

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

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

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره به هیات مدیره شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۴ هیات مدیره شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) به عنوان بانی درخصوص تامین مالی از طریق انتشار مبلغ ۶۸,۰۰۰ میلیارد ریال اوراق اجاره مشتمل بر صورتهای مالی فرضی سالهای مالی ۱۴۰۱ لغایت ۱۴۰۵ و سایر اطلاعات مالی فرضی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی ”رسیدگی به اطلاعات مالی آتی“ مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه فوق و مفروضات مبنای تهیه آن با هیأت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و بر اساس موافقت اصولی به شماره ۱۲۲/۱۱۳۴۳۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۸ صادره توسط آن سازمان و با هدف توجیه تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره ۴ ساله با نرخ اجاره بها سالیانه ۱۸/۵ درصد به مبلغ ۶۸,۰۰۰ میلیارد به صورت اجاره به شرط تملیک دارایی مبنای انتشار (سهام شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)) و با استفاده از رتبه اعتباری بانی و بدون معرفی ضامن به منظور تامین مخارج سرمایه ای جهت اجرای پروژه ها و تامین بخشی از سرمایه در گردش شرکت تهیه شده است. این بیانیه بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بطوریکه در بیانیه ثبت درج گردیده، هدف از انتشار اوراق اجاره، تامین مخارج سرمایه ای مورد نیاز جهت اجرای پروژه توسعه کارخانه گندله سازی شماره یک و دو گل گهر به مبلغ ۳۵,۹۴۱ میلیارد ریال، پروژه سولفور زدایی از گازهای خروجی کارخانه گندله سازی شماره یک و تولید سولفات آمونیوم به مبلغ ۱۴,۰۶۰ میلیارد ریال، پروژه اجرای خط انتقال گاز ۲۴ اینچ انشعاب از خط ارسنجان- پاریز به منطقه گل گهر به مبلغ ۱۱,۰۹۳ میلیارد ریال و همچنین تامین بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز جهت خرید سنگ آهن به مبلغ ۶,۹۰۶ میلیارد ریال می باشد. قابل ذکر است در بیانیه ثبت پیوست فرض گردیده در صورت عدم انتشار اوراق اجاره، منابع لازم جهت اجرای موضوعات فوق از طریق دریافت تسهیلات مالی از بانکها تامین خواهد شد که در این ارتباط مذاکرات با بانکها در جریان می باشد.

۴- بر اساس 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 مؤسسه به مواردی برخورد ننموده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه یاد شده بر اساس 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 جزو (۴) بند (۲) ماده (۲۰) دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ شورای عالی بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن، رعایت مفاد دستورالعمل مذکور توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است. این مؤسسه به استثنای عدم انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان در چارچوب تعیین شده توسط سازمان (ماده ۲۱ دستورالعمل) به مواردی که حاکی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل یاد شده باشد، برخورد ننموده است.

۷- بیانیه ثبت پیوست، به تایید و امضای شرکت واسط مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود) به عنوان ناشر نرسیده است.

۸- بدیهی است انتشار اوراق اجاره می باید با رعایت مبانی پیش بینی شده در موارد مربوطه ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و موافقت اصولی به شماره ۱۲۲/۱۱۳۴۳۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۸ صادره توسط آن سازمان و دریافت مجوز لازم از سازمان مزبور صورت پذیرد.

مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند

۷ آبان ماه ۱۴۰۱

مصطفی فضلی حمید یزدان پرستی عباس هشی

۸۰۰۸۹۹

۸۰۰۹۱۲

۹۵۲۲۵۶



(Handwritten signature in blue ink)

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسطه مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

استان کرمان، شهرستان سیرجان، شماره ثبت: ۴۰۹

آدرس دفتر مرکزی: تهران، خیابان فاطمی، روبروی هتل لاله، ساختمان نگین، پلاک ۲۷۳

تلفن: ۰۲۱-۸۸۹۷۷۲۶۱-۷

کد پستی ۱۴۱۴۶۱۸۵۵۱

آدرس کارخانه: کرمان، شهرستان سیرجان، کیلومتر ۵۰ جاده سیرجان به شیراز

کد پستی: ۷۸۱۴۴۷۴۳۱۱

شرکت واسطه مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۲۰۸

ثبت شده در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۲۵

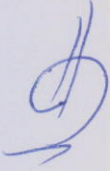
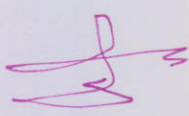
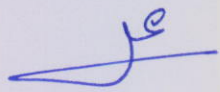
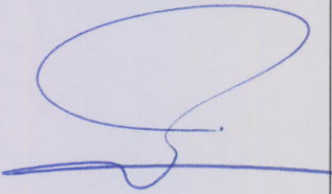
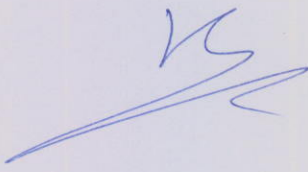
تذکر:

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.

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
Golgohar Mining & Industrial Co.



این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی "شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)" از طریق انتشار اوراق اجاره سهام به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۴ به تأیید اعضای هیأت مدیره شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) رسیده است.

اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام)	حمید رضا فولادگر	رئیس هیأت مدیره	
شرکت سرمایه‌گذاری سپه (سهامی عام)	محمدحسین ایران منش	نایب رئیس هیأت مدیره	
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)	ایمان عتیقی	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	
شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)	محمد رضا خواجوی همسریشی	عضو هیأت مدیره	
شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)	داریوش اسمعیلی	عضو هیأت مدیره	



شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

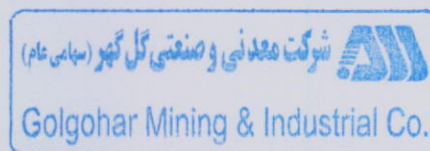
۶۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق اجاره در دست انتشار شرکت واسط مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) (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، 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 اجاره موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق اجاره 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.sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۸۳/۰۴/۲۹ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. هم اکنون سهام شرکت با طبقه بندی در صنعت استخراج کانه های فلزی، با نماد کگل و در بازار اول تابلوی اصلی بورس مورد معامله قرار می گیرد.

رتبه تخصیص داده شده به بانی / ورقه بهادار از سوی شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان معادل رتبه بلندمدت A+ و رتبه اعتباری کوتاه مدت A^۱ است. تخصیص رتبه اعتباری، به معنای توصیه به خرید، فروش یا نگهداری ورقه بهادار توسط سرمایه گذار نیست. همچنین احتمال پرداخت یا زمان پرداخت اصل یا سود اوراق بهادار را تضمین نمی کند. به علاوه، تخصیص رتبه اعتباری، تمامی ریسک هایی که بانی / ورقه بهادار با آن مواجه است را مشخص نمی نماید. بسته به شرایط بانی / ورقه بهادار، مؤسسه رتبه بندی ممکن است رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار را در طول مدت انتشار اوراق، تغییر دهد.



فهرست مطالب

عنوان	صفحه
۱-تشریح طرح انتشار اوراق اجاره.....	۶
۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی	۶
۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۷
۱-۳- شرایط اجاره	۸
۱-۴- مشخصات اوراق اجاره	۹
۱-۵- رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود)	۱۱
۱-۵-۱- وکالت نهاد واسط	۱۱
۱-۵-۲- کارمزد وکالت	۱۳
۱-۵-۳- تعهدات بانی (شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام))	۱۳
۱-۵-۴- تعهدات شرکت واسط مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود)	۱۳
۱-۵-۵- تعهدات شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان	۱۴
۱-۵-۶- تعهدات دارندگان اوراق اجاره	۱۵
۱-۵-۷- نقل و انتقال اوراق اجاره	۱۵
۱-۵-۸- سایر موارد	۱۵
۲- مشخصات شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)	۱۶
۲-۱- موضوع فعالیت	۱۶
۲-۲- تاریخچه فعالیت	۱۶
۲-۳- مدت فعالیت	۱۷
۲-۴- سهامداران	۱۷
۲-۵- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل	۱۸
۲-۶- مشخصات حسابرس / بازرس بانی	۱۸
۲-۷- سرمایه بانی	۱۸
۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)	۱۸
۲-۹- وضعیت مالی بانی	۱۹
۲-۹-۱- صورت وضعیت مالی	۱۹
۲-۹-۲- صورت سود و زیان	۲۰
۲-۹-۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۲۱
۲-۹-۴- صورت جریان های نقدی	۲۲
۲-۱۰- وضعیت اعتباری بانی	۲۳
۲-۱۰-۱- بدهی ها	۲۳
۲-۱۰-۲- تضمین ها و بدهی های احتمالی	۲۴
۲-۱۰-۳- مطالبات و ذخایر	۲۴
۳- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۲۵
۳-۱- پیش بینی صورت سود و زیان	۲۵
۳-۲- پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۲۶
۳-۳- پیش بینی صورت وضعیت مالی	۲۷
۳-۴- پیش بینی صورت جریان های نقدی	۲۸
۳-۵- مفروضات برآوردهای آتی	۲۹
۳-۶- مفروضات اجاره دارایی	۳۸
۳-۶-۱- استهلاک	۳۸



- ۳۸-۳-۶-۲- مفروضات اجاره سرمایه‌ای.....
- ۳۹-۴- تشریح جزئیات مصارف انتشار اوراق اجاره.....
- ۳۹-۴-۱- اطلاعات مربوط به پروژه توسعه کارخانه گندله سازی شماره ۱ و ۲ گل گهر.....
- ۳۹-۴-۱-۱- معرفی، ضرورت اجرای پروژه و کاربردهای محصول حاصل از افزایش ظرفیت گندله سازی.....
- ۴۱-۴-۱-۲- زمان، ظرفیت و نحوه بهره‌برداری.....
- ۴۱-۴-۱-۳- برنامه زمان‌بندی اجرای فیزیکی پروژه.....
- ۴۲-۴-۱-۴- مخارج سرمایه‌گذاری.....
- ۴۳-۴-۲- اطلاعات مربوط به پروژه سولفور زدایی از گاز های خروجی کارخانه گندله سازی شماره ۱ و تولید سولفات آمونیوم.....
- ۴۳-۴-۲-۱- معرفی، ضرورت اجرای طرح و کاربردهای محصول.....
- ۴۳-۴-۲-۲- زمان، ظرفیت و نحوه بهره‌برداری.....
- ۴۳-۴-۲-۳- برنامه زمان‌بندی اجرای فیزیکی پروژه.....
- ۴۴-۴-۲-۴- مخارج سرمایه‌گذاری.....
- ۴۵-۴-۳- اطلاعات مربوط به پروژه اجرای خط انتقال گاز ۲۴ اینچ انشعاب از خط ارسنجان-پاریز به منطقه گل گهر.....
- ۴۵-۴-۳-۱- معرفی، ضرورت اجرای طرح و کاربردهای محصول.....
- ۴۵-۴-۳-۲- زمان، ظرفیت و نحوه بهره‌برداری.....
- ۴۵-۴-۳-۳- برنامه زمان‌بندی اجرای فیزیکی پروژه.....
- ۴۶-۴-۳-۴- مخارج سرمایه‌گذاری پروژه.....
- ۴۶-۴-۴- تأمین بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز جهت خرید سنگ آهن.....
- ۴۸-۵- مشخصات ناشر.....
- ۴۸-۵-۱- موضوع فعالیت.....
- ۴۸-۵-۲- تاریخچه فعالیت.....
- ۴۸-۵-۳- شرکاء.....
- ۴۸-۵-۴- حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی خرداد دوم.....
- ۴۹-۶- عوامل ریسک.....
- ۴۹-۶-۱- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی.....
- ۴۹-۶-۲- ریسک عدم استفاده وجه دریافتی در برنامه تعیین شده.....
- ۴۹-۶-۳- ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسط.....
- ۵۰-۶-۴- ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی.....
- ۵۰-۶-۵- ریسک اعتباری.....
- ۵۰-۶-۶- ریسک نقد شوندگی.....
- ۵۰-۶-۷- رتبه اعتباری بانی.....
- ۵۱-۷- ارکان انتشار اوراق اجاره.....
- ۵۱-۷-۱- ضامن.....
- ۵۱-۷-۲- عامل فروش اوراق.....
- ۵۱-۷-۳- عامل پرداخت.....
- ۵۲-۷-۴- متعهدان پذیرهنویسی.....
- ۵۴-۷-۵- بازارگردان.....
- ۵۵-۸- سایر نکات با اهمیت.....
- ۵۵-۸-۱- هزینه‌های انتشار.....
- ۵۵-۸-۲- مشخصات مشاور.....
- ۵۶-۹- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی.....

پرواز اطلاعات مالی نوآوران آسیا
شماره ثبت: ۳۳۸۰۸۸۰۱

صفحه ۵ از ۵۶

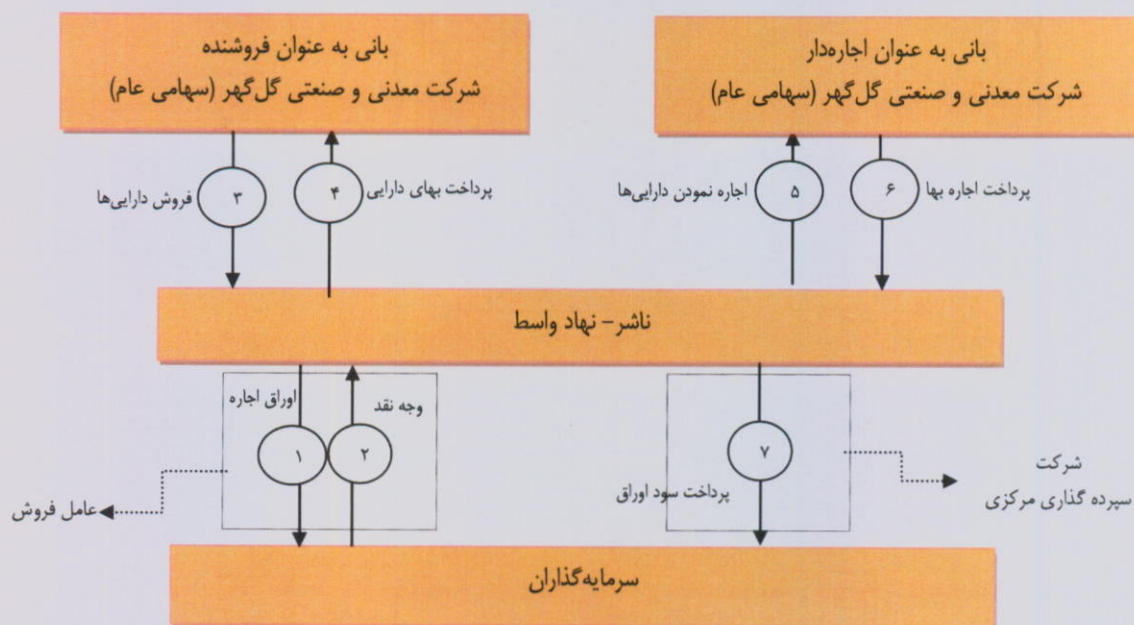


۱- تشریح طرح انتشار اوراق اجارہ

۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسطه مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود)، به‌کارگیری منابع حاصل در خرید سهام موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آنها به شرکت معدنی و صنعتی گل‌گهر (سهامی عام)، می‌باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.

ساختار انتشار اوراق اجاره به منظور تأمین نقدینگی (اتحاد فروشنده و بانی)



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

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق اجاره، واسط مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود) به وکالت از دارندگان اوراق اجاره، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: سهام شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)،

نام سهام	محل پذیرش	تعداد سهام مبنای انتشار اوراق اجاره- سهم	حداقل قیمت سه ماهه - ریال (در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۳)	ارزش کل سهام مبنای انتشار اوراق اجاره- ریال
شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)	شرکت فراپورس ایران	۲۶,۳۸۷,۲۷۲,۰۲۲	۲,۵۷۷	۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

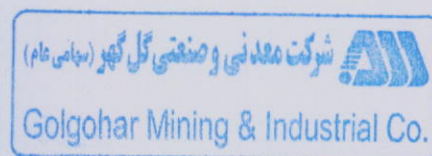
* تعداد سهام و حداقل قیمت سه ماهه ارائه شده در جدول فوق با توجه به اطلاعات در دسترس تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۳ می باشد، بدیهی است تعداد دقیق سهام مبنای انتشار اوراق، بر اساس آخرین وضعیت و قیمت سهام در زمان صدور مجوز انتشار تعیین خواهد شد.

(۲) عمر اقتصادی: مورد ندارد،

(۳) ارزش دارایی: براساس حداقل قیمت پایانی در سه ماهه اخیر به شرح توضیحات بند ۱ فوق،

(۴) بیمه گر دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: مورد ندارد.

به دلیل اینکه جهت انتشار اوراق، سهام شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام) به عنوان دارایی مبنای انتشار اوراق در نظر گرفته شده است، نیازی به بیمه گر دارایی در زمان انتشار نمی باشد.



۳-۱- شرایط اجاره

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

(۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،

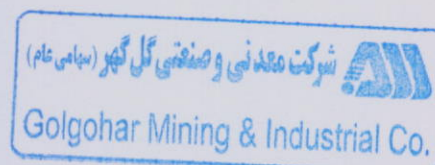
(۲) مبالغ اصل اوراق و اجاره بها: اصل و اجاره بهای کل مبلغ ۱۱۸,۳۲۰,۰۰۰ میلیون ریال (شامل اصل به مبلغ

۶۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و اجاره بها به مبلغ ۵۰,۳۲۰,۰۰۰ میلیون ریال) می باشد که بانی تعهد می نماید مبالغ

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

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	سود هر برگه در پایان دوره - ریال (خزیه هر سررسید)	کل سود پرداختی توسط ناشر - ریال
-	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	.	.
۱	۱۴۰۱/۱۱/۲۸	۴۵,۶۱۶	۳,۱۰۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۲	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۴۵,۶۱۶	۳,۱۰۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۳	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	۴۷,۱۳۷	۳,۲۰۵,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳
۴	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	۴۶,۶۳۰	۳,۱۷۰,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۵	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۴۵,۶۱۶	۳,۱۰۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۶	۱۴۰۳/۰۲/۲۸	۴۵,۶۱۶	۳,۱۰۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۷	۱۴۰۳/۰۵/۲۸	۴۷,۱۳۷	۳,۲۰۵,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳
۸	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	۴۶,۶۳۰	۳,۱۷۰,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۹	۱۴۰۳/۱۱/۲۸	۴۵,۴۹۲	۳,۰۹۳,۴۴۲,۶۲۲,۹۵۱
۱۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۴۵,۹۹۷	۳,۱۲۷,۸۱۴,۲۰۷,۶۵۰
۱۱	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۴۷,۰۰۸	۳,۱۹۶,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۹
۱۲	۱۴۰۴/۰۸/۲۸	۴۶,۵۰۳	۳,۱۶۲,۱۸۵,۷۹۲,۳۵۰
۱۳	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۴۵,۶۱۶	۳,۱۰۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۱۴	۱۴۰۵/۰۲/۲۸	۴۵,۶۱۶	۳,۱۰۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۱۵	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۴۷,۱۳۷	۳,۲۰۵,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳
۱۶	۱۴۰۵/۰۸/۲۸	۴۶,۶۳۰	۳,۱۷۰,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
جمع		۷۴۰,۰۰۰	۵۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل در سررسید	۱۴۰۵/۰۸/۲۸		۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل			۱۱۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 می گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد.



۴-۱- مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق اجاره با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در خرید سهام شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام) از شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) و اجاره آن به شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) به مصرف رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: خرید سهام شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام) از شرکت معدنی و صنعتی

گل گهر (سهامی عام) توسط نهاد واسط و سپس اجاره به شرط تملیک آن به بانی،

(۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۶۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۶۸,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق اجاره: با نام،

(۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (به روش ثبت سفارش)،

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال

(۸) سقف قیمت پیشنهادی: ۱,۲۰۰,۰۰۰ ریال

بانی دارایی را به قیمت بازار (قیمت کل اوراق فروخته شده) به واسط می فروشد، لیکن نرخ اجاره بها را نسبت به ارزش اسمی اوراق به واسط (به وکالت از دارندگان اوراق) می پردازد.

(۹) نرخ اجاره بها: ۱۸,۵ درصد،

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

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

(۱۱) دوره عمر اوراق: ۴ سال،

(۱۲) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۱/۰۸/۲۸،

(۱۳) دوره ثبت سفارش: ۳ روز کاری،

دوره ثبت سفارش از اول وقت اداری روز شنبه مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۸ آغاز و تا پایان وقت اداری روز دوشنبه مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ ادامه خواهد داشت.

در صورت تقاضای مدیر عرضه، درخواست بازنگری در دامنه قیمت و انجام یک مرحله دیگر ثبت سفارش توسط وی به بورس ارائه می شود.

تبصره ۱: بازنگری در دامنه قیمت فرآیند ثبت سفارش فقط برای یک نوبت انجام می شود. شرایط عرضه در مرحله دوم مشابه مرحله اول بوده و در صورت وقوع شرایط بند ۴ این ماده، اعضای سندیکای تعهدپذیره نویسی مکلفاند کل اوراق باقیمانده را خریداری نمایند.



تبصره ۲: در صورت بازنگری در دامنه قیمت و تکرار ثبت سفارش، سفارش‌های ثبت شده در دوره ثبت سفارش قبلی حذف و سفارش‌گیری مجدداً در دامنه قیمت جدید انجام می‌شود.

تبصره ۳: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، اعضای سندیکای تعهدپذیرهنویسی به تناسب میزان تعهد خود مکلف به خرید اوراق تحت تعهد پذیرهنویسی خود به قیمت هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می‌باشند.

(۱۴) نوع پرداخت: پرداخت کامل مبلغ اجاره‌بها در مواعد پرداخت تا سررسید نهایی،

(۱۵) معاملات ثانویه اوراق اجاره: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،

خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران 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 هزینه 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 (معاملات ثانویه) براساس نرخ‌های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

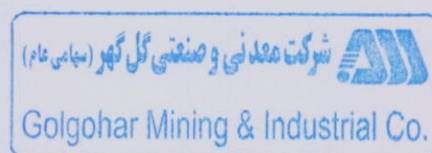
(۱۶) شیوه بازارگردانی اوراق: بر مبنای حراج به قیمت بازار،

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

(۱۸) ارکان انتشار اوراق اجاره:

- ناشر: واسط مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: فاقد ضامن، دارای رتبه اعتباری A+ در بلند مدت و رتبه اعتباری A^۱ در کوتاه مدت از سوی شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک سپه (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: سندیکایی متشکل از شرکت‌ها به شرح جدول ذیل می‌باشد:

ردیف	اعضای سندیکای بازارگردانی	عضو سندیکا	میزان تعهدات - میلیون ریال
۱	تأمین سرمایه امید (سهامی عام)	عضو پیشگام سندیکای بازارگردانی	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۲	تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)	عضو دوم سندیکای بازارگردانی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	عضو سوم سندیکای بازارگردانی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)	عضو چهارم سندیکای بازارگردانی	۸,۰۰۰,۰۰۰
۵	تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)	عضو پنجم سندیکای بازارگردانی	۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع			۶۸,۰۰۰,۰۰۰



• متعهد پذیرهنویسی: کنسرسیومی متشکل از شرکت‌ها به شرح جدول ذیل می‌باشد:

ردیف	اعضای سندیکا متعهدین پذیرهنویسی	عضو سندیکا	میزان تعهدات - میلیون ریال
۱	تأمین سرمایه امید (سهامی عام)	عضو پیشگام سندیکای تعهد پذیرهنویسی	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۲	تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)	عضو دوم سندیکای تعهد پذیرهنویسی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان	عضو سوم سندیکای تعهد پذیرهنویسی	۹,۰۰۰,۰۰۰
۴	تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)	عضو چهارم سندیکای تعهد پذیرهنویسی	۸,۰۰۰,۰۰۰
۵	تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)	عضو پنجم سندیکای تعهد پذیرهنویسی	۵,۰۰۰,۰۰۰
۶	تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	عضو ششم سندیکای تعهد پذیرهنویسی	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع			۶۸,۰۰۰,۰۰۰

(۱۹) رتبه اعتباری: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به بانی از سوی شرکت رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان در بلندمدت A+ و رتبه اعتباری کوتاه‌مدت A^۱ می‌باشد.

(۲۰) مشاور طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق بهادار: شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص).

۵-۱- رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود)

۵-۱-۱- وکالت نهاد واسط

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

(۱) خرید دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر:

سهام شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)،

نام سهام	محل پذیرش	تعداد سهام مبنای انتشار اوراق اجاره - سهم	حداقل قیمت سه ماهه - ریال (در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۳)	ارزش کل سهام مبنای انتشار اوراق اجاره - ریال
شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)	شرکت فرابورس ایران	۲۶,۳۸۷,۲۷۲,۰۲۲	۲,۵۷۷	۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۶۹۴

* تعداد سهام و حداقل قیمت سه ماهه ارائه شده در جدول فوق با توجه به اطلاعات در دسترس تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۳ می‌باشد، بدیهی است تعداد دقیق سهام مبنای انتشار اوراق، بر اساس آخرین وضعیت و قیمت سهام در زمان صدور مجوز انتشار تعیین خواهد شد.

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

(۳) اجاره دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) برای مدت چهار سال و تعیین مبلغ اجاره بها،

(۴) دریافت مبلغ اجاره بهای تعیین شده برای دارایی فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه اجاره،



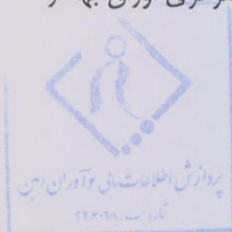
- (۵) اعطای حق دریافت سود، عواید و مطالبات نقدی و همچنین حق حضور در مجامع و حق رأی مربوط به سهام موضوع قرارداد اجاره، به بانی به شرط ایفای کامل تعهدات بانی در چارچوب این قرارداد تا مقطع زمانی مربوط،
- (۶) اداره وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده (در صورت عدم مشارکت بانی در پذیره نویسی سهام ناشی از افزایش سرمایه)، تا زمان تسویه نهایی اوراق و پرداخت عواید حاصل از آن به بانی در سررسید اوراق در صورت ایفای کامل تعهدات مالی بانی،
- (۷) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم به با حق توکیل به غیر،
- (۸) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به ویژه موارد ذیل:

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داور و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوای خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

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

(۹) تملیک دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

(۱۰) سپرده گذاری اوراق اجاره شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،



۲-۵-۱- کارمزد وکالت

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

۳-۵-۱- تعهدات بانی شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

تعهدات بانی شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) در صورت نکول یا تنزل رتبه اعتباری از قرار زیر است:
۱- در صورت نکول از پرداخت مبالغ اصل و/یا سود اوراق در سررسید تعیین شده و گذشت ۱۰ روز کاری از سررسید مقرر:

۱-۱- اعلام نکول به مؤسسه/ مؤسسات رتبه‌بندی و دریافت رتبه اعتباری جدید از مؤسسه/ مؤسسات رتبه‌بندی ظرف مدت حداکثر ۱۵ روز کاری بلافاصله بعد از گذشت ده روز؛

۱-۲- افشای فوری نکول همراه با دلایل نکول به عنوان افشای اطلاعات با اهمیت از طریق سایت بانی و سامانه کدال؛

۱-۳- حضور در کمیته نکول در سازمان و مدیریت فرایند نکول مبتنی بر تصمیمات اتخاذ شده در این کمیته؛
۱-۴- تکمیل، افزایش یا جایگزینی دارایی پایه انتشار اوراق اجاره (سهام مبنای انتشار اوراق اجاره) به میزان حداقل مقرر شده، با موافقت نهاد واسط در صورتی که رتبه اعتباری جدید بانی/ ورقه بهادار کمتر از BBB نباشد؛
۱-۵- معرفی ضامن یا تأمین وثایق مطابق دستورالعمل انتشار اوراق اجاره و تکمیل، افزایش یا جایگزینی دارایی پایه انتشار اوراق اجاره (سهام مبنای انتشار اوراق اجاره) به میزان حداقل مقرر شده با موافقت نهاد واسط ظرف حداکثر یک ماه تقویمی در صورتی که رتبه اعتباری به کمتر از BBB تنزل یابد؛

۱-۶- تسویه کلیه تعهدات در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی/ ورقه بهادار به کمتر از BBB در صورت عدم توانایی بر معرفی ضامن یا تأمین وثیقه.

۲- تنزل رتبه اعتباری بانی یا ورقه بهادار به کمتر از BBB در گزارشات دوره‌ای مؤسسه/ مؤسسه‌های رتبه‌بندی.

۲-۱- افزایش یا جایگزینی دارایی پایه انتشار اوراق اجاره (سهام مبنای انتشار اوراق اجاره) با موافقت نهاد واسط؛

۲-۲- معرفی ضامن یا تأمین وثایق مطابق دستورالعمل انتشار اوراق اجاره؛

۲-۳- تسویه کلیه تعهدات در صورت عدم توانایی بر معرفی ضامن یا تأمین وثیقه.

تبصره: در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی/ ورقه بهادار به کمتر از BBB، بانی حداکثر ۱۰ روز فرصت دارد پیش از اجرایی شدن هر یک از موارد فوق‌الذکر، اقداماتی انجام دهد تا رتبه اعتباری وی ارتقا یابد. مؤسسه رتبه‌بندی می‌تواند رتبه قبلی را ضمن ارائه دلایل و افشای به عموم، ارتقا دهد.

۴-۵-۱- تعهدات شرکت واسط مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود)

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

(۱) شرکت واسط مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه اجاره‌بهای دریافتی از شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)، به دارندگان ورقه اجاره در

سررسیدهای مقرر،



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

در صورت انتشار اوراق اجاره بدون ضامن و با رتبه اعتباری، تعهدات نهاد واسطه به عنوان ناشر و وکیل سرمایه‌گذاران در هنگام نکول اوراق بهادار از قرار ذیل است.

۱- در صورت نکول بانی از پرداخت مبالغ سود اوراق اجاره در سررسید تعیین شده و گذشت ۱۰ روز کاری از سررسید مقرر:

۱-۱- ارائه درخواست برای توقف نماد معاملاتی به بورس مربوطه؛

۱-۲- ارائه درخواست به سازمان برای طرح موضوع نکول در کمیته نکول سازمان؛

۱-۳- مدیریت فرایند نکول. ناشر پس از طرح موضوع در کمیته نکول در سازمان، می‌تواند یک یا چند مورد از اقدامات زیر را اجرایی نماید:

- اعطای مهلت به بانی برای جبران خسارات وارده به سرمایه‌گذاران، ناشی از عدم پرداخت اجاره‌بها، جهت پرداخت اجاره‌بها طی دوره‌های بعدی؛
- درخواست فروش دارایی پایه (سهام مبنا) به میزان تعهدات ایفا نشده، وجه التزام متعلقه و جرایم مربوطه؛
- تغییر در شرایط قراردادی همچون کوتاه کردن زمان اجاره یا تغییر در میزان اجاره‌بها در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه؛
- فسخ قرارداد اجاره به وکالت از سرمایه‌گذاران در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار به کمتر از BBB و عدم معرفی ضامن یا تأمین وثیقه؛

۲- در صورت نکول بانی از پرداخت مبالغ سود و اصل اوراق اجاره:

- ۲-۱- درخواست فروش دارایی پایه (سهام مبنا) به میزان تعهدات ایفا نشده، وجه التزام تعیین شده و جرایم مربوطه؛
- ۲-۲- در صورت عدم کفایت وجوه حاصل از فروش دارایی پایه (سهام مبنا) جهت تسویه مطالبات دارندگان اوراق، طرح دعوی حقوقی به وکالت از سرمایه‌گذاران در هیأت دאوری موضوع ماده ۳۶ قانون بازار اوراق بهادار.

۳- تنزل رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار به کمتر از BBB در صورت پرداخت کامل مبالغ توسط بانی و عدم معرفی ضامن یا تأمین وثیقه ظرف حداکثر مدت سی روز تقویمی:

- ۳-۱- فسخ قرارداد اجاره به وکالت از سرمایه‌گذاران.
 - ۳-۲- در صورت عدم کفایت وجوه حاصل از فروش دارایی پایه (سهام مبنا) جهت تسویه مطالبات دارندگان اوراق، طرح دعوی حقوقی به وکالت از سرمایه‌گذاران در هیأت دאوری موضوع ماده ۳۶ قانون بازار اوراق بهادار،
- تبصره:** در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار به کمتر از BBB، نهاد واسطه می‌تواند در راستای منافع سرمایه‌گذاران، با اخذ تعهدات مورد تأیید کمیته نکول و امکان ارتقای رتبه اعتباری، نسبت به تمدید قرارداد اجاره اقدام نماید.

۵-۱-۵- تعهدات شرکت رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان

در صورت انتشار بدون ضامن ورقه بهادار، شرکت رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان در اجرای این بیانیه، نسبت به اجرای موارد زیر اقدام می‌نماید:

۱- پایش مستمر و افشای تغییرات در رتبه اعتباری بانی مبتنی بر معیارهایی که از قبل برای عموم افشا شده است؛



- ۲- پایش مستمر رتبه اعتباری ورقه بهادار و دارایی مبنای انتشار ورقه بهادار و اعلام تغییرات در رتبه اعتباری آن به عموم؛
- ۳- ارائه حداقل یک گزارش سالانه درخصوص رتبه اعتباری بان / ورقه بهادار در صورتی که رتبه بان / ورقه بهادار بدون تغییر است؛
- ۴- ارائه گزارش درخصوص دلایل تغییر رتبه اعتباری بان / ورقه بهادار همزمان با تغییر در رتبه اعتباری؛
- تبصره: مؤسسه / مؤسسه‌های رتبه‌بندی در قبال رتبه اعتباری اعطا شده به بان / ورقه بهادار مسئولند و در صورت بروز نکول، کمیته نکول سازمان با دعوت از متخصصین و یا مؤسسه / مؤسسه‌های رتبه‌بندی دیگر، نسبت به ارزیابی رتبه اعتباری تخصیص داده شده مبتنی بر معیارهای پیش‌فرض اقدام خواهد نمود.

۶-۵-۱- تعهدات دارندگان اوراق اجاره

- (۱) خریدار اوراق اجاره با خرید این اوراق، احکام کلیه قوانین و مقررات مربوطه، مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه اجاره ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسطه مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق اجاره رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه اجاره خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق اجاره در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانک‌های داخلی را جهت واریز وجوه اجاره‌بهای دارایی موضوع این بیانیه را به کارگزار خریدار اعلام نماید.

۷-۵-۱- نقل و انتقال اوراق اجاره

نقل و انتقال اوراق اجاره منحصرأ از طریق بورس اوراق بهادار تهران امکان‌پذیر است.

۸-۵-۱- سایر موارد

- (۱) اوراق اجاره موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق اجاره براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می‌گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق اجاره، تا زمان معرفی ولی یا قیم از سوی مراجع ذی صلاح، اعمال حقوق مربوط به اوراق اجاره وی توسط نهاد واسطه، صورت می‌پذیرد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق اجاره، شرکت واسطه مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود) وصی در اداره حقوق وی در کلیه اختیارات مرقوم در این بیانیه می‌باشد.



۲- مشخصات شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

۲-۱- موضوع فعالیت

- مطابق ماده ۲ اساسنامه شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد:
- اکتشاف، استخراج و بهره برداری از معادن فلزی و غیرفلزی از جمله سنگ آهن و تولید سنگ آهن دانه بندی شده، کنسانتره، گندله، فولاد و انواع محصولات فولادی،
 - نصب و راه اندازی، تعمیرات و نگهداری، بازرسی، سرویس تجهیزات و ماشین آلات مورد نیاز شرکت،
 - مبادرت به کلیه امور بازرگانی شامل خرید و فروش، صادرات و واردات و کلیه امور در جهت اجرای موضوع شرکت،
 - تهیه انواع و اقسام ماشین آلات، تجهیزات، تأسیسات و مصالح مورد نیاز برای انجام موضوع شرکت،
 - مشارکت و سرمایه گذاری در ایجاد و تأسیس شرکت های جدید در داخل و خارج کشور و هر نوع خرید و فروش سهام و اوراق بهادار و ...

۲-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) با شناسه ملی ۱۰۸۶۰۵۱۵۰۵۰ در تاریخ ۱۳۷۰/۱۲/۱۵ تحت شماره ۴۰۹ با نام شرکت سنگ آهن گل گهر و با سرمایه ۱۰۰ میلیارد ریال در اداره ثبت شرکت های شهرستان سیرجان به ثبت رسیده است. پروانه بهره برداری اولیه از معدن شماره یک به شماره ۲۴۳۷ در تاریخ ۱۳۷۲/۰۵/۱۷ بمدت ۱۰ سال صادر شده بود که مجدداً با شماره ۱۷۵۴۸ در تاریخ ۱۳۸۵/۱۱/۲۱ به مدت ۲۵ سال دیگر از تاریخ ۱۳۸۲/۰۵/۱۶ الی ۱۴۰۷/۰۵/۱۷ به نام سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران تمدید گردیده است. عملیات اکتشافی و پی جویی طرح سنگ آهن گل گهر در سال ۱۳۴۸ توسط شرکت خصوصی ایران باریت آغاز و از سال ۱۳۵۳ به شرکت ملی فولاد ایران واگذار گردید. مراحل مقدماتی و مطالعات مهندسی اجرای طرح استخراج سالیانه ۵ میلیون تن سنگ آهن و ۲٫۵ میلیون تن کنسانتره آهن توسط شرکت ملی فولاد ایران با همکاری شرکت سوئدی گرانگز بعنوان مشاور شروع شد و این عملیات در طول سال های جنگ تحمیلی با وقفه طولانی مواجه شد و مجدداً از سال ۱۳۷۰ به موجب موافقتنامه های بین بانک سپه و شرکت ملی فولاد ایران، کلیه دارایی ها و دیون طرح گل گهر براساس ارزیابی کارشناسی به مبلغ ۲۰۰،۱۱۷ میلیون ریال به شرکت معدنی و صنعتی گل گهر انتقال یافت. مبلغ ۵۱ میلیارد ریال از کل مبلغ فوق بعنوان سهام اولیه بانک و بقیه بعنوان وام به مدت ده سال با سود ۱۳٪ واگذار گردید. "بهره برداری از خط تولید کنسانتره از تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۰۱ با ظرفیت اسمی ۲٫۵ میلیون تن آغاز گردیده و پس از اخذ مجوز شورای اقتصاد و توسعه و بهینه سازی خطوط تولید، ظرفیت از ۲٫۵ میلیون تن به ۳٫۵ میلیون تن افزایش یافت، بر همین اساس پروانه بهره برداری بشماره ۳۶۵۳۶/۵ و به تاریخ ۱۳۸۲/۰۶/۱۷ از طرف وزارت صنایع و معادن صادر و بهره برداری با ظرفیت جدید از تاریخ ۱۳۸۳/۰۷/۰۱ آغاز گردید، در حال حاضر پروانه بهره برداری به شماره ۷۹۳۱ در مورخه ۱۳۸۷/۰۲/۲۲ با ظرفیت سالانه ۸،۵۷۰،۰۰۰ تن استخراج کنسانتره آهن از وزارت صنایع و معادن اخذ گردیده است."

پروانه اطلاعات مالی و آماران این
گزارش را در تاریخ ۱۳۸۷/۰۲/۲۲

صفحه ۱۶ از ۵۶



مضافاً خطوط ۵ و ۶ هر کدام به ظرفیت ۲ میلیون تن (جمعاً ۴ میلیون تن) در سال ۱۳۹۵ و خط ۷ تولید کنسانتره به ظرفیت ۲ میلیون تن در سال ۱۳۹۶ به بهره برداری رسیده است که بر همین اساس پروانه بهره برداری به شماره ۶۵۹۸۲ در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۱۴ دریافت شده است.

بهره برداری از کارخانه گندله سازی شماره ۱ با ظرفیت ۵ میلیون تن بر اساس مجوز اولیه به شماره ۳۵۴۸۰/۴ مورخه ۱۳۸۶/۰۶/۰۴ و مجوز نهایی صادره از طرف وزارت صنایع و معادن و پروانه بهره برداری کارخانه به شماره ۷۹۳۱ در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۲۲ از وزارت صنایع و معادن اخذ گردیده است.

بهره برداری از کارخانه گندله سازی شماره ۲ با ظرفیت ۵ میلیون تن بر اساس مجوز اولیه به شماره ۴۴۱۹۳/۴ مورخه ۱۳۸۸/۱۲/۰۱ و مجوز نهایی صادره از طرف وزارت صنایع و معادن و پروانه بهره برداری کارخانه گندله به شماره ۱۸۱۱۴ در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۹ اخذ گردیده است.

نام شرکت در تاریخ ۱۳۷۰/۱۲/۱۵ از طرح گل گهر به شرکت معدنی و صنعتی گل گهر با مشارکت بانک سپه و در تاریخ ۱۳۷۵/۱۱/۱۵ به شرکت سنگ آهن گل گهر (سهامی خاص) تغییر یافته است، در سال ۱۳۸۲ به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۲/۰۹/۱۳ نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۸۳/۰۶/۰۸ سهام آن در بازار بورس اوراق بهادار عرضه گردیده است. نام شرکت در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۳۰ از سنگ آهن گل گهر به شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) تغییر یافته است.

نشانی مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، خیابان دکتر فاطمی، روبروی هتل لاله، ساختمان نگین، شماره ۲۷۳ و نشانی محل فعالیت آن در شهرستان سیرجان، کیلومتر ۵۰ جاده سیرجان به شیراز واقع شده است.

۲-۳- مدت فعالیت

شرکت از تاریخ ثبت برای مدت نامحدود تشکیل می گردد.

۲-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ تهیه بیانیه ثبت به شرح جدول زیر می باشد.

سهامداران	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	سهامی عام	۱۸۳۶۵۰	۳۸,۱۸۴,۲۹۶,۰۴۹	۳۸,۱۸
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	سهامی عام	۱۱۹۸۶۹	۲۲,۵۱۹,۷۱۶,۵۸۰	۲۲,۵۲
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	سهامی عام	۷۸۴۱	۱۱,۵۳۷,۲۲۲,۶۸۹	۱۱,۵۴
شرکت های سرمایه گذاری استانی (سهام عدالت)	-	-	۱۰,۷۱۷,۲۷۷,۶۷۰	۱۰,۷۲
شرکت توسعه مالی مهر آیندگان	سهامی عام	۱۲۰۳۲۰	۲,۸۸۶,۱۷۳,۲۵۱	۲,۸۹
شرکت سرمایه گذاری سپه	سهامی عام	۸۵۲۰۷	۱,۸۵۷,۲۶۳,۴۹۴	۱,۸۶
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی کشوری	سهامی عام	۷۰۵۱۳	۱,۷۸۹,۲۴۸,۲۹۰	۱,۷۹
شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر	سهامی خاص	۲۷۱۵	۱,۴۱۲,۱۱۶,۶۴۳	۱,۴۱
سایر سهامداران	-	-	۹,۰۹۶,۴۸۵,۱۳۴	۹,۱۰
جمع کل			۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۵- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۲ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۸ هیأت مدیره آقای ایمان عتیقی به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)	رئیس هیأت مدیره	حمید رضا فولادگر	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	غیر موظف
شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)	نایب رئیس هیأت مدیره	محمدحسین ایران منش	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	موظف
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	ایمان عتیقی	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	موظف
شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)	عضو هیأت مدیره	محمد رضا خواجوی همسریشی	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	موظف
شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)	عضو هیأت مدیره	داریوش اسمعیلی	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	غیر موظف

۲-۶- مشخصات حسابرس / بازرس بانی

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۸ مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یکسال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل موسسه حسابرسی بهراد مشار بوده است.

۲-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۱۰۰,۰۰۰ میلیون سهم عادی ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۱ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیارد ریال

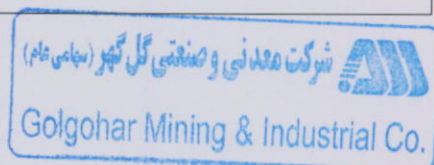
تاریخ ثبت	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل تأمین افزایش سرمایه
۱۳۹۸/۰۸/۱۴	۳۶,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۴۸,۰۰۰	۳۳	مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۹/۰۹/۰۳	۴۸,۰۰۰	۲۶,۴۰۰	۷۴,۴۰۰	۵۵	مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران
۱۴۰۰/۰۷/۱۱	۷۴,۴۰۰	۲۵,۶۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۴	مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران
در جریان	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران و سود انباشته

طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۲ افزایش سرمایه از مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیارد ریال مصوب گردیده و در حال طی مراحل قانونی ثبت نزد مرجع ثبت شرکت می باشد.

۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

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

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال) - حسابرسی شده	۲,۰۸۵	۱,۹۰۳	۱,۳۶۱
سود واقعی هر سهم گروه (ریال) - حسابرسی شده	۲,۷۹۷	۲,۶۶۱	۱,۴۳۵
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱,۲۷۰	۱,۳۰۰	۹۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰



۹-۲- وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی طی سه سال مالی اخیر در شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)، به شرح زیر می باشد.

۱-۹-۲- صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)			
شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
دارایی های ثابت مشهود	۷۱,۳۱۸,۵۹۰	۵۰,۴۹۰,۴۶۳	۳۶,۹۱۳,۷۱۶
دارایی های ثابت نامشهود	۳۹۴,۷۲۶	۳۸۷,۰۰۶	۳۱۰,۰۳۶
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲۰۱,۸۱۸,۹۵۵	۱۱۵,۵۷۴,۴۱۹	۵۹,۸۱۷,۲۰۶
دریافتنی های بلند مدت	۵۴۸,۷۲۹	-	-
سایر دارایی ها	۹,۹۶۹,۶۵۳	۹,۱۹۹,۹۲۲	۱۰,۵۲۹,۸۶۷
جمع دارایی های غیر جاری	۲۸۴,۰۵۰,۶۵۳	۱۷۵,۶۵۱,۸۱۰	۱۰۷,۵۷۰,۸۲۵
پیش پرداخت ها	۴,۹۰۷,۳۱۵	۹۷۰,۸۵۶	۱,۱۱۶,۰۷۳
موجودی مواد و کالا	۱۵۵,۰۱۰,۴۰۲	۴۸,۹۶۱,۳۰۴	۱۸,۹۵۰,۷۸۹
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۴۲,۶۵۱,۵۹۶	۹۴,۲۱۵,۹۰۰	۷۲,۲۳۵,۰۸۶
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۹۹۷	۷,۰۰۰,۹۹۷	۹۹۷
موجودی نقد	۸۰,۵۸۰,۲۱۵	۱۳,۲۳۰,۳۲۳	۸۸۳۰,۸۵۳
جمع دارایی های جاری	۳۱۰,۶۲۸,۵۲۵	۱۶۴,۳۷۹,۳۸۰	۱۰۱,۱۳۳,۷۹۸
جمع دارایی ها	۵۹۴,۶۷۹,۱۷۸	۳۴۰,۰۳۱,۱۹۰	۲۰۸,۷۰۴,۶۲۳
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
اندوخته قانونی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۴۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰
سود انباشته	۲۱۱,۷۳۶,۹۹۶	۱۶۲,۵۶۵,۷۷۴	۶۶,۸۰۲,۴۹۲
جمع حقوق مالکانه	۳۸۱,۷۳۶,۹۹۶	۲۴۴,۴۰۵,۷۷۴	۱۱۹,۶۰۲,۴۹۲
اسناد پرداختی بلندمدت	.	.	۶,۳۰۴
مالیات پرداختنی	.	.	۱,۰۳۰,۵۴۶
تسهیلات مالی بلندمدت	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۵۷,۳۹۶	۳,۷۴۸,۶۷۷
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۹۹۳,۰۴۲	۲,۶۱۱,۹۵۳	۱,۷۰۶,۴۸۷
جمع بدهی های غیر جاری	۱۵,۹۹۳,۰۴۲	۱۴,۶۶۹,۳۴۹	۶,۴۹۲,۰۱۴
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۸۴,۴۴۶,۱۶۵	۴۱,۹۵۷,۳۷۰	۳۳,۵۳۷,۸۲۵
مالیات پرداختنی	۱۹,۸۲۶,۰۱۰	۱۱,۶۸۹,۳۷۶	۸,۵۵۰,۵۲۰
سود سهام پرداختنی	۵۵,۵۲۰,۱۰۹	۲۱,۹۱۷,۹۲۳	۲۸,۵۴۴,۹۵۸
تسهیلات مالی	۲۵,۸۶۰,۵۳۵	۳,۷۴۹,۴۰۵	۱,۰۶۱۹,۵۸۱
ذخایر	۳,۶۹۹,۰۸۸	۱,۵۱۶,۵۲۹	۸۳۵,۶۴۵
پیش دریافت ها	۷,۵۹۷,۲۳۳	۱۲۵,۴۶۴	۵۲۱,۵۷۸
جمع بدهی های جاری	۱۹۶,۹۴۹,۱۴۰	۸۰,۹۵۶,۰۶۷	۸۲,۶۱۰,۱۱۷
جمع بدهی ها	۲۱۲,۹۴۲,۱۸۲	۹۵,۶۲۵,۴۱۶	۸۹,۱۰۲,۱۳۱
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۵۹۴,۶۷۹,۱۷۸	۳۴۰,۰۳۱,۱۹۰	۲۰۸,۷۰۴,۶۲۳



۲-۹-۲- صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

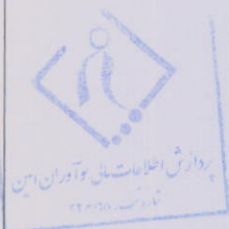
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)			
شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۴۹۰,۸۷۵,۰۸۷	۳۲۲,۴۵۴,۱۱۸	۱۴۲,۹۹۰,۳۱۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۶۲,۲۹۷,۱۴۳)	(۱۶۷,۳۸۵,۲۴۶)	(۷۱,۲۵۵,۴۳۲)
سود ناخالص	۲۲۸,۵۷۷,۹۴۴	۱۵۵,۰۶۸,۸۷۲	۷۱,۷۳۴,۸۸۲
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۸,۴۸۱,۶۵۶)	(۱۳,۹۸۰,۱۴۶)	(۷,۴۸۰,۸۰۹)
سایر درآمدها	۱۰,۳۸۹,۹۷۷	۷,۵۰۰,۱۶۶	۳,۵۴۷,۹۶۹
سایر هزینه‌ها	(۷۱۹,۸۶۴)	(۷۸۱,۹۱۳)	(۴۱۴,۴۹۴)
سود عملیاتی	۲۱۹,۷۶۶,۴۰۱	۱۴۷,۸۰۶,۹۷۹	۶۷,۳۸۷,۵۴۸
هزینه‌های مالی	(۵,۵۲۷,۰۰۶)	(۳,۲۶۸,۹۵۵)	(۲,۳۴۳,۷۴۴)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱۸,۴۱۸,۰۴۲	۱۰,۶۰۱,۳۴۴	۷,۳۹۳,۶۷۳
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۳۲,۶۵۷,۴۳۷	۱۵۵,۱۳۹,۳۶۸	۷۲,۴۳۷,۴۷۷
هزینه مالیات بر درآمد	(۲۴,۲۰۶,۳۱۵)	(۱۳,۵۳۶,۰۸۶)	(۷,۱۲۷,۴۱۹)
سود خالص	۲۰۸,۴۵۱,۱۲۲	۱۴۱,۶۰۳,۲۸۲	۶۵,۳۱۰,۰۵۸



۳-۹-۲- صورت تغییرات در حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)					
شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۱,۵۷۲,۴۳۴	۸۱,۱۷۲,۴۳۴
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۶,۱۸۰,۷۸۹	۸۵,۷۸۰,۷۸۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	(۴,۶۰۸,۳۵۵)	(۴,۶۰۸,۳۵۵)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۱,۵۷۲,۴۳۴	۸۱,۱۷۲,۴۳۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸					
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۸	۰	۰	۰	۶۵,۳۱۰,۰۵۸	۶۵,۳۱۰,۰۵۸
سود جامع سال ۱۳۹۸	۰	۰	۰	۶۵,۳۱۰,۰۵۸	۶۵,۳۱۰,۰۵۸
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۳۸,۸۸۰,۰۰۰)	(۳۸,۸۸۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۶۶,۸۰۲,۴۹۲	۱۱۹,۶۰۲,۴۹۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹					
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۹	۰	۰	۰	۱۴۱,۶۰۳,۲۸۲	۱۴۱,۶۰۳,۲۸۲
سود جامع سال ۱۳۹۹	۰	۰	۰	۱۴۱,۶۰۳,۲۸۲	۱۴۱,۶۰۳,۲۸۲
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۴۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۴۳,۲۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۶,۴۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۲,۶۴۰,۰۰۰	(۲,۶۴۰,۰۰۰)	۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۰	۷,۴۴۰,۰۰۰	۱۶۲,۵۶۵,۷۷۴	۲۴۴,۴۰۵,۷۷۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰					
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰	۰	۰	۰	۲۰۸,۴۵۱,۲۲۲	۲۰۸,۴۵۱,۲۲۲
سود جامع سال ۱۴۰۰	۰	۰	۰	۲۰۸,۴۵۱,۲۲۲	۲۰۸,۴۵۱,۲۲۲
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۹۶,۷۲۰,۰۰۰)	(۹۶,۷۲۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۶۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۲,۵۶۰,۰۰۰	(۲,۵۶۰,۰۰۰)	۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۷۳۶,۹۹۶	۳۸۱,۷۳۶,۹۹۶



۴-۹-۲- صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)			
شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۴۸,۴۹۵,۰۹۹	۸۶,۷۸۶,۱۶۶	۲۸,۷۷۹,۵۸۹
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۶,۰۶۹,۵۸۱)	(۱۱,۴۲۷,۷۷۶)	(۵,۳۱۷,۵۵۳)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۳۲,۴۲۵,۵۱۸	۷۵,۳۵۸,۳۹۰	۲۳,۴۶۲,۰۳۶
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۴,۴۵۴,۳۸۹)	(۱۷,۰۷۵,۹۵۰)	(۹,۷۹۳,۱۸۱)
دریافت های نقدی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۳۶۴,۳۰۹	۲۲۰,۶۶۳	۷۲۴
پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های نامشهود	(۴۳,۹۷۵)	(۸۶,۷۱۴)	(۱۷,۰۰۳)
پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۲۹,۳۶۸,۷۹۹)	(۲۵,۳۳۴,۲۰۴)	(۴,۸۸۵,۴۶۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	.	۱۱۲,۶۶۹	۷,۲۳۹
پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	.	(۷,۰۰۰,۰۰۰)	.
دریافت های نقدی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۴
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱,۷۷۲,۰۷۴	۸۰۱,۸۴۵	۵۱۰,۱۰۳
پرداخت های نقدی بابت تأمین مالی شرکت های وابسته	(۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۹۰۵,۵۹۵)	(۱,۹۳۵,۶۶۷)
استرداد وجوه پرداخت شده بابت تسویه تأمین مالی شرکت های وابسته	.	.	۲۰۰,۰۰۰
دریافت های نقدی بابت تأمین مالی برای اشخاص ثالث	۷,۱۷۰,۶۰۲	۲,۲۵۴,۹۰۶	۲,۵۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات پرداختی به شرکت های فرعی	(۱,۴۶۷,۸۹۵)	(۴,۴۵۶,۸۹۹)	(۱,۲۰۴,۳۶۲)
دریافت های نقدی بابت تسویه تسهیلات به شرکت های فرعی	.	۱۹۵,۳۷۳	۳۶۰,۰۰۰
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲۹,۵۲۸,۰۷۳)	(۵۱,۴۴۸,۹۰۶)	(۱۴,۲۵۷,۵۱۳)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲,۸۹۷,۴۴۵	۲۳,۹۰۹,۴۸۴	۹,۲۰۴,۵۲۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:			
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۷,۷۶۴,۰۰۶	۳,۳۲۳,۵۸۴	۳,۶۹۵,۵۶۸
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳,۵۰۱,۵۱۴)	(۱۶,۱۴۰,۲۴۱)	(۱۳,۷۷۶,۸۲۱)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳,۴۳۰,۳۸۴)	(۳,۸۴۱,۸۷۶)	(۱,۹۶۱,۰۸۷)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۳۴,۱۰۳,۱۳۴)	(۱۷,۶۱۰,۴۵۳)	(۷,۵۷۳,۹۵۴)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۸,۰۷۱,۰۱۶)	(۱۹,۲۶۸,۹۸۶)	(۱۵,۱۶۰,۲۹۴)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۵,۱۷۳,۵۷۱)	۴,۶۴۰,۴۹۸	۷,۶۸۸,۲۲۹
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۳,۲۳۰,۳۲۳	۸۸۳۰,۸۵۳	۹۴۵,۹۳۴
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۴۶۳	(۲۴۱,۰۲۸)	۱۹۶,۶۹۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۸,۰۵۸,۲۱۵	۱۳,۲۳۰,۳۲۳	۸,۸۳۰,۸۵۳



۱۰-۲- وضعیت اعتباری بانی

۱-۱۰-۲- بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ - میلیون ریال
بدهی‌ها مطابق اقلام صورت وضعیت مالی به استثنای تسهیلات و مالیات	۸۴,۴۴۶,۱۶۵
پیش‌دریافت‌ها	۷,۵۹۷,۲۳۳
سود سهام پرداختنی	۵۵,۵۲۰,۱۰۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۹۹۳,۰۴۲
کوتاه‌مدت	۲۵,۸۶۰,۵۳۵
بلندمدت	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
مالیات پرداختنی	۱۹,۸۲۶,۰۱۰
مالیات	

تفکیک نرخ سود و کارمزد تسهیلات

تفکیک نرخ سود و کارمزد و همچنین تفکیک زمان بندی پرداخت تسهیلات طبق صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، به شرح ذیل می باشد.

➤ به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرح	میلیون ریال
۱۵ تا ۲۰ درصد	۲۵,۶۷۳,۰۵۲
۲۰ تا ۲۵ درصد	۱۲,۱۲۴,۹۳۱
۲۵ به بالا	۶۲,۵۵۲

➤ به تفکیک زمان بندی پرداخت

سررسید پرداخت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ - میلیون ریال
۱۴۰۱	۲۵,۸۶۰,۵۳۵
۱۴۰۲	.
۱۴۰۳ و پس از آن	۱۲,۰۰۰,۰۰۰



آخرین وضعیت مالیات پرداختی شرکت طبق صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به شرح جدول زیر می باشد.

مبالغ به میلیون ریال

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	مانده پرداختی		مالیات				درآمد مشمول مالیات ابزاری	سود ابزاری	سال مالی
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابزاری			
صدور برگه قطعی	۰	۰	(۳,۴۲۹,۲۴۷)	۳,۴۲۹,۲۴۷	۳,۸۲۹,۹۴۰	۷۸۴,۶۷۱	۳,۹۲۳,۳۵۴	۲۱,۹۱۹,۱۶۹	سال ۱۳۹۶
صدور برگه قطعی	۰	۰	(۷,۱۱۸,۳۱۷)	۷,۱۱۸,۳۱۷	۷,۳۶۰,۹۴۴	۵,۴۱۵,۸۱۴	۳۱,۱۰۵,۴۲۴	۴۸,۴۵۵,۱۱۹	سال ۱۳۹۷
صدور برگه تشخیص	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۴,۶۵۴	(۷,۲۷۰,۲۳۷)	-	۱۱,۹۹۴,۸۹۱	۸,۲۷۰,۲۳۷	۴۸,۴۶۸,۲۴۷	۷۲,۴۳۷,۴۷۷	سال ۱۳۹۸
صدور برگه قطعی	۱۰,۶۹۰,۷۶۵	۰	(۱۴,۰۷۰,۵۶۲)	۱۴,۰۷۰,۵۶۲	۱۴,۰۷۰,۵۶۲	۱۰,۶۹۰,۷۶۵	۷۵,۷۹۲,۹۰۹	۱۵۵,۱۳۹,۳۶۸	سال ۱۳۹۹
رسیدگی نشده	-	۱۷,۱۰۱,۷۶۴	-	-	-	۱۷,۱۰۱,۷۶۴	۱۳۸,۴۴۵,۰۲۲	۲۳۲,۶۵۷,۴۳۷	سال ۱۴۰۰
-	۱۱,۶۹۰,۷۶۵	۲۱,۸۲۶,۴۱۸	جمع						
-	(۱,۳۸۹)	(۲,۰۰۰,۴۰۸)	پیش پرداخت‌های مالیاتی						
-	۱۱,۶۸۹,۳۷۶	۱۹,۸۲۶,۰۱۰	جمع						

۲-۱۰-۲- تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ شرکت طبق صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد.

مبلغ - میلیون ریال	شرح
۱۰۴,۰۴۲,۴۰۰	ظهور نویسی دو فقره چک شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر مربوط به اعتبار اسنادی خارجی بانک تجارت
۴,۰۶۶,۰۰۰	تضمین تسهیلات دریافتی شرکت جهان فولاد از بانک‌های تجارت، رفاه، ملت
۵۶۹۵	بابت برگ سند تجهیزات کارخانه فولادسازی شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر
۲۵۰,۰۰۰	تضمین تسهیلات دریافتی شرکت گهر زمین از بانک خاورمیانه
۳۷,۰۸۳,۷۵۰	تضمین گشایش اعتبار اسنادی (یورو) شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر از بانک تجارت
۱۶۰۳,۵۰۲	تضمین تسهیلات دریافتی (ارزی و ریالی) شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر از ملت
۸,۸۵۲,۲۲۰	تضمین تسهیلات دریافتی شرکت فرزندگان خرامه از بانک اقتصاد نوین
۱۵۵,۹۰۳,۵۶۷	جمع

همچنین بدهی‌های احتمالی در خصوص مالیات‌های تکلیفی سال‌های ۱۳۹۲ به بعد، مالیات حقوق سال ۱۳۹۳ به بعد، مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۴۰۰ و عوارض آلاینده‌های سال‌های ۱۳۹۶ الی سال ۱۴۰۰ و بیمه شرکت تا پایان سال ۱۳۹۵ رسیدگی توسط سازمان تأمین اجتماعی انجام شده و بر اساس برگ مطالبه اعلام شده توسط شرکت تسویه شده است و بابت سال‌های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ مبلغ ۴۵۲ میلیارد ریال مطالبه گردیده است که از طرف شرکت مورد اعتراض قرار گرفته و سال‌های ۱۳۹۸ به بعد مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۳-۱۰-۲- مطالبات و ذخایر

مانده مطالبات شرکت طبق صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، به شرح جدول زیر می باشد.

مبلغ - میلیون ریال	شرح حساب
۵۸,۲۴۷,۰۵۳	دریافتی‌های تجاری - کوتاه مدت
۸۴,۴۰۴,۵۴۳	سایر دریافتی‌ها - کوتاه مدت
۵۴۸,۷۲۹	سایر دریافتی‌ها - بلند مدت
۱۴۳,۲۰۰,۳۲۵	جمع



۳- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

۳-۱- پیش بینی صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره
درآمدهای عملیاتی	۳۶۶,۳۳۱,۰۰۵	۳۶۶,۳۳۱,۰۰۵	۶۵۹,۳۳۷,۲۰۵	۶۵۹,۳۳۷,۲۰۵	۸۶۲,۹۱۶,۲۸۷	۸۶۲,۹۱۶,۲۸۷	۱,۱۴۹,۰۹۲,۶۱۷	۱,۱۴۹,۰۹۲,۶۱۷	۱,۴۵۰,۵۵۷,۷۷۰	۱,۴۵۰,۵۵۷,۷۷۰
پهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۰,۸۸۳,۹۷۰)	(۳۰,۸۸۳,۹۷۰)	(۳۵۵,۳۸۷,۳۷۱)	(۳۵۵,۳۸۷,۳۷۱)	(۵۷۱,۵۱۳,۲۰۳)	(۵۷۱,۵۱۳,۲۷۱)	(۷۶۸,۲۰۶,۵۳۳)	(۷۶۸,۲۰۶,۵۳۳)	(۹۷۵,۷۳۱,۴۱۵)	(۹۷۵,۷۳۱,۴۱۵)
سود ناخالص	۱۲۵,۴۴۷,۰۳۵	۱۲۵,۴۴۷,۰۳۵	۳۰۴,۰۴۹,۷۳۴	۳۰۴,۰۴۹,۷۳۴	۲۹۱,۴۰۳,۰۸۴	۲۹۱,۴۰۳,۰۸۴	۳۸۰,۸۸۶,۰۴۴	۳۸۰,۸۸۶,۰۴۴	۴۷۴,۸۲۶,۳۵۵	۴۷۴,۸۲۶,۳۵۵
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۲۵,۹۳۳,۷۵۴)	(۲۵,۹۳۳,۷۵۴)	(۳۳,۵۰۶,۳۳۹)	(۳۳,۵۰۶,۳۳۹)	(۴۰,۴۸۳,۵۷۹)	(۴۰,۴۸۳,۵۷۹)	(۵۰,۶۴۳,۷۹۷)	(۵۰,۶۴۳,۷۹۷)	(۶۲,۸۹۶,۸۷۶)	(۶۲,۸۹۶,۸۷۶)
سایر درآمدها	۱۰,۵۲۹,۰۵۵	۱۰,۵۲۹,۰۵۵	۱۵,۱۴۴,۸۱۴	۱۵,۱۴۴,۸۱۴	۱۹,۹۷۳,۳۵۵	۱۹,۹۷۳,۳۵۵	۲۶,۸۱۳,۳۸۰	۲۶,۸۱۳,۳۸۰	۳۳,۹۸۹,۰۱۶	۳۳,۹۸۹,۰۱۶
سایر هزینهها	(۱۰,۳۳۰,۷۶۵)	(۱۰,۳۳۰,۷۶۵)	(۱,۳۸۵,۵۱۲)	(۱,۳۸۵,۵۱۲)	(۱,۵۹۰,۱۳۰)	(۱,۵۹۰,۱۳۰)	(۲,۶۳۱,۰۳۹)	(۲,۶۳۱,۰۳۹)	(۲,۳۳۳,۸۸۶)	(۲,۳۳۳,۸۸۶)
سود عملیاتی	۱۰,۸۲۷,۶۱۸	۱۰,۸۲۷,۶۱۸	۱۸۵,۲۰۲,۶۹۷	۱۸۵,۲۰۲,۶۹۷	۲۶۸,۹۳۳,۷۳۰	۲۶۸,۹۳۳,۷۳۰	۳۵۴,۴۴۳,۵۹۸	۳۵۴,۴۴۳,۵۹۸	۴۴۲,۵۸۴,۵۰۹	۴۴۲,۵۸۴,۵۰۹
هزینههای مالی	(۹,۵۲۳,۱۴۹)	(۹,۵۲۳,۱۴۹)	(۸,۳۱۴,۱۵۰)	(۸,۳۱۴,۱۵۰)	(۷,۷۸۵,۱۱۳)	(۸,۷۷۵,۰۶۱)	(۱۵,۶۲۹,۲۰۰)	(۱۵,۶۲۹,۲۰۰)	(۱۱,۷۶۲,۷۶۴)	(۱۱,۷۶۲,۷۶۴)
سایر درآمدها و هزینههای غیر عملیاتی	۱۶,۹۵۹,۱۱۶	۱۶,۹۵۹,۱۱۶	۲۰,۰۹۰,۵۷۵	۲۰,۰۹۰,۵۷۵	۳۲,۰۵۶,۶۶۴	۳۲,۰۵۶,۶۶۴	۳۷,۳۳۷,۸۵۴	۳۷,۳۳۷,۸۵۴	۳۳,۸۵۸,۷۷۴	۳۳,۸۵۸,۷۷۴
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۱۶,۲۴۵,۵۸۴	۱۱۵,۵۸۷,۲۴۰	۱۹۶,۹۷۹,۱۲۲	۱۹۵,۹۷۰,۰۵۰	۲۸۲,۲۰۵,۲۸۱	۲۸۲,۱۹۶,۲۶۵	۳۶۶,۱۳۳,۲۵۲	۳۶۶,۱۱۲,۱۸۳	۴۵۴,۶۷۹,۶۱۹	۴۵۴,۶۷۹,۶۱۹
هزینه مالیات بر درآمد	(۱۲,۱۱۳,۱۸۶)	(۱۲,۰۲۵,۵۶۳)	(۲,۰۳۹,۱۶۱)	(۲,۰۳۹,۱۶۱)	(۲۹,۴۵۶,۳۲۰)	(۲۹,۳۶۰,۳۴۹)	(۳۸,۰۹۳,۳۷۷)	(۳۷,۶۷۳,۹۵۵)	(۴۸,۳۴۶,۳۳۸)	(۴۷,۲۸۶,۶۴۷)
سود خالص	۱۰۴,۱۳۲,۳۹۸	۱۰۳,۵۶۱,۳۷۷	۱۷۴,۹۴۰,۹۶۱	۱۷۳,۵۸۰,۸۸۵	۲۵۲,۷۴۹,۹۵۲	۲۵۲,۸۳۵,۹۱۶	۳۲۸,۰۳۹,۸۷۵	۳۲۸,۴۳۷,۱۹۸	۴۰۶,۳۳۳,۲۸۲	۴۰۶,۳۳۳,۲۸۲

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

۳-۲ پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه		افزایش سرمایه در جریان		اندوخته قانونی		سود انباشته		جمع حقوق مالکانه	
	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۷۳۶,۹۹۶	۲۱۱,۷۳۶,۹۹۶	۳۸۱,۷۳۶,۹۹۶	۳۸۱,۷۳۶,۹۹۶	۳۸۱,۷۳۶,۹۹۶
سود خالص سال ۱۴۰۱	.	.	.	.	.	۱۰۴,۳۱۲,۳۸۸	۱۰۳,۵۶۱,۲۷۷	۱۰۴,۳۱۲,۳۸۸	۱۰۳,۵۶۱,۲۷۷	۱۰۳,۵۶۱,۲۷۷
سود سهام مصوب	.	.	.	.	.	(۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	.
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.	.	(۵,۲۱۵,۶۲۰)	(۵,۱۷۸,۰۶۴)	.	.	.
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۵,۲۱۵,۶۲۰	۱۵,۱۷۸,۰۶۴	۱۸۳,۸۳۳,۷۷۴	۱۸۳,۱۲۰,۲۰۹	۳۹۹,۰۴۹,۳۹۴	۳۹۹,۰۴۹,۳۹۴	۳۹۹,۰۴۹,۳۹۴
سود خالص سال ۱۴۰۲	.	.	.	.	.	۱۷۶,۴۸۴,۹۶۱	۱۷۵,۵۸۰,۸۷۵	۱۷۶,۴۸۴,۹۶۱	۱۷۵,۵۸۰,۸۷۵	۱۷۵,۵۸۰,۸۷۵
سود سهام مصوب	.	.	.	.	.	(۱۰,۳۳۱,۲۴۰)	(۱۰,۳۵۶,۱۲۸)	(۱۰,۳۳۱,۲۴۰)	(۱۰,۳۵۶,۱۲۸)	(۱۰,۳۵۶,۱۲۸)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	۴,۷۸۴,۳۸۰	۴,۸۳۱,۹۳۶	(۴,۷۸۴,۳۸۰)	(۴,۸۳۱,۹۳۶)	.	.	.
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۱۰۳,۱۱۵	۳۳۳,۵۲۳,۰۲۰	۵۶۵,۱۰۳,۱۱۵	۵۶۵,۱۰۳,۱۱۵	۵۶۳,۵۲۳,۰۲۰
سود خالص سال ۱۴۰۳	.	.	.	.	.	۲۵۳,۷۳۹,۹۵۲	۲۵۲,۸۳۵,۹۱۶	۲۵۳,۷۳۹,۹۵۲	۲۵۲,۸۳۵,۹۱۶	۲۵۲,۸۳۵,۹۱۶
سود سهام مصوب	.	.	.	.	.	(۱۷,۶۴۸,۴۹۶)	(۱۷,۵۵۸,۰۸۸)	(۱۷,۶۴۸,۴۹۶)	(۱۷,۵۵۸,۰۸۸)	(۱۷,۵۵۸,۰۸۸)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۱,۱۹۴,۵۷۰	۵۷۸,۸۰۰,۸۴۹	۸۰۱,۱۹۴,۵۷۰	۷۸۸,۸۰۰,۸۴۹	۷۸۸,۸۰۰,۸۴۹
سود خالص سال ۱۴۰۴	.	.	.	.	.	۳۲۸,۰۳۹,۹۰۶	۳۲۴,۴۳۷,۱۹۸	۳۲۸,۰۳۹,۹۰۶	۳۲۴,۴۳۷,۱۹۸	۳۲۴,۴۳۷,۱۹۸
سود سهام مصوب	.	.	.	.	.	(۱۵۲,۲۳۳,۹۷۱)	(۱۵۱,۷۰۱,۵۵۰)	(۱۵۲,۲۳۳,۹۷۱)	(۱۵۱,۷۰۱,۵۵۰)	(۱۵۱,۷۰۱,۵۵۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۶,۹۹۰,۵۰۵	۷۵۱,۵۲۶,۴۹۷	۹۷۶,۹۹۰,۵۰۵	۹۷۱,۵۲۶,۴۹۷	۹۷۱,۵۲۶,۴۹۷
سود خالص سال ۱۴۰۵	.	.	.	.	.	۴۱۶,۳۳۳,۲۸۲	۴۰۸,۹۱۲,۸۵۶	۴۱۶,۳۳۳,۲۸۲	۴۰۸,۹۱۲,۸۵۶	۴۰۸,۹۱۲,۸۵۶
سود سهام مصوب	.	.	.	.	.	(۱۹۶,۸۱۳,۹۳۳)	(۱۹۴,۶۶۲,۳۱۹)	(۱۹۶,۸۱۳,۹۳۳)	(۱۹۴,۶۶۲,۳۱۹)	(۱۹۴,۶۶۲,۳۱۹)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۶,۴۹۹,۸۱۳	۹۶۵,۷۸۷,۰۳۵	۱,۱۹۶,۴۹۹,۸۱۳	۱,۱۸۵,۷۸۷,۰۳۵	۱,۱۸۵,۷۸۷,۰۳۵

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
Golgohar Mining & Industrial Co.

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

۳-۳- پیش بینی صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره
دارایی های ثابت مشهود	۱۱۷,۹۲۹,۹۱۶	۱۱۳,۱۸۰,۱۳۰	۱۳۰,۵۷۳,۸۰۹	۱۲۵,۶۵۵,۱۵۷	۱۳۷,۲۵۰,۰۷۵	۱۳۱,۵۶۹,۳۱۵	۱۳۱,۵۶۹,۳۱۵	۱۳۱,۵۶۹,۳۱۵	۸۹,۹۱۹,۸۳۷	۸۹,۹۱۹,۸۳۷
دارایی های نامشهود	۳۹۴,۷۲۶	۳۹۴,۷۲۶	۳۹۴,۷۲۶	۳۹۴,۷۲۶	۳۹۴,۷۲۶	۳۹۴,۷۲۶	۳۹۴,۷۲۶	۳۹۴,۷۲۶	۳۹۴,۷۲۶	۳۹۴,۷۲۶
سرمایه گذاری های بلندمدت	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵
سایر دارایی ها	۱۶,۰۵۶,۳۲۶	۱۶,۰۵۶,۳۲۶	۱۶,۰۵۶,۳۲۶	۱۶,۰۵۶,۳۲۶	۱۶,۰۵۶,۳۲۶	۱۶,۰۵۶,۳۲۶	۱۶,۰۵۶,۳۲۶	۱۶,۰۵۶,۳۲۶	۱۶,۰۵۶,۳۲۶	۱۶,۰۵۶,۳۲۶
جمع دارایی های غیر جاری	۴۵۹,۴۲۶,۳۲۳	۴۵۹,۴۲۶,۳۲۳	۴۵۹,۴۲۶,۳۲۳	۴۵۹,۴۲۶,۳۲۳	۴۵۹,۴۲۶,۳۲۳	۴۵۹,۴۲۶,۳۲۳	۴۵۹,۴۲۶,۳۲۳	۴۵۹,۴۲۶,۳۲۳	۴۵۹,۴۲۶,۳۲۳	۴۵۹,۴۲۶,۳۲۳
پیش پرداخت ها	۱۸,۹۰۰,۱۴۴	۱۸,۹۰۰,۱۴۴	۱۸,۹۰۰,۱۴۴	۱۸,۹۰۰,۱۴۴	۱۸,۹۰۰,۱۴۴	۱۸,۹۰۰,۱۴۴	۱۸,۹۰۰,۱۴۴	۱۸,۹۰۰,۱۴۴	۱۸,۹۰۰,۱۴۴	۱۸,۹۰۰,۱۴۴
موجودی مواد و کالا	۶۳۳,۵۸۳,۸۵۰	۶۳۳,۵۸۳,۸۵۰	۶۳۳,۵۸۳,۸۵۰	۶۳۳,۵۸۳,۸۵۰	۶۳۳,۵۸۳,۸۵۰	۶۳۳,۵۸۳,۸۵۰	۶۳۳,۵۸۳,۸۵۰	۶۳۳,۵۸۳,۸۵۰	۶۳۳,۵۸۳,۸۵۰	۶۳۳,۵۸۳,۸۵۰
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۳۳۳,۲۵۵,۵۰۷	۳۳۳,۲۵۵,۵۰۷	۳۳۳,۲۵۵,۵۰۷	۳۳۳,۲۵۵,۵۰۷	۳۳۳,۲۵۵,۵۰۷	۳۳۳,۲۵۵,۵۰۷	۳۳۳,۲۵۵,۵۰۷	۳۳۳,۲۵۵,۵۰۷	۳۳۳,۲۵۵,۵۰۷	۳۳۳,۲۵۵,۵۰۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۹۹۷	۹۹۷	۹۹۷	۹۹۷	۹۹۷	۹۹۷	۹۹۷	۹۹۷	۹۹۷	۹۹۷
موجودی نقد	۸۰,۴۰۰,۸۱۲	۸۰,۴۰۰,۸۱۲	۸۰,۴۰۰,۸۱۲	۸۰,۴۰۰,۸۱۲	۸۰,۴۰۰,۸۱۲	۸۰,۴۰۰,۸۱۲	۸۰,۴۰۰,۸۱۲	۸۰,۴۰۰,۸۱۲	۸۰,۴۰۰,۸۱۲	۸۰,۴۰۰,۸۱۲
جمع دارایی های جاری	۱,۱۳۴,۲۵۹,۰۱۵	۱,۱۳۴,۲۵۹,۰۱۵	۱,۱۳۴,۲۵۹,۰۱۵	۱,۱۳۴,۲۵۹,۰۱۵	۱,۱۳۴,۲۵۹,۰۱۵	۱,۱۳۴,۲۵۹,۰۱۵	۱,۱۳۴,۲۵۹,۰۱۵	۱,۱۳۴,۲۵۹,۰۱۵	۱,۱۳۴,۲۵۹,۰۱۵	۱,۱۳۴,۲۵۹,۰۱۵
جمع کل دارایی ها	۱,۶۰۰,۶۸۵,۳۳۸	۱,۶۰۰,۶۸۵,۳۳۸	۱,۶۰۰,۶۸۵,۳۳۸	۱,۶۰۰,۶۸۵,۳۳۸	۱,۶۰۰,۶۸۵,۳۳۸	۱,۶۰۰,۶۸۵,۳۳۸	۱,۶۰۰,۶۸۵,۳۳۸	۱,۶۰۰,۶۸۵,۳۳۸	۱,۶۰۰,۶۸۵,۳۳۸	۱,۶۰۰,۶۸۵,۳۳۸
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
انذوقه قانونی	۹۵۵,۷۸۷,۰۳۵	۹۵۵,۷۸۷,۰۳۵	۹۵۵,۷۸۷,۰۳۵	۹۵۵,۷۸۷,۰۳۵	۹۵۵,۷۸۷,۰۳۵	۹۵۵,۷۸۷,۰۳۵	۹۵۵,۷۸۷,۰۳۵	۹۵۵,۷۸۷,۰۳۵	۹۵۵,۷۸۷,۰۳۵	۹۵۵,۷۸۷,۰۳۵
سود انباشته	۱,۱۸۵,۷۸۷,۰۳۵	۱,۱۸۵,۷۸۷,۰۳۵	۱,۱۸۵,۷۸۷,۰۳۵	۱,۱۸۵,۷۸۷,۰۳۵	۱,۱۸۵,۷۸۷,۰۳۵	۱,۱۸۵,۷۸۷,۰۳۵	۱,۱۸۵,۷۸۷,۰۳۵	۱,۱۸۵,۷۸۷,۰۳۵	۱,۱۸۵,۷۸۷,۰۳۵	۱,۱۸۵,۷۸۷,۰۳۵
جمع حقوق مالکانه	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۹,۹۲۵,۹۵۶	۹,۹۲۵,۹۵۶	۹,۹۲۵,۹۵۶	۹,۹۲۵,۹۵۶	۹,۹۲۵,۹۵۶	۹,۹۲۵,۹۵۶	۹,۹۲۵,۹۵۶	۹,۹۲۵,۹۵۶	۹,۹۲۵,۹۵۶	۹,۹۲۵,۹۵۶
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹,۹۲۵,۹۵۶	۹,۹۲۵,۹۵۶	۹,۹۲۵,۹۵۶	۹,۹۲۵,۹۵۶	۹,۹۲۵,۹۵۶	۹,۹۲۵,۹۵۶	۹,۹۲۵,۹۵۶	۹,۹۲۵,۹۵۶	۹,۹۲۵,۹۵۶	۹,۹۲۵,۹۵۶
جمع بدهی های غیر جاری	۱۰,۹۳۱,۹۱۱,۹۱۲	۱۰,۹۳۱,۹۱۱,۹۱۲	۱۰,۹۳۱,۹۱۱,۹۱۲	۱۰,۹۳۱,۹۱۱,۹۱۲	۱۰,۹۳۱,۹۱۱,۹۱۲	۱۰,۹۳۱,۹۱۱,۹۱۲	۱۰,۹۳۱,۹۱۱,۹۱۲	۱۰,۹۳۱,۹۱۱,۹۱۲	۱۰,۹۳۱,۹۱۱,۹۱۲	۱۰,۹۳۱,۹۱۱,۹۱۲
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵
مالیات پرداختی	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵
سود سهام پرداختی	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵
تسهیلات مالی	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵
ذخایر	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵
پیش دریافت ها	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵	۳۳۵,۰۳۱,۳۳۵
جمع بدهی های جاری	۱,۱۳۴,۲۵۹,۰۱۵	۱,۱۳۴,۲۵۹,۰۱۵	۱,۱۳۴,۲۵۹,۰۱۵	۱,۱۳۴,۲۵۹,۰۱۵	۱,۱۳۴,۲۵۹,۰۱۵	۱,۱۳۴,۲۵۹,۰۱۵	۱,۱۳۴,۲۵۹,۰۱۵	۱,۱۳۴,۲۵۹,۰۱۵	۱,۱۳۴,۲۵۹,۰۱۵	۱,۱۳۴,۲۵۹,۰۱۵
جمع کل بدهی ها	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰	۲,۱۴۱,۵۷۴,۰۷۰

۳-۴ پیش‌بینی صورت جریان‌های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:										
نقد حاصل از عملیات	۳۳۵.۶۲۵.۰۳۶	۳۳۷.۰۹۰.۳۲۵	۳۱۴.۶۵۴.۴۵۱	۲۱۲.۳۱۰.۹۰۸	۹۷.۸۴۳.۵۶۶	۹۴۰.۷۷۶.۰۰۲	۱۴۵.۱۸۷.۱۵۱	۱۳۸.۶۹۵.۳۶۲	۱۱۲.۱۳۸.۶۸۰	۱۰۹.۵۴۷.۹۶۶
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۷.۶۷۴.۹۸۵)	(۳۸۰.۹۲۳.۳۲۷)	(۲۹.۳۶۰.۳۳۹)	(۳۹.۲۶۵.۳۳۰)	(۲۰.۳۸۹.۱۷۵)	(۲۰.۳۹۴.۶۶۱)	(۱۲۰.۲۵۰.۹۶۳)	(۱۲.۱۱۳.۱۸۶)	(۳۴.۲۰۶.۳۱۵)	(۳۴.۲۰۶.۳۱۵)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲۹۷.۹۵۰.۰۵۰	۲۹۸.۹۶۶.۸۷۹	۱۸۵.۲۹۴.۱۰۲	۱۸۳.۰۴۵.۵۷۹	۷۷.۴۵۴.۴۲۱	۷۳.۵۸۲.۴۴۰	۱۳۳.۱۶۱.۱۸۸	۱۲۶.۵۸۲.۱۷۷	۸۷.۹۳۲.۳۶۵	۸۵.۳۳۱.۷۵۰
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:										
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	.	.	.	.	(۳۳.۴۴۱.۰۱۱)	(۲۰.۶۹۰.۹۵۹)	(۳۹.۴۹۸.۲۶۶)	(۳۶.۸۱۸.۸۹۸)	(۳۳.۷۷۲.۱۵۸)	(۳۳.۳۷۰.۶۶۷)
دریافت‌های نقدی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
پرداخت‌های نقدی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۲۹.۵۴۸.۳۱۳)	(۲۹.۵۴۸.۳۱۳)	(۲۶.۸۶۲.۱۰۳)	(۲۶.۸۶۲.۱۰۳)	(۳۴.۳۲۰.۰۹۴)	(۳۴.۳۲۰.۰۹۴)	(۳۲.۲۰۰.۰۸۵)	(۳۲.۲۰۰.۰۸۵)	(۳۰.۱۸۱.۸۶۶)	(۳۰.۱۸۱.۸۶۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
پرداخت‌های نقدی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۵.۸۵۳.۷۹۱	۵.۸۵۳.۷۹۱	۴.۷۳۴.۶۷۱	۴.۷۳۴.۶۷۱	۳.۸۱۳.۳۳۳	۳.۸۱۳.۳۳۳	۳.۰۷۷.۷۹۸	۵.۳۶۶.۱۵۴	۲.۴۸۴.۱۳۱	۵.۰۷۴.۸۴۵
جریان خالص خروج وجه نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۳.۶۹۴.۵۲۲)	(۲۳.۶۹۴.۵۲۲)	(۲۲.۱۳۷.۴۳۲)	(۲۲.۱۳۷.۴۳۲)	(۳۲.۶۰۶.۹۷۸)	(۳۹.۸۵۶.۹۲۶)	(۳۱.۰۰۳.۰۶۵)	(۳۶.۰۱۹.۷۸۱)	(۸۰.۵۴۲.۷۵۵)	(۷۷.۵۵۱.۵۴۸)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:										
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۸۳.۴۱۰.۰۰۰	۱۴.۶۴۱.۰۰۰	۸۱.۳۱۰.۰۰۰	۱۳.۳۱۰.۰۰۰	۸۰.۱۰۰.۰۰۰	۱۲.۱۰۰.۰۰۰	۷۹.۰۰۰.۰۰۰	۱۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۸.۰۰۰.۰۰۰	۷۸.۰۰۰.۰۰۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	(۸۱.۳۱۰.۰۰۰)	(۸۱.۳۱۰.۰۰۰)	(۸۰.۱۰۰.۰۰۰)	(۱۲.۱۰۰.۰۰۰)	(۹۱.۰۰۰.۰۰۰)	(۳۳.۰۰۰.۰۰۰)	(۷۸.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۲۵.۸۶۰.۵۳۵)	(۲۵.۸۶۰.۵۳۵)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۹.۶۷۴.۱۲۰)	(۱۱.۷۶۳.۷۶۴)	(۱۹.۳۶۹.۲۰۰)	(۱۵.۶۲۹.۲۰۰)	(۸.۷۷۵.۰۶۱)	(۷.۷۸۵.۱۱۳)	(۹.۳۳۳.۳۳۳)	(۸.۳۱۴.۱۵۰)	(۱۰.۳۶۱.۳۹۳)	(۹.۵۳۳.۱۳۹)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۹۳.۵۱۴.۲۸۰)	(۱۹۴.۵۹۴.۲۸۵)	(۱۴۴.۹۹۴.۳۷۷)	(۱۴۵.۵۱۴.۱۹۷)	(۳۳.۹۲۹.۴۷۳)	(۳۴.۰۶۷.۹۳۹)	(۹۲.۰۰۰.۶۸۸)	(۹۲.۰۲۹.۳۷۳)	(۵۳.۶۲۰.۱۰۹)	(۵۳.۶۲۰.۱۰۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲۱۰.۸۵۷.۶۰۰)	(۳۷۲.۰۲۷.۷۰۹)	(۱۶۳.۱۵۳.۵۷۷)	(۱۵۹.۹۳۳.۳۹۷)	(۴۴.۶۰۴.۵۳۳)	(۴۴.۷۵۳.۰۵۲)	(۱۰۰.۳۳۰.۰۶۰)	(۹۹.۳۴۳.۵۳۳)	(۱۱.۸۴۲.۱۳۷)	(۱۱.۰۰۳.۷۹۳)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۱.۳۹۸.۱۲۸	۲.۳۷۴.۶۴۸	۳۰.۹۳	۶۷۴.۷۴۹	۱.۳۴۲.۹۱۰	۹۷۳.۴۶۳	۱.۷۹۲.۰۶۳	۱.۳۱۸.۸۷۴	(۴.۴۵۳.۴۲۷)	(۳.۳۱۳.۵۹۱)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶.۶۴۲.۸۵۴	۷.۷۱۱.۷۰۹	۶.۶۴۹.۷۶۱	۷.۰۳۶.۹۰۰	۵.۳۹۶.۸۵۱	۶.۰۶۳.۳۹۸	۳.۶۰۳.۷۸۸	۴.۸۴۴.۶۴۴	۸.۰۵۸.۲۱۵	۸.۰۵۸.۲۱۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
مانده موجودی نقد در پایان سال	۸.۰۴۰.۸۸۲	۹.۹۸۶.۳۵۷	۶.۶۴۲.۸۵۴	۷.۷۱۱.۷۰۹	۶.۶۴۹.۷۶۱	۷.۰۶۳.۳۹۸	۵.۳۹۶.۸۵۱	۶.۰۶۳.۳۹۸	۳.۶۰۳.۷۸۸	۴.۸۴۴.۶۴۴

۵-۳- مفروضات برآوردهای آتی

هدف از انتشار اوراق اجاره موضوع این گزارش، تأمین مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت اجرای پروژه‌های "توسعه کارخانه گندله‌سازی شماره ۱ و ۲ گل‌گهر، سولفور زدایی از گازهای خروجی کارخانه گندله‌سازی شماره ۱ و تولید سولفات آمونیوم، اجرای خط انتقال گاز ۲۴ اینچ انشعاب از خط ارسنجان-پاریز به منطقه گل‌گهر" و همچنین "تأمین بخشی از سرمایه درگردش مورد نیاز جهت خرید سنگ آهن" می‌باشد. در حالت عدم انتشار اوراق اجاره، اخذ تسهیلات بانکی با نرخ بهره مؤثر ۲۴ درصد در سال ۱۴۰۱ پیش‌بینی گردیده است.

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

۱. مبنای پیش‌بینی‌های بعمل آمده؛ عملکرد واقعی شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، عملکرد واقعی شرکت در دوره‌ی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ بر مبنای صورت‌های مالی حسابرسی نشده و گزارش تفسیری مدیریت و گزارش‌های توجیهی ارزیابی فنی و اقتصادی طرح‌های توسعه‌ای مذکور می‌باشد.

۲. نرخ تسعیر ارز در سال ۱۴۰۱، برابر با میانگین نرخ ماهانه خرید و فروش دلار برای اسکناس و حواله‌های ارزی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۰۵، معادل ۲۷۴,۰۸۸ ریال (منبع: سامانه sanarate) لحاظ شده است. همچنین رشد نرخ دلار برای سال‌های بعد ۲۳,۹ درصد (معادل میانگین تورم ۷ سال اخیر) فرض شده است.

۳. نرخ تورم برای سال مالی ۱۴۰۱ معادل ۴۰,۱۸ درصد (معادل تورم در سال ۱۴۰۰) و برای سال‌های بعد ۲۳,۹ درصد (معادل میانگین تورم ۷ سال اخیر) لحاظ شده است.

۴. مفروضات پیش‌بینی فروش و درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۴- مقدار تولید و فروش در سال ۱۴۰۱ در هر دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق؛ بر اساس گزارش تفسیری مدیریت برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ لحاظ شده است.

۲-۴- مقدار تولید برای سال‌های ۱۴۰۲ به بعد معادل سال ۱۴۰۱ لحاظ شده است. لازم به ذکر است که با توجه به بهره‌برداری از طرح افزایش ظرفیت خطوط گندله‌سازی، از سال ۱۴۰۴ و سال‌های بعد از آن، به میزان ۴,۰۰۰,۰۰۰ تن در سال به ظرفیت تولید گندله به شرح جدول ذیل افزوده خواهد شد:

شرح	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵ به بعد
تولید گندله در طرح توسعه	۳,۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۶,۰۱۹

* ظرفیت تولید گندله بر مبنای میزان تولید کنسانتره (خوراک ورودی خطوط گندله‌سازی) برای سال‌های ۱۴۰۴ به بعد لحاظ شده است. با توجه به طرح‌های در دست اجرا به منظور افزایش ظرفیت خطوط کنسانتره، مقدار افزایش تولید گندله معادل ۴,۰۰۰,۰۰۰ تن در سال دور از انتظار نخواهد بود.

۳-۴- در هر دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق اجاره، مقدار فروش گندله مساوی با مقدار تولید در نظر گرفته شده است. مقدار فروش کنسانتره با توجه به طرح افزایش ظرفیت گندله‌سازی شرکت و استفاده کنسانتره تولیدی در خطوط گندله‌سازی محاسبه گردیده است.

۴-۴- مقدار تولید و فروش سولفات آمونیوم حاصل از پروژه سولفور زدایی از گازهای خروجی کارخانه گندله‌سازی شماره ۱، با توجه به بهره‌برداری از پروژه مذکور در سال ۱۴۰۴ به شرح جدول ذیل خواهد بود:

شرح	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷ به بعد
تولید سولفات آمونیوم - تن	۱۶۱,۸۶۶	۱۸۲,۱۰۰	۱۹۲,۲۱۶	۲۰۲,۳۳۳

ذیل مقدار تولید در هر دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق ارائه شده است. لازم به ذکر است که مقدار تولید و فروش گندله ریزدانه برای سالهای ۱۴۰۲ به بعد؛ معادل مقداری برآوردی در سال ۱۴۰۱ لحاظ شده است.

ارقام بر حسب تن

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵
کنسانتره	۱۵,۴۹۸,۹۶۶	۱۵,۴۹۸,۹۶۶	۱۵,۴۹۸,۹۶۶	۱۵,۴۹۸,۹۶۶	۱۵,۴۹۸,۹۶۶
گندله	۱۲,۲۷۲,۹۴۷	۱۲,۲۷۲,۹۴۷	۱۲,۲۷۲,۹۴۷	۱۵,۴۷۲,۹۴۷	۱۵,۴۹۸,۹۶۶
سولفات آمونیوم	۰	۰	۰	۱۶۱,۸۶۶	۱۸۲,۱۰۰

۴-۵- متوسط نسبت نرخ فروش گندله به شمش مرجع در سال پایه (سال ۱۴۰۱) معادل ۲۳٪ شمش لحاظ شده است که فرض شده است تا پایان سال ۱۴۰۳ به ۲۵٪ شمش برسد.

متوسط نسبت نرخ فروش کنسانتره به شمش مرجع در سال پایه ۱۹٪ شمش لحاظ شده است که فرض شده است تا پایان سال ۱۴۰۳ به ۲۱٪ شمش برسد.

نرخ فروش گندله ریزدانه بر اساس تناسب نرخ این محصول به نرخ گندله در سالهای قبل (معادل ۵۲ درصد) لحاظ شده است.

۴-۶- در زمان تدوین گزارش، قیمت شمش در محدوده قیمتی ۴۵۰ تا ۴۷۰ دلار نوسان داشته است. با توجه به اینکه نرخ شمش از اول دی ماه ۱۴۰۰ تا اوایل تیر ۱۴۰۱ در بازههای قیمتی بالاتر (۵۵۰ تا ۶۵۰) معامله شده است، متوسط قیمت شمش برای سال مالی ۱۴۰۱ برابر با ۴۸۰ دلار در نظر گرفته شده است. در افق بلندمدت نیز، فرض شده است که قیمت شمش به ۵۲۰ دلار (میانگین ۳۰ ماهه نرخ شمش FOB بندرعباس) برسد. برای بازه زمانی سال ۱۴۰۱ تا سال ۱۴۰۵، متوسط نرخ شمش به شرح جدول زیر تعیین شده است.

سال مالی	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
نرخ لحاظ شده برای شمش در این گزارش - دلار	۴۸۰	۴۹۰	۵۰۰	۵۱۰	۵۲۰

۴-۷- بر اساس گزارش توجیهی پروژه تولید سولفات آمونیوم، نرخ فروش سولفات آمونیوم در سال ۱۴۰۱ برابر با ۹۳,۸۶۳,۰۰۰ ریال لحاظ شده است و برای سالهای ۱۴۰۲ و بعد از آن متناسب با نرخ تورم رشد داده شده است.

۴-۸- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها بر اساس عملکرد واقعی در سال مالی ۱۴۰۰ و با نرخ رشد ۲۰ درصد برای سالهای ۱۴۰۱ به بعد پیش بینی شده است.



فروش پیش‌بینی شده و همچنین درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها در هر دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق اجاره به شرح جداول زیر است:

نوع محصولات - صادراتی	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵
مقدار - تن					
گندله	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۱,۱۰۴	۱,۸۹۴,۲۸۴
گندله ریزدانه	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
کنسانتره	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	.	.
نرخ فروش ارزی (دلار)					
گندله	۱۱۰	۱۱۸	۱۲۵	۱۲۸	۱۳۰
گندله ریزدانه	۵۸	۶۱	۶۵	۶۷	۶۸
کنسانتره	۹۱	۹۸	۱۰۵	۱۰۷	۱۰۹
نرخ ارز (ریال)					
نرخ تسعیر دلار	۲۷۴,۰۸۸	۳۲۹,۵۹۱	۴۲۰,۷۴۷	۵۲۱,۲۹۹	۶۴۵,۸۸۱
مبلغ ارزی (دلاری)					
گندله	۱۶۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۱۱۵,۷۷۴	۲۴۶,۲۵۶,۹۴۰
گندله ریزدانه	۴,۰۳۶,۳۷۶	۴,۲۹۹,۵۱۱	۴,۵۷۰,۰۵۹	۴,۶۶۱,۴۶۰	۴,۷۵۲,۸۶۱
کنسانتره	۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	.	.
جمع	۲۱۵,۲۳۶,۲۷۶	۲۲۹,۶۹۹,۵۱۱	۲۴۴,۵۷۰,۰۵۹	۲۴۵,۷۷۷,۲۳۴	۲۵۱,۰۰۹,۸۰۱
مبلغ - میلیون ریال					
گندله	۴۵,۳۸۸,۹۷۳	۵۹,۹۰۳,۷۹۰	۷۸,۸۹۰,۱۳۳	۱۲۵,۶۹۳,۴۷۷	۱۵۹,۰۵۲,۷۹۰
گندله ریزدانه	۱,۱۰۶,۲۹۵	۱,۴۶۰,۰۷۴	۱,۹۲۲,۸۴۰	۲,۴۳۰,۰۱۶	۳,۰۶۹,۷۸۵
کنسانتره	۱۲,۴۹۸,۴۱۳	۱۶,۶۳۹,۹۴۲	۲۲,۰۸۹,۲۳۷	.	.
جمع	۵۸,۹۹۳,۶۸۰	۷۸,۰۰۳,۸۰۶	۱۰۲,۹۰۲,۲۱۱	۱۲۸,۱۲۳,۴۹۲	۱۶۲,۱۲۲,۵۷۵

نوع محصولات - فروش داخلی	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵
مقدار - تن					
گندله	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۷۲,۹۴۷	۱۰,۷۷۲,۹۴۷	۱۳,۵۸۱,۸۴۳	۱۳,۶۰۴,۶۸۲
گندله ریزدانه	۱۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰
کنسانتره	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۶,۰۱۹	۲,۷۲۶,۰۱۹	۲۶,۰۱۹	.
سولفات آمونیوم	.	.	.	۱۶۱,۸۶۶	۱۸۲,۱۰۰
نرخ داخلی - ریال					
گندله	۳۰,۲۵۹,۳۱۵	۳۹,۹۳۵,۸۶۰	۵۲,۵۹۳,۴۲۲	۶۶,۴۶۵,۶۵۷	۸۳,۹۶۴,۵۸۹
گندله ریزدانه	۱۵,۸۰۴,۲۱۱	۲۰,۸۵۸,۱۹۷	۲۷,۴۶۹,۱۴۶	۳۴,۷۱۴,۵۰۹	۴۳,۸۵۴,۰۶۹
کنسانتره	۲۴,۹۹۶,۸۲۶	۳۳,۲۷۹,۸۸۳	۴۴,۱۷۸,۴۷۵	۵۵,۸۳۱,۱۵۲	۷۰,۵۳۰,۲۵۵
سولفات آمونیوم	۹۳,۸۶۳,۰۰۰	۱۱۶,۲۹۴,۷۵۵	۱۴۴,۰۸۷,۳۴۱	۱۷۸,۵۲۱,۹۱۰	۲۲۱,۱۸۵,۷۹۰
مبلغ - میلیون ریال					
گندله	۲۵۷,۲۰۴,۱۷۹	۴۳۰,۲۲۶,۹۰۳	۵۶۶,۵۸۶,۱۵۰	۹۰۲,۷۲۶,۱۰۷	۱,۱۴۲,۳۱۱,۵۱۸
گندله ریزدانه	۲,۶۸۶,۷۱۶	۳,۵۴۵,۸۹۴	۴,۶۶۹,۷۵۵	۵,۹۰۱,۴۶۷	۷,۴۵۵,۱۹۲
کنسانتره	۹۹,۹۸۷,۳۰۲	۹۰,۷۲۱,۵۹۴	۱۲۰,۴۳۱,۳۶۱	۱,۴۵۲,۶۷۱	.
سولفات آمونیوم	.	.	.	۲۸,۸۹۶,۷۰۸	۴۰,۳۷۷,۸۷۹
جمع	۳۵۹,۸۷۸,۱۹۷	۵۲۴,۴۹۴,۳۹۱	۶۹۱,۶۸۷,۲۶۶	۹۳۸,۹۷۶,۹۵۳	۱,۱۹۰,۰۴۴,۵۸۹

نوع محصولات - جمع کل	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵
مقدار - تن					
گندله	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۷۲,۹۴۷	۱۲,۲۷۲,۹۴۷	۱۵,۴۷۲,۹۴۷	۱۵,۴۹۸,۹۶۶
گندله ریزدانه	۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰
کنسانتره	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۶,۰۱۹	۳,۲۲۶,۰۱۹	۲۶,۰۱۹	.
سولفات آمونیوم	.	.	.	۱۶۱,۸۶۶	۱۸۲,۱۰۰
جمع	۱۴,۷۴۰,۰۰۰	۱۵,۷۳۸,۹۶۶	۱۵,۷۳۸,۹۶۶	۱۵,۷۳۸,۹۶۶	۱۵,۷۳۸,۹۶۶
مبلغ - میلیون ریال					
گندله	۳۰۲,۵۹۳,۱۵۲	۴۹۰,۱۳۰,۶۹۴	۶۴۵,۴۷۶,۲۸۳	۱,۰۲۸,۴۱۹,۵۸۴	۱,۳۰۱,۳۶۴,۳۰۸
گندله ریزدانه	۳,۷۹۳,۰۱۱	۵,۰۰۵,۹۶۷	۶,۵۹۲,۵۹۵	۸,۳۳۱,۴۸۲	۱۰,۵۲۴,۹۷۷
کنسانتره	۱۱۲,۴۸۵,۷۱۵	۱۰۷,۳۶۱,۵۳۶	۱۴۲,۵۲۰,۵۹۹	۱,۴۵۲,۶۷۱	.
سولفات آمونیوم	.	.	.	۲۸,۸۹۶,۷۰۸	۴۰,۲۷۷,۸۷۹
جمع فروش	۴۱۸,۸۷۱,۸۷۸	۶۰۲,۴۹۸,۱۹۷	۷۹۴,۵۸۹,۴۷۷	۱,۰۶۷,۱۰۰,۴۴۵	۱,۳۵۲,۱۶۷,۱۶۳
سود سرمایه گذاری ها	۴۷,۴۴۹,۱۷۴	۵۶,۹۳۹,۰۰۸	۶۸,۳۲۶,۸۱۰	۸۱,۹۹۲,۱۷۲	۹۸,۳۹۰,۶۰۶
جمع کل درآمدهای عملیاتی	۴۶۶,۳۲۱,۰۵۱	۶۵۹,۴۳۷,۲۰۵	۸۶۲,۹۱۶,۲۸۷	۱,۱۴۹,۰۹۲,۶۱۷	۱,۴۵۰,۵۵۷,۷۷۰

۵. مفروضات محاسبه بهای تمام شده:

۵-۱- مفروضات پیش بینی مواد اولیه مصرفی:

۵-۱-۱- مقدار مصرف مواد اولیه، با توجه به عملکرد شرکت در سال گذشته و بر مبنای میزان تولید پیش بینی شده، لحاظ شده است. لازم به ذکر است که میزان استخراج برای سال های ۱۴۰۱ و بعد از آن، بر اساس عملکرد واقعی سال ۱۴۰۰ معادل ۷,۷۰۰,۴۲۸ تن در نظر گرفته شده است. فرض بر این است که همچون سنوات گذشته، مازاد سنگ آهن مورد نیاز خریداری گردد. مقدار کل سنگ آهن مصرفی بر مبنای عملکرد واقعی شرکت با نسبت ۱,۶۴ واحد (میانگین ۵ سال گذشته) برای تولید هر تن کنسانتره لحاظ شده است.

۵-۱-۲- نسبت کنسانتره مصرفی به ازای تولید هر تن گندله معادل ۱ واحد لحاظ شده است.

۵-۱-۳- نرخ بهای تمام شده مواد اولیه استخراجی به ازای هر تن با توجه به آخرین عملکرد واقعی شرکت در ۳ ماهه نخست سال ۱۴۰۱، معادل ۶,۹۰۰,۰۰۰ ریال و نرخ بهای تمام شده مواد اولیه خریداری به ازای هر تن معادل ۱۲,۴۹۸,۴۱۳ ریال لحاظ شده است.

۵-۱-۴- مقدار کالای در جریان ساخت و کالای ساخته شده بر مبنای گردش مقداری و مبلغی اقلام مذکور در هر سال محاسبه شده است.

۵-۱-۵- نرخ مواد اولیه استخراجی برای سال های ۱۴۰۲ به بعد متناسب با نرخ تورم رشد داده شده است. همچنین نرخ خرید سنگ معادل ۹,۵ درصد از نرخ برآوردی شمش در هر سال لحاظ شده است.

۵-۲- مفروضات پیش بینی هزینه های سربار:

۵-۲-۱- هزینه های انرژی در سال های ۱۴۰۱ و بعد از آن متناسب با نرخ رشد تورم برآورد شده است.

۵-۲-۲- حق انتفاع بر مبنای فروش در هر سال برآورد گردیده است.

۳-۲-۵- سایر هزینه‌های سربار در سال ۱۴۰۱ بر اساس عملکرد واقعی شرکت طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ محاسبه شده است. لازم به ذکر است که نرخ رشد هزینه‌های سربار برای سال‌های ۱۴۰۱ به بعد بر اساس نرخ تورم برآورد شده است.

۴-۲-۵- هزینه‌های سربار به تناسب ظرفیت تولید در هر سال محاسبه شده است.

۵-۲-۵- هزینه استهلاک طرح توسعه گندله‌سازی شماره ۱ و ۲ و انتقال گاز بر مبنای مخارج سرمایه‌ای طرح و زمان بهره‌برداری به صورت خط مستقیم به ترتیب ۱۰ و ۲۵ ساله محاسبه شده است.

هزینه‌های سربار به شرح جدول ذیل برآورد شده است:

شرح	سال ۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳	
	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره
حقوق و مزایا	۵,۷۳۳,۰۶۹	۵,۷۳۳,۰۶۹	۷,۰۹۰,۷۹۱	۷,۰۹۰,۷۹۱	۸,۷۸۵,۳۷۷	۸,۷۸۵,۳۷۷
استهلاک	۴,۶۴۴,۴۶۶	۴,۶۴۴,۴۶۶	۴,۶۴۴,۴۶۶	۴,۶۴۴,۴۶۶	۵,۱۸۵,۲۴۵	۵,۲۱۴,۰۹۹
مخارج پیمانکاران	۱۰,۸۹۸,۱۳۹	۱۰,۸۹۸,۱۳۹	۱۳۵,۰۲۶,۱۳۵	۱۳۵,۰۲۶,۱۳۵	۱۶۷,۲۹۵,۲۲۱	۱۶۷,۲۹۵,۲۲۱
حق انتفاع	۱۴,۸۷۳,۶۴۶	۱۴,۸۷۳,۶۴۶	۲۱,۳۹۴,۰۰۱	۲۱,۳۹۴,۰۰۱	۲۸,۲۱۴,۹۳۵	۲۸,۲۱۴,۹۳۵
سایر هزینه‌ها	۳,۳۵۸,۸۱۵	۳,۳۵۸,۸۱۵	۴,۱۶۱,۵۱۸	۴,۱۶۱,۵۱۸	۵,۱۵۶,۰۵۴	۵,۱۵۶,۰۵۴
هزینه حمل	۱۲,۵۸۵,۶۱۷	۱۲,۵۸۵,۶۱۷	۱۵,۵۹۳,۳۷۸	۱۵,۵۹۳,۳۷۸	۱۹,۳۱۹,۹۴۶	۱۹,۳۱۹,۹۴۶
هزینه تعمیر و نگهداری	۳,۸۱۷,۸۱۲	۳,۸۱۷,۸۱۲	۴,۷۳۰,۲۹۵	۴,۷۳۰,۲۹۵	۵,۸۶۰,۷۶۰	۵,۸۶۰,۷۶۰
هزینه انرژی	۱۷,۵۸۱,۴۷۶	۱۷,۵۸۱,۴۷۶	۲۱,۷۸۳,۱۶۷	۲۱,۷۸۳,۱۶۷	۲۶,۹۸۸,۹۹۶	۲۶,۹۸۸,۹۹۶
حق بیمه اموال	۱۱۴,۰۶۶	۱۱۴,۰۶۶	۱۴۱,۳۲۶	۱۴۱,۳۲۶	۱۷۵,۱۰۱	۱۷۵,۱۰۱
سهم به هزینه‌های اداری و تشکیلاتی	(۶,۵۹۱,۵۵۳)	(۶,۵۹۱,۵۵۳)	(۸,۲۸۳,۶۵۵)	(۸,۲۸۳,۶۵۵)	(۱۰,۳۳۰,۹۸۱)	(۱۰,۳۳۰,۹۸۱)
سهم به معدن	(۵۳,۱۳۲,۹۵۳)	(۵۳,۱۳۲,۹۵۳)	(۶۵,۸۳۰,۸۷۹)	(۶۵,۸۳۰,۸۷۹)	(۸۱,۵۶۳,۳۰۶)	(۸۱,۵۶۳,۳۰۶)
سهم به بهای تمام شده	(۳۳۸,۹۹۳)	(۳۳۸,۹۹۳)	(۳۱۲,۹۲۰)	(۳۱۲,۹۲۰)	(۳۹۰,۲۳۹)	(۳۹۰,۲۳۹)
جمع سربار تولید	۱۱۱,۷۰۶,۸۷۶	۱۱۱,۷۰۶,۸۷۶	۱۴۰,۱۳۷,۴۱۳	۱۴۰,۱۳۷,۴۱۳	۱۷۴,۷۲۵,۸۵۲	۱۷۴,۶۹۶,۹۹۸

شرح	۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره
حقوق و مزایا	۱۲,۱۳۹,۱۵۱	۱۲,۱۳۹,۱۵۱	۱۵,۰۵۲,۸۴۹	۱۵,۰۵۲,۸۴۹
استهلاک	۱۰,۱۰۳,۳۹۶	۱۰,۵۱۴,۶۵۰	۱۰,۱۰۳,۳۹۶	۱۰,۵۱۴,۶۵۰
مخارج پیمانکاران	۲۳۱,۱۵۹,۳۵۱	۲۳۱,۱۵۹,۳۵۱	۲۸۶,۶۴۳,۳۴۰	۲۸۶,۶۴۳,۳۴۰
حق انتفاع	۴۱,۱۱۳,۱۸۰	۴۱,۱۱۳,۱۸۰	۵۱,۹۹۴,۸۵۴	۵۱,۹۹۴,۸۵۴
سایر هزینه‌ها	۷,۱۲۴,۳۵۳	۷,۱۲۴,۳۵۳	۸,۸۳۴,۳۷۵	۸,۸۳۴,۳۷۵
هزینه حمل	۲۶,۶۹۵,۲۴۰	۲۶,۶۹۵,۲۴۰	۳۳,۱۰۲,۷۶۱	۳۳,۱۰۲,۷۶۱
هزینه تعمیر و نگهداری	۸,۰۹۸,۰۷۶	۸,۰۹۸,۰۷۶	۱۰,۰۴۱,۸۱۵	۱۰,۰۴۱,۸۱۵
هزینه انرژی	۳۷,۲۹۱,۹۱۲	۳۷,۲۹۱,۹۱۲	۴۶,۲۴۲,۸۹۸	۴۶,۲۴۲,۸۹۸
حق بیمه اموال	۲۴۱,۹۴۵	۲۴۱,۹۴۵	۳۰۰,۰۱۸	۳۰۰,۰۱۸
سهم به هزینه‌های اداری و تشکیلاتی	(۱۲,۸۷۵,۱۹۶)	(۱۲,۸۷۵,۱۹۶)	(۱۵,۹۸۷,۹۹۳)	(۱۵,۹۸۷,۹۹۳)
سهم به معدن	(۱۰۱,۰۵۵,۷۵۳)	(۱۰۱,۰۵۵,۷۵۳)	(۱۲۵,۲۰۶,۴۶۳)	(۱۲۵,۲۰۶,۴۶۳)
سهم به بهای تمام شده	(۵۴۲,۳۹۶)	(۵۴۲,۳۹۶)	(۶۷۳,۰۹۵)	(۶۷۳,۰۹۵)
جمع سربار تولید	۲۵۹,۴۹۳,۲۵۹	۲۵۹,۹۰۴,۵۱۳	۳۲۰,۴۴۷,۷۵۴	۳۲۰,۸۵۹,۰۰۸

۳-۵- بهای تمام شده فروش سولفات آمونیوم بر اساس گزارش ارزیابی فنی و اقتصادی طرح مذکور، معادل ۷۷,۲ درصد مبلغ فروش سولفات آمونیوم در هر سال محاسبه شده است.

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

بهای تمام شده کالای فروش رفته در هر دو حالت انتشار اوراق اجاره، به صورت زیر محاسبه گردیده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره
موجودی مواد اولیه در ابتدای سال مالی	۵۶۹۲۳۱۳	۵۶۹۲۳۱۳	۳۹۵۴۷۲۱۷	۳۹۵۴۷۲۱۷	۳۷۰۴۱۰۳۳۲	۳۷۰۴۱۰۳۳۲	۱۸۱۷۶۸۱۳	۱۸۱۷۶۸۱۳	۱۴۵۵۲۵۲۸	۱۴۵۵۲۵۲۸
اضافه می شود: تولید طی سال مالی	۱۷۵۲۰۶۴۶۳	۱۷۵۲۰۶۴۶۳	۱۰۱۰۰۵۵۷۵۴	۱۰۱۰۰۵۵۷۵۴	۸۱۵۶۳۴۰۶	۸۱۵۶۳۴۰۶	۶۵۸۳۰۸۷۹	۶۵۸۳۰۸۷۹	۵۳۰۱۳۲۰۵۳	۵۳۰۱۳۲۰۵۳
دریافتی از سایر معادن	۵۶۴۸۴۱۷۵۱	۵۶۴۸۴۱۷۵۱	۳۳۷۰۱۳۲۸۲۲	۳۳۷۰۱۳۲۸۲۲	۳۵۲۸۰۲۳۴۴	۳۵۲۸۰۲۳۴۴	۳۷۹۸۲۸۱۴۶	۳۷۹۸۲۸۱۴۶	۳۲۱۰۲۵۹۰۴۳	۳۲۱۰۲۵۹۰۴۳
موجودی مواد اولیه آماده برای مصرف	۷۴۶۰۷۴۱۰۵۲۸	۷۴۶۰۷۴۱۰۵۲۸	۵۸۷۰۷۲۶۰۹۱۳	۵۸۷۰۷۲۶۰۹۱۳	۴۶۲۰۴۰۸۰۸۱	۴۶۲۰۴۰۸۰۸۱	۳۶۳۰۸۵۳۰۸۲۸	۳۶۳۰۸۵۳۰۸۲۸	۲۸۹۰۳۴۴۰۹۶۴	۲۸۹۰۳۴۴۰۹۶۴
اضافی انبارگردانی	۸۸۲۵۷۷۸	۸۸۲۵۷۷۸	۷۰۲۹۰۴۵۸	۷۰۲۹۰۴۵۸	۵۵۹۷۵۴۱	۵۵۹۷۵۴۱	۲۰۲۵۸۴۹۴	۲۰۲۵۸۴۹۴	۳۰۵۸۰۳۴۰	۳۰۵۸۰۳۴۰
کسر می شود: موجودی مواد اولیه در پایان سال مالی	(۸۰۰۰۶۶۰۷)	(۸۰۰۰۶۶۰۷)	(۵۶۶۳۰۳۱۳)	(۵۶۶۳۰۳۱۳)	(۳۹۰۶۲۰۲۱۷)	(۳۹۰۶۲۰۲۱۷)	(۳۷۰۴۱۰۳۳۲)	(۳۷۰۴۱۰۳۳۲)	(۸۸۰۱۷۲۰۸۱۳)	(۸۸۰۱۷۲۰۸۱۳)
بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده	۶۷۵۵۶۰۶۹۹	۶۷۵۵۶۰۶۹۹	۵۲۸۰۶۳۰۰۵۸	۵۲۸۰۶۳۰۰۵۸	۴۲۸۰۴۵۸۰۴۰۶	۴۲۸۰۴۵۸۰۴۰۶	۳۴۱۰۲۷۱۰۱۰۰	۳۴۱۰۲۷۱۰۱۰۰	۲۷۴۰۶۵۸۰۳۹۱	۲۷۴۰۶۵۸۰۳۹۱
دستمزد مستقیم تولید										
هزینه های سربار	۳۲۰۸۵۰۰۰۸	۳۲۰۳۴۷۰۷۵۴	۲۵۹۰۹۰۳۵۱۳	۲۵۹۰۹۰۳۵۱۳	۱۷۳۰۷۲۵۵۵۲	۱۷۳۰۷۲۵۵۵۲	۱۴۰۰۱۳۷۰۴۱۳	۱۴۰۰۱۳۷۰۴۱۳	۱۱۱۰۷۰۶۸۷۶	۱۱۱۰۷۰۶۸۷۶
مواد خریداری شده	۳۲۰۳۴۷۰۷۵۴	۳۲۰۳۴۷۰۷۵۴	۲۵۸۵۶۶۶۳	۲۵۸۵۶۶۶۳	۲۰۵۸۹۶۰۲	۲۰۵۸۹۶۰۲	۱۶۰۳۹۹۰۸۱۰	۱۶۰۳۹۹۰۸۱۰	۱۳۰۱۹۸۰۷۳۱	۱۳۰۱۹۸۰۷۳۱
بهای تمام شده کالای در جریان ساخت پایانی سال مالی	۱۰۰۲۸۸۳۰۸۳۰	۱۰۰۲۸۸۳۰۸۳۰	۸۲۲۰۸۲۴۰۲۳۳	۸۲۲۰۸۲۴۰۲۳۳	۶۲۳۰۷۷۳۰۸۶۰	۶۲۳۰۷۷۳۰۸۶۰	۴۹۷۸۰۰۸۰۳۲۲	۴۹۷۸۰۰۸۰۳۲۲	۳۹۹۰۵۶۳۰۹۹۷	۳۹۹۰۵۶۳۰۹۹۷
اضافه می شود: موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای سال مالی	۱۱۱۰۳۷۰۳۹۹	۱۱۱۰۳۷۰۳۹۹	۸۷۹۴۰۰۹۱۵	۸۷۹۴۰۰۹۱۵	۷۲۰۱۵۱۰۴۶۳	۷۲۰۱۵۱۰۴۶۳	۵۹۰۳۳۱۰۳۳۲	۵۹۰۳۳۱۰۳۳۲	۱۶۰۳۴۴۰۰۹۰	۱۶۰۳۴۴۰۰۹۰
کسر می شود: موجودی کالای در جریان ساخت پایانی سال مالی	(۱۳۶۰۶۲۶۱۳)	(۱۳۶۰۶۲۶۱۳)	(۱۱۱۰۳۷۰۳۹۹)	(۱۱۱۰۳۷۰۳۹۹)	(۸۷۰۴۰۰۹۱۵)	(۸۷۰۴۰۰۹۱۵)	(۷۲۰۱۵۱۰۳۶۴)	(۷۲۰۱۵۱۰۳۶۴)	(۵۹۰۳۳۱۰۳۳۲)	(۵۹۰۳۳۱۰۳۳۲)
بهای تمام شده کالای ساخته شده	۱۰۰۳۰۵۱۵۶۱۵	۱۰۰۳۰۵۱۵۶۱۵	۸۰۰۰۳۶۷۰۷۴۹	۸۰۰۰۳۶۷۰۷۴۹	۶۰۷۰۹۸۴۰۳۰۹	۶۰۷۰۹۸۴۰۳۰۹	۴۸۴۰۸۸۸۰۱۹۱	۴۸۴۰۸۸۸۰۱۹۱	۳۵۶۰۵۷۶۰۸۵۶	۳۵۶۰۵۷۶۰۸۵۶
اضافه می شود: موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال مالی	۲۵۹۰۹۲۷۰۱۶۵	۲۵۹۰۹۲۷۰۱۶۵	۲۰۵۱۹۵۰۴۶۷	۲۰۵۱۹۵۰۴۶۷	۱۶۸۰۳۵۳۰۱۸۰	۱۶۸۰۳۵۳۰۱۸۰	۱۳۸۰۳۳۹۰۵۳۱	۱۳۸۰۳۳۹۰۵۳۱	۱۲۲۰۳۹۷۰۶۶۱	۱۲۲۰۳۹۷۰۶۶۱
بهای تمام شده کالای آماده برای فروش	۱۰۲۶۲۰۹۴۵۸۷۹	۱۰۲۶۲۰۹۴۵۸۷۹	۱۰۰۰۵۵۶۳۰۲۱۶	۱۰۰۰۵۵۶۳۰۲۱۶	۷۷۶۰۳۳۷۰۴۸۹	۷۷۶۰۳۳۷۰۴۸۹	۶۲۳۰۴۲۷۰۷۳۱	۶۲۳۰۴۲۷۰۷۳۱	۴۷۹۰۰۷۴۰۵۱۷	۴۷۹۰۰۷۴۰۵۱۷
کسر می شود: موجودی کالای ساخته شده پایان سال مالی	(۳۱۹۰۱۱۲۰۶۶)	(۳۱۹۰۱۱۲۰۶۶)	(۲۵۹۰۹۲۷۰۱۶۵)	(۲۵۹۰۹۲۷۰۱۶۵)	(۲۰۵۱۹۵۰۴۶۷)	(۲۰۵۱۹۵۰۴۶۷)	(۱۶۸۰۳۵۳۰۱۸۰)	(۱۶۸۰۳۵۳۰۱۸۰)	(۱۲۸۰۳۳۹۰۵۳۱)	(۱۲۸۰۳۳۹۰۵۳۱)
سهم بهای تمام شده از هزینه های حمل و بارگیری	۶۷۳۰۰۹۵	۶۷۳۰۰۹۵	۵۲۲۰۳۶	۵۲۲۰۳۶	۳۹۰۰۳۳۹	۳۹۰۰۳۳۹	۳۱۲۰۹۲۰	۳۱۲۰۹۲۰	۳۲۸۰۹۹۳	۳۲۸۰۹۹۳
بهای تمام شده کالای فروش رفته به جز سولفات آمونیوم	۹۴۵۰۰۷۲۰۰۸	۹۴۴۰۶۳۵۰۴۴۹	۷۴۶۰۱۷۸۰۳۴۷	۷۴۶۰۱۷۸۰۳۴۷	۵۷۱۰۵۳۳۰۳۷۱	۵۷۱۰۵۳۳۰۳۷۱	۴۵۵۰۳۸۷۰۴۷۱	۴۵۵۰۳۸۷۰۴۷۱	۳۴۰۰۸۸۲۰۹۷۰	۳۴۰۰۸۸۲۰۹۷۰
بهای تمام شده سولفات آمونیوم	۳۱۰۰۹۵۰۹۶۶	۳۱۰۰۹۵۰۹۶۶	۲۲۰۳۰۹۰۲۹۴	۲۲۰۳۰۹۰۲۹۴						
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۹۷۶۰۱۰۳۰۱۷۴	۹۷۵۰۷۳۱۰۴۱۵	۷۶۸۰۲۰۶۵۷۳	۷۶۸۰۲۰۶۵۷۳	۵۷۱۰۵۳۳۰۳۷۱	۵۷۱۰۵۳۳۰۳۷۱	۴۵۵۰۳۸۷۰۴۷۱	۴۵۵۰۳۸۷۰۴۷۱	۳۴۰۰۸۸۲۰۹۷۰	۳۴۰۰۸۸۲۰۹۷۰

۶. هزینه‌های اداری و عمومی، در سال ۱۴۰۱ بر اساس عملکرد واقعی شرکت طی سال مالی ۱۴۰۰ و با نرخ رشد ۴۰،۱۸ درصد محاسبه شده است. لازم به ذکر است که نرخ رشد هزینه‌های مذکور برای سال‌های ۱۴۰۱ به بعد بر اساس نرخ تورم برآورد شده است.

همچنین هزینه‌های فروش بر مبنای میانگین سه ساله نسبت هزینه‌های فروش به درآمد حاصل از فروش معادل ۰،۲۹ درصد از درآمد فروش فرض شده است.

نتایج به شرح جدول ذیل است:

۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		شرح
عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	
۲،۳۳۴،۶۷۲	۲،۳۳۴،۶۷۲	۱،۷۷۰،۲۶۷	۱،۷۷۰،۲۶۷	۱،۳۳۰،۷۳۴	۱،۳۳۰،۷۳۴	جمع هزینه‌های فروش
۳۷،۸۱۷،۹۲۶	۳۷،۸۱۷،۹۲۶	۲۲،۴۵۲،۲۰۸	۲۲،۴۵۲،۲۰۸	۱۸،۱۲۱،۴۶۷	۱۸،۱۲۱،۴۶۷	جمع هزینه‌های اداری و عمومی
۱۰،۳۳۰،۹۸۱	۱۰،۳۳۰،۹۸۱	۸،۲۸۳،۸۶۵	۸،۲۸۳،۸۶۵	۶،۵۹۱،۵۵۳	۶،۵۹۱،۵۵۳	سهم از خدماتی
۴۰،۴۸۳،۵۷۹	۴۰،۴۸۳،۵۷۹	۳۲،۵۰۶،۳۳۹	۳۲،۵۰۶،۳۳۹	۲۵،۹۴۳،۷۵۴	۲۵،۹۴۳،۷۵۴	جمع کل

۱۴۰۵		۱۴۰۴		شرح
عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	
۳،۹۷۲،۹۵۳	۳،۹۷۲،۹۵۳	۳،۱۳۵،۳۶۷	۳،۱۳۵،۳۶۷	جمع هزینه‌های فروش
۴۲،۷۰۲،۷۸۰	۴۲،۷۰۲،۷۸۰	۳۴،۴۶۵،۹۶۵	۳۴،۴۶۵،۹۶۵	جمع هزینه‌های اداری و عمومی
۱۶،۲۲۱،۱۴۳	۱۶،۲۲۱،۱۴۳	۱۳،۰۴۲،۴۶۵	۱۳،۰۴۲،۴۶۵	سهم از خدماتی
۶۲،۸۹۶،۸۷۶	۶۲،۸۹۶،۸۷۶	۵۰،۶۴۳،۷۹۷	۵۰،۶۴۳،۷۹۷	جمع کل

۷. سایر درآمدهای عملیاتی، بر مبنای میانگین سه ساله نسبت درآمدهای عملیاتی به درآمد حاصل از فروش حدود ۳ درصد از درآمد فروش فرض شده است. همچنین سایر هزینه‌های عملیاتی، بر مبنای میانگین سه ساله نسبت هزینه‌های عملیاتی به درآمد حاصل از فروش حدود ۰،۲ درصد از درآمد فروش فرض شده است. نتایج به شرح جداول ذیل است:

۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		شرح
عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	
۱۹،۹۷۳،۳۵۵	۱۹،۹۷۳،۳۵۵	۱۵،۱۴۴،۸۱۴	۱۵،۱۴۴،۸۱۴	۱۰،۵۲۹،۰۵۵	۱۰،۵۲۹،۰۵۵	سایر درآمدها
۱،۹۵۹،۱۳۰	۱،۹۵۹،۱۳۰	۱،۴۸۵،۵۱۲	۱،۴۸۵،۵۱۲	۱،۰۳۲،۷۶۵	۱،۰۳۲،۷۶۵	سایر هزینه‌ها

۱۴۰۵		۱۴۰۴		شرح
عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	
۳۳،۹۸۹،۰۱۶	۳۳،۹۸۹،۰۱۶	۲۶،۸۲۳،۳۸۰	۲۶،۸۲۳،۳۸۰	سایر درآمدها
۳،۳۳۳،۸۸۶	۳،۳۳۳،۸۸۶	۲،۶۳۱،۰۲۹	۲،۶۳۱،۰۲۹	سایر هزینه‌ها



۸. اقلام تکرار شونده سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی، بر مبنای عملکرد واقعی شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ با لحاظ نرخ رشد معادل نرخ تورم در هر سال به شرح جدول زیر محاسبه شده است.

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		شرح
انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	
۳,۸۱۳,۳۴۳	۳,۸۱۳,۳۴۳	۵,۳۶۶,۱۵۴	۵,۳۶۶,۱۵۴	۵,۰۷۴,۸۴۵	۵,۰۷۴,۸۴۵	سود سپرده‌های بانکی و سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده
۱,۷۳۵,۳۴۵	۱,۷۳۵,۳۴۵	۱,۴۰۰,۶۱۹	۱,۴۰۰,۶۱۹	۱,۱۳۰,۴۵۸	۱,۱۳۰,۴۵۸	درآمد فروش قطعات یدکی تحویلی به پیمانکاران
۴۰۳,۷۳۳	۴۰۳,۷۳۳	۳۲۵,۸۵۸	۳۲۵,۸۵۸	۲۶۳,۰۰۴	۲۶۳,۰۰۴	درآمد آب و برق مصرف شده پیمانکاران منطقه گل گهر
۲۹,۵۶۹	۲۹,۵۶۹	۲۳,۸۶۶	۲۳,۸۶۶	۱۹,۲۶۲	۱۹,۲۶۲	درآمد اجاره منازل سازمانی و واگن‌ها
۱۳,۵۰۹,۳۱۰	۱۳,۵۰۹,۳۱۰	۱۰,۹۰۳,۵۳۹	۱۰,۹۰۳,۵۳۹	۸,۸۰۰,۳۸۷	۸,۸۰۰,۳۸۷	درآمد حاصل از تأخیر وصول مطالبات
۲,۵۶۵,۳۶۴	۲,۵۶۵,۳۶۴	۲,۰۷۰,۵۳۹	۲,۰۷۰,۵۳۹	۱,۶۷۱,۱۵۹	۱,۶۷۱,۱۵۹	سایر
۲۲,۰۵۶,۶۶۴	۲۲,۰۵۶,۶۶۴	۲۰,۰۹۰,۵۷۵	۲۰,۰۹۰,۵۷۵	۱۶,۹۵۹,۱۱۶	۱۶,۹۵۹,۱۱۶	جمع

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		شرح
انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	
۵,۸۵۳,۷۹۱	۵,۸۵۳,۷۹۱	۴,۷۲۴,۶۷۱	۴,۷۲۴,۶۷۱	سود سپرده‌های بانکی و سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده
۲,۶۶۳,۸۹۶	۲,۶۶۳,۸۹۶	۲,۱۵۰,۰۶۵	۲,۱۵۰,۰۶۵	درآمد فروش قطعات یدکی تحویلی به پیمانکاران
۶۱۹,۷۶۲	۶۱۹,۷۶۲	۵۰۰,۲۱۸	۵۰۰,۲۱۸	درآمد آب و برق مصرف شده پیمانکاران منطقه گل گهر
۴۵,۳۹۱	۴۵,۳۹۱	۳۶,۶۳۶	۳۶,۶۳۶	درآمد اجاره منازل سازمانی و واگن‌ها
۲۰,۷۳۷,۸۹۱	۲۰,۷۳۷,۸۹۱	۱۶,۷۳۷,۸۱۹	۱۶,۷۳۷,۸۱۹	درآمد حاصل از تأخیر وصول مطالبات
۳,۹۳۸,۰۴۳	۳,۹۳۸,۰۴۳	۳,۱۷۸,۴۴۵	۳,۱۷۸,۴۴۵	سایر
۳۳,۸۵۸,۷۷۴	۳۳,۸۵۸,۷۷۴	۲۷,۳۲۷,۸۵۴	۲۷,۳۲۷,۸۵۴	جمع

۹. مفروضات محاسبه هزینه مالی

۹-۱- با عنایت به مانده تسهیلات مالی و همچنین نیاز شرکت جهت تأمین مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز خود، میزان تسهیلات مالی در هر سال تعیین گردیده است. هزینه مالی تسهیلات دریافتی بر مبنای میانگین تسهیلات در ابتدا و پایان هر سال و با لحاظ نرخ بهره ۲۴ درصد محاسبه شده است.

۹-۲- در حالت انتشار اوراق اجاره، فرض می‌گردد اوراق اجاره ۴ ساله با نرخ اسمی ۱۸,۵ درصد به صورت حدودی در تاریخ ۲۸ آبان ماه سال ۱۴۰۱ منتشر گردد.

۹-۳- لازم به ذکر است که فرض بر اینست که در حالت عدم انتشار اوراق اجاره، شرکت ناگزیر به دریافت تسهیلات به میزان مبلغ انتشار اوراق اجاره پیشنهادی جهت تأمین مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت اجرای پروژه‌های "توسعه کارخانه گندله‌سازی شماره ۱ و ۲ گل گهر، سولفور زدایی از گازهای خروجی کارخانه گندله‌سازی شماره ۱ و تولید سولفات آمونیوم، اجرای خط انتقال گاز ۲۴ اینچ انشعاب از خط ارسنجان-پاریز به منطقه گل گهر" و همچنین "تأمین بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز جهت خرید سنگ آهن"؛ در آبان ماه سال ۱۴۰۱ با نرخ ۲۴ درصد خواهد بود. گردش مالی تسهیلات دریافتی به شرح جداول زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		شرح
انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	
۳۷,۸۶۰,۵۳۵	۳۷,۸۶۰,۵۳۵	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۰۰۰,۰۰۰	مانده تسهیلات ابتدای دوره
۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۱۰۰,۰۰۰	۸۰,۱۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات طی دوره
(۲۵,۸۶۰,۵۳۵)	(۲۵,۸۶۰,۵۳۵)	(۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	بازپرداخت تسهیلات طی دوره
.	.	.	.	.	.	سود و کارمزد و جرائم
.	.	.	.	.	.	تأثیر تغییرات نرخ ارز
.	.	.	.	.	.	وجوه مسدودی
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۱۰۰,۰۰۰	۸۰,۱۰۰,۰۰۰	مانده تسهیلات انتهای دوره
۲۴٪	۲۴٪	۲۴٪	۲۴٪	۲۴٪	۲۴٪	نرخ تسهیلات
۱۰,۳۶۱,۴۹۳	۹,۵۲۳,۱۴۹	۸,۳۱۴,۱۵۰	۹,۳۲۳,۲۲۲	۷,۷۸۵,۱۱۳	۸,۷۷۵,۰۶۱	هزینه مالی

سال ۱۴۰۴		۱۴۰۵		شرح
انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	
۸۰,۱۰۰,۰۰۰	۸۰,۱۰۰,۰۰۰	۸۱,۳۱۰,۰۰۰	۸۱,۳۱۰,۰۰۰	مانده تسهیلات ابتدای دوره
۱۳,۳۱۰,۰۰۰	۱۳,۳۱۰,۰۰۰	۱۴,۶۴۱,۰۰۰	۱۴,۶۴۱,۰۰۰	دریافت تسهیلات طی دوره
(۱۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۸۱,۳۱۰,۰۰۰)	(۸۱,۳۱۰,۰۰۰)	بازپرداخت تسهیلات طی دوره
.	.	.	.	سود و کارمزد و جرائم
.	.	.	.	تأثیر تغییرات نرخ ارز
.	.	.	.	وجوه مسدودی
۸۱,۳۱۰,۰۰۰	۸۱,۳۱۰,۰۰۰	۱۴,۶۴۱,۰۰۰	۱۴,۶۴۱,۰۰۰	مانده تسهیلات انتهای دوره
۲۴٪	۲۴٪	۲۴٪	۲۴٪	نرخ تسهیلات
۱۵,۶۲۹,۲۰۰	۱۹,۳۶۹,۲۰۰	۱۱,۷۶۳,۷۶۴	۱۹,۶۷۴,۱۲۰	هزینه مالی

۱۰. نرخ موثر مالیاتی در محاسبه مالیات بر درآمد شرکت ۱۰ درصد در نظر گرفته شده است.

۱۱. سایر اقلام صورت وضعیت مالی با توجه به نیاز شرکت به نقدینگی در هر فرض محاسبه شده است. لازم به ذکر است که نرخ تقسیم سود برای سالهای ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ معادل ۱۰ درصد و برای سالهای ۱۴۰۳ و بعد از آن معادل ۶۰ درصد سود همان سال فرض شده است.



۳-۶- مفروضات اجاره دارایی

۳-۶-۱- استهلاک

دارایی مبنای انتشار این اوراق، سهام شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان می باشد فلذا محاسبه استهلاک برای دارایی مبنای انتشار موضوعیت ندارد.

۳-۶-۲- مفروضات اجاره سرمایه ای

در جدول ذیل مواعد پرداخت و مبلغ اقساط اوراق اجاره به تفکیک ارائه گردیده است:

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	سود هر برگه در پایان دوره- ریال (ضریب هر سررسید)	کل سود پرداختی توسط ناشر - ریال
-	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	۰	۰
۱	۱۴۰۱/۱۱/۲۸	۴۵,۶۱۶	۳,۱۰۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۲	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۴۵,۶۱۶	۳,۱۰۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۳	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	۴۷,۱۳۷	۳,۲۰۵,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳
۴	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	۴۶,۶۳۰	۳,۱۷۰,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۵	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۴۵,۶۱۶	۳,۱۰۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۶	۱۴۰۳/۰۲/۲۸	۴۵,۶۱۶	۳,۱۰۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۷	۱۴۰۳/۰۵/۲۸	۴۷,۱۳۷	۳,۲۰۵,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳
۸	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	۴۶,۶۳۰	۳,۱۷۰,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۹	۱۴۰۳/۱۱/۲۸	۴۵,۴۹۲	۳,۰۹۳,۴۴۲,۶۲۲,۹۵۱
۱۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۴۵,۹۹۷	۳,۱۲۷,۸۱۴,۲۰۷,۶۵۰
۱۱	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۴۷,۰۰۸	۳,۱۹۶,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۹
۱۲	۱۴۰۴/۰۸/۲۸	۴۶,۵۰۳	۳,۱۶۲,۱۸۵,۷۹۲,۳۵۰
۱۳	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۴۵,۶۱۶	۳,۱۰۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۱۴	۱۴۰۵/۰۲/۲۸	۴۵,۶۱۶	۳,۱۰۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۱۵	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۴۷,۱۳۷	۳,۲۰۵,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳
۱۶	۱۴۰۵/۰۸/۲۸	۴۶,۶۳۰	۳,۱۷۰,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
جمع		۷۴۰,۰۰۰	۵۰,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل در سررسید	۱۴۰۵/۰۸/۲۸		۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل			۱۱۸,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۴- تشریح جزئیات مصارف انتشار اوراق اجاره

هدف شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) از تأمین مالی موضوع این گزارش، تأمین منابع مورد نیاز جهت اجرای طرح‌های توسعه‌ای مشتمل بر "پروژه توسعه کارخانه گندله سازی شماره ۱ و ۲ گل گهر، پروژه سولفور زدایی از گازهای خروجی کارخانه گندله سازی شماره ۱ و تولید سولفات آمونیوم و پروژه اجرای خط انتقال گاز ۲۴ اینچ انشعاب از ارسنجان- پاریز به منطقه گل گهر" و همچنین "تأمین بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز جهت خرید سنگ آهن" می‌باشد. مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های یاد شده فوق و منبع تأمین آن به شرح جدول زیر می‌باشد.

شرح	سال ۱۴۰۱ - میلیون ریال
انتشار اوراق اجاره	۶۸,۰۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۶۸,۰۰۰,۰۰۰
پروژه توسعه کارخانه گندله سازی شماره ۱ و ۲ گل گهر	۳۵,۹۴۰,۶۴۳
پروژه سولفور زدایی از گازهای خروجی کارخانه گندله سازی شماره ۱ و تولید سولفات آمونیوم	۱۴,۰۶۰,۳۰۲
پروژه اجرای خط انتقال گاز ۲۴ اینچ انشعاب از خط ارسنجان-پاریز به منطقه گل گهر	۱۱,۰۹۳,۰۸۲
تأمین بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز - خرید سنگ آهن	۶,۹۰۵,۹۷۳
جمع مصارف	۶۸,۰۰۰,۰۰۰

جزئیات مصارف انتشار اوراق اجاره به شرح زیر می‌باشد:

۴-۱- اطلاعات مربوط به پروژه توسعه کارخانه گندله سازی شماره ۱ و ۲ گل گهر

۴-۱-۱- معرفی، ضرورت اجرای پروژه و کاربردهای محصول حاصل از افزایش ظرفیت گندله سازی

ایران با بیش از ۵۳ میلیارد تن ذخایر معدنی (بدون در نظر گرفتن نفت و گاز طبیعی) دوازدهمین کشور بزرگ معدنی جهان می‌باشد و عملیات اکتشافی انجام شده وجود ۶۰ نوع ماده معدنی مختلف را در سطح کشور به اثبات رسانده و ۱۴ نوع ماده معدنی دیگر نیز در حال اکتشاف می‌باشد که از این جهت در کمتر کشوری چنین تنوع مواد معدنی وجود دارد. بر اساس بررسی‌های انجام شده، ایران روی یکی از کمربندهای مهم معدنی قرار گرفته که حداقل در ۱۰ نوع ماده معدنی به عنوان یکی از غنی‌ترین کشورها شناخته شده است.

صنایع فولاد طی سال‌های گذشته در ایران رشد چشمگیری داشته و در بین برنامه‌ریزان اقتصادی و صنعتی نیز از جایگاه ویژه‌ای برخوردار است. تلاش برای خصوصی سازی این بخش نیز نشان دهنده اهمیت دولت به تداوم رشد فعالیت این بخش در اقتصاد کشور است. یکی از معضلات اصلی صنایع فولاد در ایران تأمین مواد اولیه این صنعت بوده که احداث و یا افزایش ظرفیت کارخانه تولید گندله می‌تواند در راستای تأمین مواد اولیه صنعت فولاد و به ویژه اهدافی همچون کمک به افزایش سهم ایران از تولیدات جهانی، مرتفع نمودن بخشی از نیازهای داخلی و تحقق هدف استفاده حداکثر از مواد داخلی مؤثر باشد.

گندله سازی یکی از روش‌های تبدیل ذرات و نرمه مواد اولیه به توده‌ای از فاز متراکم است. گندله سنگ آهن محصول نهایی فرآیند گندله سازی (pellentizing) و ماده اولیه برای فرآیندهای تولید فولاد خام به روش‌های متعدد احیای مستقیم (Direct Ironmaking) است.

است. در فرآیند احیای مستقیم برای اقتصادی بودن روش تولید سعی می‌شود که عیار آهن گندله‌ای که برای احیا به کار می‌رود بیش از ۶۶ درصد باشد.

در حال حاضر شرکت معدنی و صنعتی گل گهر دارای دو کارخانه گندله‌سازی (شماره یک و دو) هر یک به ظرفیت اسمی ۵ میلیون تن و مجموعاً ۱۰ میلیون تن در سال می‌باشد که قصد افزایش ظرفیت هر یک از کارخانه‌های گندله‌سازی از ۵ به ۷ میلیون تن در سال را دارد.

طرح مورد نظر از نوع افزایش ظرفیت و به عبارتی توسعه‌ای می‌باشد و عمده امکانات زیربنایی مورد نیاز مانند زمین، بخش عمده تأسیسات و انشعابات مورد نیاز، سازه و سیویل، تجهیزات آزمایشگاهی و کارگاهی، منصوبات اداری و وسایل نقلیه موجود بوده و در نتیجه هزینه‌های سرمایه‌گذاری پایین‌تر از اجرای یک طرح ایجاد می‌باشد که در نتیجه بدیهی است نتایج مالی طرح افزایش ظرفیت کارخانجات گندله‌سازی در قیاس با یک طرح ایجاد کارخانه گندله‌سازی با ظرفیت ۲ میلیون تن در سال مطلوب‌تر خواهد بود.

اجرای طرح افزایش ظرفیت دو کارخانه گندله‌سازی با توجه به رشد تولید فولاد در کشور تأثیر مناسبی در جهت رشد صنعتی کشور خواهد داشت، افزایش خوراک لازم برای واحدهای فولادی از نقش مهمی در این زمینه برخوردار می‌باشد که افزایش سودآوری معادن سنگ آهن می‌تواند باعث جذب سرمایه‌های بیشتر در این بخش و در نتیجه رشد تولید معادن شده و به این ترتیب رشد تولید سنگ آهن باعث رونق معدنکاری در کشور و افزایش حجم سنگ آهن استخراجی از معادن داخلی می‌شود و در نتیجه فولادسازان به راحتی می‌توانند خوراک کارخانه‌ها را تأمین و برنامه‌های توسعه‌ای خود را عملی نمایند لذا حمایت و پشتیبانی از چرخه فرآوری سنگ آهن برای جلوگیری از خام فروشی سنگ آهن و هم راستا با سیاست‌های وزارت صنعت، معدن و تجارت و جهت تطابق با سند چشم انداز ۱۴۰۴ مبنی بر تولید سالانه حداقل ۵۵ میلیون تن فولاد در کشور امری ضروری است.

بنابراین اجرای طرح افزایش ظرفیت کارخانه گندله‌سازی با توجه به اینکه یک طرح زیر بنایی محسوب می‌شود، علاوه بر تأمین مواد اولیه ضروری و مورد نیاز صنایع فولاد کشور در راستای تأمین اهداف و سیاست‌های دولت در بخش فولاد موجب کاهش مصارف ارزی و در نتیجه صرفه جویی ارزی شده و رونق اجتماعی و کارآفرینی را به همراه خواهد داشت. از طرفی در حال حاضر با توجه به مزیت‌های نسبی گاز طبیعی، منابع سنگ آهن و همچنین نیروی انسانی و مواد اولیه، توسعه این بخش از صنعت کشور دست‌یافتنی بوده و توسعه آن نیز بر دیگر صنایع تأثیر خواهد گذاشت.

از مهم‌ترین عوامل توجیه پذیری طرح می‌توان به موارد ذیل اشاره کرد:

- با توجه به امکانات وضع موجود شرکت گل گهر هزینه‌های سرمایه‌گذاری و دوران بهره برداری بسیار کمتر از هزینه‌های اجرای یک طرح ایجاد با ظرفیت مشابه می‌باشد،
- امکان تأمین کنسانتره مورد نیاز از طریق وضع موجود شرکت معدنی و صنعتی گل گهر،
- وجود پروژه‌های زیرساختی در محل اجرای طرح و امکان تأمین انرژی و آب مورد نیاز و حمل ماده اولیه و محصول از طریق خط راه آهن،
- آگاهی کافی به تکنولوژی مورد استفاده در کشور و انجام بخشی از طرح تا به امروز،
- وجود کسری عرضه گندله مطابق برنامه چشم انداز توسعه ۱۴۰۴.



۲-۱-۴- زمان، ظرفیت و نحوه بهره‌برداری

ظرفیت اسمی، دوره ساخت (شامل سال شروع و سال پایان ساخت) و دوره بهره‌برداری (شامل سال شروع و سال پایان بهره‌برداری) به شرح ذیل است:

شرح	کارخانه گندله‌سازی شماره ۱	کارخانه گندله‌سازی شماره ۲
ظرفیت اسمی فعلی - تن	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
ظرفیت پس از اجرای پروژه - تن	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
دوره ساخت - سال	۳	۳
سال شروع ساخت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۱
سال پایان ساخت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۳
دوره بهره‌برداری - سال	۱۰	۱۰
سال شروع بهره‌برداری	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۴
سال پایان بهره‌برداری	سال ۱۴۱۳	سال ۱۴۱۳

۳-۱-۴- برنامه زمان‌بندی اجرای فیزیکی پروژه

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)، در نظر دارد مطابق برنامه زمان‌بندی زیر نسبت به اجرای فیزیکی پروژه افزایش ظرفیت گندله‌سازی خود اقدام نماید.

پروژه	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	جمع
پروژه توسعه کارخانه گندله‌سازی شماره ۱ و ۲ گل‌گهر	۵	۲۷	۳۸	۳۰	۱۰۰
درصد پیشرفت	۵	۲۷	۳۸	۳۰	۱۰۰



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

۴-۱-۴ مخارج سرمایه گذاری

مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت افزایش ظرفیت کارخانه گندله‌سازی شماره یک و دو به شرح جدول زیر است:

شرح	مخارج کل سرمایه گذاری				مخارج انجام شده تا پایان سال ۱۴۰۰				مخارج باقی مانده			
	ریالی - میلیون ریال	ارزی - یورو	معادل ریالی - میلیون ریال	جمع کل - میلیون ریال	ریالی - میلیون ریال	ارزی - یورو	معادل ریالی - میلیون ریال	جمع کل - میلیون ریال	ریالی - میلیون ریال	ارزی - یورو	معادل ریالی - میلیون ریال	جمع کل - میلیون ریال
محوطه سازی	۱,۹۲۰,۵۳۰		۰	۱,۹۲۰,۵۳۰	۰			۰	۱,۹۲۰,۵۳۰	۰	۰	۱,۹۲۰,۵۳۰
عملیات ساختمانی	۴,۴۸۱,۳۳۶		۰	۴,۴۸۱,۳۳۶	۱۱۳,۷۴۲			۱۱۳,۷۴۲	۴,۳۶۷,۴۹۴	۰	۰	۴,۳۶۷,۴۹۴
ماشین آلات و تجهیزات	۴,۰۷۰,۴۰۵	۵,۳۳۲,۰۰۰	۱۶,۳۴۶,۳۲۶	۲۰,۳۱۶,۶۳۱	۰	۱,۷۰۳,۳۵۴	۲۶۴,۵۹۲	۲۶۴,۵۹۲	۴,۰۷۰,۴۰۵	۴۸,۵۲۸,۶۴۶	۱۵,۶۹۵,۳۲۱	۱۹,۷۶۵,۱۷۶
تأسیسات عمومی و زیربنایی	۷۴۰,۹۲۹	۲۲,۱۳۳,۴۹۵	۷۱,۵۸۱,۱۷۷	۷۸۹۹,۱۰۵	۰	۰		۰	۷۴۰,۹۲۹	۲۲,۱۳۳,۴۹۵	۷۱,۵۸۱,۱۷۷	۷۸۹۹,۱۰۵
منفرقه و پیش‌بینی نشده	۱,۰۸۸,۹۴۷		۰	۱,۰۸۸,۹۴۷	۰			۰	۱,۰۸۸,۹۴۷	۰	۰	۱,۰۸۸,۹۴۷
جمع دارایی‌های ثابت	۱۲,۳۰۲,۰۴۷	۷۲,۳۶۴,۴۹۵	۳۳,۴۰۴,۴۰۳	۳۵,۷۰۶,۴۴۹	۱۱۳,۷۴۲	۱,۷۰۳,۳۵۴	۲۶۴,۵۹۲	۳۷۸,۳۳۳	۱۲,۱۸۸,۳۰۵	۷۰,۶۶۱,۱۴۱	۲۲,۸۵۲,۴۹۸	۳۵,۰۴۱,۸۰۲
هزینه‌های قبل از بهره‌برداری	۸۹۸,۸۴۰			۸۹۸,۸۴۰	۰			۰	۸۹۸,۸۴۰	۰	۰	۸۹۸,۸۴۰
جمع سرمایه‌گذاری ثابت	۱۳,۲۰۰,۸۸۷	۷۲,۳۶۴,۴۹۵	۳۳,۴۰۴,۴۰۳	۳۶,۶۰۵,۲۹۰	۱۱۳,۷۴۲	۱,۷۰۳,۳۵۴	۲۶۴,۵۹۲	۳۷۸,۳۳۳	۱۳,۰۸۷,۱۴۵	۷۰,۶۶۱,۱۴۱	۲۲,۸۵۲,۴۹۸	۳۵,۹۴۰,۶۴۳

* مخارج ارزی بر اساس میانگین نرخ ماهانه خرید و فروش دلار برای اسکناس و حواله‌های ارزی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۰۵، معادل ۲۷۴,۰۸۸ ریال (منبع: سامانه sanarate) و برای هر یورو با نرخ تبدیل ۱,۱۸ معادل ۳۲۲,۴۲۴ ریال لحاظ شده است.

۴-۲- اطلاعات مربوط به پروژه سولفور زدایی از گاز های خروجی کارخانه گندله سازی شماره ۱ و تولید سولفات آمونیوم

۴-۲-۱- معرفی، ضرورت اجرای طرح و کاربردهای محصول

در شرکت معدنی و صنعتی گل گهر همزمان با شروع بهره برداری از فرآیندهای حرارتی و شیمیایی همچون گندله سازی ها و از طرفی افزایش درصد گوگرد در سنگ آهن استخراجی از معدن و کنسانتره و همچنین پیش بینی روند افزایشی این پارامتر در آینده، حادثر شدن این چالش در آینده قابل تصور بوده و بنابراین اندیشیدن تدابیر لازم و انجام اقدامات مقتضی در جهت کاهش آلاینده های ضروری به نظر می رسد.

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر به دلیل وجود مقدار زیادی گاز دی اکسید گوگرد در دودکش واحد گندله سازی با مسایل زیست محیطی روبرو بوده و برای حذف این آلاینده های و در نتیجه حذف هزینه های مربوط به جراثیم زیست محیطی تصمیم به اجرای واحد سولفور زدایی از طریق واکنش با آمونیاک و تولید کود شیمیایی سولفات آمونیوم گرفته است. هدف از اجرای این طرح حذف کامل گاز آلاینده دی اکسید گوگرد خروجی از دودکش کارخانه گندله سازی و تولید کود شیمیایی سولفات آمونیوم می باشد. در این فرآیند برای اولین بار در کشور؛ با استفاده از ترکیب آمونیاک مایع به عنوان ورودی کارخانه سولفور زدایی و گوگرد موجود در گاز خروجی کارخانه گندله سازی، محصول سولفات آمونیوم تولید می گردد. پروژه سولفور زدایی از گازهای خروجی کارخانه گندله سازی یکی از بزرگترین طرح های محیط زیستی کشور می باشد. کیفیت و تنوع بالای محصول این کارخانه که به دو شکل کریستال و گرانوله است، تضمین کننده تقاضای بالای این محصول در بازار داخل و خارج از کشور می باشد. مشارکت مشیران و مونکو با استفاده از به روزترین تکنولوژی های موجود در سطح جهانی، طراح و اجرا کننده این طرح حیاتی زیست محیطی، اقتصادی بوده و شرکت سازه پردازی ایران، مشاور ناظر این طرح می باشد.

۴-۲-۲- ظرفیت و نحوه بهره برداری

ظرفیت اسمی، دوره ساخت (شامل سال شروع و سال پایان ساخت) و دوره بهره برداری (شامل سال شروع و سال پایان بهره برداری) به شرح ذیل است:

شرح	پروژه سولفور زدایی از گاز های خروجی کارخانه گندله سازی شماره ۱ و تولید سولفات آمونیوم
ظرفیت اسمی - تن - سولفات آمونیوم	۲۰۲,۳۳۳
دوره ساخت - ماه	۳۰ ماه
سال شروع ساخت	نیمه دوم ۱۴۰۱
سال پایان ساخت	پایان اسفند ۱۴۰۳
دوره بهره برداری - سال	۱۰ سال
سال شروع بهره برداری	سال ۱۴۰۴
سال پایان بهره برداری	سال ۱۴۱۳

۴-۲-۳- برنامه زمان بندی اجرای فیزیکی پروژه

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)، در نظر دارد مطابق برنامه زمان بندی زیر نسبت به اجرای فیزیکی پروژه سولفور زدایی و تولید سولفات آمونیوم خود اقدام نماید.

پروژه	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	جمع
پروژه سولفور زدایی و تولید سولفات آمونیوم - درصد	۱	۱۷	۴۳	۳۹	۱۰۰
درصد پیشرفت	۱	۱۷	۴۳	۳۹	۱۰۰

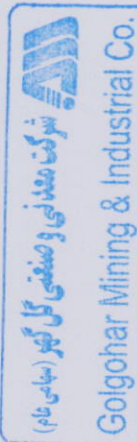
بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

۴-۲-۴- مخارج سرمایه گذاری

مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت پروژه سولفور زدایی از گازهای خروجی کارخانه گندله سازی شماره ۱ و تولید سولفات آمونیوم به شرح جداول زیر است:

شرح	مخارج کل سرمایه گذاری				مخارج انجام شده تا پایان سال ۱۴۰۰				مخارج باقی مانده			
	ریالی - میلیون ریال	ارزی - یورو	معادل ریالی - میلیون ریال	جمع کل - میلیون ریال	ریالی - میلیون ریال	ارزی - یورو	معادل ریالی - میلیون ریال	جمع کل - میلیون ریال	ریالی - میلیون ریال	ارزی - یورو	معادل ریالی - میلیون ریال	جمع کل - میلیون ریال
محوطه سازی	۸۶,۰۱۴		۰	۸۶,۰۱۴			۰	۰	۸۶,۰۱۴		۰	۸۶,۰۱۴
عملیات ساختمانی	۱,۴۹۸,۴۵۵		۰	۱,۴۹۸,۴۵۵	۷۸۱۶	۰	۰	۷۸۱۶	۱,۴۹۰,۶۳۹	۰	۰	۱,۴۹۰,۶۳۹
ماشین آلات و تجهیزات	۱۳۷,۸۰۰	۳۹,۲۸۴,۴۵۰	۹,۴۷۱,۲۸۹	۹,۵۹۹,۰۸۹	۰		۰	۰	۱۳۷,۸۰۰	۳۹,۲۸۴,۴۵۰	۹,۴۷۱,۲۸۹	۹,۵۹۹,۰۸۹
تأسیسات عمومی و زیربنایی		۶,۱۷۵,۰۰۰	۱,۹۹۷,۱۴۲	۱,۹۹۷,۱۴۲			۰	۰	۰	۶,۱۷۵,۰۰۰	۱,۹۹۷,۱۴۲	۱,۹۹۷,۱۴۲
ماشین آلات و تجهیزات آزمایشگاهی و کارگاهی	۴۰,۰۰۰		۰	۴۰,۰۰۰			۰	۰	۴۰,۰۰۰		۰	۴۰,۰۰۰
وسایل نقلیه	۳۰,۰۰۰		۰	۳۰,۰۰۰			۰	۰	۳۰,۰۰۰		۰	۳۰,۰۰۰
اثاثیه و منصوبات	۴۰,۰۰۰		۰	۴۰,۰۰۰			۰	۰	۴۰,۰۰۰		۰	۴۰,۰۰۰
متفرقه و پیش‌بینی نشده	۳۳۳,۱۷۶		۰	۳۳۳,۱۷۶			۰	۰	۳۳۳,۱۷۶		۰	۳۳۳,۱۷۶
جمع دارایی‌های ثابت	۲,۱۹۵,۴۴۵	۳۵,۴۵۹,۴۵۰	۱۱,۴۶۸,۴۳۱	۱۳,۶۶۳,۸۷۶	۷,۸۱۶	۰	۰	۷,۸۱۶	۲,۱۸۷,۶۲۹	۳۵,۴۵۹,۴۵۰	۱۱,۴۶۸,۴۳۱	۱۳,۶۵۶,۰۶۰
هزینه‌های قبل از بهره‌برداری	۴۰,۴۳۲			۴۰,۴۳۲					۴۰,۴۳۲			۴۰,۴۳۲
جمع سرمایه‌گذاری ثابت	۲,۵۹۹,۶۸۷	۳۵,۴۵۹,۴۵۰	۱۱,۴۶۸,۴۳۱	۱۴,۰۶۸,۱۱۸	۷,۸۱۶	۰	۰	۷,۸۱۶	۲,۵۹۱,۸۷۱	۳۵,۴۵۹,۴۵۰	۱۱,۴۶۸,۴۳۱	۱۴,۰۶۰,۳۰۲

* مخارج ارزی بر اساس میانگین نرخ ماهانه خرید و فروش دلار برای اسکناس و حواله‌های ارزی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۰۵، معادل ۲۷۴,۰۰۸ ریال (منبع: سامانه sanarate) و برای هر یورو با نرخ تبدیل ۱,۱۸ معادل ۳۲۳,۴۳۴ ریال لحاظ شده است.



۴-۳- اطلاعات مربوط به پروژه اجرای خط انتقال گاز ۲۴ اینچ انشعاب از خط ارسنجان-پاریز به منطقه گل گهر

۴-۳-۱- معرفی، ضرورت اجرای طرح و کاربردهای محصول

طبق برنامه ریزی های انجام شده جهت کاهش خام فروشی محصولات معدنی، تکمیل زنجیره تولید و اجرای طرح های توسعه ای، نیاز کلی گاز منطقه گل گهر تا پایان سال ۱۴۰۴ در مجموع ۶۵۰ هزار مترمکعب بر ساعت خواهد بود. با توجه به پایین بودن ظرفیت خط انتقال موجود و همچنین پایین بودن ظرفیت ایستگاه CGS موجود، نسبت به نیاز طرح های توسعه ای آینده منطقه گل گهر، ایجاد خط انتقال گاز جدید از خطوط اصلی گاز کشور را اجتناب ناپذیر نموده است.

افت فشار گاز یا قطعی خط گاز موجود در برخی از مواقع بدلیل انجام تعمیرات بر روی خط، سبب کاهش راندمان تولید و حتی توقف آن می گردد. با توجه به لزوم رعایت الزامات پدافند غیر عامل، چنانچه به هر دلیلی خط موجود از مدار خارج گردد، وجود خط دوم و جایگزین به این مهم کمک خواهد نمود.

هدف از اجرای این طرح تقویت خط تغذیه گاز منطقه معدنی و صنعتی گل گهر می باشد. خط لوله انتقال گاز ۲۴ اینچ گل گهر منشعب از خط ۴۲ اینچ ارسنجان- پاریز واقع در استان کرمان به طول تقریبی مسیر پیشنهادی ۹۴,۵ کیلومتر می باشد.

۴-۳-۲- زمان، ظرفیت و نحوه بهره برداری

ظرفیت اسمی، دوره ساخت (شامل سال شروع و سال پایان ساخت) و دوره بهره برداری (شامل سال شروع و سال پایان بهره برداری) به شرح ذیل است:

شرح	پروژه اجرای خط انتقال گاز ۲۴ اینچ انشعاب از خط ارسنجان-پاریز به منطقه گل گهر
ظرفیت اسمی- مترمکعب در ساعت	۷۰۰,۰۰۰
دوره ساخت - سال	۲
سال شروع ساخت	سال ۱۴۰۱
سال پایان ساخت	سال ۱۴۰۲
دوره بهره برداری - سال	۲۵
سال شروع بهره برداری	سال ۱۴۰۳
سال پایان بهره برداری	سال ۱۴۲۸

۴-۳-۳- برنامه زمان بندی اجرای فیزیکی پروژه

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)، در نظر دارد مطابق برنامه زمان بندی زیر نسبت به اجرای فیزیکی پروژه اجرای خط انتقال گاز ۲۴ اینچ انشعاب از خط ارسنجان-پاریز به منطقه گل گهر خود اقدام نماید.

پروژه	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	جمع
پروژه اجرای خط انتقال گاز ۲۴ اینچ انشعاب از خط ارسنجان-پاریز به منطقه گل گهر- درصد	۵۵	۴۵	۱۰۰
درصد پیشرفت	۵۵	۴۵	۱۰۰

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)

۴-۳-۴ مخارج سرمایه گذاری پروژه

مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت پروژه اجرای خط انتقال گاز ۲۴ اینچ انشعاب از خطارسنجان-پاریز به منطقه گل گهر به شرح جدول زیر است:

مخارج باقی مانده				مخارج انجام شده تا پایان سال ۱۴۰۰				مخارج کل سرمایه گذاری				شرح
جمع کل - میلیون ریال	معادل ریالی- میلیون ریال	ارزی - یورو	ریالی- میلیون ریال	جمع کل - میلیون ریال	معادل ریالی- میلیون ریال	ارزی - یورو	ریالی- میلیون ریال	جمع کل - میلیون ریال	معادل ریالی- میلیون ریال	ارزی - یورو	ریالی- میلیون ریال	
۱۵۹,۴۴۱	۰	۰	۱۵۹,۴۴۱	۰	۰	۰	۰	۱۵۹,۴۴۱	۰	۰	۱۵۹,۴۴۱	طراحی و مهندسی و نظارت کارگاهی
۷,۸۲۵,۴۶۵	۷,۸۲۵,۴۶۵	۳۴,۱۹۵,۶۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۸۲۵,۴۶۵	۷,۸۲۵,۴۶۵	۳۴,۱۹۵,۶۹۷	۰	تامین تجهیزات و ماشین آلات در تعهد کارفرما
۶۶۸,۵۲۵	۶۶۳,۳۰۰	۲,۰۵۰,۸۷۰	۵,۲۲۵	۰	۰	۰	۰	۶۶۸,۵۲۵	۶۶۳,۳۰۰	۲,۰۵۰,۸۷۰	۵,۲۲۵	تامین تجهیزات و ماشین آلات در تعهد پیمانکار
۲,۴۳۹,۶۵۰	۰	۰	۲,۴۳۹,۶۵۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۳۹,۶۵۰	۰	۰	۲,۴۳۹,۶۵۰	اجرا و بهره برداری
۱۱,۰۹۳,۰۰۸۲	۸,۴۸۸,۷۶۵	۲۶,۳۴۶,۵۶۷	۲,۶۰۴,۳۱۶	۰	۰	۰	۰	۱۱,۰۹۳,۰۰۸۲	۸,۴۸۸,۷۶۵	۲۶,۳۴۶,۵۶۷	۲,۶۰۴,۳۱۶	جمع دارایی های ثابت

* مخرج ارزی بر اساس میانگین نرخ ماهانه خرید و فروش دلار برای اسکناس و حواله‌های ارزی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۰۵، معادل ۳۴۰۰/۸۸ ریال (منبع: سامانه sanarate) و برای هر یورو با نرخ تبدیل ۱/۱۸ معادل ۳۳۰۴۳۴ ریال لحاظ شده است.

تأمین بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز جهت خرید سنگ آهن

یکی از اصلی‌ترین موارد در تأمین سرمایه در گردش، نیاز شرکت به خرید سنگ آهن است که طی ۵ سال اخیر از ۹ میلیون تن به ۱۶ میلیون تن در سال رسیده است. ذیل جدول خرید سنگ در ۵ سال گذشته ارائه شده است:

عنوان	سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۶	
	مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن
مواد مصرفی	۲۵۴,۵۲۴,۴۴۹	۲۴,۵۵۴,۷۷۴	۲۵۵,۵۸۹,۳۷۳	۲۵,۵۸۹,۳۷۳	۲۵۸,۵۸۹,۳۷۳	۲۵,۵۸۹,۳۷۳	۲۵۸,۵۸۹,۳۷۳	۲۵,۵۸۹,۳۷۳	۲۵۸,۵۸۹,۳۷۳	۲۵,۵۸۹,۳۷۳
مواد مصرفی پائین سال	۱۴,۵۲۴,۵۲۸	۱,۳۴۹,۱۲۷	۱۴,۵۲۴,۵۲۸	۱,۳۴۹,۱۲۷	۱۴,۵۲۴,۵۲۸	۱,۳۴۹,۱۲۷	۱۴,۵۲۴,۵۲۸	۱,۳۴۹,۱۲۷	۱۴,۵۲۴,۵۲۸	۱,۳۴۹,۱۲۷
مواد مصرفی شده	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۰۵,۲۴۶	۲۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۰۵,۲۴۶	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۰۵,۲۴۶	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۰۵,۲۴۶	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۰۵,۲۴۶
اضافه انبار گردانی مواد	۱۳,۹۹۳,۹۲۱	۱,۲۰۹,۶۴۷	۱۳,۹۹۳,۹۲۱	۱,۲۰۹,۶۴۷	۱۳,۹۹۳,۹۲۱	۱,۲۰۹,۶۴۷	۱۳,۹۹۳,۹۲۱	۱,۲۰۹,۶۴۷	۱۳,۹۹۳,۹۲۱	۱,۲۰۹,۶۴۷
مواد مصرفی شده	۱۲,۸۵۸,۵۲۸	۱,۱۸۹,۵۲۸	۱۲,۸۵۸,۵۲۸	۱,۱۸۹,۵۲۸	۱۲,۸۵۸,۵۲۸	۱,۱۸۹,۵۲۸	۱۲,۸۵۸,۵۲۸	۱,۱۸۹,۵۲۸	۱۲,۸۵۸,۵۲۸	۱,۱۸۹,۵۲۸
جمع موجودی پایان سال	۹۰,۳۴۲	۹,۰۳۴	۹۰,۳۴۲	۹,۰۳۴	۹۰,۳۴۲	۹,۰۳۴	۹۰,۳۴۲	۹,۰۳۴	۹۰,۳۴۲	۹,۰۳۴
مواد مصرفی شده	۳۱,۵۴۵,۱۵۲	۳,۱۵۴,۳۸۳	۳۱,۵۴۵,۱۵۲	۳,۱۵۴,۳۸۳	۳۱,۵۴۵,۱۵۲	۳,۱۵۴,۳۸۳	۳۱,۵۴۵,۱۵۲	۳,۱۵۴,۳۸۳	۳۱,۵۴۵,۱۵۲	۳,۱۵۴,۳۸۳

هزینه خرید سنگ بر مبنای تولید برآوردی در سال ۱۴۰۱، به شرح جدول ذیل محاسبه گردیده است:

خرید سنگ - سال مالی ۱۴۰۱	مقدار-تن	نرخ-ریال	مبلغ - میلیون ریال
تولید طی سال	۷,۷۰۰,۴۲۸	۶,۹۰۰,۰۰۰	۵۳,۱۳۲,۹۵۳
دریافتی از سایر معادن	۱۷,۷۰۳,۰۰۶	۱۲,۴۹۸,۴۱۳	۲۲۱,۲۵۹,۴۸۳

*نرخ بهای تمام شده سنگ آهن استخراجی به ازای هر تن با توجه به عملکرد واقعی شرکت در ۳ ماهه نخست سال ۱۴۰۱، معادل ۶,۹۰۰,۰۰۰ ریال و نرخ بهای تمام شده سنگ آهن خریداری شده به ازای هر تن معادل ۱۲,۴۹۸,۴۱۳ ریال لحاظ شده است.

همانگونه که ملاحظه می شود هزینه های خرید سنگ آهن در سال ۱۴۰۱ به میزان ۲۲۱,۲۵۹,۴۸۳ میلیون ریال برآورد گردیده است.

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر قصد دارد بخشی از مخارج جهت خرید سنگ آهن در سال ۱۴۰۱ از محل منابع حاصل از انتشار اوراق موضوع این گزارش تأمین نماید.



۵- مشخصات ناشر

۵-۱- موضوع فعالیت

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

۵-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی خرداد دوم در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۱۲ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۴۴۶۲۳۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۵۵۴۰۰، 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 ۱۳۹۲/۰۹/۲۵ با شماره ۱۱۲۰۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

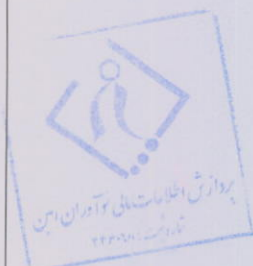
۵-۳- شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی خرداد دوم (مسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.

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

۵-۴- حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی خرداد دوم (مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



صفحه ۴۸ از ۵۶



۶- عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق اجاره 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 اجاره بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

۱-۶- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

به طور کلی با توجه به نیاز کشور و صنایع فولاد به استخراج و فرآوری مواد معدنی و بازار بالقوه ای که وجود دارد، ریسک شرکت معدنی و صنعتی گل گهر عمدتاً مربوط به موانع عملیاتی و تأخیر در اجرای طرح‌های توسعه می‌باشد که فرصت‌های متمیزی را که با تسریع پروژه‌ها حاصل می‌شد از دست می‌دهد. شرایط متغیر اقتصاد بین‌المللی نیز می‌تواند بر روند اجرای طرح‌های توسعه تأثیرگذار باشد که خوشبختانه با برنامه‌ریزی انجام شده، پیمانکاران ایرانی نقش عمده‌ای در احداث طرح‌های توسعه خواهند داشت. با توجه به تعهد شرکت صنعتی و معدنی گل گهر در اجرای تأسیسات زیر بنایی برای مجموعه واحدهای تولیدی شرکت معدنی و صنعتی گل گهر، علاوه بر اجرای خطوط اصلی تولید، ریسک سرمایه‌گذاری شرکت کاهش می‌یابد.

علاوه بر موارد فوق الذکر، عوامل زیر نیز به عنوان ریسک‌های شرکت مطرح می‌باشند:

۱. تصویب قوانین محدود کننده و عدم ثبات قوانین (نرخ ارز، تعرفه‌ها، حقوق دولتی و...)
۲. قیمت‌گذاری پایین سنگ آهن داخلی برای تأمین خوراک کارخانجات فولادسازی،
۳. عدم تأمین مالی به موقع پروژه‌های توسعه،
۴. عدم تأمین زیرساخت‌های مربوط مانند آب، برق، گاز و حمل و نقل،
۵. شرایط فورس مازور ریسک عمومی بوده و در صورت بروز جنگ، زلزله و حوادث طبیعی و مشابه آن، این شرکت مانند کلیه صنایع کشور دچار مخاطره می‌گردد.

۲-۶- ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

جهت پوشش این ریسک، جوه جمع‌آوری شده به حساب مخصوصی واریز خواهد شد. مطابق ماده ۶ دستورالعمل فعالیت نهادهای واسط، افتتاح و بستن حسابی که جوه حاصل از انتشار اوراق بهادار در آن متمرکز می‌باشد و برداشت و انتقال جوه از آن حساب طبق ضوابط مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار امکان‌پذیر است.

۳-۶- ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسط

جهت پوشش این ریسک شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) طی قرارداد شماره متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسط مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود)، با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسط مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود) شده است.

۴-۶- ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) طی قرارداد شماره متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسط مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

۵-۶- ریسک اعتباری

مطابق رتبه اعتباری اعلام شده توسط شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان، رتبه اعتباری اوراق اجاره در بلند مدت A+ می باشد.

۶-۶- ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت های تأمین سرمایه امید (سهامی عام)، تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)، تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)، تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)، تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان اعضای سندیکای بازارگردانی طی قرارداد منعقد شده با شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) و شرکت واسط مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته اند.

۷-۶- رتبه اعتباری بانی

براساس رتبه بندی صورت گرفته توسط شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان رتبه اعتباری بانی، A+ در بلند مدت و رتبه اعتباری A^۱ در کوتاه مدت می باشد.



۷- ارکان انتشار اوراق اجاره

۷-۱- ضامن

این اوراق بدون رکن ضامن و مبتنی بر رتبه‌بندی اعتباری تخصیص داده شده توسط شرکت رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان، با رتبه A+ در بلندمدت و رتبه A^۱ در کوتاه‌مدت، منتشر می‌شود.

۷-۲- عامل فروش اوراق

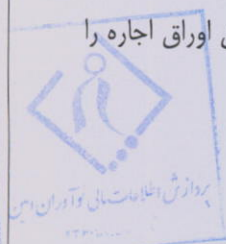
بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک سپه (سهامی خاص)، به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق اجاره در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق اجاره موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق اجاره عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق اجاره 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 کنسرسیومی از شرکت‌های تأمین سرمایه امید (سهامی عام)، تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)، تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)، تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)، صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان و تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی‌مانده به متعهدان پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید. تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق اجاره را ندارد. تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می‌پذیرد. تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازگردانی اوراق اجاره قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچ‌گونه مسئولیتی ندارد. تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۳,۴۴۶,۵۷۵,۳۴۲ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۷-۳- عامل پرداخت

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



۷-۴- متعهدان پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت های تأمین سرمایه امید (سهامی عام)، تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)، تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)، تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)، صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان و تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان متعهدان پذیرهنویسی طی قرارداد هشت جانبه منعقد با شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) و شرکت واسط مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته اند.

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

۱- در صورتی که حجم کل سفارش های ثبت شده با قیمتی معادل سقف دامنه تعیین شده بیش از کل اوراق بهادار قابل عرضه باشد، قیمت عرضه معادل قیمت سقف بوده و اوراق بهادار به نحوی تسهیم می شود که در هر مرحله از تخصیص اوراق بهادار، تعداد حداقل ورقه بهادار قابل تخصیص تعیین شده توسط بورس به هر کد مالکیت در سامانه معاملاتی به هریک از متقاضیان تخصیص داده شده و این روند تا تخصیص کامل تمامی اوراق بهادار قابل عرضه ادامه می یابد.

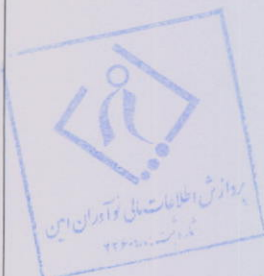
۲- در صورتی که حجم کل سفارش های ثبت شده در دامنه قیمت، مساوی یا بیشتر از تعداد کل اوراق بهادار قابل عرضه باشد، تخصیص اوراق بهادار براساس اولویت قیمت و به قیمت ثبت شده هر سفارش انجام می شود. در پایین ترین قیمت قابل معامله، چنانچه حجم تقاضا بیشتر از حجم عرضه باقیمانده باشد، میزان باقیمانده به شرح بند ۱ این ماده تسهیم می گردد.

۳- در صورتی که حجم کل سفارش های ثبت شده کمتر از تعداد کل اوراق بهادار قابل عرضه بوده و به گونه ای باشد که پس از اعمال تمام یا بخشی از تعهد خرید، کل اوراق بهادار قابل عرضه معامله شود، در صورتی که ایفای تعهد خرید به میزان بیش از ۳۰ درصد کل اوراق قابل عرضه باشد قیمت ورود سفارش اعضای سندیکای تعهدپذیرهنویسی و عرضه معادل کف قیمت خواهد بود. در غیر این صورت، اعضای سندیکای تعهدپذیرهنویسی ملزم به ورود سفارش خرید به قیمت کف سفارشات موجود و به میزان مابه التفاوت سفارش های وارده و سفارش های قابل عرضه بوده و عرضه اوراق بهادار بر اساس مفاد بند ۲ این ماده انجام خواهد شد.

۴- در صورت تقاضای مدیر عرضه، درخواست بازنگری در دامنه قیمت و انجام یک مرحله دیگر ثبت سفارش توسط وی به بورس ارائه می شود.

تبصره ۱: بازنگری در دامنه قیمت فرایند ثبت سفارش فقط برای یک نوبت انجام می شود. شرایط عرضه در مرحله دوم مشابه مرحله اول بوده و در صورت وقوع شرایط بند ۴ این ماده، اعضای سندیکای تعهدپذیرهنویسی مکلف اند کل اوراق باقیمانده را خریداری نمایند.

تبصره ۲: در صورت بازنگری در دامنه قیمت و تکرار ثبت سفارش، سفارش های ثبت شده در دوره ثبت سفارش قبلی حذف و سفارش گیری مجدداً در دامنه قیمت جدید انجام می شود.



تبصره ۳: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، اعضای سندیکای تعهدپذیره نویسی به تناسب میزان تعهد خود مکلف به خرید اوراق تحت تعهد پذیرهنویسی خود به قیمت هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشند.

ردیف	اعضای سندیکا متعهدین پذیره نویسی	عضو سندیکا	میزان تعهدات - میلیون ریال
۱	تأمین سرمایه امید (سهامی عام)	عضو پیشگام سندیکای تعهد پذیره نویسی	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۲	تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)	عضو دوم سندیکای تعهد پذیره نویسی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان	عضو سوم سندیکای تعهد پذیره نویسی	۹,۰۰۰,۰۰۰
۴	تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)	عضو چهارم سندیکای تعهد پذیره نویسی	۸,۰۰۰,۰۰۰
۵	تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)	عضو پنجم سندیکای تعهد پذیره نویسی	۵,۰۰۰,۰۰۰
۶	تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	عضو ششم سندیکای تعهد پذیره نویسی	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع			۶۸,۰۰۰,۰۰۰

اعضای سندیکای تعهدپذیره نویسی موظف هستند وجوه مربوط به خرید اوراق اجاره 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، هر عضو سندیکای تعهد پذیرهنویسی نقض کننده تعهد، موظف به پرداخت سود روزشمار اوراق مورد تعهد خود بابت هر روز تأخیر (معادل ۱۸,۵ درصد سالانه) به ناشر، به منظور تخصیص به دارندگان اوراق خواهند بود.

تبصره ۲: به منظور تضمین انجام تعهدات، عضو سوم سندیکای متعهدین پذیرهنویسی یک فقره چک صیادی به مبلغ (.....) ریال به شماره به شناسه صیادی عهده بانک شعبه کد مورخ را به ضمیمه این قرارداد به ناشر تسلیم می نماید. این چک پس از انجام تعهدات به صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان مسترد می گردد. 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 مزبور مسترد می دارد. در صورتی که به واسطه عدم ایفای تعهد پذیرهنویسی، انتشار اوراق منتج به نتیجه نگردد تمامی مبلغ وجه التزام به بانی پرداخت خواهد شد.



۵-۷- بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت‌های تأمین سرمایه امید (سهامی عام)، تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)، تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)، تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)، تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان بازارگردانان طی قرارداد هفت جانبه منعقد شده با شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) و شرکت واسط مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته اند. میزان تعهد هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی به شرح زیر است:

ردیف	اعضای سندیکای بازارگردانی	عضو سندیکا	میزان تعهدات - میلیون ریال
۱	تأمین سرمایه امید (سهامی عام)	عضو پیشگام سندیکای بازارگردانی	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۲	تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)	عضو دوم سندیکای بازارگردانی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	عضو سوم سندیکای بازارگردانی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)	عضو چهارم سندیکای بازارگردانی	۸,۰۰۰,۰۰۰
۵	تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)	عضو پنجم سندیکای بازارگردانی	۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع			۶۸,۰۰۰,۰۰۰

بازارگردانان موظف اند ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع این قرارداد را به روش حراج به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی، حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲ درصد از کل اوراق مورد تعهد خود، تعهد می‌نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، هر عضو سندیکای بازارگردانی نقض‌کننده تعهد، موظف به پرداخت سود روز شمار اوراق در تعهد خود به میزان $\frac{۳۶۵}{۱۸.۵}$ نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر به منظور تخصیص به دارندگان اوراق خواهند بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، اعضای سندیکای بازارگردانی می‌توانند با مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار و با اعلام کتبی به بانی، درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره موضوع این قرارداد را بنمایند. بانی متعهد می‌گردد ظرف ۵ روز کاری از تاریخ درخواست اعضای سندیکای بازارگردانی، حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا توافق اعضای سندیکای بازارگردانی یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره اقدام نماید.



۸- سایر نکات با اهمیت

۸-۱- هزینه های انتشار

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

مبلغ - میلیون ریال	شرح
۵,۰۰۰	هزینه های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (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، ...)
	هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق العاده
	هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی
	هزینه های ناشی از قرارداد با ارکان

۸-۲- مشخصات مشاور

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین	سهامی خاص	مشاوره عرضه (انتشار اوراق اجاره)	ضلع شمال غربی میدان شیخ بهایی، پلاک ۱۸، مجتمع اداری رایان ونک، واحد ۶۰۶	تماس: ۸۷۷۰۰۸۰۸ - ۰۲۱ دورنگار: ۸۷۷۰۰۸۰۸ (داخلی ۹۹) www.nadpco.com

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- (۳) ارائه راهنمایی های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یادشده،
- (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح،
- (۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- (۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- (۸) تهیه گزارش توجیهی،
- (۹) تعیین بازارگردان و متعهد پذیره نویس برای بانی،
- (۱۰) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره نویسی اوراق، زمان بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار.

۹- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس های زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۴۳۳۱۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

آدرس بانی: تهران، خیابان فاطمی، روبروی هتل لاله، ساختمان نگین، پلاک ۲۷۳.

آدرس ناشر: تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶.

آدرس مشاور: ضلع شمال غربی میدان شیخ بهایی، پلاک ۱۸، مجتمع اداری رایان ونک، واحد ۶۰۶.

مشاور	ناشر	بانی
شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)	شرکت واسط مالی خرداد دوم (با مسئولیت محدود)	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
سعید شهریاری (رئیس هیأت مدیره)	محمد حسین صدرائی (رئیس هیأت مدیره)	محمدحسین ایران منش (نایب رئیس هیأت مدیره)
علی نوروزی (مدیر عامل و عضو هیأت مدیره)	سید محمد جواد فرهانیان (عضو هیأت مدیره)	ایمان عتیقی (مدیر عامل و عضو هیأت مدیره)
[مهر شرکت]	[مهر شرکت]	[مهر شرکت]

