گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره

شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص)

شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنـــــــــــــوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۲
۲- بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه هیات مدیره شرکت	۱ تا ۴۲

سامان پندار

گزارش حسابرس مستقل
درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
به هیات مدیره شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۳۰ هیات مدیره شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۵۶۰ میلیارد ریال مشتمل بر صورت وضعیت مالی، صورت های سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه ، جریان های نقدی و منابع و مصارف پیش بینی شده همراه با سایر اطلاعات مالی آتی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی " مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است، مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تأمین مالی برای خرید مواد اولیه (شمش) مورد نیاز جهت تولید میلگرد از طریق انتشار اوراق مرابحه طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه و تنظیم شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی-رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات ، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات به گونهای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- بیانیه ثبت مورد گزارش فاقد امضاء و تایید ناشر شرکت واسط مالی مرداد پنجم (بامسئولیت محدود) می باشد.

۵- در رعایت کنترل تبصره ۱ ماده ۵ دستور العمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذر ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن، طبق بررسی های به عمل آمده بانک سامان به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده از یکدیگر مستقل بوده و بانک سامان تحت کنترل شرکت و یا بالعکس نمی باشند. ضمناً شواهدی مبنی برعدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقرارت مندرج در دستورالعمل مزبور برخورد نشده است. قابل ذکر است صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان، موضوع مفاد ماده ۱۸ دستورالعمل فوق و می باشد.

۶- نظر استفاده کنندگان به در نظر گرفتن نرخ تورم ۲۱ درصد مندرج در مفروضات پیش بینی شده بیانیه ثبت اوراق مرابحه جلب می نماید.

SAMAN PENDAR & Co.
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
www.samanicpa.org samanicpa@yahoo.com

نشانی: بلوار آفریقا | نبش عاطفی غربی(۱) برج صبا | طبقه دوازدهم | واحد ۱۲۳
تلفن: ۲۲۰۳۷۲۱۵ | تلفکس: ۲۲۰۳۷۲۱۳

سامان پندار (حسابداران رسمی)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیات مدیره شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص)

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

۱ آبان ۱۴۰۱

سامان پندار (حسابداران رسمی)

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

سید مهدی میرحسینی

شماره عضویت ۹۳۲۱۵۰

احمد ظفرپرنده

شماره عضویت ۸۰۰۵۱۱

سامان پندار (حسابداران رسمی)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
شماره ثبت ۱۳۲۱۲

سازمان بورس و اوراق بهادار
کد: F-SP-50

بیانیهٔ ثبت

موضوع مادهٔ ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب ۱۳۸٤)

فرم ب-۸

بیانیهٔ ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص)

شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص)

استان: کرمان

شهر محل ثبت: کرمان

شمارهٔ ثبت شرکت: ۲۹۱۳

مرکز اصلی: کرمان، شهرک صنعتی شماره ۲ (خضراء)، بلوار یاس، پلاک ۶

شماره تلفن: ۳۳۳۸۶۲۹۴ (۰۳۴)

کد پستی: ۷۶۱۷۱۹۹۶۸۸

دفتر تهران: تهران، شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان بوستان، بوستان یکم، پلاک ۲، واحد ۳

کد پستی: ۱۴۶۸۹۱۳۷۱۶

تلفن: ۸۸۵۸۴۸۶۵ (۰۲۱)

.....

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

سامان پندار گزارش

شمارهٔ ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۷۳۹

ثبت شده در ۱۳۹۹/۰۵/۱۳

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 منزلهٔ تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.

Kerman Steel & Rolling Complex · مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان · ثبت: ۲۹۱۳ · www.KSRC.ir

کاردان

شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۳۷۱

شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص)

۵،۶۰۰،۰۰۰ ورقه مرابحه

این بیانیه در اجرای مادهٔ ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به‌منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضهٔ اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه **ناشر** نامیده می‌شود) به منظور تأمین مالی شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص) (که در این بیانیه **بانی** نامیده می‌شود) بر اساس مجموعهٔ فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحلهٔ ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط **ناشر** و **بانی** تهیه گردیده‌است. **بانی** مسؤولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می‌نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضهٔ اوراق مرابحهٔ موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات برمبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می‌باشند.

سرمایه‌گذاران به‌منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می‌توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت **شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه** به آدرس www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی‌های **شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)** از طریق سایت‌های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

این بیانیه به منظور تصمیم گیری در خصوص طرح تامین مالی شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص) از طریق اوراق مرابحه به مبلغ ۵۶۰۰ میلیارد ریال، ۵ ساله و با نرخ اسمی ۱۸٪ به وسیله یکی از نهاد های واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و اعضای هیئت مدیره با مشخصات مندرج در صفحهٔ حاضر، مطالب ذیل را در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۳۰ تأیید می‌نمایند:

(۱) تمامی مفروضات با اهمیت مؤثر لازم در این گزارش افشا گردیده‌اند.
(۲) مفروضات ارائه‌شده در این گزارش بر مبنایی معقول و متناسب با هدف گزارش می‌باشند.
(۳) اطلاعات مالی آتی در این گزارش، براساس مفروضات مذکور به نحو مناسبی ارائه گردیده‌اند.
(۴) اطلاعات مالی آتی متناسب با صورت‌های مالی تاریخی بر اساس الزامات استانداردهای حسابداری مربوطه ارائه شده‌اند.

اعضای هیئت‌مدیره	سمت	امضا
علیرضا عکاف زاده	رئیس هیئت‌مدیره	
علیرضا حداد زاده	نایب رئیس هیئت‌مدیره	
حمید رحیمی پور چترودی	عضو هیئت‌مدیره و مدیرعامل	

Kerman Steel & Rolling Complex. مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان ثبت: ۲۹۱۳ www.KSRC.ir

سامان پندار گزارش

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۳۴۸۳۷۱

فهرست مطالب

ساختار طرح تأمین مالی ۴
مشخصات دارایی در نظر گرفته‌شده برای خرید ۵
شرایط مرابحه ۶
مشخصات اوراق مرابحه ۷
رابطهٔ دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) ۸
شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص) ۱۱
موضوع فعالیت ۱۱
تاریخچهٔ فعالیت ۱۱
مدت فعالیت ۱۱
شرکت برای مدت نامحدود تشکیل شده است. ۱۱
سهامداران ۱۱
مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل ۱۲
مشخصات حسابرس/ بازرس بانی ۱۲
سرمایهٔ بانی ۱۲
روند سودآوری و تقسیم سود شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص) ۱۳
وضعیت مالی بانی ۱۳
وضعیت اعتباری بانی ۱۷
بدهی‌ها ۱۷
تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی ۱۸
مطالبات و ذخایر ۱۹
پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی ۲۰
مفروضات پیش‌بینی‌ها ۲۷
اطلاعات مالی پیشبینی شده بر اساس مفروضات زیر تهیه شده است: ۲۷
مشخصات ناشر ۳۰
موضوع فعالیت ۳۰
تاریخچهٔ فعالیت ۳۰
شرکاء ۳۰
حسابرس/ بازرس شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) ۳۰
عوامل ریسک ۳۱
ارکان انتشار اوراق مرابحه ۳۲
ضامن ۳۲
سرمایهٔ ضامن ۳۲
وضعیت مالی ضامن ۳۳
عامل فروش اوراق ۳۸
عامل پرداخت ۳۸
متعهدین پذیره‌نویسی ۳۹
بازارگردان ۳۹
سایر نکات با اهمیت ۴۱
هزینه‌های انتشار ۴۱
مشخصات مشاور ۴۱

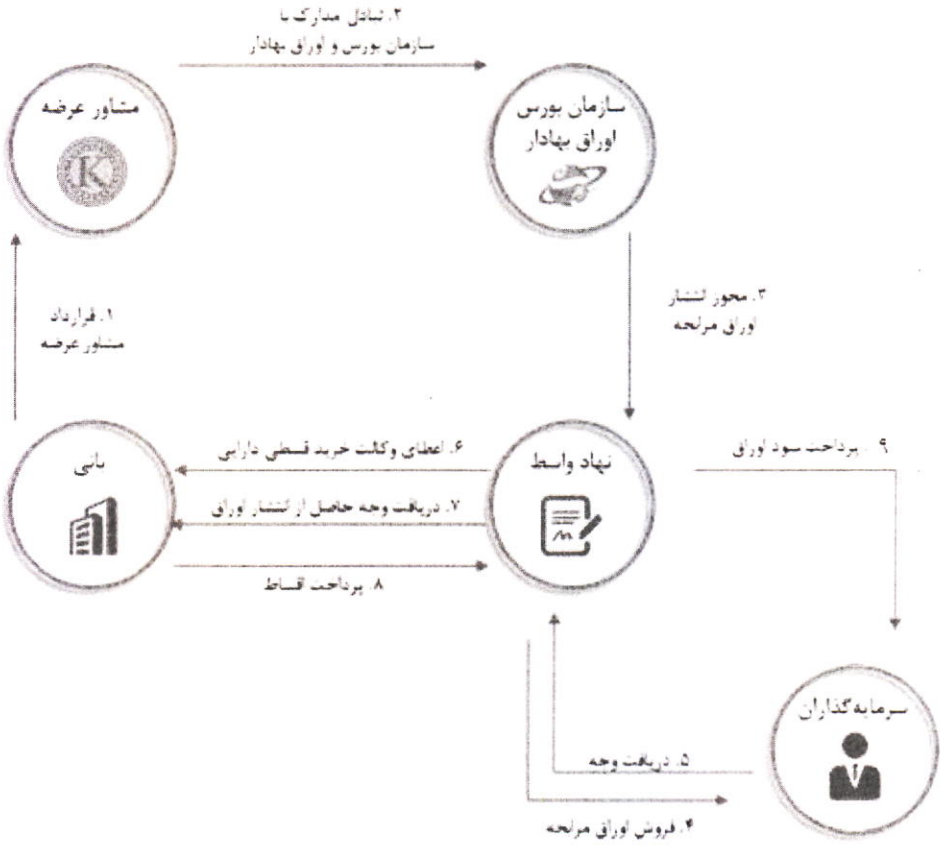
Kerman Steel & Rolling Complex. www.KSRC.ir
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت: ۲۹۱۳
سامان پندار گزارش

کاردان
ت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۲۷۱

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (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 نحوهٔ ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۳۴۸۲۷۱

مشخصات دارایی در نظر گرفته‌شده برای خرید

براساس برنامهٔ طراحی‌شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضهٔ اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مواد اولیه محصولات تولیدی به شرح زیر:

نام مواد مصرفی	مقدار مصرف-تن	نرخ مواد مصرفی در بورس کالا-ریال/تن	مبلغ مواد مصرفی- میلیون ریال
شمش ۱۵۰sp۵	۴۱,۸۹۳	۱۳۳,۶۷۳,۲۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰

(۲) ارزش دارایی: ۵,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.

(۳) مستندات مربوط به مواد: کالای موضوع خرید شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص) شامل شمش به منظور تولید انواع میلگرد بر اساس میانگین قیمت در بورس کالا می باشد.

Kerman Steel & Rolling Complex · مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان · ثبت: ۲۹۱۳ · www.KSRC.ir

سامان پندار گزارش

کاردان

شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۳۷۱

شرایط مرابحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۱۰،۶۴۰،۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

مبالغ به ریال

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل	مبلغ پرداختی (به ازای هر یک ورقه)
انتشار	۱۴۰۱/۰۷/۲۵		
۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۲۴۸,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۵	۴۴,۳۸۴
۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۵	۲۴۵,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰	۴۳,۸۹۰
۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۲۵۶,۸۳۲,۸۷۶,۷۱۲	۴۵,۸۶۳
۴	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۲۵۶,۸۳۲,۸۷۶,۷۱۲	۴۵,۸۶۳
۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۲۴۸,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۵	۴۴,۳۸۴
۶	۱۴۰۳/۰۱/۲۵	۲۴۵,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰	۴۳,۸۹۰
۷	۱۴۰۳/۰۴/۲۵	۲۵۶,۸۳۲,۸۷۶,۷۱۲	۴۵,۸۶۳
۸	۱۴۰۳/۰۷/۲۵	۲۵۶,۸۳۲,۸۷۶,۷۱۲	۴۵,۸۶۳
۹	۱۴۰۳/۱۰/۲۵	۲۴۷,۸۶۸,۸۵۲,۴۵۹	۴۴,۲۶۲
۱۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۲۴۷,۸۶۸,۸۵۲,۴۵۹	۴۴,۲۶۲
۱۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۲۵۶,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۱	۴۵,۷۳۸
۱۲	۱۴۰۴/۰۷/۲۵	۲۵۶,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۱	۴۵,۷۳۸
۱۳	۱۴۰۴/۱۰/۲۵	۲۴۸,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۵	۴۴,۳۸۴
۱۴	۱۴۰۵/۰۱/۲۵	۲۴۵,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰	۴۳,۸۹۰
۱۵	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۲۵۶,۸۳۲,۸۷۶,۷۱۲	۴۵,۸۶۳
۱۶	۱۴۰۵/۰۷/۲۵	۲۵۶,۸۳۲,۸۷۶,۷۱۲	۴۵,۸۶۳
۱۷	۱۴۰۵/۱۰/۲۵	۲۴۸,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۵	۴۴,۳۸۴
۱۸	۱۴۰۶/۰۱/۲۵	۲۴۵,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰	۴۳,۸۹۰
۱۹	۱۴۰۶/۰۴/۲۵	۲۵۶,۸۳۲,۸۷۶,۷۱۲	۴۵,۸۶۳
۲۰	۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۲۵۶,۸۳۲,۸۷۶,۷۱۲	۴۵,۸۶۳
اصل مبلغ		۵،۶۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰
جمع		**۱۰،۶۴۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰**	**۱،۹۰۰،۰۰۰**

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

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

سامان پندار گزارش

مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان ثبت: ۲۹۱۳ Kerman Steel & Rolling Complex www.KSRC.ir

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۲۷۱

مشخصات اوراق مرابحه

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

(۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: تأمین سرمایه در گردش و نقدینگی لازم جهت خرید مواد اولیه شامل شمش ۱۵۰sp۵.

(۲) مبلغ اوراق مرابحهٔ در دست انتشار: ۵،۶۰۰،۰۰۰ میلیون ریال.

(۳) مبلغ اسمی هر ورقهٔ مرابحه: ۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال.

(۴) تعداد اوراق مرابحهٔ در دست انتشار: ۵،۶۰۰،۰۰۰ ورقه.

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام.

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال.

(۸) نرخ مرابحه: ۱۸ درصد.

درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشرشده می‌باشد. پس از ۵ سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارندهٔ آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دورهٔ عمر اوراق: ۵ سال (معادل ۶۰ ماه).

(۱۰) مقاطع پرداخت‌های مرتبط با اوراق مرابحه: هر ۳ ماه یک‌بار از تاریخ انتشار اوراق.

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۱/۰۷/۲۵.

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز.

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

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

کارمزد و هزینهٔ پذیره‌نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره‌نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ‌های کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوهٔ بازارگردانی اوراق: برمبنای حراج به قیمت بازار.

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود).

سامان پندار گزارش

Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت : ۲۹۱۳
www.KSRC.ir

کاردان
شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۲۷۱

- ضامن: بانک سامان (سهامی عام).
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار.
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک سامان (سهامی خاص).
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویهٔ وجوه (سهامی عام).
- بازارگردان: شرکت تامین‌سرمایه کاردان (سهامی خاص).
- متعهدین پذیره‌نویسی: صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان و شرکت تامین‌سرمایه کاردان (سهامی خاص) هر کدام به ترتیب به نسبت ۴.۸۰۰ و ۸۰۰ میلیارد ریال.

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت تامین‌سرمایه کاردان (سهامی خاص).

رابطهٔ دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، متعهد به مفاد بیانیهٔ ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیهٔ ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می‌دهند:

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

نام مواد مصرفی	مقدار مصرف-تن	نرخ مواد مصرفی در بورس کالا-ریال/تن	مبلغ مواد مصرفی-میلیون ریال
شمش ۱۵۰sp۵	۴۱,۸۹۳	۱۳۳,۶۷۳,۲۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰

(۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف.

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین‌شده برای دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارندهٔ ورقهٔ مرابحه.

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

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

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی واعادهٔ دادرسی.
- مصالحه و سازش.
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف واسترداد سند.
- تعیین جاعل.
- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور.
- توکیل به غیر.

Kerman Steel & Rolling Complex. مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان ثبت: ۲۹۱۳ www.KSRC.ir

سامان پندار گزارش

کاردان

- 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: کلیهٔ این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارندهٔ ورقهٔ مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحهٔ شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویهٔ وجوه.

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیهٔ ثبت، به شرح زیر می‌باشد:

(۱) شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) اجازهٔ استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد.

(۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقهٔ مرابحه در همه حال.

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص) به دارندگان ورقهٔ مرابحه در سررسیدهای مقرر.

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

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

(۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.

Kerman Steel & Rolling Complex · www.KSRC.ir · مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان ثبت: ۲۹۱۳

سامان پندار گزارش

کاردان
شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ث. ۳۲۸۳۷۱

(۲) دارندهٔ ورقهٔ مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیهٔ 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 مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطهٔ وکالت میان شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارندهٔ ورقهٔ مرابحه خواهد بود.

(۴) خریدار اوراق مرابحه در زمان خرید این اوراق باید یک شمارهٔ حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانک‌های داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق مرابحه

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

سایر موارد

(۱) اوراق مرابحهٔ موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرابحه براساس مشخصات مندرج در سامانهٔ معاملاتی فرابورس ایران احراز می‌گردد.

(۲) در صورت حجر دارندهٔ اوراق مرابحه، تا تعیین قیم از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق ناشی از اوراق مرابحه وی توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.

(۳) در صورت فوت دارندهٔ اوراق مرابحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه وفق قوانین و مقررات، شرکت سپرده گذاری مرکزی وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این گزارش و اعمال حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

Kerman Steel & Rolling Complex
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت : ۲۹۱۳
www.KSRC.ir

سامان پندار
گزارش

کاردان
شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ث. ۳۴۸۳۷۱

شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۵ اساسنامهٔ عبارتست از:

۱. اجرای کلیه عملیات لازم به منظور احداث و بهره بداری از کارخانجات جهت تولید فولاد و انواع فراورده های فولادی به هر شکل و ارائه خدمات بازرگانی از جمله صادرات و واردات و خرید و فروش کلیه کالاهای داخلی و خارجی و اخذ نمایندگی های شرکت های داخلی و خارجی در صورتیکه منع قانونی نداشته باشد.

۲. ترخیص کالا از تمام گمرکات ایران و انجام کلیه امور به کارهای بازارگردانی و دریافت کارت بازرگانی، دریافت نمایندگی مجاز از کارخانجات مختلف، خرید و تامین کلیه مواد اولیه و قطعات ساخته و نیمه ساخته و ماشین آلان لازم برای این منظور در داخل یا خارج از کشور و فروش محصولات در داخل یا خارج از کشور.

۳. انجام خدمات از قبیل طراحی و محاسبه برای ساخت ماشین آلات و قطعات مربوطه.

٤. دریافت تسهیلات ارزی و ریالی از بانک ها و موسسات عالی داخلی و خارجی.

٥. مشارکت در سایر شرکت ها از طریق تاسیس یا تعهد سهام شرکتهای جدید یا تعهد سهام شرکت های موجود.

٦. مبادرت به انجام کلیه عملیات و معاملات مجاز معدنی، صنعتی، تجاری، مالی که به طور مستقیم و یا غیر مستقیم با تمام هر یک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد.

۷. تاسیس و مشارکت و سرمایه گذاری در باشگاه های ورزشی و فعالیت های فرهنگی.

۸. انجام کلیه امور خدمات، پشتیبانی مورد نیاز کلیه ارگانها و موسسات، نهادهای دولتی و غیر دولتی از جمله حمل و نقل درون شهری، تعمیر و نگهداری، تهیه غذا، خدمات تاسیساتی، چاپ و تکثیر و تامین نیروی انسانی و مجله روزنامه داخلی.

۹. فعالیت در زمینه اکتشافات مواد معدنی فلزی و غیر فلزی، مشاوره تخصص در امور معادن، خرید و فروش وسرمایه گذاری در معادن و صنایع معدنی داخل و خارج کشور در صورت ضرورت قانونی انجام موضوعات فعالیت پس از اخذ مجوز های لازم (ثبت موضوع فعالیت مذکور به منزله اخذ و صدور پروانه فعالیت نمی باشد.)

طی صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۰۹/۰۵ به موضوع شرکت، فروش مواداولیه و همچنین انجام و ارائه کلیه خدمات آزمایشگاهی مرتبط با موضوع شرکت اضافه گردید.

تاریخچهٔ فعالیت

شرکت تولیدی صنایع نورد کرمان با شناسه ملی ۱۰۶۳۰۱۱۰۸۴۰ در تاریخ ۱۳۷۴/۰۴/۱۵ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۲۹۱۳ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی کرمان به ثبت رسیده است. طی صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۰۷ نام شرکت به مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص) تغییر یافت. مرکز اصلی شرکت، بزرگراه شهید کلانتری، شهرک صنعتی شماره ۲ (خضراء) بلوار یاس، پلاک ۶ واقع است.

مدت فعالیت

شرکت برای مدت نامحدود تشکیل شده است.

سهامداران

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

Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت : ۲۹۱۳
www.KSRC.ir

سامان پندار گزارش

کاردان
شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ث. ۳۴۸۳۷۱

نام سهامداران	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت توسعه و تجارت کویر مهام تکین (سهامی خاص)	حقوقی	۵۷۳۶۷۴	۶۰۹,۰۶۸	۹۷.۹۹۹۶۷۸۲۰٪
آقای حمید رحیمی پور چترودی	حقیقی	-	۱۲,۴۳۰	۲.۰۰۰۰۰۰۰۰٪
آقای علیرضا عکاف زاده	حقیقی	-	۱	۰.۰۰۰۱۶۰۹۰٪
آقای علیرضا حداد زاده	حقیقی	-	۱	۰.۰۰۰۱۶۰۹۰٪
جمع			**۶۲۱,۵۰۰**	**۱۰۰٪**

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به استناد روزنامه رسمی شماره ۲۲۵۴۹ شهرستان مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۹ و صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۱ تصمیمات ذیل اتخاذ شد . اشخاص زیر به‌عنوان اعضای هیئت‌مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین آقای حمید رحیمی پور چترودی به‌عنوان عضو هیئت‌مدیره و مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام شرکت	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
-	رئیس هیئت‌مدیره	علیرضا عکاف زاده	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	موظف
-	نایب رئیس هیئت‌مدیره	علیرضا حداد زاده	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	غیرموظف
-	عضو هیئت‌مدیره و مدیرعامل	حمید رحیمی پور چترودی	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	موظف

مشخصات حسابرس/ بازرس بانی

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی به طور فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۳، آقای محمدعلی جلالی گلوسنگ به شماره ملی ۰۰۷۰۶۵۹۵۷۵ به نمایندگی از موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ و شماره ثبت ۱۳۹۱۹ به سمت حسابرس و بازرس اصلی و آقای پرویز مقدس به شماره ملی ۴۶۲۲۴۰۱۰۹ به نمایندگی از موسسه حسابرسی اصول نگر آریا به شناسه ملی ۱۰۱۰۳۵۵۹۰۲۴ و شماره ثبت ۲۲۲۷۰ به سمت بازرس علی‌البدل برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ انتخاب گردیده‌اند.

لازم به ذکر است، صورت مالی ۱۴۰۰ توسط موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار، حسابرسی شده و به امضای شرکای آن رسیده است موسسه مذکور و شرکای آن همگی معتمد سازمان بورس هستند.

سرمایهٔ بانی

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۶، آخرین سرمایهٔ ثبت‌شدهٔ شرکت مبلغ ۲.۷۰۰.۱۵۵.۸۴۸.۵۰۰ ریال منقسم به ۶۲۱.۵۰۰ سهم ۴.۳۴۴.۵۷۹ ریالی می‌باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۳ به ثبت رسیده است.آخرین تغییرات سرمایهٔ شرکت به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایهٔ قبلی	مبلغ افزایش	سرمایهٔ جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱,۲۱۲,۱۳۸	۷۸۸,۱۰۷	۲,۰۰۰,۲۴۴	۶۵٪	مطالبات سهامداران
۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۲,۰۰۰,۲۴۴	۶۹۹,۹۱۲	۲,۷۰۰,۱۵۶	۳۵٪	مطالبات سهامداران

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۲۷۱
سامان پندار گزارش

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص)

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

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سود خالص (میلیون ریال)	۲,۵۸۹	۱,۰۱۵,۶۲۶	۱۱۰,۹۷۲
سرمایه (میلیون ریال)	۲,۷۰۰,۱۵۶	۲,۰۰۰,۲۴۴	۱,۲۱۲,۱۳۸
سود مصوب (میلیون ریال)	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰

وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان‌های نقدی حسابرسی‌شدهٔ دوره‌های مالی اخیر شرکت اصلی، به شرح زیر می‌باشد.

صورت وضعیت مالی شرکت طی دوره‌های مالی اخیر

مبالغ بر حسب میلیون ریال

صورت‌وضعیت مالی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیر جاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۴,۸۳۶,۶۸۳	۲,۷۴۲,۱۸۰	۱,۱۸۱,۱۷۷
دارایی‌های نامشهود	۲۲,۵۲۴	۱۹,۵۷۱	۱۲,۲۱۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۴۳,۴۴۸	۱۶,۱۲۶	۱۶,۱۲۶
دریافتنی‌های بلندمدت	۱,۱۶۳,۴۴۹	-	-
جمع دارایی‌های غیر جاری	**۶,۳۶۶,۱۰۴**	**۲,۷۷۷,۸۷۷**	**۱,۲۰۹,۵۱۳**
دارایی‌های جاری			
پیش‌پرداخت‌ها	۳۵۸,۶۸۲	۱۰۰,۴۵۱	۲۲۷,۹۲۶
موجودی مواد و کالا	۲,۰۱۹,۸۳۱	۴۸۹,۲۷۷	۷۱۲,۵۷۶
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱,۸۴۱,۱۸۸	۶۰۴,۳۹۷	۱۶۸,۴۲۳
سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت	-	۳۴۹,۰۳۵	-
موجودی نقد	۱,۷۸۸,۳۱۵	۱۴۷,۸۰۷	۴۰۲,۸۱۰
جمع دارایی‌های جاری	**۶,۰۰۸,۰۱۶**	**۱,۶۹۰,۹۶۸**	**۱,۸۱۱,۷۳۵**
جمع دارایی‌ها	**۱۲,۳۷۴,۱۲۰**	**۴,۴۶۸,۸۴۴**	**۳,۰۲۱,۲۴۸**
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲,۷۰۰,۱۵۶	۲,۰۰۰,۲۴۴	۱,۲۱۲,۱۳۸
اندوخته قانونی	۵۰,۷۷۷	۵۰,۶۴۸	۵,۵۴۹
سود (زیان) انباشته	۵۴۸,۴۰۵	۸۴۵,۹۴۵	(۱۲۴,۵۸۲)
جمع حقوق مالکانه	**۳,۲۹۹,۳۳۸**	**۲,۸۹۶,۸۳۷**	**۱,۰۹۳,۱۰۴**
بدهی‌ها			
بدهی‌های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان	۳۶,۷۴۹	۱۳,۰۸۰	۴,۵۶۷
جمع بدهی‌های غیر جاری	**۳۶,۷۴۹**	**۱۳,۰۸۰**	**۴,۵۶۷**

کاردان
ثبت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۲۷۱

صورت‌وضعیت مالی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
بدهی‌های جاری			
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶,۵۳۸,۹۲۴	۱,۲۹۶,۰۷۵	۱,۸۱۱,۴۸۹
مالیات پرداختنی	۹۶,۵۵۰	۹۶,۵۵۰	۹۷,۵۱۱
تسهیلات مالی	۲,۳۰۱,۵۱۰	۴۴,۰۲۶	۲,۲۴۵
پیش دریافت‌ها	۱۰۱,۰۴۹	۱۲۲,۲۷۶	۱۲,۳۳۳
جمع بدهی‌های جاری	**۹,۰۳۸,۰۳۳**	**۱,۵۵۸,۹۲۸**	**۱,۹۲۳,۵۷۷**
جمع بدهی‌ها	**۹,۰۷۴,۷۸۲**	**۱,۵۷۲,۰۰۸**	**۱,۹۲۸,۱۴۴**
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	**۱۲,۳۷۴,۱۲۰**	**۴,۴۶۸,۸۴۴**	**۳,۰۲۱,۲۴۸**

صورت سود و زیان شرکت طی دوره‌های مالی اخیر

مبالغ بر حسب میلیون ریال

صورت سود و زیان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۱۰,۸۵۰,۱۳۷	۷,۶۳۸,۲۰۶	۲,۹۲۰,۷۶۳
بهای تمام‌شده درآمدهای عملیاتی	(۱۰,۸۴۱,۷۳۹)	(۶,۴۵۳,۳۲۹)	(۲,۸۴۰,۰۹۹)
سود ناخالص	**۸,۳۹۸**	**۱,۱۸۴,۸۷۸**	**۸۰,۶۶۴**
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۹۴,۸۴۷)	(۱۰۹,۶۳۶)	(۵۳,۸۴۹)
سایر درآمدها	۸,۸۲۹	۲,۹۷۰	۱۳۲
سایر هزینه‌ها	(۳۶)	(۲۳۵)	(۳۲۶)
سود عملیاتی	**(۷۷,۶۵۶)**	**۱,۰۷۷,۹۷۷**	**۲۶,۶۲۰**
هزینه‌های مالی	(۱,۱۳۹)	(۳۱,۱۶۵)	(۷,۸۹۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۸۱,۳۸۵	(۳۱,۱۸۵)	۹۲,۲۴۲
سود قبل از مالیات	**۲,۵۹۰**	**۱,۰۱۵,۶۲۶**	**۱۱۰,۹۷۲**
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	۰
سال‌های قبل	۰	۰	۰
سود خالص	**۲,۵۹۰**	**۱,۰۱۵,۶۲۶**	**۱۱۰,۹۷۲**

Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت : ۲۹۱۳
www.KSRC.ir

سامان پندار
گزارش

صورت تغییرات در حقوق مالکانه آخرین صورت مالی حسابرسی

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱,۲۱۲,۱۳۸	-	(۹۹,۰۸۱)	۱,۱۱۳,۰۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸:				
اصلاح اشتباهات	-	-	(۵۵,۵۱۱)	(۵۵,۵۱۱)
سود خالص سال ۱۳۹۸	-	-	۱۱۰,۹۷۲	۱۱۰,۹۷۲
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۵,۵۴۹	(۵,۵۴۹)	-
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۲۱۲,۱۳۸	۵,۵۴۹	(۴۹,۱۶۸)	۱,۱۶۸,۵۱۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹:				
اصلاح اشتباهات	-	-	(۷۵,۴۱۴)	(۷۵,۴۱۴)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱,۲۱۲,۱۳۸	۵,۵۴۹	(۱۲۴,۵۸۲)	۱,۰۹۳,۱۰۴
سود خالص سال ۱۳۹۹	-	-	۱,۰۱۵,۵۳۳	۱,۰۱۵,۵۳۳
اصلاح اشتباهات	-	-	۹۳	۹۳
افزایش سرمایه	۷۸۸,۱۰۷	-	-	۷۸۸,۱۰۷
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۴۵,۰۹۹	(۴۵,۰۹۹)	۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲,۰۰۰,۲۴۴	۵۰,۶۴۸	۸۴۵,۹۴۵	۲,۸۹۶,۸۳۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰:				
سود خالص سال ۱۴۰۰	-	-	۲,۵۹۰	۲,۵۹۰
افزایش سرمایه	۶۹۹,۹۱۲	-	-	۶۹۹,۹۱۲
سود سهام مصوب	-	-	(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۲۹	(۱۲۹)	-
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	**۲,۷۰۰,۱۵۶**	**۵۰,۷۷۷**	**۵۴۸,۴۰۵**	**۳,۲۹۹,۳۳۸**

Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت : ۲۹۱۳
www.KSRC.ir

سامان پندار
گزارش

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۳۴۸۳۷۱

صورت جریان‌های نقدی

مبالغ بر حسب میلیون ریال

صورت جریان‌های نقدی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲,۴۳۶,۵۶۲	۱,۹۶۱,۱۸۶	(۹۰,۱۸۵)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	-	(۹۶۰)	-
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	**۲,۴۳۶,۵۶۲**	**۱,۹۶۰,۲۲۵**	**(۹۰,۱۸۵)**
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱۵۵,۰۹۲	۲۵,۸۲۳	۱۰,۰۰۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲,۲۶۶,۲۵۵)	(۱,۶۳۳,۱۹۰)	(۳۳۴,۳۸۵)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۵,۸۳۷)	(۸,۵۰۸)	(۴,۱۲۶)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	-	(۴۲۸,۰۶۸)	-
پرداخت‌های نقدی بابت مشارکت در تأمین مالی	(۱,۰۹۰,۰۰۰)	-	-
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سپرده‌های بانکی	۳,۰۵۰	۲۷,۳۰۱	۱۷,۰۶۱
دریافت‌های نقدی حاصل از کارمزد ناشی از تأمین نقدینگی	-	-	۷۵,۱۲۵
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	**(۳,۲۰۳,۹۴۹)**	**(۲,۰۱۶,۶۴۲)**	**(۲۳۶,۳۲۶)**
جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	**(۷۶۷,۳۸۷)**	**(۵۶,۴۱۷)**	**(۳۲۶,۵۱۱)**
جریان نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:			
دریافت‌های نقدی از سهامداران ناشی از تأمین نقدینگی	۳۹۰,۰۳۴	۵۹۱,۷۵۹	۹۹۸,۶۱۹
پرداخت‌های نقدی به سهامداران بابت عودت قرض	(۹۰,۷۲۸)	(۱,۱۲۷,۱۰۷)	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۴,۱۲۶,۳۹۷	۷۰,۰۹۲	-
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۹۲۵,۳۳۲)	(۲,۲۴۵)	(۳,۳۷۲)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۹۲,۴۸۱)	(۳۱,۱۶۵)	(۲,۸۶۰)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	**۲,۴۰۷,۸۹۰**	**(۴۹۸,۶۶۶)**	**۹۹۲,۳۸۷**
خالص افزایش در موجودی نقد	۱,۶۴۰,۵۰۳	(۵۵۵,۰۸۳)	۶۶۵,۸۷۶
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۱۴۷,۸۰۷	۷۰۲,۸۱۰	۳۶,۹۳۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۵	۸۰	-
مانده موجودی نقد در پایان سال	**۱,۷۸۸,۳۱۵**	**۱۴۷,۸۰۷**	**۷۰۲,۸۱۰**
معاملات غیر نقدی	۶۹۹,۹۱۲	۱۴۸,۶۶۵	-

Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex ..... www.KSRC.ir .... مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان ثبت : ۲۹۱۳

سامان پندار گزارش

کاردان

ثبت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۳۴۸۳۷۱

وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

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

مبالغ به میلیون ریال

	شرح	مبلغ
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به‌استثنای تسهیلات و مالیات	حساب‌ها و اسناد پرداختنی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۵,۷۵۹,۱۳۱
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختنی تجاری	۰
	حساب‌ها و اسناد پرداختنی کوتاه‌مدت و بلندمدت	۷۷۹,۷۹۳
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختنی	۰
	پیش دریافت‌ها	۱۰۱,۰۴۹
	سود سهام پرداختنی	۰
	ذخیرهٔ مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۶,۷۴۹
	ذخایر	۰
تسهیلات[1]	کوتاه‌مدت	۲,۳۰۱,۵۱۰
	بلندمدت	۰
	حصهٔ جاری تسهیلات مالی بلندمدت	۰
	جریمه‌ها	۰
	تسهیلات سررسید شده و پرداخت‌نشده (معوق)	۰
مالیات[2]	ذخیرهٔ مالیات	۹۶,۵۵۰

۱- ترکیب تسهیلات به تفکیک زمان‌بندی پرداخت، نوع وثیقه مطابق زیر می‌باشد:

- به تفکیک زمان‌بندی پرداخت:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰
سال ۱۴۰۱	۲,۳۰۱,۵۱۰
جمع	**۲,۳۰۱,۵۱۰**

- به تفکیک نوع سود و کارمزد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰
۱۸ درصد	۲,۳۰۱,۵۱۰
جمع	**۲,۳۰۱,۵۱۰**

- به تفکیک نوع وثیقه:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰
چک و سفته	۱,۳۰۱,۵۱۰
وثیقه ملکی توسط آقای رضا ابراهیمی	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع	**۲,۳۰۱,۵۱۰**

سامان پندار گزارش
Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت : ۲۹۱۳
www.KSRC.ir
کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۳۲۸۲۷۱

۲- مالیات

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	۱۴۰۰ تشخیص	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	۱۳۹۹ مالیات پرداختنی	نحوه تشخیص
۱۳۹۶	(٤,٤٢٩)	۰	۰	۲,۸۴۳	۹۶۰	۹۶۰	۰	۰	قطعی
۱۳۹۷	۱۷,۰۱۷	۰	۰	۵۴,۵۵۰	۰	.	۵۴,۵۵۰	۵۴,۵۵۰	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۸	۱۱۰,۹۷۲	۰	۰	۴۱,۹۳۷	۰	.	۴۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۹	۱,۰۱۵,۵۳۳	۰	۰	۰	۰	.	۰	۰	رسیدگی نشده
۱۴۰۰	۲,۵۹۰	۰	۰	۰	۰	.	۰	۰	رسیدگی نشده
				مانده ذخیره مالیات عملکرد			**۹۶,۵۵۰**	**۹۶,۵۵۰**	

- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است.
- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ اعتراض کرده و موضوع توسط هیئت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است.
- شرکت بابت مالیات عملکرد سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ به دلیل معافیت مالیاتی ماده ۱۳۲ قانون مالیات مستقیم ذخیره شناسایی ننموده است.

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

- تعهدات سرمایه‌ای ناشی در تاریخ صورت وضعیت مالی سال ۱۴۰۰ به شرح زیر است:

✓ قرارداد M.B.M وARAS بابت راه‌اندازی جدید خط نورد جمعاً به مبلغ ۴.۴۵۵.۴۲۲ یورو می‌باشد که مبلغ ۳۶۸.۸۹۷ یورو از قرارداد باقی‌مانده است.

✓ قرارداد ساخت ۱۱ استند (قفسه نورد) از حمید میرزایی به مبلغ ۵۶.۱۰۰ میلیون ریال که ۴۰ درصد به عنوان پیش‌پرداخت در سال ۱۴۰۰ پرداخت شده است.

- شرکت فاقد تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ صورت وضعیت مالی می‌باشد.
- سایر بدهی‌های احتمالی در تاریخ صورت مالی سال ۱۴۰۰ به شرح زیر می‌باشد:

✓ بیمه تأمین اجتماعی بابت سال ۱۳۹۹ در حال رسیدگی می‌باشد و سال ۱۴۰۰ تاکنون مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

✓ مالیات ۱۶۹ قانون مالیات مستقیم در سال ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ تاکنون رسیدگی نشده است و مالیات ۱۶۹ سال ۱۳۹۷ به مبلغ ۴.۵۱۹ میلیون ریال برگ تشخیص صادر شده است که مورد اعتراض قرار گرفته است.

✓ مالیات حقوق و تکلیفی سال‌های ۱۳۹۶ الی ۱۴۰۰ تاکنون رسیدگی نشده است.

✓ سال ۱۳۹۹ در حال رسیدگی می‌باشد و بابت سال ۱۳۹۸ مبلغ ۴۶ میلیارد ریال جریمه برگ تشخیص صادر شده که مورد اعتراض قرار گرفته است. سال ۱۳۹۶ مبلغ ۹۸ میلیارد ریال برگ قطعی صادره شده است و در هیئت ماده ۲۵۱ مکرر در حال بررسی می‌باشد که از بابت اصل بدهی مبلغ ۲۸ میلیارد ریال بابت اصل بدهی ذخیره در حساب‌ها لحاظ شده است.

سامان پندار گزارش

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۳۴۸۳۷۱

- شرکت فاقد دارایی احتمالی در تاریخ صورت وضعیت مالی سال ۱۴۰۰ می‌باشد.

مطالبات و ذخایر

مطالبات شرکت و ذخایر مرتبط با آن به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰
دریافتنی‌های کوتاه‌مدت:	
تجاری:	
اسناد دریافتنی	۶۷۰
حساب‌های دریافتنی	۸۱۶,۲۴۸
جمع	**۸۱۶,۹۱۸**
سایر دریافتنی‌ها:	
اسناد دریافتنی	۹,۰۹۶
حساب‌های دریافتنی	۱,۰۱۵,۱۷۴
جمع	**۱,۰۲۴,۲۶۹**
جمع کل کوتاه‌مدت	**۱,۸۴۱,۱۸۸**
دریافتنی‌های بلندمدت:	
سایر دریافتنی‌ها	۱,۱۶۳,۴۴۹
جمع کل بلندمدت	**۱,۱۶۳,۴۴۹**

Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت : ۲۹۱۳
www.KSRC.ir

سامان پندار گزارش

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۳۳۸۲۷۱

پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

صورت سود و زیان پیش‌بینی‌شده شرکت — مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
درآمدهای عملیاتی	۱۰,۸۵۰,۱۳۷	۱۶,۷۵۲,۵۲۷	۱۶,۷۵۲,۵۲۷	۴۱,۶۶۸,۰۸۴	۴۱,۶۶۸,۰۸۴	۵۰,۰۱۸,۸۴۹	۵۰,۰۱۸,۸۴۹	۶۰,۰۴۳,۲۰۳	۶۰,۰۴۳,۲۰۳	۷۲,۰۷۶,۵۵۴	۷۲,۰۷۶,۵۵۴	۱۲۸,۳۹۲,۴۴۸	۱۲۸,۳۹۲,۴۴۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۰,۸۴۱,۷۴۰)	(۱۴,۹۷۶,۰۳۲)	(۱۴,۹۷۶,۰۳۲)	(۳۸,۵۶۱,۳۵۲)	(۳۸,۵۶۱,۳۵۲)	(۴۶,۳۴۳,۷۱۰)	(۴۶,۳۴۳,۷۱۰)	(۵۵,۵۹۱,۳۶۱)	(۵۵,۵۹۱,۳۶۱)	(۶۶,۶۹۴,۷۶۲)	(۶۶,۶۹۴,۷۶۲)	(۱۱۹,۱۵۲,۲۸۱)	(۱۱۹,۱۵۲,۲۸۱)
سود (زیان) ناخالص	**۸,۳۹۷**	**۱,۷۷۶,۴۹۵**	**۱,۷۷۶,۴۹۵**	**۳,۱۰۶,۷۳۲**	**۳,۱۰۶,۷۳۲**	**۳,۶۷۵,۱۳۹**	**۳,۶۷۵,۱۳۹**	**۴,۴۵۱,۸۴۲**	**۴,۴۵۱,۸۴۲**	**۵,۳۸۱,۷۹۲**	**۵,۳۸۱,۷۹۲**	**۹,۲۴۰,۱۶۶**	**۹,۲۴۰,۱۶۶**
هزینه های فروش،اداری و عمومی	(۹۴,۸۴۷)	(۱۷۰,۹۴۰)	(۱۷۰,۹۴۰)	(۲۳۸,۵۷۸)	(۲۳۸,۵۷۸)	(۳۰۸,۰۵۷)	(۳۰۸,۰۵۷)	(۳۵۲,۶۵۴)	(۳۵۲,۶۵۴)	(۴۰۷,۰۳۰)	(۴۰۷,۰۳۰)	(۵۱۶,۵۹۷)	(۵۱۶,۵۹۷)
سایر درآمدها	۸,۸۲۹	۱۹,۸۵۶	۱۹,۸۵۶	۳۰,۸۹۹	۳۰,۸۹۹	۳۷,۱۱۶	۳۷,۱۱۶	۴۴,۴۶۵	۴۴,۴۶۵	۵۳,۲۸۷	۵۳,۲۸۷	۱۰۵,۳۴۳	۱۰۵,۳۴۳
سایر هزینه‌ها	(۳۶)	(۵۵۱)	(۵۵۱)	(۳,۱۳۱)	(۳,۱۳۱)	(۳,۷۲۵)	(۳,۷۲۵)	(۴,۴۳۱)	(۴,۴۳۱)	(۵,۲۷۱)	(۵,۲۷۱)	(۶,۲۷۶)	(۶,۲۷۶)
سود (زیان) عملیاتی	**(۷۷,۶۵۷)**	**۱,۶۲۴,۸۶۰**	**۱,۶۲۴,۸۶۰**	**۲,۸۹۵,۹۲۲**	**۲,۸۹۵,۹۲۲**	**۳,۴۰۰,۴۷۲**	**۳,۴۰۰,۴۷۲**	**۴,۱۳۹,۲۲۱**	**۴,۱۳۹,۲۲۱**	**۵,۰۲۲,۷۷۸**	**۵,۰۲۲,۷۷۸**	**۸,۸۲۲,۶۳۶**	**۸,۸۲۲,۶۳۶**
هزینه های مالی	(۱,۱۳۹)	(۸۲۸,۴۳۰)	(۱,۰۵۷,۶۶۱)	(۱,۵۰۹,۱۰۶)	(۱,۲۸۵,۴۶۵)	(۱,۴۰۵,۸۰۱)	(۱,۱۸۰,۹۹۰)	(۱,۴۰۵,۸۰۱)	(۱,۱۸۳,۳۳۰)	(۱,۱۸۲,۱۶۰)	(۱,۴۰۵,۸۰۱)	(۸۰۸,۸۱۷)	(۵۷۹,۹۴۵)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۸۱,۳۸۵	۲۵۱,۳۷۲	۲۵۱,۳۷۲	۷۷,۰۳۳	۲۲۴,۴۸۱	۲۱۳,۹۸۲	۲۱۲,۶۹۵	۲۶۲,۴۷۰	۲۵۶,۳۸۳	۳۰۹,۹۹۰	۳۱۵,۸۴۵	۳۷۸,۴۸۶	۳۷۲,۹۸۵
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	**۲,۵۸۹**	**۱,۰۴۷,۸۰۲**	**۸۱۸,۵۷۱**	**۱,۴۶۳,۸۴۹**	**۱,۸۳۴,۹۳۹**	**۲,۲۰۸,۶۵۳**	**۲,۴۳۲,۱۷۶**	**۲,۹۹۵,۸۹۱**	**۳,۲۱۲,۲۷۴**	**۴,۱۵۰,۶۰۸**	**۳,۹۳۲,۸۲۲**	**۸,۳۹۲,۳۰۵**	**۸,۶۱۵,۶۷۶**
مالیات بر درآمد	-	(۲۵۶,۸۵۰)	(۲۱۵,۶۴۵)	(۳۶۳,۸۹۰)	(۴۵۵,۷۱۲)	(۵۴۸,۵۷۱)	(۶۰۳,۸۷۹)	(۷۴۳,۷۳۵)	(۷۹۷,۲۷۶)	(۱,۰۲۹,۹۰۳)	(۹۷۶,۰۱۵)	(۲,۰۷۳,۸۴۳)	(۲,۱۲۹,۱۱۴)
سود (زیان) خالص	**۲,۵۸۹**	**۷۹۰,۹۵۲**	**۶۰۲,۹۳۶**	**۱,۰۹۹,۹۵۹**	**۱,۳۷۹,۲۲۷**	**۱,۶۶۰,۰۸۱**	**۱,۸۲۸,۲۹۷**	**۲,۲۵۲,۱۵۵**	**۲,۴۱۴,۹۹۸**	**۳,۱۲۰,۷۰۴**	**۲,۹۵۶,۸۰۷**	**۶,۳۱۸,۴۶۲**	**۶,۴۸۶,۵۶۲**

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۸۲۷۱
سامان پندار گزارش
Kerman Steel & Rolling Complex · www.KSRC.ir

صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش‌بینی‌شده شرکت

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه		اندوخته قانونی		سود انباشته		جمع کل	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
صورت تغییرات حقوق مالکانه برای سال ۱۴۰۰:								
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۲۴۴	-	۵۰,۶۴۸	-	۸۴۵,۹۴۵	-	۲,۸۹۶,۸۳۷	-
افزایش سرمایه	۶۹۹,۹۱۲	-	-	-	-	-	۶۹۹,۹۱۲	-
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	۲,۵۹۰	-	۲,۵۹۰	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱۲۹	-	(۱۲۹)	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۳۰۰,۰۰۰)	-	(۳۰۰,۰۰۰)	-
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	**۲,۷۰۰,۱۵۶**	**-**	**۵۰,۷۷۷**	**-**	**۵۴۸,۴۰۵**	**-**	**۳,۲۹۹,۳۳۹**	**-**
صورت تغییرات حقوق مالکانه برای سال ۱۴۰۱:								
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲,۷۰۰,۱۵۶	۲,۷۰۰,۱۵۶	۵۰,۷۷۷	۵۰,۷۷۷	۵۴۸,۴۰۵	۵۴۸,۴۰۵	۳,۲۹۹,۳۳۹	۳,۲۹۹,۳۳۹
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	۷۹۰,۹۵۲	۶۰۲,۹۲۶	۷۹۰,۹۵۲	۶۰۲,۹۲۶
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۳۹,۵۴۸	۳۰,۱۴۷	(۳۹,۵۴۸)	(۳۰,۱۴۷)	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۵۴۸,۵۳۵)	(۵۴۸,۵۳۵)	(۵۴۸,۵۳۵)	(۵۴۸,۵۳۵)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	**۲,۷۰۰,۱۵۶**	**۲,۷۰۰,۱۵۶**	**۹۰,۳۲۵**	**۸۰,۹۲۴**	**۷۵۱,۲۷۵**	**۵۷۲,۶۵۰**	**۳,۵۴۱,۷۵۶**	**۳,۳۵۳,۷۳۰**
صورت تغییرات حقوق مالکانه برای سال ۱۴۰۲:								
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲,۷۰۰,۱۵۶	۲,۷۰۰,۱۵۶	۹۰,۳۲۵	۸۰,۹۲۴	۷۵۱,۲۷۵	۵۷۲,۶۵۰	۳,۵۴۱,۷۵۶	۳,۳۵۳,۷۳۰
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲	-	-	-	-	۱,۰۹۹,۹۵۹	۱,۳۷۹,۲۲۷	۱,۰۹۹,۹۵۹	۱,۳۷۹,۲۲۷
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۵۴,۹۹۷	۶۸,۹۶۱	(۵۴,۹۹۷)	(۶۸,۹۶۱)	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۷۹۰,۸۲۳)	(۶۰۲,۷۹۷)	(۷۹۰,۸۲۳)	(۶۰۲,۷۹۷)
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	**۲,۷۰۰,۱۵۶**	**۲,۷۰۰,۱۵۶**	**۱۴۵,۳۲۲**	**۱۴۹,۸۸۵**	**۱,۰۰۵,۴۱۴**	**۱,۲۸۰,۱۱۹**	**۳,۸۵۰,۸۹۲**	**۴,۱۳۰,۱۶۰**
صورت تغییرات حقوق مالکانه برای سال ۱۴۰۳:								
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۲,۷۰۰,۱۵۶	۲,۷۰۰,۱۵۶	۱۴۵,۳۲۲	۱۴۹,۸۸۵	۱,۰۰۵,۴۱۴	۱,۲۸۰,۱۱۹	۳,۸۵۰,۸۹۲	۴,۱۳۰,۱۶۰
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۳	-	-	-	-	۱,۶۶۰,۰۸۱	۱,۸۲۸,۲۹۷	۱,۶۶۰,۰۸۱	۱,۸۲۸,۲۹۷
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۸۳,۰۰۴	۹۱,۴۱۵	(۸۳,۰۰۴)	(۹۱,۴۱۵)	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۱,۰۶۰,۴۱۱)	(۱,۳۴۹,۰۸۰)	(۱,۰۶۰,۴۱۱)	(۱,۳۴۹,۰۸۰)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	**۲,۷۰۰,۱۵۶**	**۲,۷۰۰,۱۵۶**	**۲۲۸,۳۲۶**	**۲۴۱,۳۰۰**	**۱,۵۲۲,۰۸۰**	**۱,۶۶۷,۹۲۱**	**۴,۴۵۰,۵۶۲**	**۴,۶۰۹,۳۷۷**

Kerman Steel & Rolling Complex
ثبت
سامان پندار گزارش
کاردان
شرکت سرمایه کاردان ش.ث. ۲۲۸۲۷۱

شرح	سرمایه		اندوخته قانونی		سود انباشته		جمع کل	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
صورت تغییرات حقوق مالکانه برای سال ۱۴۰۴:								
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۲,۷۰۰,۱۵۶	۲,۷۰۰,۱۵۶	۲۲۸,۳۲۶	۲۴۱,۳۰۰	۱,۵۲۲,۰۸۰	۱,۶۶۷,۹۲۱	۴,۴۵۰,۵۶۲	۴,۶۰۹,۳۷۷
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۴	-	-	-	-	۲,۲۵۲,۱۵۵	۲,۴۱۴,۹۹۸	۲,۲۵۲,۱۵۵	۲,۴۱۴,۹۹۸
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۴۱,۶۸۹	۲۸,۷۱۵	(۴۱,۶۸۹)	(۲۸,۷۱۵)	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۱,۶۰۵,۰۸۴)	(۱,۷۵۹,۳۳۶)	(۱,۶۰۵,۰۸۴)	(۱,۷۵۹,۳۳۶)
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	**۲,۷۰۰,۱۵۶**	**۲,۷۰۰,۱۵۶**	**۲۷۰,۰۱۵**	**۲۷۰,۰۱۵**	**۲,۱۲۷,۴۶۲**	**۲,۲۹۴,۸۶۸**	**۵,۰۹۷,۶۳۴**	**۵,۲۶۵,۰۳۹**
صورت تغییرات حقوق مالکانه برای سال ۱۴۰۵:								
مانده در ۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۲,۷۰۰,۱۵۶	۲,۷۰۰,۱۵۶	۲۷۰,۰۱۵	۲۷۰,۰۱۵	۲,۱۲۷,۴۶۲	۲,۲۹۴,۸۶۸	۵,۰۹۷,۶۳۴	۵,۲۶۵,۰۳۹
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۵	-	-	-	-	۲,۹۵۶,۸۰۷	۳,۱۲۰,۷۰۴	۲,۹۵۶,۸۰۷	۳,۱۲۰,۷۰۴
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱	۱	(۱)	(۱)	۰	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۲,۱۶۹,۱۵۱)	(۲,۳۲۳,۵۸۳)	(۲,۱۶۹,۱۵۱)	(۲,۳۲۳,۵۸۳)
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	**۲,۷۰۰,۱۵۶**	**۲,۷۰۰,۱۵۶**	**۲۷۰,۰۱۶**	**۲۷۰,۰۱۶**	**۲,۹۱۵,۱۱۷**	**۳,۰۹۱,۹۸۸**	**۵,۸۸۵,۲۹۰**	**۶,۰۶۲,۱۶۱**
صورت تغییرات حقوق مالکانه برای سال ۱۴۰۶:								
مانده در ۱۴۰۶/۰۱/۰۱	۲,۷۰۰,۱۵۶	۲,۷۰۰,۱۵۶	۲۷۰,۰۱۶	۲۷۰,۰۱۶	۲,۹۱۵,۱۱۷	۳,۰۹۱,۹۸۸	۵,۸۸۵,۲۹۰	۶,۰۶۲,۱۶۱
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۶	-	-	-	-	۶,۳۱۸,۴۶۲	۶,۴۸۶,۵۶۲	۶,۳۱۸,۴۶۲	۶,۴۸۶,۵۶۲
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۲,۹۱۵,۱۱۸)	(۳,۰۹۱,۹۸۹)	(۲,۹۱۵,۱۱۸)	(۳,۰۹۱,۹۸۹)
مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	**۲,۷۰۰,۱۵۶**	**۲,۷۰۰,۱۵۶**	**۲۷۰,۰۱۶**	**۲۷۰,۰۱۶**	**۶,۳۱۸,۴۶۱**	**۶,۴۸۶,۵۶۱**	**۹,۲۸۸,۶۳۳**	**۹,۴۵۶,۷۳۴**

Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex ....
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت : ۲۹۱۳

سامان پندار گزارش

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۲۷۱

صورت وضعیت مالی پیش‌بینی‌شده شرکت

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰ حسابرسی شده	۱۴۰۱ عدم انتشار	۱۴۰۱ انتشار	۱۴۰۲ عدم انتشار	۱۴۰۲ انتشار	۱۴۰۳ عدم انتشار	۱۴۰۳ انتشار	۱۴۰۴ عدم انتشار	۱۴۰۴ انتشار	۱۴۰۵ عدم انتشار	۱۴۰۵ انتشار
دارایی ها											
دارایی های غیر جاری											
دارایی های ثابت مشهود	۴,۸۳۶,۶۸۳	۵,۱۸۲,۹۱۳	۵,۱۸۲,۹۱۳	۵,۰۵۲,۰۰۳	۵,۰۵۲,۰۰۳	۴,۸۲۲,۲۶۷	۴,۸۲۲,۲۶۷	۴,۶۰۳,۶۰۰	۴,۶۰۳,۶۰۰	۴,۳۹۵,۱۱۵	۴,۳۹۵,۱۱۵
دارایی های نامشهود	۲۲,۵۲۴	۱۹,۶۴۰	۱۹,۶۴۰	۱۶,۷۵۶	۱۶,۷۵۶	۱۳,۸۷۲	۱۳,۸۷۲	۱۰,۹۸۹	۱۰,۹۸۹	۸,۴۹۵	۸,۴۹۵
سرمایه گذاری های بلندمدت	۳۴۳,۴۴۸	۱۲۹,۴۴۸	۱۲۹,۴۴۸	۱۲۹,۴۴۸	۱۲۹,۴۴۸	۱۲۹,۴۴۸	۱۲۹,۴۴۸	۱۲۹,۴۴۸	۱۲۹,۴۴۸	۱۲۹,۴۴۸	۱۲۹,۴۴۸
دریافتنی های بلندمدت	۱,۱۶۳,۴۴۹	۱,۳۵۹,۶۴۹	۱,۳۵۹,۶۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع دارایی های غیرجاری	**۶,۳۶۶,۱۰۴**	**۶,۶۹۱,۶۵۰**	**۶,۶۹۱,۶۵۰**	**۵,۱۹۸,۲۰۸**	**۵,۱۹۸,۲۰۸**	**۴,۹۶۵,۵۸۸**	**۴,۹۶۵,۵۸۸**	**۴,۷۴۴,۰۳۷**	**۴,۷۴۴,۰۳۷**	**۴,۵۳۳,۰۵۸**	**۴,۵۳۳,۰۵۸**
دارایی های جاری											
پیش پرداخت ها	۳۵۸,۶۸۲	۴۶۳,۷۹۳	۴۶۳,۷۹۳	۶۲۹,۲۹۱	۶۲۹,۲۹۱	۷۵۲,۹۶۷	۷۵۲,۹۶۷	۹۰۱,۴۵۴	۹۰۱,۴۵۴	۱,۰۷۹,۷۳۰	۱,۰۷۹,۷۳۰
موجودی مواد و کالا	۲,۰۱۹,۸۳۱	۲,۲۴۶,۹۳۰	۲,۲۴۶,۹۳۰	۲,۷۲۳,۸۳۴	۲,۷۲۳,۸۳۴	۳,۱۲۷,۷۸۵	۳,۱۲۷,۷۸۵	۳,۶۱۱,۵۷۳	۳,۶۱۱,۵۷۳	۴,۱۹۲,۳۴۸	۴,۱۹۲,۳۴۸
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱,۸۴۱,۱۸۸	۲,۵۵۴,۷۸۲	۲,۵۵۴,۷۸۲	۵,۱۵۰,۲۴۶	۵,۱۵۰,۲۴۶	۶,۰۳۴,۶۶۵	۶,۰۳۴,۶۶۵	۷,۰۹۵,۸۱۱	۷,۰۹۵,۸۱۱	۸,۳۶۹,۶۳۴	۸,۳۶۹,۶۳۴
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
موجودی نقد	۱,۷۸۸,۳۱۵	۱,۰۸۱,۲۸۹	۶,۰۳۸,۹۵۵	۷,۰۹۶,۴۱۹	۷,۰۵۳,۱۴۷	۸,۷۰۵,۷۵۵	۸,۵۰۱,۰۶۳	۱۰,۴۷۴,۸۷۲	۱۰,۲۷۸,۰۰۹	۱۲,۵۵۰,۱۰۶	۱۲,۳۶۵,۱۴۷
جمع دارایی های جاری	**۶,۰۰۸,۰۱۶**	**۶,۳۴۶,۷۹۴**	**۱۱,۳۰۴,۴۶۰**	**۱۵,۵۹۹,۷۹۰**	**۱۵,۵۵۶,۵۱۸**	**۱۸,۶۲۱,۱۷۳**	**۱۸,۴۱۶,۴۸۰**	**۲۲,۰۸۳,۷۰۹**	**۲۱,۸۸۶,۸۴۷**	**۲۶,۱۹۱,۸۱۸**	**۲۶,۰۰۶,۸۵۹**
جمع دارایی ها	**۱۲,۳۷۴,۱۲۰**	**۱۳,۰۳۸,۴۴۴**	**۱۷,۹۹۶,۱۱۱**	**۲۰,۷۹۷,۹۹۸**	**۲۰,۷۵۴,۷۳۶**	**۲۳,۵۸۶,۷۶۱**	**۲۳,۳۸۲,۰۶۹**	**۲۶,۸۲۷,۷۴۷**	**۲۶,۶۳۰,۸۸۴**	**۳۰,۷۲۴,۸۷۶**	**۳۰,۵۳۹,۹۱۷**
حقوق مالکانه و بدهی ها											
حقوق مالکانه											
سرمایه	۲,۷۰۰,۱۵۶	۲,۷۰۰,۱۵۶	۲,۷۰۰,۱۵۶	۲,۷۰۰,۱۵۶	۲,۷۰۰,۱۵۶	۲,۷۰۰,۱۵۶	۲,۷۰۰,۱۵۶	۲,۷۰۰,۱۵۶	۲,۷۰۰,۱۵۶	۲,۷۰۰,۱۵۶	۲,۷۰۰,۱۵۶
اندوخته قانونی	۵۰,۷۷۷	۹۰,۳۲۵	۸۰,۹۲۴	۱۴۵,۳۲۲	۱۴۹,۸۸۵	۲۲۸,۳۲۶	۲۴۱,۳۰۰	۲۷۰,۰۱۵	۲۷۰,۰۱۵	۲۷۰,۰۱۶	۲۷۰,۰۱۶
سود انباشته	۵۴۸,۴۰۵	۷۵۱,۲۷۵	۵۷۲,۶۵۰	۱,۰۰۵,۴۱۴	۱,۲۸۰,۱۱۹	۱,۵۲۲,۰۸۰	۱,۶۶۷,۹۲۱	۲,۱۲۷,۴۶۲	۲,۲۹۴,۸۶۸	۲,۹۱۵,۱۱۷	۳,۰۹۱,۹۸۸
جمع حقوق مالکانه	**۳,۲۹۹,۳۳۸**	**۳,۵۴۱,۷۵۶**	**۳,۳۵۳,۷۳۰**	**۳,۸۵۰,۸۹۲**	**۴,۱۳۰,۱۶۰**	**۴,۴۵۰,۵۶۲**	**۴,۶۰۹,۳۷۷**	**۵,۰۹۷,۶۳۳**	**۵,۲۶۵,۰۳۹**	**۵,۸۸۵,۲۸۹**	**۶,۰۶۲,۱۶۱**
										۹,۲۸۸,۶۳۳	**۹,۴۵۶,۷۳۳**

Kerman Steel & Rolling Complex. Kerman Steel & Rolling Complex. www.KSRC.ir
ثبت: ۲۹۱۳
کاردار
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۸۲۷۱
سامان پندار
گزارش

شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
بدهی ها													
بدهی های غیرجاری													
تسهیلات مالی بلندمدت	-	-	۵,۷۷۹,۵۰۷	-	۵,۷۷۹,۵۰۷	-	۵,۷۷۹,۰۱۶	-	۵,۷۷۹,۵۰۷	-	-	-	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۶,۷۴۹	۶۲,۳۳۰	۶۲,۳۳۰	۹۲,۳۰۰	۹۲,۳۰۰	۱۲۷,۵۶۵	۱۲۷,۵۶۵	۱۶۹,۲۱۳	۱۶۹,۲۱۳	۲۱۸,۵۴۷	۲۱۸,۵۴۷	۲۷۷,۱۲۹	۲۷۷,۱۲۹
جمع بدهی های غیرجاری	**۳۶,۷۴۹**	**۶۲,۳۳۰**	**۵,۸۴۱,۸۳۷**	**۹۲,۳۰۰**	**۵,۸۷۱,۸۰۷**	**۱۲۷,۵۶۵**	**۵,۹۰۶,۵۸۲**	**۱۶۹,۲۱۳**	**۵,۹۴۸,۷۲۰**	**۲۱۸,۵۴۷**	**۲۱۸,۵۴۷**	**۲۷۷,۱۲۹**	**۲۷۷,۱۲۹**
بدهی های جاری													
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۶,۵۳۸,۹۲۳	۷,۱۹۰,۱۵۹	۷,۱۹۴,۵۳۳	۹,۸۲۰,۶۶۹	۹,۸۲۳,۷۸۵	۱۱,۷۱۴,۳۱۹	۱۱,۷۱۳,۴۷۱	۱۳,۹۸۰,۷۹۴	۱۳,۹۸۰,۴۶۱	۱۶,۶۹۹,۸۶۴	۱۶,۷۰۱,۶۳۲	۲۱,۰۲۰,۱۲۱	۲۱,۰۲۰,۹۳۷
مالیات پرداختنی	۹۶,۵۵۰	۳۵۳,۴۰۰	۳۱۲,۱۹۵	۴۶۰,۴۴۱	۵۵۲,۲۶۲	۶۴۵,۱۲۲	۷۰۰,۴۳۰	۸۴۰,۲۸۵	۸۹۳,۸۲۷	۱,۰۷۲,۵۶۵	۱,۱۲۶,۴۵۴	۲,۱۷۰,۳۹۴	۲,۲۲۵,۶۶۴
سود سهام پرداختنی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تسهیلات مالی کوتاه‌مدت	۲,۳۰۱,۵۱۰	۱,۷۳۸,۵۲۵	۱,۱۴۱,۵۴۱	۶,۱۹۶,۹۸۴	-	۶,۱۹۶,۹۸۴	-	۶,۱۹۶,۹۸۴	-	۶,۱۹۶,۹۸۴	۵,۷۷۹,۵۰۷	-	-
پیش دریافت‌ها	۱۰۱,۰۴۹	۱۵۲,۲۷۴	۱۵۲,۲۷۴	۳۷۶,۷۱۲	۳۷۶,۷۱۲	۴۵۲,۲۰۹	۴۵۲,۲۰۹	۵۴۲,۸۳۷	۵۴۲,۸۳۷	۶۵۱,۶۲۸	۶۵۱,۶۲۸	۱,۱۶۴,۷۰۵	۱,۱۶۴,۷۰۵
جمع بدهی های جاری	**۹,۰۳۸,۰۳۳**	**۹,۴۳۴,۳۵۸**	**۸,۸۰۰,۵۴۴**	**۱۶,۸۵۴,۸۰۵**	**۱۰,۷۵۲,۷۵۸**	**۱۹,۰۰۸,۶۳۳**	**۱۲,۸۶۶,۱۱۰**	**۲۱,۵۶۰,۹۰۰**	**۱۵,۴۱۷,۱۲۵**	**۲۴,۶۲۱,۰۴۰**	**۲۴,۲۵۹,۲۱۰**	**۲۴,۳۵۵,۲۲۰**	**۲۴,۴۱۱,۳۰۶**
جمع بدهی ها	**۹,۰۷۴,۷۸۱**	**۹,۴۹۶,۶۸۸**	**۱۴,۶۴۲,۳۸۱**	**۱۶,۹۴۷,۱۰۵**	**۱۶,۶۲۴,۵۶۵**	**۱۹,۱۳۶,۱۹۹**	**۱۸,۷۷۲,۶۹۱**	**۲۱,۷۳۰,۱۱۳**	**۲۱,۳۶۵,۸۴۵**	**۲۴,۸۳۹,۵۸۷**	**۲۴,۴۷۷,۷۵۷**	**۲۴,۶۳۲,۳۴۹**	**۲۴,۶۸۸,۴۳۵**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	**۱۲,۳۷۴,۱۲۰**	**۱۳,۰۳۸,۴۴۴**	**۱۷,۹۹۶,۱۱۱**	**۲۰,۷۹۷,۹۹۸**	**۲۰,۷۵۴,۷۳۶**	**۲۳,۵۸۶,۷۶۱**	**۲۳,۳۸۲,۰۶۹**	**۲۶,۸۲۷,۷۴۷**	**۲۶,۶۳۰,۸۸۴**	**۳۰,۷۲۴,۸۷۶**	**۳۰,۵۳۹,۹۱۷**	**۳۳,۹۲۰,۹۸۲**	**۳۴,۱۴۵,۱۶۸**

Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت : ۲۹۱۳
سامان پندار گزارش
کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۸۲۷۱

صورت جریان‌های نقدی پیش‌بینی‌شده شرکت

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
جریان های نقدی از فعالیت های عملیاتی:													
نقد حاصل از عملیات	۲,۴۳۶,۵۶۲	۱,۳۹۱,۰۸۷	۱,۳۹۵,۴۶۲	۲,۶۷۹,۱۷۶	۲,۶۷۷,۹۱۸	۴,۲۲۸,۳۸۰	۴,۲۲۴,۴۱۷	۵,۰۶۹,۶۵۱	۵,۰۷۰,۱۶۶	۶,۰۸۲,۳۸۴	۶,۰۸۴,۴۷۴	۶,۶۲۵,۹۰۹	۶,۶۲۴,۹۶۷
پرداخت های نقدی بابت مالیات	-	-	-	(۲۵۶,۸۵۰)	(۲۱۵,۶۴۵)	(۳۶۳,۸۹۰)	(۴۵۵,۷۱۲)	(۵۴۸,۵۷۱)	(۶۰۳,۸۷۹)	(۷۴۳,۷۳۵)	(۷۹۷,۲۷۶)	(۹۷۶,۰۱۵)	(۱,۰۲۹,۹۰۳)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	**۲,۴۳۶,۵۶۲**	**۱,۳۹۱,۰۸۷**	**۱,۳۹۵,۴۶۲**	**۲,۴۲۲,۳۲۷**	**۲,۴۶۲,۲۷۳**	**۳,۸۶۴,۴۹۰**	**۳,۷۶۸,۷۰۵**	**۴,۵۲۱,۰۷۹**	**۴,۴۶۶,۲۸۶**	**۵,۳۳۸,۶۴۸**	**۵,۲۸۷,۱۹۸**	**۵,۶۴۹,۸۹۴**	**۵,۵۹۵,۰۶۳**
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:													
دریافت‌های نقدی ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱۵۵,۰۹۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲,۲۶۶,۲۵۵)	(۴۲۵,۳۵۰)	(۴۲۵,۳۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت نامشهود	(۵,۸۳۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
دریافتی / پرداختنی های نقدی حاصل از دریافتنی های بلند مدت	-	۲۱۴,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
دریافتی / پرداختی های نقدی حاصل از دریافتنی های بلند مدت	-	-	-	۱,۴۰۲,۱۱۴	۱,۴۰۲,۱۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی	۳,۰۵۰	۹۴,۱۸۷	۹۴,۱۸۷	۳۲,۱۵۹	۱۷۹,۶۰۸	۲۱۱,۰۵۸	۲۰۹,۷۷۱	۲۵۸,۹۲۲	۲۵۲,۸۳۴	۳۱۱,۵۳۹	۳۰۵,۶۸۴	۳۷۳,۲۵۹	۳۶۷,۷۵۸
پرداخت‌های نقدی بابت مشارکت در تامین مالی	(۱,۰۹۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	**(۳,۲۰۳,۹۴۹)**	**(۱۱۷,۱۶۳)**	**(۱۱۷,۱۶۳)**	**۱,۴۳۴,۲۷۳**	**۱,۵۸۱,۷۲۲**	**۲۱۱,۰۵۸**	**۲۰۹,۷۷۱**	**۲۵۸,۹۲۲**	**۲۵۲,۸۳۴**	**۳۱۱,۵۳۹**	**۳۰۵,۶۸۴**	**۳۷۳,۲۵۹**	**۳۶۷,۷۵۸**
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	**(۷۶۷,۳۸۷)**	**۱,۲۷۳,۹۲۴**	**۱,۲۷۸,۲۹۸**	**۳,۸۵۶,۶۰۰**	**۴,۰۴۳,۹۹۴**	**۴,۰۷۵,۵۴۸**	**۳,۹۷۸,۴۷۷**	**۴,۷۸۰,۰۰۲**	**۴,۷۱۹,۱۲۱**	**۵,۶۵۰,۱۸۷**	**۵,۵۹۲,۸۸۱**	**۶,۰۲۳,۱۵۳**	**۵,۹۶۲,۸۲۱**

Kerman Steel & Rolling Complex. Kerman Steel & Rolling Complex
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت : ۲۹۱۳
سامان پندار
گزارش
کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۲۴۸۲۷۱

بیانیهٔ ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص)

شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:													
دریافت‌های نقدی از سهامداران ناشی از تامین نقدینگی	۳۹۰,۰۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت‌های نقدی به سهامداران بات عودت قرض	(۹۰,۷۲۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۴,۱۲۶,۳۹۷	۶,۶۰۰,۰۰۰	۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	-	۵,۶۰۰,۰۰۰	-
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۹۲۵,۳۳۲)	(۷,۹۴۲,۵۱۰)	(۲,۳۴۲,۵۱۰)	(۶,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۲۰۰,۰۰۰)	-	(۱۱,۲۰۰,۰۰۰)	-	(۱۱,۲۰۰,۰۰۰)	-	(۱۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۵,۶۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۹۲,۴۸۱)	(۸۹,۹۰۵)	(۷۳۶,۶۱۳)	(۱,۶۵۰,۶۴۷)	(۱,۴۲۷,۰۰۶)	(۱,۴۰۵,۸۰۱)	(۱,۱۸۱,۴۸۱)	(۱,۴۰۵,۸۰۱)	(۱,۱۸۲,۸۳۹)	(۱,۴۰۵,۸۰۱)	(۱,۱۸۲,۱۶۰)	(۱,۴۰۵,۸۰۱)	(۷۵۹,۴۵۲)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	-	(۵۴۸,۵۳۵)	(۵۴۸,۵۳۵)	(۷۹۰,۸۲۳)	(۶۰۲,۷۹۷)	(۱,۰۶۰,۴۱۱)	(۱,۳۴۹,۰۸۰)	(۱,۶۰۵,۰۸۴)	(۱,۷۵۹,۳۳۶)	(۲,۱۶۹,۱۵۱)	(۲,۳۲۳,۵۸۳)	(۲,۹۱۵,۱۱۸)	(۳,۰۹۱,۹۸۹)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت ها تامین مالی	**۲,۴۰۷,۸۹۰**	**(۱,۹۸۰,۹۵۰)**	**۲,۹۷۲,۳۴۲**	**۲,۱۵۸,۵۳۰**	**(۳,۰۲۹,۸۰۳)**	**(۲,۴۶۶,۲۱۲)**	**(۲,۵۳۰,۵۶۱)**	**(۳,۰۱۰,۸۸۵)**	**(۲,۹۴۲,۱۷۵)**	**(۳,۵۷۴,۹۵۲)**	**(۳,۵۰۵,۷۴۳)**	**(۹,۹۲۰,۹۱۹)**	**(۹,۴۵۱,۴۴۱)**
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	**۱,۶۴۰,۵۰۳**	**(۷۰۷,۰۲۶)**	**۴,۲۵۰,۶۴۱**	**۶,۰۱۵,۱۳۰**	**۱,۰۱۴,۱۹۲**	**۱,۶۰۹,۳۳۶**	**۱,۴۴۷,۹۱۶**	**۱,۷۶۹,۱۱۶**	**۱,۷۷۶,۹۴۶**	**۲,۰۷۵,۲۳۵**	**۲,۰۸۷,۱۳۸**	**(۳,۸۹۷,۷۶۵)**	**(۳,۴۸۸,۶۲۰)**
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۴۷,۸۰۷	۱,۷۸۸,۳۱۵	۱,۷۸۸,۳۱۵	۱,۰۸۱,۲۸۹	۶,۰۳۸,۹۵۵	۷,۰۹۶,۴۱۹	۷,۰۵۳,۱۴۷	۸,۷۰۵,۷۵۵	۸,۵۰۱,۰۶۳	۱۰,۴۷۴,۸۷۲	۱۰,۲۷۸,۰۰۹	۱۲,۵۵۰,۱۰۶	۱۲,۳۶۵,۱۴۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده موجودی نقد در پایان دوره	**۱,۷۸۸,۳۱۵**	**۱,۰۸۱,۲۸۹**	**۶,۰۳۸,۹۵۵**	**۷,۰۹۶,۴۱۹**	**۷,۰۵۳,۱۴۷**	**۸,۷۰۵,۷۵۵**	**۸,۵۰۱,۰۶۳**	**۱۰,۴۷۴,۸۷۲**	**۱۰,۲۷۸,۰۰۹**	**۱۲,۵۵۰,۱۰۶**	**۱۲,۳۶۵,۱۴۷**	**۸,۶۵۲,۳۶۱**	**۸,۸۷۶,۵۲۷**

Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex . www.kerman steel & rolling complex . www.kerman steel & rolling complex
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت: ۲۹۱۳

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۲۴۸۲۷۱

سامان پندار گزارش

سامان پندار گزارش

مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

۱. نرخ ارز در سال ۱۴۰۱، با توجه به میانگین سال ، به مبلغ ۲۶۵.۰۰۰ ریال و برای سال های آتی با نرخ ۱۹ درصد افزایش داشته است. همچنین نرخ تورم برای پیش بینی معادل ۲۱ درصد در نظر گرفته شده است.

۲. پیش بینی تولید شرکت با توجه به نسبت تولید به ظرفیت اسمی مطابق جدول زیر پیش بینی شده است. خاطر نشان می شود که ظرفیت اسمی تولید میلگرد در سال ۱۴۰۱ و پس از آن به ۵۲۰ هزارتن افزایش خواهد داشت.

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
میلگرد	۱۵٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۴۰٪
شمش	۷۰٪	۸۰٪	۸۰٪	۸۰٪	۸۰٪	۸۰٪

۳. مقدار فروش میلگرد، برابر با تولید آن و مقدار فروش شمش در صورت مازاد تولید از مجموع شمش خریداری شده و مصرف شده، پیش بینی می گردد.

٤. نرخ میلگرد و شمش در سال ۱۴۰۱ به ترتیب معادل ۶۰۴ و ۵۰۴ دلار/تن در نظر گرفته شده است و برای سال های آتی با نرخ رشد جهانی معادل ۰.۸۷ درصد پیش بینی می گردد. نرخ محصولات برگشت از فروش معادل ۹۸ درصد نرخ میلگرد جهانی در نظر گرفته شده است.

۵. مواد مستقیم جهت تولید شمش از نسبت مصرف آهن اسفنجی و آهن قراضه و مواد کمکی به شمش ۱۱۵ درصد و ۱ درصد در نظر گرفته شده است. نسبت مصرف آهن اسفنجی و قراضه با یکدیگر ، ۷۰ درصد و ۳۰ درصد در محاسبات استفاده شده است.

٦. نرخ مواد مستقیم با توجه به میانگین سال های گذشته نسبت به نرخ فروش شمش برای سال های آتی در نظر گرفته شده است.

۷. محصول خریداری شده (میلگرد و شمش) با توجه به میانگین سال های گذشته نسبت به تولید همان محصولات برای سال های آتی در نظر گرفته شده است.

۸. نرخ محصول خریداری شده (میلگرد و شمش)، با توجه به میانگین سال های گذشته نسبت به نرخ فروش همان محصولات برای سال های آتی در نظر گرفته شده است.

۹. دستمزد ها اعم از مستقیم و غیر مستقیم در پیش بینی بهای تمام شده و هزینه اداری، عمومی و فروش، در سال ۱۴۰۱ با توجه به نرخ رشد دستمزد و افزایش تعداد کارکنان برای افزایش تولید میلگرد معادل ۴۰ درصد و برای سال های آتی معادل ۲۰ درصد در نظر گرفته شده است. لازم به ذکر است با توجه به افزایش ظرفیت اسمی تولید میلگرد در شرکت، ۲۰۰ نفر در سال ۱۴۰۱ به مجموعه افزوده خواهد شد.

۱۰. مبلغ استهلاک در پیش بینی بهای تمام شده و هزینه اداری، عمومی و فروش به ترتیب معادل ۸۵ درصد و ۱۵ درصد مجموع استهلاکات سالانه دارایی های ثابت مشهود و نامشهود می باشد.

۱۱. پیش بینی درآمدهای حاصل از اجاره در ردیف سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی با نرخ تورم نسبت به سال قبل از رشد داده شده است. سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی معادل ۳ درصد مانده وجه نقد در هر سال در نظر گرفته شده است.

۱۲. ضایعات در نظر گرفته شده برای محصولات شمش و میلگرد، با توجه به نسبت ضایعات به مجموع بهای تمام شده هر محصول و شمش انتقالی از مرحله قبل به ترتیب معادل ۱ و ۳ درصد در نظر گرفته شده است.

Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex . www.KSRC.ir
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت : ۲۹۱۲

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۲۸۲۷۱

۱۳. سرمایه گذاری بلندمدت برای سال های پیش بینی با توجه به کاهش سرمایه گذاری بلندمدت، معادل ۱۲۹.۴۴۸ میلیون ریال درنظر گرفته شده است.

۱۴. پیش بینی شده است که طرح های در دست اجرای شرکت در پایان سال ۱۴۰۱ انجام خواهد شد. لذا هزینه های شرکت در تکمیل طرح ها در سال ۱۴۰۱ به حساب دارایی در جریان تکمیل و پیش پرداخت سرمایه ای وارد شده است و از سال ۱۴۰۲ ، به حساب اضافات دارایی ثابت مشهود افزوده شده است.

۱۵. پیش بینی استهلاک سالیانه دارایی های ثابت مشهود و نامشهود شرکت از روش خط مستقیم و نرخ های یاد شده در صورت های مالی استفاده شده است. استهلاک سالیانه ماشین آلات و تجهیزات به روش نزولی محاسبه می شود.

۱۶. جهت پیش بینی دریافتنی های تجاری (اسناد و حسابهای دریافتی) از میانگین نسبت همین ردیف ها به مبلغ فروش استفاده شده است و برای پیش بینی سایر دریافتنی ها (اسناد و حساب های دریافتنی) از مبلغ آن در سال ۱۴۰۰ به صورت ثابت استفاده شده است. در ردیف سایر دریافتنی ها، دریافتنی از شرکت صبا نور ایرانیان برای سال ۱۴۰۲ به بعد تسویه شده است. مالیات ارزش افزوده به نسبت هزینه های شرکت محاسبه شده است. مبلغ صرافی به نسبت فروش صادراتی در نظر گرفته شده است. کارکنان (وام مساعده) نسبتی از حقوق و دستمزدهای مستقیم، غیر مستقیم و مزایا در نظر گرفته شده است.

۱۷. دریافتنی های بلندمدت با توجه به قرارداد شرکت با شرکت صبا نور ایرانیان تا اواسط سال ۱۴۰۲ پیش بینی شده است.

۱۸. پیش پرداخت ها با توجه به مبلغ موجودی خریداری شده مواد و کالا در همان سال، برای سال های آتی در نظر گرفته شده است.

۱۹. پیش بینی مقدار موجودی مواد و کالا (میلگرد و شمش) در سالهای ۱۴۰۱ و بعد از آن معادل سال ۱۴۰۰ در نظر گرفته شده و همچنین نرخ میلگرد و شمش معادل نرخ بهای تمام شده آنها مفروض شده است. پیش بینی سایر موجودی مواد و کالا معادل نسبتی از تولید در نظر گرفته شده است.

۲۰. شرکت در حال حاضر برنامه ای جهت افزایش سرمایه طی سال های آتی ندارد. به همین دلیل سرمایه شرکت ثابت در نظر گرفته شده است.

۲۱. جهت پیش بینی ذخیره مزایای خدمات کارکنان از نسبت ۷ درصد ذخیره تامین شده به مجموع حقوق مستقیم و غیر مستقیم و هزینه حقوق و مزایای اداری و عمومی استفاده شده و از نسبت ۴ درصد برای پرداخت آن در سال مورد پیش بینی استفاده شده است.

۲۲. جهت پیش بینی پرداختنی های تجاری شرکت، نسبتی از بهای تمام شده و برای پیش بینی سایر پرداختنی ها همچون شرکت شهرکتها و شرکت ارس وام بی ام برای سال های ۱۴۰۱ و به بعد تسویه شده است. تامین اجتماعی ، حق بیمه پرداختنی و حقوق پرداختنی نسبتی از دستمزدهای مستقیم و غیر مستقیم و حقوق و مزایا استفاده شده است. امور مالیاتی به نسبت درآمد عملیاتی در نظر گرفته شده است. مالیات تکلیفی نسبتی از مالیات پرداختنی مفروض شده است و برای سایر آیتم های سایر پرداختنی، ثبات رویه در نظر گرفته شده است.

۲۳. جهت پیش بینی مالیات پرداختنی از نسبت ۱۰۰ درصد سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات برای افزایش مالیات طی دوره و نسبت ۱۰۰ درصد افزایش طی دوره برای پیش بینی پرداختنی طی دوره استفاده شده است. مالیات بر درآمد شرکت سالانه با نرخ ۲۵٪ برای درآمدهای مشمول مالیات شرکت محاسبه شده است و میلگرد صادراتی معاف از مالیات می باشد. سپرده های بیمه تامین اجتماعی و حسن انجام کار، میانگین سال های گذشته منظور شده است.

۲۴. جهت پیش بینی سود سهام مصوب، تقسیم سود در سال ۱۴۰۱ و به بعد معادل ۱۰۰ درصد در نظر گرفته شده است. برای پیش بینی سود سهام پرداختنی، از نسبت ۱۰۰ درصد مجموع افزایش طی دوره و سود سهام ابتدای دوره در نظر گرفته شده است.

۲۵. جهت پیش بینی پیش دریافت ها از نسبتی به فروش شرکت استفاده شده است.

کاردان
شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ث. ۸۲۷۱
سامان پندار
گزارش

۲۶. جهت پیش بینی تسهیلات جایگزین اوراق، تسهیلات کوتاه مدت معادل مبلغ انتشار اوراق مرابحه با نرخ ۲۴.۵ درصد و نرخ انتشار اوراق یاد شده ، ۱۸٪ و با احتساب کارمزدهای متعهد پذیره نویسی و بازارگردانی هر کدام به ترتیب معادل ۴ درصد و ۳.۱۱ درصد در نظر گرفته شده است.

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

Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex .... www.KSRC.ir
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت : ۲۹۱۲

سامان پندار
گزارش

کاردار
شرکت تأمین سرمایه کاردار س.ث. ۸۲۷۱

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار» می‌باشد.

تاریخچهٔ فعالیت

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ به صورت «شرکت با مسؤولیت محدود» تأسیس و با شمارهٔ ۵۶۰۲۴۹ و شناسهٔ ملی ۱۴۰۰۹۲۳۲۸۳۲، نزد ادارهٔ 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) مادهٔ یک قانون توسعهٔ 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 شمارهٔ 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 (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسهٔ ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۳	۱۰۳۲۰۴۷۳۵۷۰	۹۹٪
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویهٔ وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱٪
جمع				**۱۰۰٪**

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

براساس مصوبهٔ شرکاء، مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲، مؤسسهٔ حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.

Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت : ۲۹۱۳
www.KSRC.ir

سامان پندار
گزارش

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۳۲۸۲۷۱

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

۱. ریسک نوسانات نرخ ارز

ریسک ناشی از تأمین ارز جهت خرید مواد اولیه یکی از مهم‌ترین ریسک‌هایی است که شرکت‌های داخلی همواره با آن روبه‌رو هستند. نرخ ارز تخصیص‌یافته برای خرید مواد اولیه، نرخ آزاد می‌باشد که پس از تخصیص در بانک مرکزی از طریق صرافی‌ها خریداری و حواله می‌گردد.

۲. ریسک نوسانات نرخ بهره

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

۳. ریسک ناشی از رقابت در صنعت

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

٤. ریسک افزایش قیمت نهاده‌های تولید

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

٥. ریسک کمبود نقدینگی

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

٦. ریسک تغییر سیاست‌های دولت

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

ریسک های مرتبط با انتشار اوراق

۱. ریسک عدم استفادهٔ وجوه دریافتی در برنامهٔ تعیین‌شده

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

۲. ریسک اعتباری شرکت

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

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر.
- مبلغ بیمهٔ دارایی‌ها که در صورت عدم بیمهٔ دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمهٔ آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است.
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغیر درآمدن مبیع.

۳. ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبهٔ منعقده با شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسؤولیت بازارگردانی اوراق مرابحهٔ موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

٤. ریسک فروش اعتباری و مشتری

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

سامان پندار گزارش
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان ثبت: ۲۹۱۳ www.KSRC.ir
کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۳۴۸۳۷۱

ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن

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

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۱۰،۶۴۰،۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت‌دار دارایی‌های موضوع قرارداد فروش اقساطی 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.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغیر درآمدن بیع.

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

(۱) در اجرای قرارداد ضمانت، **ضامن** پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. **ضامن** موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط **بانی** به **ناشر** در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد ضمانت نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات **ضامن** در قرارداد ضمانت 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 ضمانت توسط **ضامن** ندارد و **ضامن** نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در قرارداد ضمانت را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط **ضامن**، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان $\frac{۳۰٪}{۳۶۵}$ در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایهٔ ضامن

آخرین سرمایهٔ ثبت‌شدهٔ بانک سامان (سهامی عام) مبلغ ۳۴،۲۷۰،۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۰ به ثبت رسیده است، تغییرات سرمایهٔ بانک سامان طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایهٔ قبلی	مبلغ افزایش	سرمایهٔ جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۱۱/۲۶	۸،۰۰۰،۰۰۰	۳،۵۰۰،۰۰۰	۱۱،۵۰۰،۰۰۰	۴۳،۷۵٪	سایر اندوخته‌های شرکت
۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۱۱،۵۰۰،۰۰۰	۲۲،۷۷۰،۰۰۰	۳۴،۲۷۰،۰۰۰	۱۹۸٪	تجدید ارزیابی دارایی‌ها

Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت : ۲۹۱۳
www.KSRC.ir

سامان پندار
گزارش

Kerman Steel & Rolling Complex · Kerman Steel & Rolling Complex · www.KSRC.ir
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت : ۲۹۱۳

وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی‌شدهٔ سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می‌باشد.

صورت وضعیت مالی ضامن — مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰-حسابرسی شده	۱۳۹۹-تجدید ارزیابی حسابرسی شده	۱۳۹۸-تجدید ارزیابی حسابرسی شده
دارایی ها:			
داراییهای ثابت مشهود	۳۶,۴۱۱,۱۶۴	۶,۳۰۵,۹۸۷	۵,۷۷۱,۸۸۷
داراییهای نامشهود	۳۸,۲۲۳,۵۴۳	۵,۷۹۰,۳۶۱	۵,۶۸۵,۶۸۷
طلب از شرکت های گروه و وابسته	۱۰,۱۶۱,۲۳۶	۶,۳۱۷,۰۵۳	۵,۲۰۲,۳۰۷
سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۶۹,۶۹۴,۰۷۲	۶۶,۲۶۵,۵۳۷	۵۱,۲۴۸,۳۳۴
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۶۴,۹۶۸,۲۰۰	۵۵,۲۴۹,۲۰۹	۶۶,۵۴۷,۰۵۸
سایر دارایی ها	۱۰۵,۹۷۴,۲۶۴	۶۴,۱۵۴,۷۶۳	۴۳,۱۶۹,۳۹۰
مطالبات از دولت	-	-	-
تسهیلات اعطایی به سایر اشخاص	۷۴۲,۱۴۴,۶۶۶	۴۱۰,۶۸۶,۳۰۲	۲۲۶,۳۶۹,۹۰۰
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	-	-	-
مطالبات از سایر بانکها و موسسات اعتباری	۳۹,۴۶۸,۷۰۲	۲۵,۰۳۹,۶۲۲	۸,۷۲۱,۳۴۵
سپرده قانونی	۱۱۵,۳۵۹,۷۱۹	۷۱,۰۷۳,۶۱۴	۴۹,۰۴۲,۱۴۰
موجودی نقد	۱۲۳,۷۸۲,۶۸۴	۸۲,۹۱۱,۰۹۰	۹۱,۳۸۲,۹۹۹
جمع داراییها	**۱,۳۴۶,۱۸۸,۲۵۰**	**۷۹۳,۷۹۳,۵۳۸**	**۵۵۳,۱۴۱,۰۴۷**
حقوق مالکانه:			
سرمایه	۳۴,۲۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
وجوه دریافتی بابت افزایش سرمایه	-	-	-
صرف سهام	-	-	-
اندوخته صرف سهام	-	-	-
اندوخته قانونی	۷,۱۹۵,۶۵۱	۳,۹۱۵,۶۰۲	۲,۷۸۳,۶۱۴
سایر اندوخته ها	۲۸,۲۱۸	۲۸,۲۱۸	۳,۵۲۸,۲۱۸
مازاد تجدید ارزیابی داراییها	۱۲,۸۴۵,۹۳۳	۵۳۴,۰۶۷	۵۵۹,۸۶۵
تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل واحد پول گزارشگری	-	-	-
سود (زیان) انباشته	۲۶,۶۴۴,۶۵۱	۸,۲۷۲,۲۷۰	۲,۴۹۹,۸۷۲
سهام خزانه	(۴,۲۱۵,۹۸۴)	-	-
جمع حقوق صاحبان سهام	**۷۶,۷۶۸,۴۶۹**	**۲۴,۲۵۰,۱۵۷**	**۱۷,۳۷۱,۵۶۹**
بدهی‌ها:			
ذخیره مزایای پایان خدمت	۳,۳۲۷,۷۲۰	۱,۹۵۷,۷۸۴	۱,۲۷۹,۱۶۳
سایر بدهی‌ها	۷۴,۳۴۶,۸۴۰	۲۰,۲۰۲,۴۸۸	۱۵,۲۸۴,۴۲۰
ذخیره مالیات بر درامد	-	-	-
سود سهام پیشنهادی و پرداختنی	۱۲۲,۰۵۱	۸۵,۳۹۱	۳۶,۹۴۳
اوراق بدهی	-	-	-
سپرده های مشتریان	۱۷۶,۵۶۱,۵۱۷	۱۰۷,۹۵۷,۷۱۳	۷۲,۸۵۹,۸۳۴
بدهی به بانکها و موسسات اعتباری	۵۴,۶۱۶,۹۸۳	۳۲,۹۴۱,۳۲۹	۴۸,۸۲۶,۵۱۸
جمع بدهی های قبل از حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	**۳۰۸,۹۷۵,۱۱۱**	**۱۶۳,۱۴۴,۷۰۵**	**۱۳۸,۲۸۶,۸۷۸**
سپرده های سرمایه گذاری مدت دار	۹۶۰,۴۴۴,۶۷۰	۶۰۶,۳۹۸,۶۷۶	۳۹۷,۴۸۲,۶۰۰
جمع بدهیهای جاری و غیر جاری	**۱,۲۶۹,۴۱۹,۷۸۱**	**۷۶۹,۵۴۳,۳۸۱**	**۵۳۵,۷۶۹,۴۷۸**
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	**۱,۳۴۶,۱۸۸,۲۵۰**	**۷۹۳,۷۹۳,۵۳۸**	**۵۵۳,۱۴۱,۰۴۷**

سامان پندار گزارش

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۳۴۸۳۷۱

صورت سود و زیان ضامن

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰-حسابرسی شده	۱۳۹۹-تجدید ارزیابی حسابرسی شده	۱۳۹۸-تجدید ارزیابی حسابرسی شده
عملیات در حال تداوم:			
درامد حاصل از تسهیلات اعطایی	۱۰۷,۷۷۰,۲۲۵	۵۸,۷۵۲,۹۳۲	۳۴,۶۳۵,۸۶۲
سهم سود سپرده گذاران	(۸۹,۱۱۷,۳۸۹)	(۵۴,۴۳۴,۲۹۴)	(۴۲,۹۴۲,۷۲۴)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	**۱۸,۶۵۲,۸۳۶**	**۴,۳۱۸,۶۳۸**	**(۸,۳۰۶,۸۶۲)**
درامد کارمزد	۷,۹۷۵,۹۵۲	۴,۵۳۹,۶۶۹	۲,۹۹۶,۸۹۶
هزینه کارمزد	(۵,۰۲۹,۳۲۳)	(۴,۰۲۳,۷۹۴)	(۳,۰۹۶,۲۲۲)
خالص درآمد کارمزد	**۲,۹۴۶,۶۲۹**	**۵۱۵,۸۷۵**	**(۹۹,۳۲۶)**
سود (زیان) حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها و سپرده‌گذاری‌ها	۳,۹۱۴,۶۷۹	۵,۳۶۶,۸۰۴	۷,۶۷۴,۱۲۲
نتیجه مبادلات ارزی	۹,۳۵۳,۵۶۴	۷,۸۷۶,۹۷۴	۳,۹۸۶,۹۹۵
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	-	-	-
جمع درآمدهای عملیاتی	**۳۴,۸۶۷,۷۰۸**	**۱۸,۰۷۸,۲۹۱**	**۳,۲۵۴,۹۲۹**
خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها	۱۵,۳۰۱,۶۷۷	۷,۶۰۵,۲۰۸	۹,۹۰۶,۰۰۲
هزینه های عمومی و اداری	(۱۸,۹۰۸,۶۰۸)	(۱۳,۸۲۴,۰۱۶)	(۸,۷۸۷,۲۹۵)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
هزینه های مالی	-	-	-
هزینه استهلاک	(۱,۳۹۳,۷۸۹)	(۸۱۲,۸۹۵)	(۶۷۱,۷۳۳)
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	**۲۱,۸۶۶,۹۸۸**	**۷,۰۴۶,۵۸۸**	**۷۰۱,۹۰۳**
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	-	-	-
هزینه مالیات بر درآمد سال‌های قبل	-	-	-
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	**۲۱,۸۶۶,۹۸۸**	**۷,۰۴۶,۵۸۸**	**۷۰۱,۹۰۳**
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	-	-	-
سود (زیان) خالص	**۲۱,۸۶۶,۹۸۸**	**۷,۰۴۶,۵۸۸**	**۷۰۱,۹۰۳**

Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت : ۲۹۱۳
www.KSRC.ir

سامان پندار
گزارش

صورت جریان وجه نقد ضامن

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰-حسابرسی شده	۱۳۹۹-تجدید ارزیابی حسابرسی شده	۱۳۹۸-تجدید ارزیابی حسابرسی شده
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲۰,۴۹۹,۷۲۸	(۲۸,۴۸۳,۴۰۹)	(۵۷,۷۶۴,۸۱۴)
مالیات بر درامد پرداختنی	-	-	-
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	**۲۰,۴۹۹,۷۲۸**	**(۲۸,۴۸۳,۴۰۹)**	**(۵۷,۷۶۴,۸۱۴)**
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
وجوه پرداختنی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۳,۴۷۴,۳۶۳)	(۱,۲۹۹,۷۱۴)	(۱,۷۷۷,۱۱۹)
وجوه دریافتنی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۱,۸۴۵,۵۸۴	۶۴۳,۶۹۵	۱۵۰,۹۳۶
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	(۵,۱۵۲,۲۰۲)	(۴۵۰,۰۸۱)	(۱,۱۳۷,۴۰۹)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۵۸,۷۶۷	۶,۰۰۰	۱۳۷,۹۰۵
وجوه پرداختی بابت تحصیل املاک و مستغلات غیر عملیاتی	-	-	-
وجوه دریافتی بابت فروش املاک و مستغلات غیر عملیاتی	-	۱۵,۸۶۷,۰۹۸	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری IFRS	**(۶,۷۲۲,۲۱۴)**	**۱۴,۷۶۶,۹۹۸**	**(۲,۶۲۵,۶۸۷)**
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی	**۱۳,۷۷۷,۵۱۴**	**(۱۳,۷۱۶,۴۱۱)**	**(۶۰,۳۹۰,۵۰۱)**
فعالیت‌های تأمین مالی:			
وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی / سهام خزانه	(۴,۲۱۵,۹۸۴)	-	-
وجوه دریافتنی حاصل از استقراض	۵۳۶,۰۶۰,۷۶۳	۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۷۰,۰۰۰
بازپرداخت استقراض	(۵۰۶,۱۴۱,۴۷۳)	(۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۸۷۰,۰۰۰)
سود سهام پرداختی	(۶۷۶,۳۴۰)	(۱۱۹,۵۵۴)	(۱۴,۵۶۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی IFRS	**۲۵,۰۲۶,۹۶۶**	**(۱۱۹,۵۵۴)**	**(۱۴,۵۶۷)**
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	**۳۸,۸۰۴,۴۸۰**	**(۱۳,۸۳۵,۹۶۵)**	**(۶۰,۴۰۵,۰۶۸)**
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۸۲,۹۱۱,۰۹۰	۹۱,۳۸۲,۹۹۹	۱۴۸,۶۸۱,۷۴۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۰۶۷,۱۱۴	۵,۳۶۴,۰۵۶	۳,۱۰۶,۳۲۱
وجه نقد در پایان دوره	**۱۲۳,۷۸۲,۶۸۴**	**۸۲,۹۱۱,۰۹۰**	**۹۱,۳۸۲,۹۹۹**
مبادلات غیر نقدی	۱۴,۰۲۱,۰۹۶	۶,۸۹۳,۶۹۲	۱۱,۷۹۵,۶۵۳

Kerman Steel & Rolling Complex · Kerman Steel & Rolling Complex · Kerman Steel & Rolling Complex
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت : ۲۹۱۳
www.KSRC.ir

سامان پندار
گزارش

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۲۷۱

صورت تغییرات حقوق مالکانه ضامن

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته صرف سهام	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۰۱/۰۱/۱۳۹۹	۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۷۸۳,۶۱۴	۳,۵۲۸,۲۱۸	۵۵۹,۸۶۵	-	۳,۹۴۹,۹۴۵	-	۱۸,۸۲۱,۶۴۲
سود خالص	-	-	-	-	-	-	-	۷,۰۴۶,۵۸۸	-	۷,۰۴۶,۵۸۸
تعدیلات سنواتی	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۵۰,۰۷۳)	-	(۱,۴۵۰,۰۷۳)
سایر سود (زیان) های جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	-	-	-	-	-	(۲۵,۷۹۹)	-	۲۵,۷۹۹	-	-
تفاوت تسعیر ارز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مالیات سایر سودهای جامع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع سایر سودهای جامع	-	-	-	-	-	(۲۵,۷۹۹)	-	۲۵,۷۹۹	-	-
جمع سود جامع	۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۷۸۳,۶۱۴	۳,۵۲۸,۲۱۸	۵۳۴,۰۶۶	-	۹,۵۷۲,۲۵۹	-	۲۴,۴۱۸,۱۵۷
افزایش سرمایه:										-
افزایش / کاهش سرمایه ثبت شده	۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه در جریان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سهام خزانه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فروش سهام خزانه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توزیع و تخصیص	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اندوخته قانونی	-	-	-	۱,۱۳۱,۹۸۸	-	-	-	(۱,۱۳۱,۹۸۸)	-	-
سایر اندوخته ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
یود سهمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	-	(۱۶۸,۰۰۰)		(۱۶۸,۰۰۰)
جمع تغییرات اقلام حقوق صاحبان سهام طی دوره	۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۱۳۱,۹۸۸	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	(۱,۲۹۹,۹۸۸)	-	(۱۶۸,۰۰۰)
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۹۱۵,۶۰۲	۲۸,۲۱۸	۵۳۴,۰۶۶	-	۸,۲۷۲,۲۷۱	-	۲۴,۲۵۰,۱۵۷

Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex .... www.KSRC.ir ....
ثبت: ۲۹۱۳
کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۳۷۱
سامان پندار گزارش

بیانیهٔ ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته صرف سهام	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۹۱۵,۶۰۲	۲۸,۲۱۸	۵۳۴,۰۶۶	-	۸,۲۷۲,۲۷۰	-	۲۴,۲۵۰,۱۵۶
سود خالص	-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۸۶۶,۹۹۰	-	۲۱,۸۶۶,۹۹۰
تعدیلات سنواتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر سود (زیان) های جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	-	-	-	-	-	۳۵,۰۸۱,۸۶۷	-	۴۹۸,۴۳۹	-	۳۵,۵۸۰,۳۰۶
تفاوت تسعیر ارز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مالیات سایر سودهای جامع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع سایر سودهای جامع	-	-	-	-	-	**۳۵,۰۸۱,۸۶۷**	-	**۴۹۸,۴۳۹**	-	**۳۵,۵۸۰,۳۰۶**
جمع سود جامع	**۱۱,۵۰۰,۰۰۰**	-	-	**۳,۹۱۵,۶۰۲**	**۲۸,۲۱۸**	**۳۵,۶۱۵,۹۳۳**	-	**۳۰,۶۳۷,۶۹۹**	-	**۸۱,۶۹۷,۴۵۳**
افزایش سرمایه:										-
افزایش/کاهش سرمایه ثبت شده	۲۲,۷۷۰,۰۰۰	-	-	-	-	(۲۲,۷۷۰,۰۰۰)	-	-	-	-
افزایش سرمایه در جریان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سهام خزانه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	-	-	-	-	(۴,۲۱۵,۹۸۴)	(۴,۲۱۵,۹۸۴)
فروش سهام خزانه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توزیع و تخصیص	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اندوخته قانونی	-	-	-	۳,۲۸۰,۰۴۸	-	-	-	(۳,۲۸۰,۰۴۸)	-	-
سایر اندوخته ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	-	(۷۱۳,۰۰۰)	-	(۷۱۳,۰۰۰)
جمع تغییرات اقلام حقوق صاحبان سهام طی دوره	**۲۲,۷۷۰,۰۰۰**	-	-	**۳,۲۸۰,۰۴۸**	-	**(۲۲,۷۷۰,۰۰۰)**	-	**(۳,۹۹۳,۰۴۸)**	**(۴,۲۱۵,۹۸۴)**	**(۴,۹۲۸,۹۸۴)**
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	**۳۴,۲۷۰,۰۰۰**	-	-	**۷,۱۹۵,۶۵۰**	**۲۸,۲۱۸**	**۱۲,۸۴۵,۹۳۳**	-	**۲۶,۶۴۴,۶۵۱**	**(۴,۲۱۵,۹۸۴)**	**۷۶,۷۶۸,۴۶۹**

Kerman Steel & Rolling Complex ... www.KSRC.ir
کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۰۲۸۲۷۱
سامان پندار
گزارش

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک سامان (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش، مسؤولیت عرضهٔ اولیهٔ اوراق مرابحه 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 موضوع این بیانیه را براساس شرایط تعیین‌شده توسط **سازمان بورس و اوراق بهادار**، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه عرضه‌شده در مهلت تعیین‌شده برای عرضهٔ عمومی، **عامل فروش** باید میزان اوراق مرابحه فروش‌نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضهٔ عمومی به **ناشر** و **سازمان بورس و اوراق بهادار** اعلام نماید. اوراق فروش‌نرفته توسط شرکت تأمین سرمایه کاردان و صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان هر کدام به ترتیب تا سقف ۸۰۰ و ۴,۸۰۰ میلیارد ریال، خریداری خواهد شد.

(۲) **عامل فروش** موظف است کلیهٔ وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در دورهٔ عرضهٔ عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی‌مانده به **متعهدین پذیره‌نویسی** را به حسابی که توسط **ناشر** به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

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

تبصرهٔ (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ فوق، توسط **ناشر** با تأیید **سازمان بورس و اوراق بهادار** صورت می‌پذیرد.

تبصرهٔ (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.

تبصرهٔ (٤): عامل فروش متعهد است در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، نسبت به پرداخت ۲۷۶,۱۶۴,۳۸۴ (دویست و هفتاد و شش میلیون و یکصد و شصت و چهار هزار و سیصد و هشتاد و چهار) ریال بابت هر روز تأخیر، اقدام نماید.

عامل پرداخت

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

Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت : ۲۹۱۳
www.KSRC.ir

سامان پندار
گزارش

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۳۴۸۳۷۱

متعهدین پذیره‌نویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) و صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان به ترتیب به مبلغ ۸۰۰ و ۴،۸۰۰ میلیارد ریال از حجم اوراق مرابحه به عنوان متعهدین پذیره‌نویسی طی قرارداد منعقده با شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیره‌نویسی اوراق مرابحهٔ موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهدین پذیره‌نویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

(۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیره‌نویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط فرابورس ایران باشد، عرضه انجام نشده و پذیره‌نویسی به روز دیگری موکول می‌گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیره‌نویسی نشده باشد، فرابورس ایران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می‌نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای **متعهدین پذیره‌نویسی** امکان‌پذیر است. **متعهدین پذیره‌نویسی** موظف اند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضهٔ اوراق بهادار، کل اوراق مرابحه باقی‌مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نمایند.

تبصره: 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 می‌باشند.

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

تبصره (۱): در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) موظف به پرداخت ۳۹۴.۵۲۰.۵۴۸ (سیصد و نود و چهار میلیون و پانصد و بیست هزار و پانصد و چهل و هشت) ریال و صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان موظف به پرداخت ۲.۳۶۷.۱۲۳.۲۸۸ (دو میلیارد و سیصد و شصت و هفت میلیون و صد و بیست و سه هزار و دویست هشتاد و هشت) ریال وجه التزام بابت هر روز تاخیر به **ناشر** جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

تبصره (۲): به منظور تضمین انجام تعهدات، **عضو دوم متعهدین پذیره‌نویسی** یک فقره چک صیادی به شماره ۴۳۱۰/۲۱۷۴۰۱ و شماره صیادی ۹۴۹۲۰۱۰۰۹۹۴۹۷۹۸۲ به مبلغ ۷۱،۰۱۳،۶۹۸،۶۳۰ (هفتاد و یک میلیارد و سیزده میلیون و ششصد و نود و هشت هزار و ششصد و سی) ریال مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۷ به عهدهٔ شعبهٔ مهرداد با کد ۱۸۰۰۰۱۴ بانک تجارت را به ضمیمهٔ این قرارداد به ناشر تسلیم می‌نماید. چک مذکور پس از انجام تعهدات متعهد پذیره‌نویسی مسترد می‌گردد. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع این قرارداد توسط عضو مذکور، وجه چک توسط ناشر وصول خواهد شد. ناشر مبلغ وجه التزام را بابت روزهای تأخیر کسر و به بانی پرداخت نموده و مابقی را به عضو مذکور مسترد می‌دارد. در صورتی که به واسطهٔ عدم ایفای تعهد پذیره‌نویسی، انتشار اوراق منتج به نتیجه نگردد تمامی مبلغ وجه التزام به بانی پرداخت خواهد شد.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبهٔ منعقده با شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسؤولیت بازارگردانی اوراق مرابحهٔ موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را برمبنای حراج به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید. بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۳.۱۲۵ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، **بازارگردان** موظف به پرداخت ۱۸٪ سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به **ناشر** جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)
سامان پندار گزارش

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق‌بهادار مشابه یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و موسسات تحت پوشش در فاصلهٔ انعقاد این قرارداد تا پایان دورهٔ بازارگردانی، بازارگردان می‌تواند با مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار و با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را (به میزان مابه التفاوت نرخ قبلی اوراق و بالاترین نرخ از میان نرخ‌های جدید فوق‌الذکر از زمان اعلام افزایش نرخ) بنماید. بانی متعهد می‌گردد ظرف ۱۵روز کاری از تاریخ درخواست بازارگردان، حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق مرابحه اقدام نماید.

تبصره: در خصوص موضوع بند ۲ این ماده، وجه التزام روزانه تأخیر در ایفای تعهدات معادل یک در هزار تعهدات ایفا نشده، از تاریخ درخواست کتبی بازارگردان و ارسال مستندات مربوط به افزایش نرخ سود و اتمام ۱۵ روز کاری مهلت یاد شده در بند ۲ این ماده، محاسبه خواهد شد.

Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex . Kerman Steel & Rolling Complex
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت : ۲۹۱۳
www.KSRC.ir

سامان پندار گزارش

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۳۴۸۲۷۱

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۷۰۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	۰
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	۰
هزینهٔ برگزاری مجمع عمومی عادی/ فوق‌العاده	۰
هزینهٔ آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	۰
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	۷۰۴,۲۰۰

مشخصات مشاور

شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوهٔ تأمین مالی و عرضهٔ اوراق مرابحهٔ موضوع بیانیهٔ ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.

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

حدود مسؤولیت مشاور شرکت، بر اساس قرارداد منعقده به شرح زیر است:

(۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی **بانی** و ارائهٔ مشاوره در خصوص شیوهٔ تأمین مالی مناسب،

(۲) ارائهٔ مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضهٔ اوراق بهادار و تکالیف قانونی **بانی**،

(۳) ارائهٔ راهنمایی‌های لازم جهت تهیهٔ گزارش توجیهی و بیانیه ثبت،

(۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیهٔ گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،

(۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی، ۷ روز بعد از اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح،

(۶) نمایندگی قانونی **بانی** نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،

(۷) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار **بانی**، جهت اخذ مجوز انتشار 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 شیوهٔ مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار.

۴. تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به **بانی** به صورت کتبی.

۵. به‌کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوهٔ ممکن و در زمان تعیین شده.

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۳۴۸۲۷۱
Kerman Steel & Rolling Complex. Kerman Steel & Rolling Complex. Kerman Steel & Rolling Complex. www.KSRC.ir
مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان
ثبت : ۲۹۱۳
پندار گزارش

نحوهٔ دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به نشانی تهران، محله عباس‌آباد، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶، مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۲۶۵۷۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

ناشر	بانی	مشاور عرضه
شرکت واسط مالی مرداد پنجم	شرکت مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان	شرکت تأمین سرمایه کاردان
(با مسئولیت محدود)	(سهامی خاص)	(سهامی خاص)

محمد حسین صدرائی	سید محمد جواد فرهانیان	علیرضا حداد زاده	حمید رحیمی پور چترودی	کیومرث شریفی	احسان مرادی
رئیس هیات مدیره	عضو هیات مدیره	نایب رئیس هیات مدیره	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	عضو هیات مدیره	مدیر عامل

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) شماره ثبت: ۵۶۰۲۴۹

Kerman Steel & Rolling Complex · Kerman Steel & Rolling Complex · Kerman Steel & Rolling Complex · www.KSRC.ir · مجتمع ذوب آهن و نورد کرمان ثبت: ۲۹۱۳

کاردان — شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ث. ۳۴۸۲۲۱

سامان پندار گزارش