدول ۹: صورت سود و زیان بانی (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال مالی حسابرسی شده منتهی به			دوره مالی ۹ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳		
درآمدهای عملیاتی	۲۶۲,۷۴۴,۸۸۹	۳۷۳,۲۳۲,۹۶۹	۵۳۴,۹۷۹,۱۰۱	۵۷۹,۵۵۲,۹۹۸	۴۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۷۰,۹۱۳,۳۸۵)	(۲۵۲,۴۰۱,۹۵۱)	(۴۳۷,۳۵۱,۵۶۲)	(۵۲۵,۳۲۶,۷۳۷)	۷۳
سود ناخالص	۹۱,۸۳۱,۵۰۴	۱۲۰,۸۳۱,۰۱۸	۹۷,۶۲۷,۵۳۵	۵۴,۲۲۶,۹۶۱	(۱۹)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳,۲۶۰,۳۴۳)	(۱۱,۲۸۴,۸۰۰)	(۱۱,۸۷۰,۹۷۵)	(۱۹,۸۹۵,۰۴۴)	۵
سایر درآمدها	۱,۱۶۸,۳۴۳	۳۲۶,۲۹۱	۸,۰۸۱,۷۶۲	۵,۰۲۵,۸۴۴	
سایر هزینه‌ها	-	(۴۳,۸۱۲)	(۳۳۳,۰۴۹)	(۱,۳۴۶,۴۴۷)	۶۶۰
سود عملیاتی	۸۹,۷۰۳,۵۰۴	۱۰۹,۸۲۸,۶۸۷	۹۳,۵۰۵,۲۷۳	۳۸,۰۱۱,۳۱۴	(۱۵)
هزینه‌های مالی	(۳,۸۳۲,۱۲۱)	(۹,۸۴۱,۱۱۲)	(۱۸,۰۱۵,۵۶۶)	(۲۱,۳۸۲,۱۲۱)	۸۳
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱,۳۱۹,۸۵۲	۲,۴۴۴,۱۸۶	۴۰۰,۸۲۳	۷,۱۹۳,۷۷۲	(۸۴)
سود قبل از مالیات	۸۶,۱۹۱,۱۳۵	۱۰۲,۴۳۱,۷۵۱	۷۵,۸۹۰,۵۳۰	۲۳,۸۲۲,۹۶۵	(۲۶)
هزینه مالیات	۳۰۵,۹۵۵	(۲۸۸,۵۰۲)	(۳,۷۷۶,۶۵۲)	(۲,۰۰۰,۶۷۰)	۴۴۹
سود خالص	۸۵,۸۸۵,۱۸۰	۱۰۱,۷۴۳,۲۴۹	۷۲,۱۱۳,۸۷۸	۲۱,۸۲۱,۹۹۵	(۱۶)

۲-۸-۴. صورت تغییرات حقوق مالکانه:

جدول ۱۰: صورت تغییرات در حقوق مالکانه (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۳۵۵,۷۶۵	۱۰۳,۶۸۷,۰۶۱	۳۰۵,۰۴۲,۸۲۶
سود خالص سال ۱۴۰۲	-	-	-	۱۰۲,۹۴۳,۲۴۹	۱۰۲,۹۴۳,۲۴۹
اصلاح اشتباهات	-	-	-	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)
سود جامع سال ۱۴۰۲	-	-	-	۱۰۱,۷۴۳,۲۴۹	۱۰۱,۷۴۳,۲۴۹
سود سهام مصوب	-	-	-	(۲۹,۹۲۰,۰۰۰)	(۲۹,۹۲۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	(۳۰,۰۸۰,۰۰۰)	۵۹,۹۲۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۵,۱۴۷,۱۶۲	(۵,۱۴۷,۱۶۲)	-
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۵۰۲,۹۲۷	۱۰۰,۲۸۳,۱۴۸	۳۹۶,۷۸۶,۰۷۵
سود خالص ۱۴۰۳	-	-	-	۷۲,۱۱۳,۸۷۸	۷۲,۱۱۳,۸۷۸
افزایش سرمایه	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	(۱۰,۲۹۴,۳۳۵)	(۱۰,۲۹۴,۳۳۵)
افزایش سرمایه در جریان	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۳,۶۰۵,۶۹۴	(۳,۶۰۵,۶۹۴)	-
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۰۸,۶۲۱	۶۸,۴۹۷,۰۰۷	۴۶۸,۶۰۵,۶۲۸
سود خالص نه ماهه ۱۴۰۴	-	-	-	۲۱,۸۲۱,۹۹۴	۲۱,۸۲۱,۹۹۴
افزایش سرمایه	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	(۲۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۵۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۷۶,۵۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۵۲,۵۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱,۰۹۱,۱۰۰	(۱,۰۹۱,۱۰۰)	-
مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۴۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۹۹,۷۲۱	۲۲,۷۲۷,۹۰۱	۵۵۲,۹۲۷,۶۲۲



۲-۸-۵. جزئیات وضعیت مالی بانی

دارایی در جریان تکمیل ، جزئیات آن بر اساس صورت های مالی ۹ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ به شرح جدول زیر ارائه گردیده است:

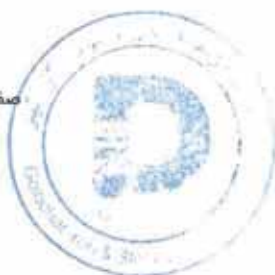
جدول ۱۱: دارایی در جریان تکمیل (مبالغ به میلیون ریال)

درصد تکمیل فیزیکی		برآورد تاریخ بهره		مخارج انباشته	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد تاریخ بهره	تکمیل	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۹۶.۷۵	۹۶.۶۹	شروع راه اندازی نیمه اول ۱۴۰۵	۱۵۰,۷۶۴,۳۳۳	۵۷۵,۲۳۳,۷۳۱	۴۳۰,۸۰۳,۹۱۶
مهندسی و ساخت ۱۰۰٪ تجهیزات ۹۹.۲٪	مهندسی و ساخت ۱۰۰٪ تجهیزات ۹۸.۶۴٪	در حال بهره برداری	۴,۱۹۳,۵۱۷	۲۱۷,۰۱۶	۱۲۱,۰۲۵
-	-	-	-	۱۳,۵۷۵,۷۱۶	۱۱,۶۲۱,۸۴۹
جمع				۵۸۹,۰۲۶,۴۶۳	۴۴۲,۵۴۶,۷۹۰

* پیش پرداخت های شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ به تفکیک اشخاص وابسته و غیر وابسته به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۱۲: پیش پرداخت بانی (مبالغ به میلیون ریال)

نام اشخاص	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
پاریز پیشرو صنعت توسعه بابت خدمات	۸۵۱,۰۰۰	٪۱۵
گهر امداد سیرجان بابت خدمات	۴۵۵,۴۴۵	٪۸
شرکت ثبت شده در خارج از کشور- اشخاص وابسته (آلمان)	۴۲۲,۴۴۳	٪۷
شرکت هم گروه ثبت شده در خارج از کشور (عمان)	۳۷۱,۶۲۵	٪۶
گهر پارک سیرجان بابت خدمات	۵۰,۲۱۲	٪۱
معدنی و صنعتی گهر زمین	-	٪۰
تامین سرمایه دماوند بابت انتشار اوراق اجاره	۹۷۲,۶۰۳	٪۱۷
تامین سرمایه لوتوس پاسیان بابت انتشار اوراق اجاره	۳۹۲,۵۴۸	٪۷
امور مالیاتی سیرجان شامل عملکرد و ارزش افزوده	۵۵۱,۰۹۶	٪۹
تامین سرمایه امید بابت انتشار اوراق اجاره	۲۳۷,۴۶۲	٪۴
ارمغان فیرزه آسیا بابت انتشار اوراق اجاره	۲۵۸,۰۰۰	٪۴
پیش پرداخت بیمه آتشی سوزی	۹۸,۰۲۳	٪۲
اختصاصی بازرگانی توسعه فیروزه پوویا بابت انتشار اوراق اجاره	۶۰,۰۰۰	٪۱
پیش پرداخت اجاره ساختمان	۳۸,۷۷۳	٪۱
نصیر عمران آریا	۲۳۶,۰۰۰	٪۴
ادافانس میتال تولید	۲۱۱,۵۵۶	٪۴
آی پی دی استیل	۴۲۵,۲۶۰	٪۷
سایر اشخاص-ارزی ۲۱۴,۳۲۵ یورو	۱۷۶,۱۱۴	٪۳
سایر اشخاص-ریالی	۵۶۵,۰۹۵	٪۱۰
جمع	۶,۳۷۳,۲۵۵	
تهاتر با مالیات پرداختنی	(۵۵۱,۰۹۶)	
تهاتر با اسناد پرداختنی	-	
جمع	۵,۸۲۲,۱۶۰	



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی^{مراد منج} (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص)

* اسناد دریافتنی شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ به تفکیک اشخاص وابسته و غیر وابسته به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۱۳: اسناد دریافتنی بانی (مبالغ به میلیون ریال)

نام اشخاص	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
اشخاص وابسته		
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰,۵۰۱,۹۸۴	۱۳٪
سایر مشتریان- اسناد دریافتنی	۱۱,۴۴۲,۸۸۸	۱۵٪
اشخاص غیر وابسته		
سایر مشتریان- اعتبارات اسنادی	۵۵,۰۸۰,۹۳۲	۷۱٪
سایر مشتریان- بربات الکترونیکی	۵۹۴,۰۰۳	۱٪
ضمانت نامه تعهد پرداخت بانکی- توسعه و تجارت سیراف ارینا	۲۲۸,۲۴۰	۰٪
جمع	۷۷,۳۴۸,۰۴۷	۱۰۰٪

* حساب های دریافتنی شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ به تفکیک اشخاص وابسته و غیر وابسته به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۱۴: حساب های دریافتنی بانی (مبالغ به میلیون ریال)

نام اشخاص	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
اشخاص وابسته		
اشخاص وابسته ریالی	۳,۷۴۸,۲۷۰	۲۱٪
شرکت هم گره ثبت شده در خارج از کشور (آلمان) ۶,۰۷۷,۷۹۶ یورو	۵,۵۱۴,۰۳۳	۳۱٪
اشخاص غیر وابسته		
سایر مشتریان- ارزی (۱,۹۸۳,۸۵۲-۵۲,۸۸۹ یورو- ۲۵,۶۲۶ درهم)	۶,۹۹۱,۶۸۸	۴۰٪
سایر مشتریان- ریالی	۱,۳۴۴,۰۹۳	۸٪
جمع	۱۷,۵۹۸,۰۸۴	۱۰۰٪

* سایر دریافتنی ها شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ به تفکیک اشخاص وابسته و غیر وابسته به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۱۵: سایر حساب های دریافتنی بانی (مبالغ به میلیون ریال)

نام اشخاص	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
اشخاص وابسته		
مالیات و عوارض ارزش افزوده	۳۳,۶۸۵,۳۵۶	۷۳٪
شرکت هم گروه ثبت شده در خارج از کشور (عمان) ۵,۶۲۰,۳۶۰ دلار	۴,۳۵۳,۳۸۴	۹٪
اشخاص وابسته- سایر	۲,۲۹۶,۹۹۰	۵٪
اشخاص وابسته- سود سهام دریافتنی	۳,۵۳۶,۰۰۰	۸٪
وام مساعده کارکنان	۹۷۷,۷۷۱	۲٪
اشخاص		
سایر اشخاص- ارزی ۴۹۴,۷۳۹ یورو	۴۴۸,۸۴۹	۱٪
غیر وابسته		
سایر	۹۹۲,۲۷۳	۲٪
جمع	۴۶,۲۹۰,۶۲۳	۱۰۰٪



*درآمد عملیاتی بانی به تفکیک فروش به خریداران (داخلی و خارجی) به شرح جدول زیر می‌باشد:

جدول ۱۶: درآمد عملیاتی بانی به تفکیک خریداران (داخلی و خارجی) (مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				محصول	
درصد نسبت به کل فروش	مبلغ فروش	ترخ	مقدار (تن)	درصد نسبت به کل فروش	مبلغ فروش (میلیون ریال)	ترخ	مقدار (تن)		
۸۶٪	۴۶۱,۱۹۲,۸۲۵	۱۴۱	۳,۲۶۹,۵۷۳	۸۷٪	۵۰۲,۷۰۹,۰۹۵	۱۷۱	۲,۹۳۱,۹۵۲	آهن اسفنجی	داخلی
۰٪	۵۹,۵۷۹	۱۴	۴,۱۹۷	۰٪	۰	۰	۰	سایر- لجن آهن اسفنجی	
۸۶٪	۴۶۱,۲۵۲,۴۰۴	۱۵۵	۳,۲۷۳,۷۷۰	۸۷٪	۵۰۲,۷۰۹,۰۹۵	۱۷۱	۲,۹۳۱,۹۵۲	جمع فروش داخلی	
۱۴٪	۷۳,۷۲۶,۶۹۷	۱۴۶	۵۰۶,۰۸۱	۱۳٪	۷۶,۸۴۳,۹۰۳	۱۷۴	۴۴۱,۳۰۶	آهن اسفنجی	صادراتی
۱۴٪	۷۳,۷۲۶,۶۹۷	۱۴۶	۵۰۶,۰۸۱	۱۳٪	۷۶,۸۴۳,۹۰۳	۱۷۴	۴۴۱,۳۰۶	جمع فروش صادراتی	
۱۰۰٪	۵۳۴,۹۷۹,۱۰۱	۳۰۱	۳,۷۷۹,۸۵۱	۱	۵۷۹,۵۵۲,۹۹۸	۳۴۶	۳,۳۷۳,۲۵۸	جمع	

*درآمد عملیاتی بانی به تفکیک نوع وابستگی آنها (شخص وابسته/غیر وابسته) به شرح جدول زیر می‌باشد:

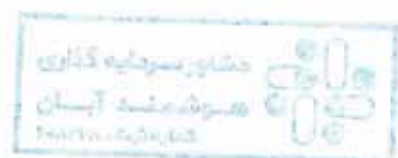
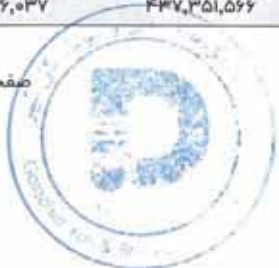
جدول ۱۷: درآمد عملیاتی به تفکیک نوع وابستگی (مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نام اشخاص
درصد نسبت به کل فروش	مبلغ فروش	درصد نسبت به کل فروش	مبلغ فروش	
۵۲	۲۷۷,۶۴۵,۸۲۸	۴۶	۲۶۵,۳۳۰,۴۵۵	اشخاص وابسته
۴۸	۲۵۷,۳۳۳,۲۷۳	۵۴	۳۱۴,۲۲۲,۵۴۳	اشخاص غیروابسته
۱۰۰	۵۳۴,۹۷۹,۱۰۱	۱۰۰	۵۷۹,۵۵۲,۹۹۸	جمع کل

*بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی بانی در سه سال مالی اخیر به همراه دوره ۹ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ به شرح جدول زیر است:

جدول ۱۸: بهای تمام شده بانی (مبالغ به میلیون ریال)

بهای تمام شده	سال مالی حسابرسی شده منتهی به			دوره مالی ۹ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۴
	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
مواد مستقیم	۴۰۰,۶۸۳,۴۲۶	۲۲۷,۲۳۴,۳۴۳	۱,۸۵۲,۹۷۶	۵۱۹,۲۴۹,۴۵۲
دستمزد مستقیم	۸,۷۸۹,۴۵۸	۵,۱۸۲,۴۷۴	۲۶۲,۴۲۹	۱۱,۰۸۲,۸۴۶
سرپار ساخت	۴۷,۱۱۲,۷۶۶	۲۲,۰۷۸,۰۵۶	-	۵۸,۷۱۹,۶۹۷
جمع هزینه‌های ساخت آهن اسفنجی	۴۵۶,۵۸۵,۶۵۰	۲۵۴,۴۹۹,۹۱۴	۲,۱۱۵,۴۰۵	۵۸۳,۷۵۱,۱۴۹
هزینه‌های ساخت سایر محصولات	۶۹۳,۸۲۴	۲۷۴,۹۵۹	-	۵,۳۰۰,۸۴۶
(افزایش) کاهش موجودی کالای در جریان ساخت	-	-	-	-
بهای تمام شده ساخت	۴۵۷,۲۷۹,۴۷۴	۲۵۴,۴۹۴,۸۷۳	۲,۱۱۵,۴۰۵	۵۸۹,۰۵۱,۹۹۵
کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده	(۱۹,۹۲۷,۹۰۸)	(۲,۰۹۲,۹۲۲)	(۵۰,۴۵۵)	(۹,۱۰۰,۳۰۰)
کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده سایر محصولات	(۴,۰۴۱,۱۴۷)	-	-	(۴,۰۴۱,۱۴۷)
تعدیلات انبار گردانی آهن اسفنجی	-	-	-	۱,۲۴۱,۴۰۹
تعدیلات انبارگردانی سایر محصولات	-	-	-	۱,۷۲۸,۰۱۳
بهای تمام شده فروخته شده (ریمیت سوخته)	-	-	-	(۳۹,۱۹۵)
بهای تمام شده فروخته شده (گازهای تولیدی)	-	-	-	(۱,۵۱۴,۷۳۸)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۴۳۷,۳۵۱,۵۶۶	۲۵۲,۴۰۱,۹۵۱	۲,۰۶۴,۹۵۰	۵۲۵,۳۲۶,۰۳۷



بر اساس ماده ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت توسعه آهن و فولاد گل‌گهر (سهامی خاص)

* میزان ظرفیت اسمی و تولید واقعی هر یک از محصولات شرکت در دو سال مالی اخیر و دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ به شرح جدول زیر است:

جدول ۱۹: مقایسه ظرفیت اسمی و تولید واقعی

شرح	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول	تولید واقعی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۳	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۲
کارخانه احیا ۱	تن	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰	۱,۱۰۹,۷۹۸	۱,۲۰۰,۶۷۲	۱,۴۳۶,۶۲۳
کارخانه احیا ۲	تن	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰	۱,۲۸۶,۷۲۴	۱,۳۲۲,۳۰۱	۱,۵۲۵,۶۵۰
کارخانه احیا ۳	تن	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۵,۰۰۰	۱,۲۹۹,۳۶۶	۱,۳۸۷,۹۶۹	۰
جمع کل		۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۳۵,۰۰۰	۳,۶۹۵,۸۸۸	۳,۹۱۰,۹۴۲	۲,۹۶۲,۲۷۳

۲۰-۸-۶. وضعیت اعتباری بانی

۲۰-۸-۶-۱. بدهی‌ها

بر اساس آخرین صورت‌های مالی دوره ۹ ماهه حسابرسی‌شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

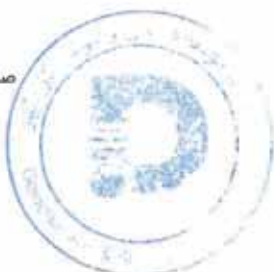
جدول ۲۰: تسهیلات (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
کوتاه مدت	۱۳۹,۶۷۲,۷۴۱
بلند مدت	۰
تسهیلات	۰
حصة جاری تسهیلات مالی بلند مدت	۰
جریمه ها	۰
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	۰

* تسهیلات دریافتی به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات به شرح جدول زیر می‌باشد:

جدول ۲۱: تسهیلات دریافتی به تفکیک تامین کنندگان (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
بانک ملت شعبه آیت الله غفاری سیرجان-ریالی	۳۴,۶۰۲,۲۸۰	۳۳,۲۸۸,۴۹۹
بانک تجارت شعبه مرکزی سیرجان-ریالی	۱۱,۱۴۹,۹۹۹	۱۳,۳۷۹,۹۹۹
بانک صادرات شعبه مرکزی سیرجان-ریالی	۳,۰۵۹,۳۱۲	۱۵,۰۶۹,۰۳۸
بانک شهر شعبه کرمان-ریالی	۱۶,۱۲۲,۲۷۰	۵,۱۴۷,۹۴۵
پارسیان سیرجان-ریالی	۲۵,۵۴۷,۷۱۴	۲۰,۶۳۳,۳۳۳
بانک تجارت -ارزی	۰	۷,۹۵۴,۲۹۳
اوراق اجاره	۴۶,۸۵۵,۸۹۰	۵۳,۸۰۰,۰۰۰
کسر میشود: سود و کارمزد سال‌های آتی	(۷,۳۶۴,۷۲۴)	(۱۵,۴۲۵,۱۸۰)
کسر می‌شود: سپرده سرمایه‌گذاری	(۳۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)
جمع	۱۳۹,۶۷۲,۷۴۱	۱۳۳,۲۴۷,۹۲۷



* تسهیلات دریافتی به تفکیک نرخ سود و کارمزد به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۲۲: تسهیلات دریافتی به تفکیک نرخ سود و کارمزد (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۲۳ درصد	۹۴,۶۱۹,۴۶۲	۱۰۶,۱۱۲,۳۵۶
۲۵ درصد	۱۰,۴۲۶,۳۶۲	۰
۳۶ درصد	۲۴,۶۲۶,۹۱۷	۱۹,۱۸۱,۲۷۸
۹ درصد	۰	۷,۹۵۴,۱۹۳
جمع	۱۲۹,۶۷۲,۷۴۱	۱۳۳,۲۴۷,۹۲۷

* تسهیلات دریافتی به تفکیک زمان بندی پرداخت به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۲۳: تسهیلات دریافتی به تفکیک زمان بندی پرداخت (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سال ۱۴۰۴	۸۲,۱۵۶,۳۰۳
سال ۱۴۰۵	۴۷,۵۱۶,۴۳۸
جمع	۱۲۹,۶۷۲,۷۴۱

تضامین تسهیلات ریالی دریافتی از بانکها شامل چک و قرارداد لازم الاجرا با ضمانت شرکت معدنی و صنعتی گل گهر می باشد. تضامین تسهیلات ارزی دریافتی از بانک تجارت توسط سهامدار عمده (شرکت معدنی و صنعتی گل گهر) انجام شده است.

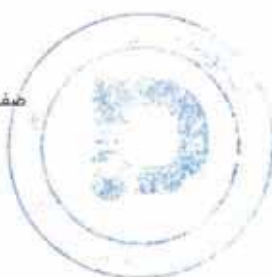
۲-۸-۶-۲. تضمین ها و بدهی های احتمالی

تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

جدول ۲۴: تعهدات سرمایه ای ناشی از قرارداد

شرکت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	معادل میلیون ریال	ارزی یورو	معادل میلیون ریال
فکور صنعت تهران	۰	۱۵۰,۷۶۴,۳۳۳	۱۶۴,۶۸۳,۱۹۲	۰
کنسرسیوم: معادن و فلزات، آریا، حدید، فولاد کار الوند، صنعت مدائن	۱,۹۵۹,۱۴۸	۲,۲۳۴,۳۷۰	۲,۴۴۰,۶۵۱	۰
صنایع ممتازان	۵۰۶,۱۷۶	۳,۶۷۴,۷۹۶	۴,۰۱۴,۰۶۰	۰
مهندسی تدبیر عمران پارس	۲,۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰
یکتا سازان تدبیر	۷۷۹,۶۱۴	۰	۰	۰
اثر سازان ماندگار	۲۲۲,۱۵۲	۰	۰	۰
ویراکاریرین	۸۸۶,۷۲۰	۶۱,۱۷۲	۶۶,۸۲۰	۰
انرژی گستر سهند	۲۵۶,۸۱۰	۰	۰	۰
یکتا نیروی خاور	۳۹,۰۶۱	۰	۰	۰
جمع	۷,۰۰۹,۶۸۱	۱۵۶,۷۳۴,۶۷۱	۱۷۱,۲۰۴,۷۲۳	۰

شرکت فاقد هر گونه بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.



۳. تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

۳-۱. تشریح جزییات طرح

جزئیات طرح موضوع تأمین مالی برنامه ریزی شده به شرح زیر می باشد:
شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص) در نظر دارد، وجوه حاصل از انتشار اوراق مربحه موضوع این بیانیه ثبت را صرف دارایی ها با مشخصات زیر نماید:

جدول ۲۵: مشخصات دارایی های موضوع انتشار اوراق مربحه

ردیف	فروشندهگان مواد اولیه	سهامداران فروشندهگان	عنوان کالا	مقدار تأمین مواد اولیه	واحد سنگش	نرخ ریال	مبلغ میلیارد ریال
۱	فولاد بوتیای ایرانیان	شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	گندله	۷۰۰,۰۰۰	تن	۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۰۰
۲	فولاد سیرجان ایرانیان	شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه ، بیمه پاسارگاد ، اندیشه زرین پاسارگاد و لاجورد دماوند		۵۵۰,۰۰۰		۱۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۲۰
		جمع کل		۱,۲۵۰,۰۰۰			۱۷۵,۱۲۰

۳-۲. تشریح شیوه تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی های 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 ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از فرابورس ایران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه گذاران، وجوه جمع آوری شده را به شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص) 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.

سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق ۱۷۵,۱۲۰,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

جدول ۲۶: منابع و مصارف طرح- ارقام به میلیون ریال

شرح	جمع
انتشار اوراق مربحه	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
منابع داخلی	۵,۱۲۰,۰۰۰
جمع منابع	۱۷۵,۱۲۰,۰۰۰
تامین بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز تولید محصولات شرکت	۱۷۵,۱۲۰,۰۰۰
جمع مصارف	۱۷۵,۱۲۰,۰۰۰





بیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسط مالی برابری با مستوایت محدود) به منظور تامین مالی شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص)

۴. پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

براساس برآوردهای انجام‌شده در صورت اجرای طرح تشریح‌شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش و یا دریافت تسهیلات به مبلغ ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ ۳۵ درصد، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش‌بینی می‌گردد:

۴-۱. صورت سود و زیان پیش‌بینی شده

جدول ۲۷: صورت سود و زیان پیش‌بینی شده

شرح	۱۴۰۹		۱۴۰۸		۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
درآمدهای عملیاتی	۷,۸۷۱,۵۷۷,۸۱۱	۷,۸۷۱,۵۷۷,۸۱۱	۵,۵۵۰,۸۹۳,۵۴۴	۵,۵۵۰,۸۹۳,۵۴۴	۳,۸۰۰,۰۹۶,۹۲۵	۳,۸۰۰,۰۹۶,۹۲۵	۲,۰۲۷,۶۸۵,۱۸۰	۲,۰۲۷,۶۸۵,۱۸۰	۱,۳۰۶,۶۲۰,۵۹۶	۱,۳۰۶,۶۲۰,۵۹۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶,۸۱۶,۳۴۰,۸۸۲)	(۶,۸۱۶,۳۴۰,۸۸۲)	(۳,۸۵۷,۷۸۶,۳۷۷)	(۳,۸۵۷,۷۸۶,۳۷۷)	(۳,۳۱۱,۹۱۷,۸۷۱)	(۳,۳۱۱,۹۱۷,۸۷۱)	(۱,۷۵۱,۰۶۰,۵۴۸)	(۱,۷۵۱,۰۶۰,۵۴۸)	(۱,۳۱۲,۲۸۹,۳۵۵)	(۱,۳۱۲,۲۸۹,۳۵۵)
سود ناخالص	۱,۰۵۵,۲۳۰,۷۳۰	۱,۰۵۵,۲۳۰,۷۳۰	۷۳۸,۱۰۷,۱۶۸	۷۳۸,۱۰۷,۱۶۸	۴۸۸,۱۷۹,۰۵۴	۴۸۸,۱۷۹,۰۵۴	۲۷۶,۶۲۰,۱۵۱	۲۷۶,۶۲۰,۱۵۱	۱۷۵,۳۳۱,۲۳۱	۱۷۵,۳۳۱,۲۳۱
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳,۳۰۸,۳۴۰)	(۳,۳۰۸,۳۴۰)	(۲۱,۶۱۰,۱۳۷)	(۲۱,۶۱۰,۱۳۷)	(۱۴,۶۷۵,۱۵۷)	(۱۴,۶۷۵,۱۵۷)	(۷,۸۳۰,۴۸۴)	(۷,۸۳۰,۴۸۴)	(۵,۴۵۰,۸۸۸)	(۵,۴۵۰,۸۸۸)
سایر درآمدها	۹۶۵,۰۷۷,۱۳۱	۹۶۵,۰۷۷,۱۳۱	۶۶۳,۰۰۰,۲۵۳	۶۶۳,۰۰۰,۲۵۳	۴۲۷,۵۴۶,۷۲۴	۴۲۷,۵۴۶,۷۲۴	۲۲۸,۸۱۸,۴۰۱	۲۲۸,۸۱۸,۴۰۱	۱۴۰,۴۶۷,۲۳۹	۱۴۰,۴۶۷,۲۳۹
سود عملیاتی	(۲۶,۲۳۳,۳۴۵)	(۲۶,۲۳۳,۳۴۵)	(۵۱,۶۴۵,۶۹۱)	(۵۱,۶۴۵,۶۹۱)	(۶۲,۵۰۷,۳۴۵)	(۶۲,۵۰۷,۳۴۵)	(۸۲,۳۷۶,۷۳۸)	(۸۲,۳۷۶,۷۳۸)	(۵۷,۷۳۳,۶۴۸)	(۵۷,۷۳۳,۶۴۸)
هزینه‌های مالی	۲۵,۰۷۱,۱۸۰	۲۵,۰۷۱,۱۸۰	۲۰,۲۱۱,۹۰۲	۲۰,۲۱۱,۹۰۲	۱۵,۸۶۵,۷۱۵	۱۵,۸۶۵,۷۱۵	۱۲,۰۶۱,۹۴۴	۱۲,۰۶۱,۹۴۴	۸,۸۶۰,۱۴۳	۸,۸۶۰,۱۴۳
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۹۶۲,۸۱۵,۱۲۷	۹۶۲,۸۱۵,۱۲۷	۶۲۳,۵۶۶,۴۵۶	۶۲۳,۵۶۶,۴۵۶	۳۸۰,۹۰۵,۰۹۴	۳۸۰,۹۰۵,۰۹۴	۱۵۸,۵۳۰,۶۰۷	۱۵۸,۵۳۰,۶۰۷	۸۸,۹۶۹,۷۸۲	۸۸,۹۶۹,۷۸۲
سود قبل از مالیات	(۸۰,۸۷۰,۴۶۶)	(۸۰,۸۷۰,۴۶۶)	(۵۲,۳۷۵,۶۹۱)	(۵۲,۳۷۵,۶۹۱)	(۳۱,۶۹۳,۶۶۵)	(۳۱,۶۹۳,۶۶۵)	(۱۳,۷۴۱,۶۱۱)	(۱۳,۷۴۱,۶۱۱)	(۷,۴۷۲,۸۶۸)	(۷,۴۷۲,۸۶۸)
هزینه مالیات	۸۸,۱۴۵,۱۲۱	۸۸,۱۴۵,۱۲۱	۵۷۱,۹۱۰,۳۲۷	۵۷۱,۹۱۰,۳۲۷	۳۴۸,۹۱۱,۶۰۹	۳۴۸,۹۱۱,۶۰۹	۱۴۵,۱۹۰,۳۶۶	۱۴۵,۱۹۰,۳۶۶	۸۱,۴۹۰,۹۱۴	۸۱,۴۹۰,۳۶۷
سود خالص										





برپایه ثبت اوراق مراحله شرکت واسط مالی برپایه مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت توسعه آهن و فولاد گل‌کهر (سهامی خاص)

۴-۲ صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده

مبالغ به میلیون ریال		۱۴۰۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۷/۰۹/۳۰		۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۱,۴۸۸,۶۸۰,۸۸۹	۱,۴۸۸,۶۸۰,۸۸۹	۱,۴۸۸,۶۸۰,۸۸۹	۱,۴۸۸,۶۸۰,۸۸۹	۱,۴۸۸,۶۸۰,۸۸۹	۱,۴۸۸,۶۸۰,۸۸۹	۱,۴۸۸,۶۸۰,۸۸۹	۱,۴۸۸,۶۸۰,۸۸۹	۱,۴۸۸,۶۸۰,۸۸۹	۱,۴۸۸,۶۸۰,۸۸۹	دارایی‌های ثابت مشهود
۲,۳۲۸,۳۵۴	۲,۳۲۸,۳۵۴	۲,۳۲۸,۳۵۴	۲,۳۲۸,۳۵۴	۲,۳۲۸,۳۵۴	۲,۳۲۸,۳۵۴	۲,۳۲۸,۳۵۴	۲,۳۲۸,۳۵۴	۲,۳۲۸,۳۵۴	۲,۳۲۸,۳۵۴	دارایی‌های نامشهود
۹۶,۴۲۹,۳۰۶	۹۶,۴۲۹,۳۰۶	۹۶,۴۲۹,۳۰۶	۹۶,۴۲۹,۳۰۶	۹۶,۴۲۹,۳۰۶	۹۶,۴۲۹,۳۰۶	۹۶,۴۲۹,۳۰۶	۹۶,۴۲۹,۳۰۶	۹۶,۴۲۹,۳۰۶	۹۶,۴۲۹,۳۰۶	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۱۹,۳۴۶,۵۳۸	۱۹,۳۴۶,۵۳۸	۱۹,۳۴۶,۵۳۸	۱۹,۳۴۶,۵۳۸	۱۹,۳۴۶,۵۳۸	۱۹,۳۴۶,۵۳۸	۱۹,۳۴۶,۵۳۸	۱۹,۳۴۶,۵۳۸	۱۹,۳۴۶,۵۳۸	۱۹,۳۴۶,۵۳۸	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۲۱,۵۴۱,۰۱۴	۲۱,۵۴۱,۰۱۴	۲۱,۵۴۱,۰۱۴	۲۱,۵۴۱,۰۱۴	۲۱,۵۴۱,۰۱۴	۲۱,۵۴۱,۰۱۴	۲۱,۵۴۱,۰۱۴	۲۱,۵۴۱,۰۱۴	۲۱,۵۴۱,۰۱۴	۲۱,۵۴۱,۰۱۴	سایر دارایی‌ها
۱,۲۸۸,۳۳۶,۱۰۱	۱,۲۸۸,۳۳۶,۱۰۱	۱,۲۸۸,۳۳۶,۱۰۱	۱,۲۸۸,۳۳۶,۱۰۱	۱,۲۸۸,۳۳۶,۱۰۱	۱,۲۸۸,۳۳۶,۱۰۱	۱,۲۸۸,۳۳۶,۱۰۱	۱,۲۸۸,۳۳۶,۱۰۱	۱,۲۸۸,۳۳۶,۱۰۱	۱,۲۸۸,۳۳۶,۱۰۱	جمع دارایی‌های غیر جاری
۷۵,۵۴۴,۰۹۷	۷۵,۵۴۴,۰۹۷	۷۵,۵۴۴,۰۹۷	۷۵,۵۴۴,۰۹۷	۷۵,۵۴۴,۰۹۷	۷۵,۵۴۴,۰۹۷	۷۵,۵۴۴,۰۹۷	۷۵,۵۴۴,۰۹۷	۷۵,۵۴۴,۰۹۷	۷۵,۵۴۴,۰۹۷	پیش پرداخت‌ها
۱,۹۶۷,۸۹۴,۴۵۳	۱,۹۶۷,۸۹۴,۴۵۳	۱,۹۶۷,۸۹۴,۴۵۳	۱,۹۶۷,۸۹۴,۴۵۳	۱,۹۶۷,۸۹۴,۴۵۳	۱,۹۶۷,۸۹۴,۴۵۳	۱,۹۶۷,۸۹۴,۴۵۳	۱,۹۶۷,۸۹۴,۴۵۳	۱,۹۶۷,۸۹۴,۴۵۳	۱,۹۶۷,۸۹۴,۴۵۳	جمع دارایی‌های غیر جاری
۴,۰۱۴,۵۵۴,۶۸۴	۴,۰۱۴,۵۵۴,۶۸۴	۴,۰۱۴,۵۵۴,۶۸۴	۴,۰۱۴,۵۵۴,۶۸۴	۴,۰۱۴,۵۵۴,۶۸۴	۴,۰۱۴,۵۵۴,۶۸۴	۴,۰۱۴,۵۵۴,۶۸۴	۴,۰۱۴,۵۵۴,۶۸۴	۴,۰۱۴,۵۵۴,۶۸۴	۴,۰۱۴,۵۵۴,۶۸۴	دریافت‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۲,۲۹۳,۳۰۵	۲,۲۹۳,۳۰۵	۲,۲۹۳,۳۰۵	۲,۲۹۳,۳۰۵	۲,۲۹۳,۳۰۵	۲,۲۹۳,۳۰۵	۲,۲۹۳,۳۰۵	۲,۲۹۳,۳۰۵	۲,۲۹۳,۳۰۵	۲,۲۹۳,۳۰۵	سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
۲۷,۰۶۴,۰۲۳	۲۷,۰۶۴,۰۲۳	۲۷,۰۶۴,۰۲۳	۲۷,۰۶۴,۰۲۳	۲۷,۰۶۴,۰۲۳	۲۷,۰۶۴,۰۲۳	۲۷,۰۶۴,۰۲۳	۲۷,۰۶۴,۰۲۳	۲۷,۰۶۴,۰۲۳	۲۷,۰۶۴,۰۲۳	موجودی نقد
۱,۸۶۹,۱۹۳	۱,۸۶۹,۱۹۳	۱,۸۶۹,۱۹۳	۱,۸۶۹,۱۹۳	۱,۸۶۹,۱۹۳	۱,۸۶۹,۱۹۳	۱,۸۶۹,۱۹۳	۱,۸۶۹,۱۹۳	۱,۸۶۹,۱۹۳	۱,۸۶۹,۱۹۳	دارایی غیرجاری نگهداری شده برای فروش
۶,۰۸۹,۱۶۹,۴۸۵	۶,۰۸۹,۱۶۹,۴۸۵	۶,۰۸۹,۱۶۹,۴۸۵	۶,۰۸۹,۱۶۹,۴۸۵	۶,۰۸۹,۱۶۹,۴۸۵	۶,۰۸۹,۱۶۹,۴۸۵	۶,۰۸۹,۱۶۹,۴۸۵	۶,۰۸۹,۱۶۹,۴۸۵	۶,۰۸۹,۱۶۹,۴۸۵	۶,۰۸۹,۱۶۹,۴۸۵	جمع دارایی‌های جاری
۷,۳۷۷,۴۹۵,۵۸۶	۷,۳۷۷,۴۹۵,۵۸۶	۷,۳۷۷,۴۹۵,۵۸۶	۷,۳۷۷,۴۹۵,۵۸۶	۷,۳۷۷,۴۹۵,۵۸۶	۷,۳۷۷,۴۹۵,۵۸۶	۷,۳۷۷,۴۹۵,۵۸۶	۷,۳۷۷,۴۹۵,۵۸۶	۷,۳۷۷,۴۹۵,۵۸۶	۷,۳۷۷,۴۹۵,۵۸۶	جمع دارایی‌ها
۶,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه
۶,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	اندرجسته قانونی
۹۳۷,۱۱۰,۵۲۲	۹۳۷,۱۱۰,۵۲۲	۹۳۷,۱۱۰,۵۲۲	۹۳۷,۱۱۰,۵۲۲	۹۳۷,۱۱۰,۵۲۲	۹۳۷,۱۱۰,۵۲۲	۹۳۷,۱۱۰,۵۲۲	۹۳۷,۱۱۰,۵۲۲	۹۳۷,۱۱۰,۵۲۲	۹۳۷,۱۱۰,۵۲۲	سود انباشته
۱,۶۸۶,۷۶۱,۰۲۲	۱,۶۸۶,۷۶۱,۰۲۲	۱,۶۸۶,۷۶۱,۰۲۲	۱,۶۸۶,۷۶۱,۰۲۲	۱,۶۸۶,۷۶۱,۰۲۲	۱,۶۸۶,۷۶۱,۰۲۲	۱,۶۸۶,۷۶۱,۰۲۲	۱,۶۸۶,۷۶۱,۰۲۲	۱,۶۸۶,۷۶۱,۰۲۲	۱,۶۸۶,۷۶۱,۰۲۲	جمع حقوق مالکانه
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق سلف
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مزایحه
۲۴,۴۹۰,۴۰۰	۲۴,۴۹۰,۴۰۰	۲۴,۴۹۰,۴۰۰	۲۴,۴۹۰,۴۰۰	۲۴,۴۹۰,۴۰۰	۲۴,۴۹۰,۴۰۰	۲۴,۴۹۰,۴۰۰	۲۴,۴۹۰,۴۰۰	۲۴,۴۹۰,۴۰۰	۲۴,۴۹۰,۴۰۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۴,۴۹۰,۴۰۰	۲۴,۴۹۰,۴۰۰	۲۴,۴۹۰,۴۰۰	۲۴,۴۹۰,۴۰۰	۲۴,۴۹۰,۴۰۰	۲۴,۴۹۰,۴۰۰	۲۴,۴۹۰,۴۰۰	۲۴,۴۹۰,۴۰۰	۲۴,۴۹۰,۴۰۰	۲۴,۴۹۰,۴۰۰	جمع بدهی‌های غیرجاری
۴,۶۵۹,۸۳۵,۰۰۴	۴,۶۵۹,۸۳۵,۰۰۴	۴,۶۵۹,۸۳۵,۰۰۴	۴,۶۵۹,۸۳۵,۰۰۴	۴,۶۵۹,۸۳۵,۰۰۴	۴,۶۵۹,۸۳۵,۰۰۴	۴,۶۵۹,۸۳۵,۰۰۴	۴,۶۵۹,۸۳۵,۰۰۴	۴,۶۵۹,۸۳۵,۰۰۴	۴,۶۵۹,۸۳۵,۰۰۴	پرداخت‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۸۰,۸۷۰,۰۴۶	۸۰,۸۷۰,۰۴۶	۸۰,۸۷۰,۰۴۶	۸۰,۸۷۰,۰۴۶	۸۰,۸۷۰,۰۴۶	۸۰,۸۷۰,۰۴۶	۸۰,۸۷۰,۰۴۶	۸۰,۸۷۰,۰۴۶	۸۰,۸۷۰,۰۴۶	۸۰,۸۷۰,۰۴۶	مالیات پرداختنی





برنامه ثبت اوراق مزایه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت توسعه آهن و فولاد گل‌گهر (سهامی خاص)

۱۴۰۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۷/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۱,۲۵۴,۱۱۹	۱۷۲,۹۳۲,۳۳۰	۲,۹۳۲,۳۳۰	۱۷۲,۸۵۶,۷۲۱	۱۸۶,۳۲۶,۶۵۲	۳۷,۴۸۸,۱۷۱	تسهیلات مالی
۹,۷۰۲,۷۰۰	۹,۷۰۲,۷۰۰	۹,۷۰۲,۷۰۰	۹,۷۰۲,۷۰۰	۹,۷۰۲,۷۰۰	۹,۷۰۲,۷۰۰	ذخایر
۹۱۸,۲۲۱,۲۵۵	۶۵۲,۷۶۲,۱۹۳	۶۵۲,۷۶۲,۱۹۳	۴۴۳,۲۸۲,۱۲۸	۳۳۶,۵۶۹,۹۱۵	۱۵۲,۴۱۷,۵۷۵	پیش دریافت‌ها
۵,۶۶۹,۸۸۳,۱۲۳	۵,۶۷۰,۰۹۱,۰۸۰	۴,۳۰۸,۷۳۲,۵۴۰	۲,۹۲۵,۹۸۲,۸۳۳	۱,۶۲۲,۶۷۰,۴۰۳	۸۶۰,۹۲۳,۷۷۷	جمع بدهی‌های جاری
۵,۶۹۴,۳۷۳,۳۲۳	۵,۶۹۴,۵۸۱,۲۸۰	۴,۳۲۸,۰۰۳,۶۷۰	۲,۹۳۲,۴۱۵,۳۲۰	۱,۷۳۰,۹۶۵,۶۷۱	۱,۰۹۹,۱۸۹,۲۲۱	جمع بدهی‌ها
۷,۳۷۷,۴۹۵,۵۸۶	۷,۳۸۱,۳۴۲,۳۰۲	۵,۵۵۰,۲۴۵,۸۸۷	۴,۰۵۰,۶۸۱,۴۶۹	۲,۵۸۶,۳۵۲,۹۰۵	۱,۸۸۸,۵۱۷,۴۸۱	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

۴.۳. صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش‌بینی شده

جدول ۲۹: صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش‌بینی شده

۱۴۰۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۷/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۵۵۲,۹۲۷,۶۲۲	۲۲,۷۲۷,۹۰۱	۵۵۲,۹۲۷,۶۲۲	۲۲,۷۲۷,۹۰۱	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۸۱,۴۹۶,۹۱۴	۸۱,۴۹۶,۹۱۴	۸۳,۹۰۰,۳۳۷	۸۳,۹۰۰,۳۳۷	۸۳,۹۰۰,۳۳۷	۸۳,۹۰۰,۳۳۷	سود خالص ۱۴۰۵
(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
-	(۴,۰۷۴,۸۴۶)	-	(۴,۰۷۴,۸۴۶)	-	(۴,۰۷۴,۸۴۶)	تخصیص به اندوخته قانونی
۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
۷۸۶,۹۱۴,۵۳۶	۲۵,۲۷۴,۵۶۷	۷۸۹,۳۲۸,۲۶۰	۸۲,۴۳۳,۵۰۷	۲۵,۳۹۶,۷۵۳	-	مانده در ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
۱۴۵,۱۹۰,۳۶۲	۱۴۵,۱۹۰,۳۶۲	۱۴۹,۸۶۱,۹۹۶	۱۴۹,۸۶۱,۹۹۶	۱۴۹,۸۶۱,۹۹۶	-	سود خالص ۱۴۰۶
(۷۴,۶۱۲,۴۵۰)	(۷۴,۶۱۲,۴۵۰)	(۷۴,۶۱۲,۴۵۰)	(۷۴,۶۱۲,۴۵۰)	(۷۴,۶۱۲,۴۵۰)	(۷۴,۶۱۲,۴۵۰)	سود سهام مصوب
-	۷,۲۵۹,۵۱۸	-	-	۷,۲۵۹,۵۱۸	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۸۵۷,۴۲۲,۴۹۹	۱۴۳,۳۸۸,۳۳۴	۸۶۲,۲۹۴,۷۷۸	۱۴۷,۹۰۶,۹۲۶	۳۲,۸۸۷,۸۵۳	۶۸۱,۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۶/۰۹/۳۰
۳۴۸,۹۱۱,۶۰۹	۳۴۸,۹۱۱,۶۰۹	۳۵۳,۵۸۳,۲۴۳	۳۵۳,۵۸۳,۲۴۳	۳۵۳,۵۸۳,۲۴۳	-	سود خالص ۱۴۰۷
(۱۳۳,۰۵۷,۹۰۹)	(۱۳۳,۰۵۷,۹۰۹)	(۱۳۷,۳۳۷,۹۰۲)	(۱۳۷,۳۳۷,۹۰۲)	(۱۳۷,۳۳۷,۹۰۲)	(۱۳۷,۳۳۷,۹۰۲)	سود سهام مصوب
-	۱۷,۴۴۵,۵۸۰	-	-	۱۷,۴۴۵,۵۸۰	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۱,۰۷۳,۲۶۶,۱۴۹	۳۴۱,۷۸۰,۴۸۴	۱,۰۷۸,۵۲۸,۵۲۹	۳۴۶,۴۶۱,۵۱۵	۵۰,۵۶۷,۰۵۰	۶۸۱,۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۷/۰۹/۳۰
۵۷۱,۱۹۱,۳۳۷	۵۷۱,۱۹۱,۳۳۷	۵۷۵,۸۶۲,۶۷۱	۵۷۵,۸۶۲,۶۷۱	۵۷۵,۸۶۲,۶۷۱	-	سود خالص ۱۴۰۸





برنامه ثبت اوراق مراجعه شرکت واسط مالی مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهام خاص)

جمع کل		سود انباشته		عدم انتشار		افزایش سرمایه در جریان		سرمایه		جمع کل		سود انباشته		عدم انتشار		افزایش سرمایه در جریان		سرمایه		شرح		
۱۳۹۷/۰۷/۰۱		۱۳۹۷/۰۷/۰۱		۱۳۹۷/۰۷/۰۱		۱۳۹۷/۰۷/۰۱		۱۳۹۷/۰۷/۰۱		۱۳۹۷/۰۷/۰۱		۱۳۹۷/۰۷/۰۱		۱۳۹۷/۰۷/۰۱		۱۳۹۷/۰۷/۰۱		۱۳۹۷/۰۷/۰۱		۱۳۹۷/۰۷/۰۱		
۸۰۰,۱۴۵,۲۵۲	۸۰۰,۱۴۵,۲۵۲	۵۵۲,۷۹۹,۵۶۷	۵۵۲,۷۹۹,۵۶۷	۳۴۷,۷۵۳,۳۸۴	۳۴۷,۷۵۳,۳۸۴	۳۹۰,۹۹۱,۶۶۹	۳۹۰,۹۹۱,۶۶۹	۳۸,۴۳۷,۹۰۰	۳۸,۴۳۷,۹۰۰	۳۸,۴۳۷,۹۰۰	۳۸,۴۳۷,۹۰۰	۱۷,۵۸۲,۹۸۵	۱۷,۵۸۲,۹۸۵	۱۷,۵۸۲,۹۸۵	۱۷,۵۸۲,۹۸۵	۱۷,۵۸۲,۹۸۵	۱۷,۵۸۲,۹۸۵	۱۷,۵۸۲,۹۸۵	۱۷,۵۸۲,۹۸۵	تخصیص به اندوخته قانونی	سود سهام مصوب	
(۵۲,۳۷۴,۴۱۹)	(۵۲,۳۷۴,۴۱۹)	(۳۹,۹۹۳,۴۸۵)	(۳۹,۹۹۳,۴۸۵)	(۱۳,۳۱۳,۳۴۵)	(۱۳,۳۱۳,۳۴۵)	(۷,۵۳۳,۳۷۷)	(۷,۵۳۳,۳۷۷)	(۳,۴۴۹,۸۷۴)	(۳,۴۴۹,۸۷۴)	(۳,۴۴۹,۸۷۴)	(۳,۴۴۹,۸۷۴)	۵۸,۵۰۷,۴۳۳	۵۸,۵۰۷,۴۳۳	۵۸,۵۰۷,۴۳۳	۵۸,۵۰۷,۴۳۳	۵۸,۵۰۷,۴۳۳	۵۸,۵۰۷,۴۳۳	۵۸,۵۰۷,۴۳۳	۵۸,۵۰۷,۴۳۳	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سود سهام مصوب	
۷۴۷,۷۶۹,۸۳۳	۷۴۷,۷۶۹,۸۳۳	۵۱۰,۸۰۵,۵۸۳	۵۱۰,۸۰۵,۵۸۳	۳۳۴,۴۴۰,۳۹۹	۳۳۴,۴۴۰,۳۹۹	۲۸۳,۴۵۸,۸۰۱	۲۸۳,۴۵۸,۸۰۱	۳۴,۹۸۸,۰۲۶	۳۴,۹۸۸,۰۲۶	۳۴,۹۸۸,۰۲۶	۳۴,۹۸۸,۰۲۶	۸۸۴,۷۱۳,۰۳۲	۸۸۴,۷۱۳,۰۳۲	۸۸۴,۷۱۳,۰۳۲	۸۸۴,۷۱۳,۰۳۲	۸۸۴,۷۱۳,۰۳۲	۸۸۴,۷۱۳,۰۳۲	۸۸۴,۷۱۳,۰۳۲	۸۸۴,۷۱۳,۰۳۲	سود خالص ۱۴۰۹	سود سهام مصوب	
(۷۶,۷۰۷,۴۱۸)	(۷۶,۷۰۷,۴۱۸)	(۶۸,۷۴۱,۷۶۱)	(۶۸,۷۴۱,۷۶۱)	(۶۳,۲۵۲,۷۵۷)	(۶۳,۲۵۲,۷۵۷)	(۱۱۳,۲۶۸,۳۸۷)	(۱۱۳,۲۶۸,۳۸۷)	(۱۱۴,۷۹۵,۳۳۸)	(۱۱۴,۷۹۵,۳۳۸)	(۱۱۴,۷۹۵,۳۳۸)	(۱۱۴,۷۹۵,۳۳۸)	(۵۲۷,۷۸۸,۸۷۴)	(۵۲۷,۷۸۸,۸۷۴)	(۵۲۷,۷۸۸,۸۷۴)	(۵۲۷,۷۸۸,۸۷۴)	(۵۲۷,۷۸۸,۸۷۴)	(۵۲۷,۷۸۸,۸۷۴)	(۵۲۷,۷۸۸,۸۷۴)	(۵۲۷,۷۸۸,۸۷۴)	تخصیص به اندوخته قانونی	سود سهام مصوب	
(۱,۷۳۴,۸۸۳)	(۱,۷۳۴,۸۸۳)	(۱,۵۵۹,۴۳۳)	(۱,۵۵۹,۴۳۳)	(۱,۳۶۶,۱۲۰)	(۱,۳۶۶,۱۲۰)	(۱,۲۰۵,۵۱۷)	(۱,۲۰۵,۵۱۷)	(۱,۱۸۳,۶۷۷)	(۱,۱۸۳,۶۷۷)	(۱,۱۸۳,۶۷۷)	(۱,۱۸۳,۶۷۷)	۹۳۳,۴۷۲,۲۶۲	۹۳۳,۴۷۲,۲۶۲	۹۳۳,۴۷۲,۲۶۲	۹۳۳,۴۷۲,۲۶۲	۹۳۳,۴۷۲,۲۶۲	۹۳۳,۴۷۲,۲۶۲	۹۳۳,۴۷۲,۲۶۲	۹۳۳,۴۷۲,۲۶۲	مانده در ۱۴۰۹/۰۹/۳۰	سود سهام مصوب	
۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	تخصیص به اندوخته قانونی	سود سهام مصوب
(۷۲,۰۸۹,۴۵۰)	(۷۲,۰۸۹,۴۵۰)	(۶۹,۵۳۶,۴۸۵)	(۶۹,۵۳۶,۴۸۵)	(۶۳,۸۵۴,۱۲۸)	(۶۳,۸۵۴,۱۲۸)	(۱۱۳,۵۹۹,۱۱۵)	(۱۱۳,۵۹۹,۱۱۵)	(۱۵۵,۲۰۴,۵۲۶)	(۱۵۵,۲۰۴,۵۲۶)	(۱۵۵,۲۰۴,۵۲۶)	(۱۵۵,۲۰۴,۵۲۶)	۵۸,۵۰۷,۴۳۳	۵۸,۵۰۷,۴۳۳	۵۸,۵۰۷,۴۳۳	۵۸,۵۰۷,۴۳۳	۵۸,۵۰۷,۴۳۳	۵۸,۵۰۷,۴۳۳	۵۸,۵۰۷,۴۳۳	۵۸,۵۰۷,۴۳۳	مانده در ۱۴۰۸/۰۹/۳۰	سود سهام مصوب	
۶۷۵,۶۸۰,۳۸۳	۶۷۵,۶۸۰,۳۸۳	۴۵۱,۲۶۹,۱۲۷	۴۵۱,۲۶۹,۱۲۷	۳۷۰,۵۸۶,۰۱۲	۳۷۰,۵۸۶,۰۱۲	۳۷۰,۵۸۶,۰۱۲	۳۷۰,۵۸۶,۰۱۲	۳۷۰,۵۸۶,۰۱۲	۳۷۰,۵۸۶,۰۱۲	۳۷۰,۵۸۶,۰۱۲	۳۷۰,۵۸۶,۰۱۲	۳۷۰,۵۸۶,۰۱۲	۳۷۰,۵۸۶,۰۱۲	۳۷۰,۵۸۶,۰۱۲	۳۷۰,۵۸۶,۰۱۲	۳۷۰,۵۸۶,۰۱۲	۳۷۰,۵۸۶,۰۱۲	۳۷۰,۵۸۶,۰۱۲	۳۷۰,۵۸۶,۰۱۲	۳۷۰,۵۸۶,۰۱۲	تخصیص به اندوخته قانونی	سود سهام مصوب
۵۲,۳۷۴,۴۱۹	۵۲,۳۷۴,۴۱۹	۳۹,۹۹۳,۴۸۵	۳۹,۹۹۳,۴۸۵	۱۳,۳۱۳,۳۴۵	۱۳,۳۱۳,۳۴۵	۷,۵۳۳,۳۷۷	۷,۵۳۳,۳۷۷	۳,۴۴۹,۸۷۴	۳,۴۴۹,۸۷۴	۳,۴۴۹,۸۷۴	۳,۴۴۹,۸۷۴	۳,۴۴۹,۸۷۴	۳,۴۴۹,۸۷۴	۳,۴۴۹,۸۷۴	۳,۴۴۹,۸۷۴	۳,۴۴۹,۸۷۴	۳,۴۴۹,۸۷۴	۳,۴۴۹,۸۷۴	۳,۴۴۹,۸۷۴	۳,۴۴۹,۸۷۴	مانده در ۱۴۰۹/۰۹/۳۰	سود سهام مصوب

۴-۴. صورت جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده

جدول ۳۰ صورت جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۹		۱۴۰۸		۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		شرح	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	شرح
۸۰۰,۱۴۵,۲۵۲	۸۰۰,۱۴۵,۲۵۲	۵۵۲,۷۹۹,۵۶۷	۵۵۲,۷۹۹,۵۶۷	۳۴۷,۷۵۳,۳۸۴	۳۴۷,۷۵۳,۳۸۴	۳۹۰,۹۹۱,۶۶۹	۳۹۰,۹۹۱,۶۶۹	۳۸,۴۳۷,۹۰۰	۳۸,۴۳۷,۹۰۰	تقد حاصل از عملیات	
(۵۲,۳۷۴,۴۱۹)	(۵۲,۳۷۴,۴۱۹)	(۳۹,۹۹۳,۴۸۵)	(۳۹,۹۹۳,۴۸۵)	(۱۳,۳۱۳,۳۴۵)	(۱۳,۳۱۳,۳۴۵)	(۷,۵۳۳,۳۷۷)	(۷,۵۳۳,۳۷۷)	(۳,۴۴۹,۸۷۴)	(۳,۴۴۹,۸۷۴)	پرداخت‌های نقد بابت مالیات بر درآمد	
۷۴۷,۷۶۹,۸۳۳	۷۴۷,۷۶۹,۸۳۳	۵۱۰,۸۰۵,۵۸۳	۵۱۰,۸۰۵,۵۸۳	۳۳۴,۴۴۰,۳۹۹	۳۳۴,۴۴۰,۳۹۹	۲۸۳,۴۵۸,۸۰۱	۲۸۳,۴۵۸,۸۰۱	۳۴,۹۸۸,۰۲۶	۳۴,۹۸۸,۰۲۶	جریان خالص ورود نقد حاصل از عملیات	
(۷۶,۷۰۷,۴۱۸)	(۷۶,۷۰۷,۴۱۸)	(۶۸,۷۴۱,۷۶۱)	(۶۸,۷۴۱,۷۶۱)	(۶۳,۲۵۲,۷۵۷)	(۶۳,۲۵۲,۷۵۷)	(۱۱۳,۲۶۸,۳۸۷)	(۱۱۳,۲۶۸,۳۸۷)	(۱۱۴,۷۹۵,۳۳۸)	(۱۱۴,۷۹۵,۳۳۸)	دریافت‌ها (پرداخت‌های) نقد حاصل از فروش یا خرید دارایی ثابت مشهود	
(۱,۷۳۴,۸۸۳)	(۱,۷۳۴,۸۸۳)	(۱,۵۵۹,۴۳۳)	(۱,۵۵۹,۴۳۳)	(۱,۳۶۶,۱۲۰)	(۱,۳۶۶,۱۲۰)	(۱,۲۰۵,۵۱۷)	(۱,۲۰۵,۵۱۷)	(۱,۱۸۳,۶۷۷)	(۱,۱۸۳,۶۷۷)	دریافت‌ها (پرداخت‌های) نقد برای خرید دارایی‌های نامشهود	
۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت	
(۷۲,۰۸۹,۴۵۰)	(۷۲,۰۸۹,۴۵۰)	(۶۹,۵۳۶,۴۸۵)	(۶۹,۵۳۶,۴۸۵)	(۶۳,۸۵۴,۱۲۸)	(۶۳,۸۵۴,۱۲۸)	(۱۱۳,۵۹۹,۱۱۵)	(۱۱۳,۵۹۹,۱۱۵)	۷۷۴,۷۸۹	۷۷۴,۷۸۹	دریافت‌های ناشی از سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی	
۶۷۵,۶۸۰,۳۸۳	۶۷۵,۶۸۰,۳۸۳	۴۵۱,۲۶۹,۱۲۷	۴۵۱,۲۶۹,۱۲۷	۳۷۰,۵۸۶,۰۱۲	۳۷۰,۵۸۶,۰۱۲	۳۷۰,۵۸۶,۰۱۲	۳۷۰,۵۸۶,۰۱۲	(۱۱۳,۵۹۹,۱۱۵)	(۱۱۳,۵۹۹,۱۱۵)	جریان خالص خروج نقد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها	
								(۱۲۰,۲۶۵,۰۰۰)	(۱۲۰,۲۶۵,۰۰۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	
								۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	

۴-۴ صورت جریان های نقدی پیش بینی شده

جدول ۳-۰ صورت جریان های نقدی پیش بینی شده

مبالغ به میلیون ریال





بیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت توسعه آهن و فولاد کل گهر (سهامی خاص)

مفروضات پیش‌بینی‌ها

اطلاعات مالی آتی پیش‌بینی شده براساس مفروضاتی به شرح زیر می‌باشد:

الف- مفروضات عملیات شرکت

مقدار تولید آهن اسفنجی شرکت برای سال‌های آتی، مشابه سال ۱۴۰۴ در نظر گرفته شده است. آهن اسفنجی تولیدی از سال ۱۴۰۶ به بعد با توجه به راه اندازی طرح تولید ورق گرم، در فرایند تولید ورق گرم استفاده شده و لذا مقدار فروش آهن اسفنجی در سال‌های آتی کاهش یافته است. همچنین نرخ‌های فروش نیز با توجه به آخرین نرخ فروش شرکت و نرخ تورم پیش‌بینی شده توسط صندوق بین المللی پول به شرح جدول زیر برآورد شده است.

جدول ۳۱: برآورد تورم صندوق بین المللی پول

شرح	۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷		۱۴۰۸		۱۴۰۹	
	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام
تورم ایران	۷/۵۸٪	۷/۵۸٪	۷/۳۹٪	۷/۳۹٪	۷/۳۳٪	۷/۳۳٪	۷/۸۸٪	۷/۸۸٪	۲۵/۰۰٪	۲۵/۰۰٪

مقدار و مبلغ تولید و فروش

جدول ۳۲: برآورد مقدار تولید و فروش آهن اسفنجی

شرح - مقدار (تن)	۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷		۱۴۰۸		۱۴۰۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
تولید آهن اسفنجی	۴,۴۹۷,۶۷۷	۴,۴۹۷,۶۷۷	۴,۴۹۷,۶۷۷	۴,۴۹۷,۶۷۷	۴,۴۹۷,۶۷۷	۴,۴۹۷,۶۷۷	۴,۴۹۷,۶۷۷	۴,۴۹۷,۶۷۷	۴,۴۹۷,۶۷۷	۴,۴۹۷,۶۷۷
فروش داخلی آهن اسفنجی	۳,۹۰۹,۲۶۹	۳,۹۰۹,۲۶۹	۳,۵۷۹,۲۶۹	۳,۵۷۹,۲۶۹	۲,۲۵۹,۲۶۹	۲,۲۵۹,۲۶۹	۱,۵۹۹,۲۶۹	۱,۵۹۹,۲۶۹	۹۳۹,۲۶۹	۹۳۹,۲۶۹
فروش صادراتی آهن اسفنجی	۵۸۸,۴۰۸	۵۸۸,۴۰۸	۵۸۸,۴۰۸	۵۸۸,۴۰۸	۵۸۸,۴۰۸	۵۸۸,۴۰۸	۵۸۸,۴۰۸	۵۸۸,۴۰۸	۵۸۸,۴۰۸	۵۸۸,۴۰۸
جمع مقدار فروش	۴,۴۹۷,۶۷۷	۴,۴۹۷,۶۷۷	۴,۱۶۷,۶۷۷	۴,۱۶۷,۶۷۷	۲,۸۴۷,۶۷۷	۲,۸۴۷,۶۷۷	۲,۱۸۷,۶۷۷	۲,۱۸۷,۶۷۷	۱,۵۲۷,۶۷۷	۱,۵۲۷,۶۷۷

جدول ۳۳: برآورد مبلغ فروش آهن اسفنجی

شرح - مبلغ میلیون ریال	۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷		۱۴۰۸		۱۴۰۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
فروش داخلی آهن اسفنجی	۱,۱۳۲,۱۰۰,۸۸۲	۱,۱۳۲,۱۰۰,۸۸۲	۱,۴۴۷,۰۰۲,۶۷۵	۱,۴۴۷,۰۰۲,۶۷۵	۱,۳۲۱,۱۶۵,۰۵۸	۱,۳۲۱,۱۶۵,۰۵۸	۱,۱۱۳,۳۸۱,۰۷۳	۱,۱۱۳,۳۸۱,۰۷۳	۸۱۷,۳۷۶,۹۳۹	۸۱۷,۳۷۶,۹۳۹
جمع داخلی	۱,۱۳۲,۱۰۰,۸۸۲	۱,۱۳۲,۱۰۰,۸۸۲	۱,۴۴۷,۰۰۲,۶۷۵	۱,۴۴۷,۰۰۲,۶۷۵	۱,۳۲۱,۱۶۵,۰۵۸	۱,۳۲۱,۱۶۵,۰۵۸	۱,۱۱۳,۳۸۱,۰۷۳	۱,۱۱۳,۳۸۱,۰۷۳	۸۱۷,۳۷۶,۹۳۹	۸۱۷,۳۷۶,۹۳۹
فروش صادراتی آهن اسفنجی	۱۷۴,۵۱۹,۷۱۴	۱۷۴,۵۱۹,۷۱۴	۲۴۳,۶۱۹,۵۲۱	۲۴۳,۶۱۹,۵۲۱	۳۲۵,۷۳۲,۶۷۰	۳۲۵,۷۳۲,۶۷۰	۴۱۹,۵۴۳,۶۷۹	۴۱۹,۵۴۳,۶۷۹	۵۲۴,۴۲۹,۵۹۹	۵۲۴,۴۲۹,۵۹۹





مربوط به
بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت توسعه آهن و فولاد گل‌گهر (سهامی خاص)

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی مواد مستقیم

مواد مستقیم شرکت شامل گندله و گاز خریداری شده است. پیش‌بینی مقدار مصرف گندله و گاز با توجه به نسبت تاریخی مصرف مواد به تولید آهن اسفنجی برآورد شده است. همچنین نرخ خرید گندله در سال‌های آتی با توجه به آخرین نرخ فروش شرکت و نرخ تورم پیش‌بینی شده توسط صندوق بین المللی پول برآورد شده است.

جدول ۳۶: برآورد هزینه مواد مستقیم

مواد مستقیم	شرح	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹
گندله مصرفی - مقدار تن	۶,۵۳۱,۶۰۸	۶,۵۳۱,۶۰۸	۶,۵۳۱,۶۰۸	۶,۱۳۵,۴۴۸	۶,۱۳۵,۴۴۸	۶,۱۳۵,۴۴۸
مواد اولیه مصرفی - مبلغی میلیون ریال	۸۹۹,۱۲۷,۶۴۷	۸۹۹,۱۲۷,۶۴۷	۱,۱۶۳,۰۸۷,۹۶۷	۱,۰۶۲,۵۲۸,۶۷۷	۱,۰۶۲,۵۲۸,۶۷۷	۹۱۷,۷۴۰,۰۷۵
نرخ گندله مصرفی - مبلغی میلیون ریال برتن	۱۳۸	۱۳۸	۱۹۳	۲۵۷	۲۵۷	۴۱۴
مقدار گاز مصرفی - مترمکعب	۱,۶۲۵,۷۲۳,۱۰۱	۱,۶۲۵,۷۲۳,۱۰۱	۱,۵۵۶,۴۴۱,۴۰۰	۱,۵۰۹,۳۱۶,۷۷۷	۱,۵۰۹,۳۱۶,۷۷۷	۵۵۲,۱۹۱,۷۵۳
مبلغ گاز مصرفی - میلیون ریال	۲۲۶,۴۶۸,۷۸۶	۲۲۶,۴۶۸,۷۸۶	۲۱۲,۹۵۴,۰۸۸	۲۰۷,۶۲۵,۶۰۴	۲۰۷,۶۲۵,۶۰۴	۲۳۱,۱۵۰,۲۶۳
نرخ گاز مصرفی - ریال	۱۳۹,۳۰۳	۱۳۹,۳۰۳	۱۹۴,۴۶۸	۲۶۰,۰۵۳	۲۶۰,۰۵۳	۴۱۸,۶۰۵

سربار ساخت

جدول ۳۷: برآورد هزینه سربار ساخت

سربار ساخت - میلیون ریال	شرح	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹
هزینه‌های پرسنلی	۲,۲۶۰,۲۷۸	۲,۲۶۰,۲۷۸	۳,۱۵۵,۳۴۸	۴,۲۱۸,۷۰۰	۴,۲۱۸,۷۰۰	۶,۷۹۲,۱۰۸
هزینه‌های آب و برق	۵۰,۵۰۳,۴۳۶	۵۰,۵۰۳,۴۳۶	۷۸,۳۷۳,۹۹۰	۱۴۶,۸۸۱,۱۶۳	۱۴۶,۸۸۱,۱۶۳	۳۰۴,۲۵۱,۸۴۶
خرید خدمات	۳۶,۱۳۰,۵۷۵	۳۶,۱۳۰,۵۷۵	۵۰,۴۳۸,۲۸۲	۶۷,۴۳۵,۹۸۳	۶۷,۴۳۵,۹۸۳	۱۰۸,۵۷۱,۹۳۳
استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود	۱۰,۱۲۷,۵۵۸	۱۰,۱۲۷,۵۵۸	۱۰,۶۸۷,۷۲۴	۱۵,۶۸۰,۰۸۱	۱۵,۶۸۰,۰۸۱	۶۰,۸۸۰,۴۶۳
هزینه‌های حمل و جابجایی	۵,۴۴۵,۸۰۳	۵,۴۴۵,۸۰۳	۸,۴۲۰,۵۵۸	۱۵,۶۸۰,۰۸۱	۱۵,۶۸۰,۰۸۱	۳۲,۶۸۷,۰۹۷
ابزار و لوازم مصرفی	۷,۰۹۵,۲۳۰	۷,۰۹۵,۲۳۰	۱۱,۰۱۰,۷۶۵	۲۰,۶۳۵,۳۴۱	۲۰,۶۳۵,۳۴۱	۴۲,۷۴۴,۳۵۵
بیمه دارایی‌های ثابت	۴۰۳,۵۷۶	۴۰۳,۵۷۶	۴۴۷,۱۶۳	۴۷۱,۵۰۳	۴۷۱,۵۰۳	۵۲۵,۳۰۵
سایر	۷۹۵,۶۵۹	۷۹۵,۶۵۹	۱,۱۱۰,۷۳۹	۱,۴۸۵,۰۵۹	۱,۴۸۵,۰۵۹	۲,۳۹۰,۹۴۴
جمع هزینه‌های سربار	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴	۱۶۳,۶۴۴,۰۶۹	۳۱۰,۲۳۰,۶۳۲	۳۱۰,۲۳۰,۶۳۲	۵۵۸,۸۴۴,۰۵۰



برپایه ثبت اوراق مباحثه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۳۸ - برآورد بهای تمام شده تولید آهن اسفنجی

بهای تمام شده	۱۴۰۵				۱۴۰۶				۱۴۰۷				۱۴۰۸				۱۴۰۹			
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
شرح																				
مواد مستقیم	۱,۱۲۵,۵۹۶,۳۳۳	۱,۲۵۵,۵۹۶,۳۳۳	۱,۲۵۵,۵۹۶,۳۳۳	۱,۲۵۵,۵۹۶,۳۳۳	۱,۲۵۵,۵۹۶,۳۳۳	۱,۲۵۵,۵۹۶,۳۳۳	۱,۲۵۵,۵۹۶,۳۳۳	۱,۲۵۵,۵۹۶,۳۳۳	۱,۲۵۵,۵۹۶,۳۳۳	۱,۲۵۵,۵۹۶,۳۳۳	۱,۲۵۵,۵۹۶,۳۳۳	۱,۲۵۵,۵۹۶,۳۳۳	۱,۲۵۵,۵۹۶,۳۳۳	۱,۲۵۵,۵۹۶,۳۳۳	۱,۲۵۵,۵۹۶,۳۳۳	۱,۲۵۵,۵۹۶,۳۳۳	۱,۲۵۵,۵۹۶,۳۳۳	۱,۲۵۵,۵۹۶,۳۳۳	۱,۲۵۵,۵۹۶,۳۳۳	۱,۲۵۵,۵۹۶,۳۳۳
دستمزد مستقیم	۲۲,۱۶۵,۶۹۲	۲۲,۱۶۵,۶۹۲	۲۲,۱۶۵,۶۹۲	۲۲,۱۶۵,۶۹۲	۲۲,۱۶۵,۶۹۲	۲۲,۱۶۵,۶۹۲	۲۲,۱۶۵,۶۹۲	۲۲,۱۶۵,۶۹۲	۲۲,۱۶۵,۶۹۲	۲۲,۱۶۵,۶۹۲	۲۲,۱۶۵,۶۹۲	۲۲,۱۶۵,۶۹۲	۲۲,۱۶۵,۶۹۲	۲۲,۱۶۵,۶۹۲	۲۲,۱۶۵,۶۹۲	۲۲,۱۶۵,۶۹۲	۲۲,۱۶۵,۶۹۲	۲۲,۱۶۵,۶۹۲	۲۲,۱۶۵,۶۹۲	۲۲,۱۶۵,۶۹۲
سرکار ساخت	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴	۱۱۲,۷۴۲,۱۱۴
جمع هزینه‌های ساخت آهن اسفنجی	۱,۲۶۰,۵۵۴,۱۳۹	۱,۲۶۰,۵۵۴,۱۳۹	۱,۲۶۰,۵۵۴,۱۳۹	۱,۲۶۰,۵۵۴,۱۳۹	۱,۲۶۰,۵۵۴,۱۳۹	۱,۲۶۰,۵۵۴,۱۳۹	۱,۲۶۰,۵۵۴,۱۳۹	۱,۲۶۰,۵۵۴,۱۳۹	۱,۲۶۰,۵۵۴,۱۳۹	۱,۲۶۰,۵۵۴,۱۳۹	۱,۲۶۰,۵۵۴,۱۳۹	۱,۲۶۰,۵۵۴,۱۳۹	۱,۲۶۰,۵۵۴,۱۳۹	۱,۲۶۰,۵۵۴,۱۳۹	۱,۲۶۰,۵۵۴,۱۳۹	۱,۲۶۰,۵۵۴,۱۳۹	۱,۲۶۰,۵۵۴,۱۳۹	۱,۲۶۰,۵۵۴,۱۳۹	۱,۲۶۰,۵۵۴,۱۳۹	۱,۲۶۰,۵۵۴,۱۳۹
هزینه‌های ساخت سایر محصولات	۱۱,۴۴۶,۲۱۱	۱۱,۴۴۶,۲۱۱	۱۱,۴۴۶,۲۱۱	۱۱,۴۴۶,۲۱۱	۱۱,۴۴۶,۲۱۱	۱۱,۴۴۶,۲۱۱	۱۱,۴۴۶,۲۱۱	۱۱,۴۴۶,۲۱۱	۱۱,۴۴۶,۲۱۱	۱۱,۴۴۶,۲۱۱	۱۱,۴۴۶,۲۱۱	۱۱,۴۴۶,۲۱۱	۱۱,۴۴۶,۲۱۱	۱۱,۴۴۶,۲۱۱	۱۱,۴۴۶,۲۱۱	۱۱,۴۴۶,۲۱۱	۱۱,۴۴۶,۲۱۱	۱۱,۴۴۶,۲۱۱	۱۱,۴۴۶,۲۱۱	۱۱,۴۴۶,۲۱۱
بهای تمام شده ساخت	۱,۲۷۱,۹۵۰,۴۵۰	۱,۲۷۱,۹۵۰,۴۵۰	۱,۲۷۱,۹۵۰,۴۵۰	۱,۲۷۱,۹۵۰,۴۵۰	۱,۲۷۱,۹۵۰,۴۵۰	۱,۲۷۱,۹۵۰,۴۵۰	۱,۲۷۱,۹۵۰,۴۵۰	۱,۲۷۱,۹۵۰,۴۵۰	۱,۲۷۱,۹۵۰,۴۵۰	۱,۲۷۱,۹۵۰,۴۵۰	۱,۲۷۱,۹۵۰,۴۵۰	۱,۲۷۱,۹۵۰,۴۵۰	۱,۲۷۱,۹۵۰,۴۵۰	۱,۲۷۱,۹۵۰,۴۵۰	۱,۲۷۱,۹۵۰,۴۵۰	۱,۲۷۱,۹۵۰,۴۵۰	۱,۲۷۱,۹۵۰,۴۵۰	۱,۲۷۱,۹۵۰,۴۵۰	۱,۲۷۱,۹۵۰,۴۵۰	۱,۲۷۱,۹۵۰,۴۵۰
کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده	(۱۳۱,۹۳۴,۹۵۵)	(۱۳۱,۹۳۴,۹۵۵)	(۱۳۱,۹۳۴,۹۵۵)	(۱۳۱,۹۳۴,۹۵۵)	(۱۳۱,۹۳۴,۹۵۵)	(۱۳۱,۹۳۴,۹۵۵)	(۱۳۱,۹۳۴,۹۵۵)	(۱۳۱,۹۳۴,۹۵۵)	(۱۳۱,۹۳۴,۹۵۵)	(۱۳۱,۹۳۴,۹۵۵)	(۱۳۱,۹۳۴,۹۵۵)	(۱۳۱,۹۳۴,۹۵۵)	(۱۳۱,۹۳۴,۹۵۵)	(۱۳۱,۹۳۴,۹۵۵)	(۱۳۱,۹۳۴,۹۵۵)	(۱۳۱,۹۳۴,۹۵۵)	(۱۳۱,۹۳۴,۹۵۵)	(۱۳۱,۹۳۴,۹۵۵)	(۱۳۱,۹۳۴,۹۵۵)	(۱۳۱,۹۳۴,۹۵۵)
کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده	(۸,۷۲۶,۱۳۱)	(۸,۷۲۶,۱۳۱)	(۸,۷۲۶,۱۳۱)	(۸,۷۲۶,۱۳۱)	(۸,۷۲۶,۱۳۱)	(۸,۷۲۶,۱۳۱)	(۸,۷۲۶,۱۳۱)	(۸,۷۲۶,۱۳۱)	(۸,۷۲۶,۱۳۱)	(۸,۷۲۶,۱۳۱)	(۸,۷۲۶,۱۳۱)	(۸,۷۲۶,۱۳۱)	(۸,۷۲۶,۱۳۱)	(۸,۷۲۶,۱۳۱)	(۸,۷۲۶,۱۳۱)	(۸,۷۲۶,۱۳۱)	(۸,۷۲۶,۱۳۱)	(۸,۷۲۶,۱۳۱)	(۸,۷۲۶,۱۳۱)	(۸,۷۲۶,۱۳۱)
محصولات	۱,۱۳۱,۲۸۹,۳۰۵	۱,۱۳۱,۲۸۹,۳۰۵	۱,۱۳۱,۲۸۹,۳۰۵	۱,۱۳۱,۲۸۹,۳۰۵	۱,۱۳۱,۲۸۹,۳۰۵	۱,۱۳۱,۲۸۹,۳۰۵	۱,۱۳۱,۲۸۹,۳۰۵	۱,۱۳۱,۲۸۹,۳۰۵	۱,۱۳۱,۲۸۹,۳۰۵	۱,۱۳۱,۲۸۹,۳۰۵	۱,۱۳۱,۲۸۹,۳۰۵	۱,۱۳۱,۲۸۹,۳۰۵	۱,۱۳۱,۲۸۹,۳۰۵	۱,۱۳۱,۲۸۹,۳۰۵	۱,۱۳۱,۲۸۹,۳۰۵	۱,۱۳۱,۲۸۹,۳۰۵	۱,۱۳۱,۲۸۹,۳۰۵	۱,۱۳۱,۲۸۹,۳۰۵	۱,۱۳۱,۲۸۹,۳۰۵	۱,۱۳۱,۲۸۹,۳۰۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی																				

نرخ رشد حقوق و دستمزد در سال ۱۴۰۵ و سال‌های آتی معادل تورم در نظر گرفته شده است.

لازم به ذکر است که بهای تمام شده فروش محصولات ورق گرم شرکت پس از بهره‌برداری در سال ۱۴۰۶ با توجه به حاشیه سود در نظر گرفته شده به شرح ذیل می‌باشد.

جدول ۳۹ - بهای تمام شده تولید ورق گرم

شرح	۱۴۰۷				۱۴۰۸				۱۴۰۹			
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
درآمد حاصل از فروش	۳۳۷,۵۵۲,۹۸۴	۳۳۷,۵۵۲,۹۸۴	۳۳۷,۵۵۲,۹۸۴	۳۳۷,۵۵۲,۹۸۴	۳۳۷,۵۵۲,۹۸۴	۳۳۷,۵۵۲,۹۸۴	۳۳۷,۵۵۲,۹۸۴	۳۳۷,۵۵۲,۹۸۴	۳۳۷,۵۵۲,۹۸۴	۳۳۷,۵۵۲,۹۸۴	۳۳۷,۵۵۲,۹۸۴	۳۳۷,۵۵۲,۹۸۴
حاشیه سود ناخالص عملیاتی	٪۲۰	٪۲۰	٪۲۰	٪۲۰	٪۲۰	٪۲۰	٪۲۰	٪۲۰	٪۲۰	٪۲۰	٪۲۰	٪۲۰
نسبت بهای تمام شده به فروش	٪۸۰	٪۸۰	٪۸۰	٪۸۰	٪۸۰	٪۸۰	٪۸۰	٪۸۰	٪۸۰	٪۸۰	٪۸۰	٪۸۰
بهای تمام شده ورق گرم	۲۶۹,۶۴۲,۳۸۷	۲۶۹,۶۴۲,۳۸۷	۲۶۹,۶۴۲,۳۸۷	۲۶۹,۶۴۲,۳۸۷	۲۶۹,۶۴۲,۳۸۷	۲۶۹,۶۴۲,۳۸۷	۲۶۹,۶۴۲,۳۸۷	۲۶۹,۶۴۲,۳۸۷	۲۶۹,۶۴۲,۳۸۷	۲۶۹,۶۴۲,۳۸۷	۲۶۹,۶۴۲,۳۸۷	۲۶۹,۶۴۲,۳۸۷

مبالغ به میلیون ریال





برای تهیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسط مالی را مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص)

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۴۰. برآورد هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷		۱۴۰۸		۱۴۰۹	
شرح	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
حقوق و دستمزد و مزایا	۴,۵۲۳,۰۰۸	۴,۵۲۳,۰۰۸	۶,۳۴۲,۰۳۹	۶,۳۴۲,۰۳۹	۸,۴۷۹,۳۰۶	۸,۴۷۹,۳۰۶	۱۰,۹۲۱,۳۴۷	۱۰,۹۲۱,۳۴۷	۱۳,۶۵۱,۶۸۳	۱۳,۶۵۱,۶۸۳
هزینه‌های حمل فروش صادراتی	۲۰,۵۸۸,۸۵۸	۲۰,۵۸۸,۸۵۸	۲۸,۷۴۲,۰۴۶	۲۸,۷۴۲,۰۴۶	۳۸,۴۶۸,۱۱۵	۳۸,۴۶۸,۱۱۵	۴۹,۴۹۵,۴۱۳	۴۹,۴۹۵,۴۱۳	۶۱,۸۶۹,۲۶۶	۶۱,۸۶۹,۲۶۶
خرید خدمات	۴,۵۰۹,۲۴۶	۴,۵۰۹,۲۴۶	۶,۹۲۳,۱۰۸	۶,۹۲۳,۱۰۸	۹,۲۵۶,۱۹۵	۹,۲۵۶,۱۹۵	۱۱,۹۲۱,۹۷۹	۱۱,۹۲۱,۹۷۹	۱۴,۹۰۲,۴۷۴	۱۴,۹۰۲,۴۷۴
استهلاک	۲۴۰,۵۶۸	۲۴۰,۵۶۸	۲۵۳,۸۷۴	۲۵۳,۸۷۴	۱,۲۶۶,۶۱۹	۱,۲۶۶,۶۱۹	۱,۳۵۲,۵۱۵	۱,۳۵۲,۵۱۵	۱,۴۴۶,۱۴۳	۱,۴۴۶,۱۴۳
سایر	۹,۵۷۸,۲۰۰	۹,۵۷۸,۲۰۰	۱۳,۳۷۱,۱۶۷	۱۳,۳۷۱,۱۶۷	۱۷,۸۷۷,۲۵۰	۱۷,۸۷۷,۲۵۰	۲۳,۰۲۵,۸۹۸	۲۳,۰۲۵,۸۹۸	۲۸,۷۸۲,۳۷۲	۲۸,۷۸۲,۳۷۲
جمع	۳۹,۹۰۹,۸۸۰	۳۹,۹۰۹,۸۸۰	۵۵,۶۳۲,۳۴۴	۵۵,۶۳۲,۳۴۴	۷۵,۳۰۷,۴۸۶	۷۵,۳۰۷,۴۸۶	۹۶,۷۱۷,۱۵۱	۹۶,۷۱۷,۱۵۱	۱۲۰,۶۵۱,۹۳۸	۱۲۰,۶۵۱,۹۳۸

تاریخ رشد حقوق و دستمزد در سال ۱۴۰۵ و سال‌های آتی معادل تورم در نظر گرفته شده است.

هزینه حمل فروش صادراتی با توجه به نسبت هزینه حمل به فروش صادراتی در سال‌های اخیر برآورد شده است.

سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

جدول ۴۱. برآورد سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

سایر درآمدهای عملیاتی	۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷		۱۴۰۸		۱۴۰۹	
شرح	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سود ناشی از فروش ضایعات	۴,۷۸۷,۸۸۵	۴,۷۸۷,۸۸۵	۷,۴۳۰,۱۰۱	۷,۴۳۰,۱۰۱	۱۳,۹۲۴,۷۹۷	۱۳,۹۲۴,۷۹۷	۲۰,۵۵۵,۱۸۳	۲۰,۵۵۵,۱۸۳	۲۸,۸۴۴,۰۳۴	۲۸,۸۴۴,۰۳۴
درآمد بازیگری محصول تولیدی	۲۵۸,۰۰۳	۲۵۸,۰۰۳	۴۰۰,۳۸۳	۴۰۰,۳۸۳	۷۵۰,۳۳۰	۷۵۰,۳۳۰	۱,۱۰۴,۹۵۴	۱,۱۰۴,۹۵۴	۱,۵۵۴,۳۰۶	۱,۵۵۴,۳۰۶
جمع	۵,۰۴۵,۸۸۸	۵,۰۴۵,۸۸۸	۷,۸۳۰,۴۸۴	۷,۸۳۰,۴۸۴	۱۴,۶۷۵,۱۵۷	۱۴,۶۷۵,۱۵۷	۲۱,۶۶۰,۱۳۷	۲۱,۶۶۰,۱۳۷	۳۰,۳۹۸,۳۴۰	۳۰,۳۹۸,۳۴۰

سود ناشی از فروش ضایعات، با توجه به نسبت تاریخی سود ضایعات به مبلغ فروش نظر گرفته شده است.





بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی برآورد هزینه مالی به منظور تامین مالی شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهام خاص)

هزینه های مالی
در صورت عدم انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱۷۰,۰۰۰ میلیارد ریال، فرنی شده است که شرکت هر سال نسبت به حالت انتشار اوراق مرابحه تسهیلات بیشتری به اندازه مبلغ انتشار اوراق اخذ نماید. نرخ انتشار اوراق مرابحه ۲۳ درصد و سایر هزینه های مرتبط با انتشار اوراق شامل کارمزدها، بازارگردانی و متعهد پذیره نویسی، معادل ۹ درصد در نظر گرفته شده است. همچنین نرخ تسهیلات مالی اخذ شده از شبکه بانکی برای سال های آتی حداقل ۳۵ درصد مقروض است.

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۴۲: برآورد هزینه مالی و تسهیلات

تسهیلات قبل	۱۴۰۵				۱۴۰۶				۱۴۰۷				۱۴۰۸				۱۴۰۹			
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده ابتدای دوره تسهیلات	۸۷,۶۵۶,۳۰۲	۸۷,۶۵۶,۳۰۲	۳۷,۴۸۸,۱۷۱	۳۷,۴۸۸,۱۷۱	۱۶,۰۳۲,۶۵۲	۱۶,۰۳۲,۶۵۲	۶,۸۵۶,۷۲۱	۶,۸۵۶,۷۲۱	۲,۹۳۲,۶۳۰	۲,۹۳۲,۶۳۰	۱,۲۵۴,۱۱۹	۱,۲۵۴,۱۱۹	۲,۹۳۲,۶۳۰	۲,۹۳۲,۶۳۰	۱,۲۵۴,۱۱۹	۱,۲۵۴,۱۱۹	۲,۹۳۲,۶۳۰	۲,۹۳۲,۶۳۰	۱,۲۵۴,۱۱۹	۱,۲۵۴,۱۱۹
بازپرداخت از اصل تسهیلات	(۵۰,۱۷۸,۱۳۱)	(۵۰,۱۷۸,۱۳۱)	(۲۱,۴۵۵,۵۱۹)	(۲۱,۴۵۵,۵۱۹)	(۹,۱۷۵,۹۳۱)	(۹,۱۷۵,۹۳۱)	(۳,۹۱۳,۳۹۱)	(۳,۹۱۳,۳۹۱)	(۱,۴۵۶,۶۹۹)	(۱,۴۵۶,۶۹۹)	(۶۲,۳۱۱)	(۶۲,۳۱۱)	(۱,۴۵۶,۶۹۹)	(۱,۴۵۶,۶۹۹)	(۶۲,۳۱۱)	(۶۲,۳۱۱)	(۱,۴۵۶,۶۹۹)	(۱,۴۵۶,۶۹۹)	(۶۲,۳۱۱)	(۶۲,۳۱۱)
بازپرداخت از سود تسهیلات	(۱,۸۵۹,۰۶۱)	(۱,۸۵۹,۰۶۱)	(۷۹۶,۵۸۸)	(۷۹۶,۵۸۸)	(۳۴۰,۶۷۹)	(۳۴۰,۶۷۹)	(۱۴۵,۶۹۹)	(۱۴۵,۶۹۹)	(۶۲,۳۱۱)	(۶۲,۳۱۱)	(۶۲,۳۱۱)	(۶۲,۳۱۱)	(۱۴۵,۶۹۹)	(۱۴۵,۶۹۹)	(۶۲,۳۱۱)	(۶۲,۳۱۱)	(۱۴۵,۶۹۹)	(۱۴۵,۶۹۹)	(۶۲,۳۱۱)	(۶۲,۳۱۱)
هزینه شناسایی شده بابت سود تسهیلات	۱,۸۵۹,۰۶۱	۱,۸۵۹,۰۶۱	۷۹۶,۵۸۸	۷۹۶,۵۸۸	۳۴۰,۶۷۹	۳۴۰,۶۷۹	۱۴۵,۶۹۹	۱۴۵,۶۹۹	۶۲,۳۱۱	۶۲,۳۱۱	۶۲,۳۱۱	۶۲,۳۱۱	۱۴۵,۶۹۹	۱۴۵,۶۹۹	۶۲,۳۱۱	۶۲,۳۱۱	۱۴۵,۶۹۹	۱۴۵,۶۹۹	۶۲,۳۱۱	۶۲,۳۱۱
مانده پایان دوره تسهیلات	۳۷,۴۸۸,۱۷۱	۳۷,۴۸۸,۱۷۱	۱۶,۰۳۲,۶۵۲	۱۶,۰۳۲,۶۵۲	۶,۸۵۶,۷۲۱	۶,۸۵۶,۷۲۱	۲,۹۳۲,۶۳۰	۲,۹۳۲,۶۳۰	۱,۲۵۴,۱۱۹	۱,۲۵۴,۱۱۹	۱,۲۵۴,۱۱۹	۱,۲۵۴,۱۱۹	۲,۹۳۲,۶۳۰	۲,۹۳۲,۶۳۰	۱,۲۵۴,۱۱۹	۱,۲۵۴,۱۱۹	۲,۹۳۲,۶۳۰	۲,۹۳۲,۶۳۰	۱,۲۵۴,۱۱۹	۱,۲۵۴,۱۱۹
اوراق اجاره	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده ابتدای دوره اوراق	۴۲,۰۱۶,۴۳۸	۴۲,۰۱۶,۴۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
دریافت طی دوره اوراق	-	-	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بازپرداخت از اصل اوراق	(۸,۸۷۲,۳۲۸)	(۸,۸۷۲,۳۲۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بازپرداخت از سود اوراق	(۸,۸۷۲,۳۲۸)	(۸,۸۷۲,۳۲۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
هزینه تحقق یافته پرداخت نشده	۶,۸۵۵,۸۹۰	۶,۸۵۵,۸۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
هزینه شناسایی شده بابت سود اوراق	۶,۸۵۵,۸۹۰	۶,۸۵۵,۸۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اوراق سلف	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده ابتدای دوره اوراق	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
دریافت طی دوره اوراق	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بازپرداخت از اصل اوراق	(۶,۰۸۰,۱۵۰)	(۶,۰۸۰,۱۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بازپرداخت از سود اوراق	(۶,۰۸۰,۱۵۰)	(۶,۰۸۰,۱۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص)

۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	اوراق مرابحه
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
۱۷,۶۰۶,۸۴۹	۱۷,۶۰۶,۸۴۹	-	۱۷,۶۰۶,۸۴۹	-	مانده ابتدای دوره اوراق
(۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	دریافت طی دوره اوراق
(۱۹,۳۸۹,۳۱۵)	(۳۹,۱۰۰,۰۰۰)	-	(۳۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۷۱۰,۶۸۵)	بازپرداخت از اصل اوراق
۱۷,۷۸۲,۴۶۶	۳۹,۱۰۰,۰۰۰	-	۳۹,۱۰۰,۰۰۰	-	بازپرداخت از سود اوراق
-	۱۷,۶۰۶,۸۴۹	-	۱۷,۶۰۶,۸۴۹	-	هزینه مالی اوراق
۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	مانده پایان دوره اوراق
-	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده اول دوره تسهیلات جایگزین اوراق
۲۷,۲۷۰,۸۳۳	۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۰۹,۶۷	تسهیلات جایگزین اوراق
(۲۷,۲۷۰,۸۳۳)	(۵۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۲۰۹,۶۷)	هزینه مالی تسهیلات جایگزین
(۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	پرداخت سود تسهیلات جایگزین
-	-	-	-	-	پرداخت اصل تسهیلات جایگزین
۲۷,۲۳۳,۱۴۵	۵۹,۶۴۵,۶۹۹	۵۹,۶۴۵,۶۹۹	۵۹,۶۴۵,۶۹۹	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده پایان دوره تسهیلات جایگزین
(۲۷,۲۳۳,۱۴۵)	(۵۹,۶۴۵,۶۹۹)	(۵۹,۶۴۵,۶۹۹)	(۵۹,۶۴۵,۶۹۹)	(۵۹,۶۴۵,۶۹۹)	جمع هزینه های مالی
-	(۲۶,۴۶۴,۱۱۶)	(۲۶,۴۶۴,۱۱۶)	(۲۶,۴۶۴,۱۱۶)	(۲۶,۴۶۴,۱۱۶)	هزینه مالی پرداختی





ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

شرح	تاریخ پرداخت	جدول ۳: جدول اقساط اوراق مبالغه	مبالغ به ریال
قسط اول	۱۴۰۵/۰۶/۱۵		۹,۹۶۲,۴۶۵,۷۵۳,۴۲۵
قسط دوم	۱۴۰۵/۰۹/۱۵		۹,۷۴۸,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط سوم	۱۴۰۵/۱۲/۱۵		۹,۶۴۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱
قسط چهارم	۱۴۰۶/۰۳/۱۵		۹,۷۴۸,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط پنجم	۱۴۰۶/۰۶/۱۵		۹,۹۶۲,۴۶۵,۷۵۳,۴۲۵
قسط ششم	۱۴۰۶/۰۹/۱۵		۹,۷۴۸,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط هفتم	۱۴۰۶/۱۲/۱۵		۹,۶۴۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱
قسط هشتم	۱۴۰۷/۰۳/۱۵		۹,۷۴۸,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط نهم	۱۴۰۷/۰۶/۱۵		۹,۹۶۲,۴۶۵,۷۵۳,۴۲۵
قسط دهم	۱۴۰۷/۰۹/۱۵		۹,۷۴۸,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط یازدهم	۱۴۰۷/۱۲/۱۵		۹,۶۴۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱
قسط دوازدهم	۱۴۰۸/۰۳/۱۵		۹,۷۴۸,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط سیزدهم	۱۴۰۸/۰۶/۱۵		۹,۹۶۲,۴۶۵,۷۵۳,۴۲۵
قسط چهاردهم	۱۴۰۸/۰۹/۱۵		۹,۷۴۸,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط پانزدهم	۱۴۰۸/۱۲/۱۵		۹,۶۴۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱
قسط شانزدهم و اصل اوراق	۱۴۰۹/۰۳/۱۵		۱۷۹,۷۴۸,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲
جمع			۳۲۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

ج- مفروضات استهلاک

با توجه به فرض تداوم فعالیت، سرمایه‌گذاری در دارایی‌های ثابت مشهود در سال‌های آتی معادل (استهلاک سال قبل) $\frac{1}{20}$ (و تورم) و همچنین سرمایه‌گذاری در طرح‌های توسعه‌ای شرکت با توجه به بهره برداری طرح تولید ورق گرم در سال ۱۴۰۶ در نظر گرفته شده است. همچنین هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود با توجه نرخ استهلاک تاریخی شرکت محاسبه شده است.





برای تهیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی را مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص)

❖ دارایی‌های ثابت مشهود

جدول ۴۴: برآورد دارایی‌های ثابت مشهود

مبالغ به میلیون ریال

دارایی ثابت مشهود	سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸		سال ۱۴۰۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
زمین	۴,۸۳۴,۵۲۳	۴,۸۳۴,۵۲۳	۴,۸۳۴,۵۲۳	۴,۸۳۴,۵۲۳	۴,۸۳۴,۵۲۳	۴,۸۳۴,۵۲۳	۴,۸۳۴,۵۲۳	۴,۸۳۴,۵۲۳	۴,۸۳۴,۵۲۳	۴,۸۳۴,۵۲۳
دارایی استهلاک پذیر	۱۳۵,۹۳۴,۷۴۸	۱۳۵,۹۳۴,۷۴۸	۹۲۴,۴۳۶,۸۶۶	۹۲۴,۴۳۶,۸۶۶	۹۸۷,۶۸۹,۶۲۳	۱,۰۵۶,۴۳۱,۳۸۴	۱,۰۵۶,۴۳۱,۳۸۴	۱,۰۵۶,۴۳۱,۳۸۴	۱,۰۵۶,۴۳۱,۳۸۴	۱,۰۵۶,۴۳۱,۳۸۴
دارایی‌های استیجاری	۴۳,۹۱۱,۶۳۹	۴۳,۹۱۱,۶۳۹	۴۳,۹۱۱,۶۳۹	۴۳,۹۱۱,۶۳۹	۴۳,۹۱۱,۶۳۹	۴۳,۹۱۱,۶۳۹	۴۳,۹۱۱,۶۳۹	۴۳,۹۱۱,۶۳۹	۴۳,۹۱۱,۶۳۹	۴۳,۹۱۱,۶۳۹
دارایی‌های در جریان تکمیل	۶۸۹,۵۶۶,۴۶۳	۶۸۹,۵۶۶,۴۶۳	۱۳,۷۹۲,۷۳۲	۱۳,۷۹۲,۷۳۲	۱۳,۷۹۲,۷۳۲	۱۳,۷۹۲,۷۳۲	۱۳,۷۹۲,۷۳۲	۱۳,۷۹۲,۷۳۲	۱۳,۷۹۲,۷۳۲	۱۳,۷۹۲,۷۳۲
پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای	۱۷۳,۵۴۴,۸۵۱	۱۷۳,۵۴۴,۸۵۱	۱۷۳,۵۴۴,۸۵۱	۱۷۳,۵۴۴,۸۵۱	۱۷۳,۵۴۴,۸۵۱	۱۷۳,۵۴۴,۸۵۱	۱۷۳,۵۴۴,۸۵۱	۱۷۳,۵۴۴,۸۵۱	۱۷۳,۵۴۴,۸۵۱	۱۷۳,۵۴۴,۸۵۱
اقلیم سرمایه ای در انبار	۲,۵۱۵,۵۱۱	۲,۵۱۵,۵۱۱	۲,۵۱۵,۵۱۱	۲,۵۱۵,۵۱۱	۲,۵۱۵,۵۱۱	۲,۵۱۵,۵۱۱	۲,۵۱۵,۵۱۱	۲,۵۱۵,۵۱۱	۲,۵۱۵,۵۱۱	۲,۵۱۵,۵۱۱
جمع	۱,۵۴۸,۷۶۲,۳۳۵	۱,۵۴۸,۷۶۲,۳۳۵	۱,۵۲۲,۵۳۰,۶۲۲	۱,۵۲۲,۵۳۰,۶۲۲	۱,۶۲۵,۲۸۳,۳۷۹	۱,۶۲۵,۲۸۳,۳۷۹	۱,۶۲۵,۲۸۳,۳۷۹	۱,۶۲۵,۲۸۳,۳۷۹	۱,۶۲۵,۲۸۳,۳۷۹	۱,۶۲۵,۲۸۳,۳۷۹
استهلاک انباشته اول دوره	۱۶۶,۱۲۴,۸۵۳	۱۶۶,۱۲۴,۸۵۳	۳۵۶,۳۶۹,۴۲۸	۳۵۶,۳۶۹,۴۲۸	۴۵۵,۴۱۱,۷۳۷	۴۵۵,۴۱۱,۷۳۷	۴۵۵,۴۱۱,۷۳۷	۴۵۵,۴۱۱,۷۳۷	۴۵۵,۴۱۱,۷۳۷	۴۵۵,۴۱۱,۷۳۷
استهلاک طی دوره	۹,۵۵۴,۵۷۵	۹,۵۵۴,۵۷۵	۹,۹۱۲,۳۵۹	۹,۹۱۲,۳۵۹	۵۳,۳۷۵,۹۳۳	۵۳,۳۷۵,۹۳۳	۵۳,۳۷۵,۹۳۳	۵۳,۳۷۵,۹۳۳	۵۳,۳۷۵,۹۳۳	۵۳,۳۷۵,۹۳۳
استهلاک انباشته پایان دوره	۳۵۶,۶۳۹,۴۲۸	۳۵۶,۶۳۹,۴۲۸	۴۵۵,۴۱۱,۷۳۷	۴۵۵,۴۱۱,۷۳۷	۹۸,۹۱۲,۶۶۹	۹۸,۹۱۲,۶۶۹	۹۸,۹۱۲,۶۶۹	۹۸,۹۱۲,۶۶۹	۹۸,۹۱۲,۶۶۹	۹۸,۹۱۲,۶۶۹

❖ دارایی‌های نامشهود

جدول ۴۵: برآورد دارایی‌های نامشهود

مبالغ به میلیون ریال

دارایی نامشهود	سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸		سال ۱۴۰۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
دارایی استهلاک ناپذیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دارایی استهلاک پذیر	۶,۲۸۱,۱۳۰	۶,۲۸۱,۱۳۰	۷,۴۸۶,۶۴۷	۷,۴۸۶,۶۴۷	۸,۸۶۲,۸۰۶	۸,۸۶۲,۸۰۶	۱۰,۴۳۲,۲۲۰	۱۰,۴۳۲,۲۲۰	۱۲,۲۲۵,۰۴۰	۱۲,۲۲۵,۰۴۰
جمع	۶,۲۸۱,۱۳۰	۶,۲۸۱,۱۳۰	۷,۴۸۶,۶۴۷	۷,۴۸۶,۶۴۷	۸,۸۶۲,۸۰۶	۸,۸۶۲,۸۰۶	۱۰,۴۳۲,۲۲۰	۱۰,۴۳۲,۲۲۰	۱۲,۲۲۵,۰۴۰	۱۲,۲۲۵,۰۴۰
استهلاک انباشته اول دوره	۳۶۷,۵۳۶	۳۶۷,۵۳۶	۴,۵۳۳,۹۱۲	۴,۵۳۳,۹۱۲	۵,۵۶۳,۲۰۱	۵,۵۶۳,۲۰۱	۶,۷۸۱,۶۹۰	۶,۷۸۱,۶۹۰	۸,۲۱۵,۹۴۶	۸,۲۱۵,۹۴۶
استهلاک طی دوره	۸۶۳,۵۵۱	۸۶۳,۵۵۱	۱,۵۰۹,۶۸۹	۱,۵۰۹,۶۸۹	۱,۲۱۸,۴۸۸	۱,۲۱۸,۴۸۸	۱,۴۳۴,۲۵۷	۱,۴۳۴,۲۵۷	۱,۶۸۰,۷۴۰	۱,۶۸۰,۷۴۰
استهلاک انباشته پایان دوره	۴,۵۳۳,۹۱۲	۴,۵۳۳,۹۱۲	۵,۵۶۳,۲۰۱	۵,۵۶۳,۲۰۱	۶,۷۸۱,۶۹۰	۶,۷۸۱,۶۹۰	۸,۲۱۵,۹۴۶	۸,۲۱۵,۹۴۶	۹,۸۹۶,۶۸۶	۹,۸۹۶,۶۸۶



۵. 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.

الف) ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

مدیریت شرکت خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. مدیریت شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد.

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق تجزیه و تحلیل است رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری توسط حسابرسان داخلی شرکت به طور مستمر بررسی می‌شود.

۵-۱. ریسک بازار

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

آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار کمک می‌کند. هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها رخ نداده است.

۵-۲. مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق ارزیابی و تحلیل بازار مدیریت می‌شود.

۵-۳. مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. طرف‌های معامله با شرکت عمدتاً شرکت‌های معتبر در صنعت فولاد کشور می‌باشند. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور مستمر توسط مدیریت شرکت بررسی و تایید و کنترل می‌شود دریافتی‌های تجاری شرکت شامل مشتریانی است که تماماً در صنعت فولاد کشور مشغول فعالیت می‌باشند و ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت تضامین معتبر به منظور پوشش



ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری می‌کند. شرکت آسیب‌پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف‌های قرارداد ندارد. تمرکز ریسک اعتباری مرتبط با سایر طرف‌های قرارداد از ۵ درصد ناخالص دارایی‌های پولی در هر زمانی در طول سال تجاوز نمی‌کند.

۵-۴. مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده‌است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی مدیریت می‌کند.

۵-۵. مدیریت ریسک تحریم‌های بین المللی

بنا به شرایط حاکم بر وضعیت کشور ناشی از تحریم‌های اعمال شده فروش‌های صادراتی و خریدهای خارجی (عمدتاً تجهیزات حسب مورد بدون تشریفات معمول مشتمل بر انجام معاملات خارجی از طریق اعتبار اسنادی انجام گردیده لذا مدیریت ریسک مرتبط با اینگونه معاملات حداکثر دقت و کنترل در انتخاب اشخاص و شرکت‌های خارجی طرف معامله و تعیین قیمت‌های منصفانه معاملاتی صورت گرفته‌است و مضافاً دریافت و پرداخت‌های ارزی شامل دریافت وجوه حاصل از صادرات و مطالبات ارزی شرکت و پرداخت‌های ناشی از خرید و نیز انتقال و یا تبدیل وجوه ارزی بنا بر درخواست شرکت عمدتاً از طریق شرکت‌های صرافی بانک تجارت انجام گردیده‌است.

ریسک‌های عملیاتی شرکت توسعه آهن و فولاد گل‌گهر، با توجه به ماهیت صنعتی، مکان جغرافیایی و زنجیره تأمین خاص آن، در دسته‌های دیگری نیز تقسیم می‌شوند که قابل تحلیل و پیش‌بینی است. ریسک‌های تولید و تجهیزات: خرابی یا فرسودگی تجهیزات حیاتی مانند مگامدول‌ها، کوره قوس الکتریکی، و نورد گرم. کمبود قطعات یدکی یا تأخیر در تأمین: به‌ویژه برای تجهیزات خارجی یا تحریمی. ریسک توقف خطوط به دلیل نقص فنی یا نبود نگهداری پیشگیرانه کافی.

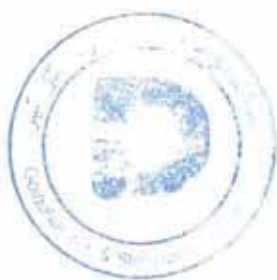
ریسک تأمین انرژی: وابستگی بالا به گاز طبیعی در فرآیند احیای مستقیم؛ کاهش یا قطع گاز در زمستان‌ها ممکن است باعث توقف کامل تولید آهن اسفنجی شود. نوسانات برق صنعتی در مناطق دورافتاده مانند سیرجان که می‌تواند روی عملکرد کوره‌ها تأثیر بگذارد. افزایش قیمت انرژی و حذف یارانه‌ها که هزینه تمام‌شده را بالا می‌برد.

ریسک تأمین مواد اولیه: وابستگی به سنگ‌آهن از معادن گل‌گهر؛ هرگونه اختلال در استخراج، حمل‌ونقل یا کیفیت ماده اولیه مستقیماً بر تولید تأثیر می‌گذارد. نوسان قیمت کنسانتره و گندله در بازار داخلی یا صادراتی.

ریسک‌های ایمنی و زیست‌محیطی: آلودگی محیط زیست (هوا، آب و خاک) در صورت مدیریت نامناسب پسماند صنعتی و گازهای خروجی. حوادث شغلی در محیط‌هایی با دمای بالا، فلزات مذاب و ماشین‌آلات سنگین. جرمه‌های قانونی در صورت تخطی از مقررات محیط‌زیستی و ایمنی کار.

ریسک منابع انسانی: کمبود نیروی متخصص بومی یا مهاجرت نیروی ماهر به صنایع دیگر یا شهرهای بزرگ‌تر. نارضایتی کارگران و احتمال اعتصاب یا کاهش بهره‌وری در صورت ضعف در سیستم‌های منابع انسانی یا رفاهی.

ریسک پروژه‌های توسعه‌ای: تأخیر در بهره‌برداری از پروژه‌های جدید مثل خطوط نورد یا واحدهای ذوب. افزایش هزینه‌های پروژه به دلیل تورم یا تأخیرهای ارزی. ریسک عدم هماهنگی بین واحدهای EPC و بهره‌بردار در پروژه‌های بزرگ صنعتی



ریسک‌های عملیاتی شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر، هم از درون سازمان (مانند فرسودگی تجهیزات و منابع انسانی) و هم از بیرون سازمان (مانند تأمین انرژی، نوسان بازار، تحریم و محیط زیست) ناشی می‌شوند. مدیریت صحیح این ریسک‌ها از طریق سیستم‌های کنترل تولید، مدیریت بحران، تنوع تأمین‌کنندگان و سرمایه‌گذاری در تکنولوژی، بسیار حیاتی است.

۵-۶. ریسک ناشی از شرایط جنگی

شرکت با عنایت به تولید آهن اسفنجی یا توجه به شرایط جنگی کشور و منطقه، ریسک‌های عملیاتی و مالی زیر را پایش می‌کند:

- ۱- تأمین مواد اولیه: احتمال اختلال در تأمین گندله و توسان در دسترسی؛
 - ۲- انرژی: وابستگی بالا به گاز طبیعی؛ هر گونه اختلال یا افزایش قیمت، هزینه‌های تولید را به شدت افزایش می‌دهد.
 - ۳- بازار فروش: کاهش تقاضای داخلی فولاد و اختلال احتمالی در مسیرها و هزینه‌های صادرات.
 - ۴- خرچ ارز: تأثیر بر هزینه‌ها و جذابیت صادرات.
 - ۵- عملیاتی: افزایش ریسک‌های لجستیکی، حمل و نقل و ایمنی
 - ۶- مالی: دشواری احتمالی در تأمین مالی و مدیریت نقدینگی.
- مدیریت، تحولات را رصد کرده و اقدامات لازم برای کاهش اثرات منفی را در دست اقدام دارد.

ب) ریسک‌های مرتبط با دارندگان اوراق

۵-۷. ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

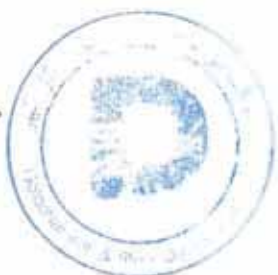
مطابق ماده ۶ دستورالعمل فعالیت نهادهای واسط، افتتاح و بستن حسابی که وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار به آن واریز می‌گردد و همچنین برداشت و انتقال وجوه از آن حساب، طبق ضوابط مصوب و صرفاً با اجازه سازمان بورس و اوراق بهادار امکان‌پذیر است.

۵-۸. ریسک عدم تکمیل فرآیند پذیره‌نویسی

بر اساس مقررات بازار سرمایه در زمینه انتشار اوراق بدهی، به منظور حصول اطمینان از تأمین منابع مالی مورد نیاز متقاضی تأمین مالی، رکن متعهد پذیره‌نویسی معرفی می‌گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار به فروش نرفته باشد، متعهد پذیره‌نویسی موظف و متعهد است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق باقیمانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده خریداری نماید.

۵-۹. ریسک اعتباری

این ریسک به عدم توانایی بانی در پرداخت اقساط اوراق مربحه در مواعد تعیین شده و همچنین اصل اوراق در سررسید اطلاق می‌شود. با توجه به وجود رکن ضامن (بانک تجارت)، دارندگان اوراق هیچ گونه ریسکی در خصوص اصل و فرع اوراق متحمل نخواهند شد.



۵-۱۰. ریسک نقدشوندگی اوراق

یکی از پیش شرطهای لازم جهت دریافت مجوز انتشار اوراق در بازار سرمایه و همچنین پذیرش آن در بازار ابزارهای بدهی شرکت فرابورس ایران و آغاز معاملات ثانویه، معرفی رکن بازارگردان می باشد. بازارگردان بر اساس قراردادی سه جانبه با ناشر و بانی، ضمن انجام عملیات بازارگردانی، موظف و متعهد است تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه را براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران، خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق را تا سقف تعیین شده در قرارداد به متقاضیان عرضه نماید.



۶. سایر نکات با اهمیت

۶-۱. هزینه های انتشار

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

جدول ۴۶: هزینه های انتشار اوراق

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

۶-۲. مشخصات مشاور

شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور/ مشاوران زیر استفاده نموده است.

جدول ۴۷: مشخصات مشاور

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	آقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	سهامی خاص	مشاور عرضه انتشار اوراق	خیابان ولی عصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، کوچه زرین، پلاک ۸، واحد ۱۰	۰۲۱۴۲۱۵۱۷۰۰

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

۱. بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره درخصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
۲. ارائه مشاوره درخصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
۳. بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه بیانیه ثبت و در صورت لزوم اخذ نظر حسابرس بانی، کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذیصلاح در خصوص گزارش های یاد شده به مدت حداکثر ۱۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
۴. نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذیصلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار اعم از اخذ موافقت اصولی و اخذ مجوز انتشار اوراق از سازمان بورس و اوراق بهادار،
۵. تکمیل سایر مستندات و فرم های لازم براساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ موافقت اصولی، به مدت ۵ روز کاری از تاریخ دریافت اطلاعات، مدارک و مستندات از بانی،
۶. تهیه فرم ها و قراردادهای انتشار اوراق و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذیصلاح به مدت ۱۵ روز کاری بعد از دریافت موافقت اصولی،



۷. انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و آرایه مشاوره درخصوص 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.

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 عرضهٔ اوراق بهادار،
- (۳) راهنمایی بانی جهت اتخاذ شیوه مناسب تامین 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 مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

✓ ناشر- شرکت واسط مالی بر دانه (با مسئولیت محدود)

آدرس:

شماره تماس: نماذج: کد پستی:

✓ مشاور عرضه- شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان

آدرس: خیابان ولی عصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، کوچه زرین، پلاک ۸، واحد ۱۵

شماره تماس: ۰۲۱۵۸۲۵۱۰۰۰ نام: آدرس وبسایت: www.abanadviser.ir

✓ بانی- شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص)

مرکز اصلی شرکت: استان تهران، شهرستان تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، خیابان سی و یکم غربی،
پلاک بیست و دو

مديرعامل و عضو هیات مدیره

سید کریم

عضو هیات مدیره

الجنة سبحانه زاده

محمد حسن مدد رانی

آئینہ صحت و علاج

عضواہلی تخت مودن

رضا نوہی حفظہ اکابر

مدیر عامل

محمد محیا پور

عضو هیأت مدیره

آقای عباس باباگل زاده کشتلی



پیوست ۱: خلاصه قراردادهای ارکان انتشار اوراق مربجه



ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی مرداد پنجم در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ به صورت «شرکت بامسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۶۰۲۴۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۳۲۸۳۲، 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 ۱۳۹۹/۰۵/۱۳ با شماره ۱۱۷۳۹، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی مرداد پنجم (بامسئولیت محدود)، به شرح زیر می‌باشد.

شرکا	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۳	۱۰۳۲۰۴۲۳۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				
۱۰۰				

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

براساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



ضامن

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

موضوع قرارداد ضمانت پرداخت،

بهای کل دارایی به مبلغ ۷۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد و کالت جهت خرید و فروش دارایی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است:

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۵/۷/۲۳	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲,۹۳۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۲	۱۴۰۵/۱۰/۲۳	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶
۳	۱۴۰۶/۱/۲۳	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۲,۸۰۴,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱
۴	۱۴۰۶/۴/۲۳	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲,۹۳۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۵	۱۴۰۶/۷/۲۳	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲,۹۳۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۶	۱۴۰۶/۱۰/۲۳	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶
۷	۱۴۰۷/۱/۲۳	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۲,۸۰۴,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱
۸	۱۴۰۷/۴/۲۳	۹۳	۳۶۵	۱,۰۵۸,۶۰۳	۵۲,۹۳۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
		مجموع بازپرداخت:		۱,۴۶۰,۰۰۰	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 طرف های قرارداد، تغییر مذکور را پذیرفته و حق هرگونه اعتراض در این خصوص را از خود سلب و ساقط نمودند.

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

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

در اجرای قرارداد ضمانت پرداخت، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده (۲) قرارداد ضمانت پرداخت نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در قرارداد مذکور در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات قرارداد مذکور توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

تبصره ۵: در صورت هرگونه 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 ۱,۵۹۰,۶۰۳,۱۳۰,۰۱۱,۰۰۰ ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۱۳ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۵/۰۲/۱۳	۱,۴۸۰,۱۳۷,۲۲۴	۱۱۰,۳۶۵,۹۰۷	۱,۵۹۰,۶۰۳,۱۳۰	۷.۵%	سود انباشته و سایر اندوخته ها
۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۳۳۵,۸۸۹,۱۹۱	۱,۱۴۴,۲۴۸,۰۳۳	۱,۴۸۰,۱۳۷,۲۲۴	۳۴۱%	سود انباشته و تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۱۱۱,۹۶۳,۰۶۴	۳۳۵,۸۸۹,۱۹۱	۵۰%	سود انباشته



وضعیت مالی ضامن

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

❖ صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
عملیات در حال تداوم			
درآمد تسهیلات اعطایی	۷۸۹,۷۶۴,۱۴۱	۹۷۸,۰۹۴,۴۷۲	۱,۱۸۵,۸۱۴,۰۱۲
درآمد سپرده گذاری در بانکها و موسسات اعتباری غیربانکی	۳۲,۱۶۳,۱۶۵	۳۸,۳۲۵,۲۸۴	۴۹,۸۹۸,۷۶۲
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۴,۵۸۶,۱۰۵	۵,۶۷۰,۰۸۱	۲۷,۱۹۹,۵۷۲
سود سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۶۸,۳۶۳,۳۷۵	۲۰۸,۸۱۴,۵۵۷	۳۲۱,۴۷۲,۶۷۶
جایزه سپرده قانونی	۷,۰۲۸,۹۳۰	۸,۱۴۷,۷۷۷	۱۰,۹۳۱,۶۷۵
درآمد عملیاتی	۹۰۱,۹۰۶,۰۶۶	۱,۲۳۹,۰۵۲,۱۷۱	۱,۴۹۵,۳۱۶,۶۹۷
هزینه سود سپرده ها	(۶۰۰,۳۳۸,۳۵۵)	(۸۴۷,۷۷۴,۹۷۳)	(۱,۱۰۰,۲۹۶,۷۸۳)
سود (زیان) ناخالص	۳۰۱,۸۷۲,۳۲۱	۳۹۱,۲۷۷,۱۹۹	۳۹۵,۰۱۹,۹۱۴
درآمد کارمزد	۱۳۶,۹۸۲,۶۵۰	۲۳۵,۵۳۶,۹۰۲	۳۵۱,۶۳۰,۹۲۸
هزینه کارمزد	(۳۳,۳۲۰,۶۷۷)	(۴۲,۸۹۵,۷۱۸)	(۴۲,۷۸۱,۰۶۲)
سود مبادلات و معاملات ارزی	۳۴,۴۴۰,۰۰۳	۳۷,۱۴۰,۲۴۷	۲,۱۱۶,۸۴۷
هزینه های اداری و عمومی	(۳۷۸,۶۳۹,۳۴۶)	(۵۱۹,۱۵۵,۲۸۷)	(۶۲۹,۱۶۹,۷۴۸)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۱۰۵,۹۲۸,۳۸۴)	(۲۳۲,۶۰۰,۶۳۳)	(۱۶۲,۶۸۰,۲۹۰)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۳۰۵,۳۹۶,۳۱۶	۲۴۳,۷۱۸,۰۸۹	۳۴۹,۷۱۲,۸۰۵
جمع	۶۹,۹۱۰,۵۶۲	(۳۷۸,۲۵۶,۴۰۰)	(۲۳۱,۱۷۰,۵۱۰)
سود (زیان) عملیاتی	۳۷۱,۷۸۲,۷۹۳	۱۱۳,۰۲۰,۷۹۹	۱۶۳,۸۴۹,۴۰۴
سود سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۲۵۶,۸۶۹	۱۶۵,۱۴۰	۲۰۹,۵۸۲
هزینه های مالی	(۸۸۶۷,۱۳۶)	(۱۳,۵۵۹,۴۴۰)	(۱۲,۱۳۷,۴۴۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۸۸,۰۴۶۶۰	۲۵,۳۵۶,۱۱۶	۵۶,۴۰۱,۰۷۹
سود قبل از مالیات	۳۸۱,۹۷۷,۱۸۶	۱۲۴,۹۸۲,۶۱۶	۲۰۸,۳۲۲,۶۲۲
هزینه مالیات بر درآمد	(۷۶,۳۹۵,۴۳۷)	(۴۰,۳۲۴,۹۳۳)	(۴۱,۶۶۴,۵۲۴)
سود خالص	۳۰۵,۵۸۱,۷۴۹	۸۴,۷۵۷,۶۹۳	۱۶۶,۶۵۸,۰۹۸



پوست پیالہ ثبت لٹریچر مرحلہ شرکت و اسناد مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) بهمن‌الور تأمین مالی شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص) - مرحله اول

❖ صورت وضعیت مالی				تاریخ به پایان رسیدن سال		
تاریخ ها	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پدهی ها و حقوق صاحبان سهام	پدهی ها:	تاریخ به پایان رسیدن سال
موجودی نقد	۱,۰۸۲,۵۵۸,۰۴۴	۸۲۳,۳۸۸,۳۷۰	۳۷۴,۷۰۰,۱۱۵	سودهای مشتریان	۱۵,۰۱۰,۳۷۱,۱۱۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مطالبات از بانکها و سایر موسسات اعتباری غیر بانکی	۱,۲۱۴,۸۱۶,۳۷۵	۳۷۷,۸۳۷,۵۷۰	۶۱۹,۶۳۳,۸۰۰	پدهی به بانکها و موسسات اعتباری غیر بانکی	۱,۲۵۰,۰۰۰,۵۳۱,۷۱۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مطالبات از دولت	۵۵۱,۸۸۰,۵۹۲	۳۶۵,۳۲۹,۷۶۲	۵۰۷,۳۵۶,۱۳۱	سود سهام پرداختی	۱,۸۵۷,۳۰۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تسهیلات اعتباری و مطالبات از اشخاص دولتی	۳۷۷,۷۰۰,۸۰۹	۲۲۸,۷۷۲,۰۵۸	۳۶۹,۵۲۹,۳۳۰	مطالبات پرداختی	۱۲,۱۶۹,۳۱۷	پدهی ها:
تسهیلات اعتباری و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۱,۰۴۲۲,۳۸۱,۲۵۵	۶,۷۲۲,۱۹۱,۶۷۶	۵,۱۷۸,۱۷۱,۱۲۲	تخفیف و سایر پرداختی ها	۲,۶۲۹,۱۰۰,۳۷۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مطالبات از شرکت های فرضی و وابسته	۳۷۷,۶۰۸,۶۸۵	۳۲۳,۷۳۲,۰۲۸	۳۲۸,۸۲۲,۷۵۰	پدهی های مرتبط با دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱۷,۵۰۵,۳۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سایر دریافتی ها	۲,۲۵۱,۲۰۷,۱۷۵	۱,۶۹,۳۸۶,۷۳۶	۵۱۲,۱۸۸,۶۷۵	ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازگشتی کارکنان	۵۱,۷۲۹,۳۳۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۴۰۰,۰۳۵۷,۱۲۴	۱۰۸,۱۲۲,۷۸۴	۱۶۲,۵۷۲,۹۳۱	جمع پدهی ها	۱۸,۹۸۳,۶۷۰,۷۸۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۳۵۳,۸۵۵,۰۴۲	۱۸۰,۳۶۰,۹۹۱	۱۸۸,۳۲۰,۸۵۸			۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در شرکت های فرضی	۹۹,۳۱۱,۶۲۸	۹۱,۸۰۳,۶۲۹	۷۶,۵۷۷,۰۳۹			۱۴۰۴/۱۲/۲۹
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۲۵۳,۹۵۵,۷۳۶	۱۲۰,۸۵۹,۰۶۲	۷۸,۶۴۴,۳۱۵	حقوق مالکانه:		
دارایی های ثابت مشهود	۱,۲۸۵,۱۱۰,۵۲۹	۱,۱۷۵,۱۸۹,۵۲۹	۱,۱۴۹,۵۶۴,۹۸۲			
دارایی های نامشهود	۲۲,۷۵۶,۶۹۷	۲۱,۹۵۱,۳۸۱	۱۶,۷۵۸,۳۲۹	سرمایه	۱,۵۹۰,۳۰۰,۳۱۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
سود کالونی	۱,۵۲۲,۵۵۶,۲۰۰	۸۹۷,۰۸۲,۰۰۰	۷۸۲,۱۳۴,۷۷۹	افزایش سرمایه در جریان	-	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
سایر دارایی ها	۹۳۲,۰۸۵,۴۰۵	۵۶۵,۹۹۸,۳۲۵	۳۱۹,۶۶۲,۳۲۶	سود سهام	-	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
				اندوخته قانونی	۱۱۳,۸۰۰,۰۱۶۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
				سایر اندوخته ها	۷۵,۸۶۶,۷۵۶	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
				مذاکره تجدید ارزیابی دارایی ها	۳۱,۷۰۰,۱,۱۸۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
				تفاوت تسعیر ارز مصوبات خارجی	۸۳,۰۲۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
				سود (زیان) ناشی از	۸۸,۸۴۴,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
				سود خالص	۱۶,۸۲۹,۷۰۷	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
				سود سهام خالص	۱۶,۸۲۹,۷۰۷	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
جمع دارایی ها	۲۱,۰۰۱,۹۹۸,۸۰۶	۱۳,۲۲۴,۰۳۲,۰۲۸	۱۰,۷۱۵,۷۶۵,۴۰۲	جمع پدهی ها و حقوق مالکانه	۱۸,۹۸۳,۶۷۰,۷۸۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعهدات مشتریان بابت اعتبارات اسنادی	۱,۶۲۷,۳۲۴,۶۳۲	۱,۲۲۷,۷۰۰,۷۲۷	۱,۲۳۲,۲۱۶,۴۰۷	تعهدات بانک بابت اعتبارات اسنادی	۱,۶۲۷,۳۲۴,۶۳۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
تعهدات مشتریان بابت ضمانت نامه های صادره	۲,۳۳۲,۰۳۱,۳۳۲	۱,۸۱۹,۸۰۰,۶۳۱	۲,۶۹۱,۷۱۶,۴۱۶	تعهدات بانک بابت ضمانت نامه های صادره	۲,۶۹۱,۷۱۶,۴۱۶	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
سایر تعهدات مشتریان	۲,۱۹۲,۳۲۱,۶۳۲	۱,۳۸۵,۹۹۰,۷۱۸	۱,۶۷۸,۰۷۸۹	سایر تعهدات بانک	۲,۱۹۲,۳۲۱,۶۳۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
طرف وجه اداره شده و موارد مشابه	۷۸۱,۱۱۲,۷۹۲	۲۵۶,۶۲۲,۱۸۸	۲۱۷,۸۱۶,۳۶۵	وجه اداره شده و موارد مشابه	۷۸۱,۱۱۲,۷۹۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۹



❖ صورت جریان های نقد

شرح	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۱۰۸,۳۵۳,۱۹۶	۳۷۱,۶۰۰,۶۵۱	(۳۷,۱۷۷,۶۵۲)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۵۴,۷۴۴,۷۱۱)	(۳۴,۴۶۰,۶۲۱)	(۳۷,۳۶۹,۶۹۵)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۴۶,۳۹۱,۴۱۵)	۳۳۷,۱۴۰,۰۳۰	(۶۴,۵۴۷,۳۹۷)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱۴۰,۳۵۲,۰۸۰)	(۵۰,۱۳۱,۴۷۴)	(۳۷,۴۲۳,۲۰۳)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۳۱۹,۵۵۸	۱۳۹,۵۷۶	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود	(۱۶,۰۰۰,۶۸۵)	(۸,۳۱۷,۴۶۹)	(۵۵۴۲,۳۲۹)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	-	۶,۹۳۳,۷۸۷	۵۵,۲۱۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۷,۵۳۰,۵۳۸	۲,۶۵۶,۷۱۲	۳,۷۵۷,۹۵۲
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	۹۴,۹۲۵	۸۵,۷۸۵	۳۷۳,۹۵۲
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۴۸,۴۰۷,۷۴۴)	(۴۸,۱۳۳,۰۸۳)	(۲۸,۷۸۰,۰۲۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۹۴,۷۹۹,۱۵۹)	۲۸۸,۵۰۶,۹۴۷	(۹۳,۳۳۷,۳۶۹)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:			
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۷,۱۰۹,۴۷۵	-	-
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۱۶,۶۹۹,۶۲۷)	(۳,۹۱۰,۳۸۱)	(۹۶۰۳,۰۸۳)
دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام			
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱۵,۴۹۲,۸۷۴)	(۳۱,۷۱۸,۰۸۷)	(۱۱,۷۵۸,۸۴۸)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و موسسات اعتباری غیر بانکی	(۲۰,۳۹۵,۱۱۶)	(۱۰۵,۶۴۵,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی بابت سود تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و موسسات اعتباری غیر بانکی			۱۹۵,۰۴۵,۰۰۰
جریان خالص (خروج) نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۴۵,۴۷۸,۱۴۲)	(۱۳۱,۲۷۳,۴۶۸)	۱۵۳,۶۸۳,۰۶۹
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۴۰,۲۷۷,۳۰۱)	۱۵۷,۲۳۳,۴۷۹	۶۰,۳۵۵,۷۰۰
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۸۴۴,۲۸۸,۴۷۰	۳۷۴,۷۰۱,۱۱۵	۱۸۶,۵۷۰,۱۵۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز موجودی نقد	۴۷۹,۵۴۶,۸۷۵	۳۱۲,۳۵۳,۸۷۶	۱۲۷,۷۷۵,۲۶۵
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱,۰۸۳,۵۵۸,۰۴۴	۸۴۴,۲۸۸,۴۷۰	۳۷۴,۷۰۱,۱۱۵
مبادلات غیر نقدی	۱۶۲,۶۹۷,۵۹۱	۴۵۵,۲۹۲,۵۱۹	۱,۰۲۶,۶۳۱,۳۵۶



عامل فروش اوراق

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

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرابحه 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 متعهدین پذیرهنویسی (شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آبان (سهامی خاص)، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)، صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید، صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی یکم مفید و صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی دوم مفید) خریداری خواهد شد.

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

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

تبصره ۴: نقض هر یک از تعهدات مذکور موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۱ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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



متعهدین پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آبان (سهامی خاص)، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)، صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید، صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی یکم مفید و صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی دوم مفید طی قرارداد هفت جانبی منعقد با شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (بامسئولیت محدود)، مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته اند.

تعهدات متعهدین پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

(۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط بورس اوراق بهادار تهران باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، بورس اوراق بهادار تهران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهدین پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهدین پذیرهنویسی موظفند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرابحه باقی مانده 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 ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشند.

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

تبصره ۲: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در ماده (۶) قرارداد مذکور، عضو/اعضاء نقض کننده موظف به پرداخت وجه التزام معادل درآمد روز شمار اوراق فروش رفته معادل ۲۳ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. در خصوص اعضای متعهدین پذیرهنویسی، نحوه تسهیم مبلغ وجه التزام، به نسبت تعهدات ایفاء نشده هر عضو نقض کننده به کل تعهدات ایفاء نشده می باشد.

تبصره ۳: به منظور تضمین انجام تعهدات، عضو اول، سوم، چهارم و پنجم متعهدین پذیرهنویسی هر کدام یک فقره چک صیادی به شرح زیر صادر و همزمان با امضای قرارداد مذکور به ضمیمه به ناشر تسلیم می نمایند. این چک ها پس از انجام تعهدات شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آبان (سهامی خاص)، صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید، صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی یکم مفید و صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی دوم مفید مسترد می گردد. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع قرارداد مذکور توسط عضو اول، سوم، چهارم و پنجم متعهدین پذیرهنویسی، وجه چک عضو/اعضای نقض کننده تعهد توسط ناشر وصول خواهد شد. ناشر مبلغ وجه التزام را بابت روزهای تأخیر کسر و به بانی پرداخت نموده و مابقی را به عضو/اعضای نقض کننده تعهد مسترد می دارد. در صورتی که به واسطه عدم ایفای تعهدات عضو اول، سوم، چهارم و پنجم متعهدین پذیرهنویسی، انتشار اوراق منتج به نتیجه نگردد تمامی مبلغ وجه التزام به بانی پرداخت خواهد شد.



بازارگردانان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) و صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید به عنوان بازارگردانان طی قرارداد پنج جانبه منعقد با شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (بامسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانه را بر عهده گرفته است.

(۱) بازارگردانان موظفند ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرابحه موضوع قرارداد بازارگردانی را به قیمت بازار بر مبنای حراج براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرابحه موضوع قرارداد بازارگردانی را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نمایند.

بازارگردانان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ... درصد از کل اوراق تعهد می‌نمایند. (مطابق با نامه‌های شماره ۱۸۷/۱۴۵۰۴۶۶ مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۱۰، شماره ۱۸۱/۱۴۵۰۵۱۰۹ مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۲ و شماره ۱۸۱/۱۴۵۰۴۶۶ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۱ شرکت بورس اوراق بهادار تهران).

تبصره ۱: در صورت نقض تعهدات مذکور در ماده (۶) قرارداد مذکور، عضو/اعضای نقض‌کننده بازارگردانان موظف به پرداخت ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهند بود.

تبصره ۲: بانی بابت انجام تعهدات خود براساس مفاد قرارداد بازارگردانی، ۱۲ (دوازده) فقره چک صیادی (بنفش) بدون درج هرگونه قید و شرط صادر و پس از ثبت در سامانه مربوطه همزمان با امضای قرارداد مذکور تحویل بازارگردانان می‌نماید. در صورت عدم انجام تعهدات قراردادی براساس شرایط اعلام شده در مفاد قرارداد مذکور از سوی بانی، بازارگردانان می‌توانند در طی مدت قرارداد، راساً نسبت به محاسبه و وصول مطالبات موضوع قرارداد از جمله وجه‌التزام‌های متعلقه از محل چک‌های موضوع این تبصره اقدام نمایند. بانی حق هرگونه اعتراض و ادعایی نسبت به این موضوع را از خود سلب و ساقط نمود. در صورت انجام تمامی تعهدات قراردادی از سوی بانی در سررسید اوراق، چک‌های موضوع این تبصره، ظرف ۳ روز کاری با درخواست کتبی بانی به وی مسترد می‌گردد. چک‌های مذکور تنها محل وصول مطالبات پرداخت نشده بازارگردانان نیست و ضمناً بازارگردانان جهت وصول مطالبات خود (موضوع قرارداد بازارگردانی) الزامی به استفاده از چک‌ها ندارند، لذا در صورتیکه بازارگردانان به هر دلیل مطالبات، وجه‌التزام‌ها، جرائم و خسارات خود را در مواعد و مهلت‌های مقرر و به ترتیبات مذکور در قرارداد مذکور ولو با وجود چک‌های فوق وصول نمایند یا چک‌های یادشده تکافوی مطالبات بازارگردانان را نمایند و یا از قابلیت نقد شوندگی سریع برخوردار نباشند، تعهدات و جرائم و وجه‌التزام‌های متعلقه کماکان به قوت خود باقی است. بدیهی است چنانچه بازارگردانان در وصول مبلغ چک‌های مذکور مبلغی بیش از طلب خود وصول نموده باشند، مبلغ مذکور تا پایان مدت قرارداد و تسویه کامل مطالبات بازارگردانان نزد آنان به عنوان وجه تضمین باقی خواهد ماند.

(۲) در صورتی که بانی تعهدات مندرج در قرارداد مذکور را ظرف مدت تعیین شده انجام ندهد یا در صورت عدم پرداخت به موقع و یا صدور گواهینامه عدم پرداخت یا عدم قابلیت وصول درخصوص هر یک از چک‌های مذکور در قرارداد مذکور از ناحیه بانک محال علیه به هر دلیل و علتی یا عدم تحویل یا عدم تعویض چک‌ها یا عدم ثبت آن نزد سامانه صیاد، بانی، صادرکننده و امضاءکنندگان چک‌ها علاوه بر پرداخت کل مبلغ کارمزد متضامناً، متعهد به پرداخت وجه‌التزامی از بابت تأخیر در انجام تعهد، روزانه معادل یک میمیز نیم در هزار مبلغ تعهدات ایفا نشده، از تاریخ مقرر جهت ایفای تعهد تا تاریخ ایفای تمامی تعهدات به بازارگردانان می‌باشند. این جریمه قطعی بوده و بر ذمه بانی مستقر می‌شود. در هر حال پرداخت وجه‌التزام بدل از اصل تعهد بانی نخواهد بود. بازارگردانان حق دارند این مبالغ و نیز هر نوع مطالبات وصول نشده مرتبط با موضوع قرارداد بازارگردانی را راساً از محل کلیه دارایی‌ها، اوراق بهادار، مطالبات، سهام، سود سهام و تضمین‌های قراردادی و سایر اموال و دارایی‌های بانی نزد خود یا صندوق‌های تحت مدیریت خود، به هر شکل و تحت هر عنوان و به موجب هر قرارداد دیگری که نزد بازارگردانان موجود است یا خواهد شد، یا از آن آگاهی دارند، برداشت و وصول نمایند. در صورتی که اموال، مطالبات و تضامین بانی نزد بازارگردانان کفایت نماید یا از قابلیت نقد شوندگی سریع برخوردار نباشد، بازارگردانان حق طرح دعوا و مطالبه اصل، وجه‌التزام و خسارات متعلقه را برای خود محفوظ نگه می‌دارند. بانی حق هرگونه اعتراض و ادعایی را از خود سلب و ساقط نمود.



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

راه‌های ارتباط با بانی:

بانی: شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص):

آدرس: استان کرمان، شهرستان سیرجان، بخش مرکزی، دهستان شریف آباد، روستا معدن گل گهر، گل گهر، خیابان تست ۲، جاده گل گهر، پلاک ۰۰، طبقه همکف با

کد پستی: ۷۸۱۴۴۷۳۳۱۷ تلفن: ۰۲۱-۸۸۱۹-۷۶۷۱

آدرس سایت: info@gisdco.ir

راه‌های ارتباط با ناشر:

ناشر شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (بامستولیت محدود):

آدرس: استان تهران - منطقه ۱۵، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله عباس آباد - اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶ یا کد پستی

۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

فکس: ۰۲۱-۸۸۵۰۸۶۴۸

آدرس سایت: www.sukuk.ir

راه‌های ارتباط با مشاور عرضه:

مشاور عرضه: شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان (سهامی خاص):

آدرس: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، آرژانتین - ساعی، خیابان ولی عصر، کوچه زرین، پلاک ۸، واحد ۱۰، کد پستی: ۱۵۱۱۶۱۴۴۳۴، تلفن:

۰۲۱-۸۵۵۴۰

آدرس سایت: www.abanadviser.ir

بانی
شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص)

جعفر رفیعیان
(رئیس هیئت مدیره)

محمد مختار
(مدیرعامل)

مشاور عرضه
شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان (سهامی خاص)

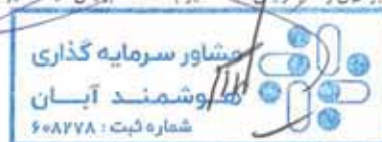
علی گشاده فکری
(رئیس هیئت مدیره)

میتم کریمی
(مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره)

ناشر
شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (بامستولیت محدود)

محمدامین قهرمانی
(عضو اصلی هیئت مدیره)

محمدحسین صدرایی
(رئیس هیئت مدیره)



شماره نامه: ۱۴۰۵/۲۸۳۷/ت/ص

تاریخ: ۱۴۰۵/۰۶/۱۴

پیوست: ندارد



شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر
GOLGOHAR IRON & STEEL DEVELOPMENT CO.

سازمان بورس و اوراق بهادار

اداره محترم نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بهادار بدهی

موضوع: رویدادهای تاثیر گذار و با اهمیت

با سلام و احترام

عطف به نامه شماره ۱۹۲۷۴۹/۱۲۲ مورخ ۱۴۰۴/۱۲/۱۸ سازمان بورس و اوراق بهادار، به استحضار می رساند از تاریخ صدور بیانیه ثبت حسابرسی شده تا این تاریخ، رویدادهای تاثیر گذار و با اهمیت این شرکت به شرح زیر میباشد.

– ثبت افزایش سرمایه شرکت (از ۵۳۱/۵۰۰ میلیارد ریال به ۶۸۱/۵۰۰ میلیارد ریال مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۱۷)
– تغییر نماینده هیات مدیر به سهامداری صندوق بازنشستگی وظیفه و از کار افتادگی به نام آقای محمد جواد احمدی به کد ملی ۲۳۹۲۰۵۵۱۹۱ مورخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۸
مراتب جهت هر گونه بهره برداری ایفاد می گردد.

محمد محیاپور

مدیر عامل

