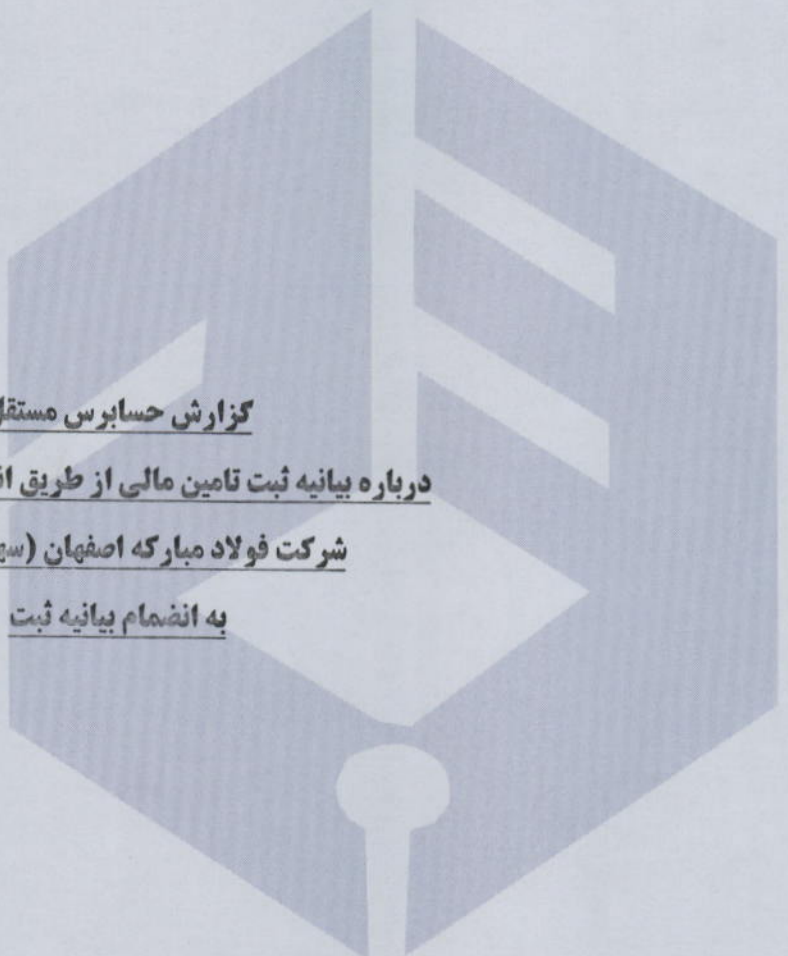




گزارش حسابرسی مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)

به انضمام بیانیه ثبت

سازمان حسابرسی

شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۵۸	بیانیه ثبت در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

سازمان حسابرسی

گزارش حسابرسی مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

به هیئت مدیره شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)

۱ - بیانیه ثبت مورخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۱ شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار مبلغ ۴۰۰۰ میلیارد ریال اوراق اجاره مشتمل بر صورت‌های سود و زیان فرضی، وضعیت مالی فرضی، منابع و مصارف فرضی و یادداشت‌های توضیحی همراه که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی"، مورد رسیدگی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲ - بیانیه مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره چهارساله با نرخ اسمی سالانه ۲۱ درصد به مبلغ ۴۰۰۰ میلیارد ریال به منظور تأمین کسری آهن اسفنجی مورد نیاز خط تولید شرکت با موضوع اجاره به شرط تملیک دارایی مبنای انتشار (تعداد ۸۷۹٫۸۶۱٫۵۲۴ سهم شرکت وابسته صنعتی و معدنی گل گهر - سهامی عام) و با استفاده از رتبه اعتباری بانی (AA-) و بدون معرفی ضامن تهیه شده است. این بیانیه بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

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

۴ - نظر استفاده کنندگان این بیانیه را به عوامل مربوط به ریسک‌های مطرح شده در بیانیه ثبت از جمله ریسک‌های نوسانات نرخ ارز، نوسانات نرخ بهره، نرخ‌های مواد اولیه مصرفی و محصولات تولیدی، تغییرات مقررات دولتی، بازارهای جهانی و سایر عوامل بین‌المللی جلب می‌نماید.

۵ - بیانیه ثبت تامین مالی توسط ناشر تا تاریخ این گزارش امضا و تایید نگردیده است.

۶ - موافقت اصولی اخذ شده از سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره ۱۲۲/۱۱۹۲۲۳ مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۹ مربوط به انتشار مبلغ ۸۰,۰۰۰ میلیارد ریال اوراق اجاره طی دو مرحله و با نرخ اجاره بها ۱۹ درصد می‌باشد، لذا با توجه به تغییرات انجام شده در بیانیه ثبت اوراق مورد گزارش به مبلغ ۴۰,۰۰۰ میلیارد ریال و با نرخ اسمی سالانه ۲۱ درصد، اصلاحیه موافقت اصولی از سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ این گزارش اخذ نگردیده است.

۷ - حتی اگر رویدادهای پیش‌بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف‌شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش‌بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.

۸ - موارد قابل ذکر در خصوص دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب ۱۳۸۹/۵/۱۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه‌های بعدی آن به شرح زیر می‌باشد:

۸-۱ - صدور مجوز نهایی انتشار اوراق اجاره منوط به انعقاد قراردادهای لازم فی‌مابین ارکان در چارچوب ضوابط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار موضوع ماده ۲۱ دستورالعمل می‌باشد.



گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره (ادامه)
شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)

۸-۲ - رتبه اعتباری اوراق اجاره موضوع ماده ۲۳ دستورالعمل تا تاریخ این گزارش تعیین نگردیده است.

۹ اسفند ۱۴۰۱

سازمان حسابرسی

حسن کاظمی

ناصر دیانتي

سازمان حسابرسی

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسطه مالی فروردین (با مسئولیت محدود)

به منظور تامین مالی شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)

شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)

استان اصفهان، اصفهان، شماره ثبت ۷۸۴۱

اصفهان، میدان آزادی، خیابان سعادت آباد

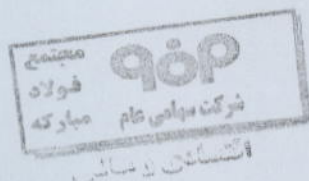
کد پستی: ۸۱۶۸۶۴۵۴۹۷

تلفن: ۰۳۱-۵۲۷۳۲۲۰۰

شرکت واسطه مالی فروردین (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۸۷۹

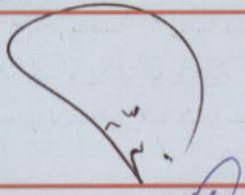
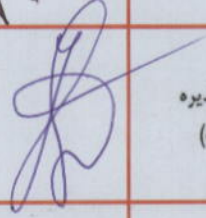
ثبت شده در تاریخ: ۱۳۹۰/۰۴/۱۸



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.

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تامین مالی شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام) از طریق انتشار اوراق اجاره سهام به وسیله یکی از نهادهای واسطه تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰ به تایید هیئت مدیره شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام) رسیده است.

امضا	سمت	نماینده	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	محسن صالحی نیا	سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)
	نائب رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	بهرام عبادپور	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه سرمایه رفاه (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	یوسف الهی شکیب	شرکت بهسازان انرژی تدبیر زنگان (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	طهمورث جوان بخت	شرکت سرمایه‌گذاری استان آذربایجان غربی (سهامی عام)
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره (موظف)	محمدیاسر طیب نیا	شرکت ملی صنایع مس ایران (سهامی عام)

سازمان حسابرسی
گزارش

تامین سرمایه بانک ملت
mallat investment bank
سپاسنامه

مهر
فولاد
مبارکه

شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)
LSFAHAN'SMOBARAKEH STEEL CO.

شرکت فولاد مبارک اصفهان (سهامی عام)

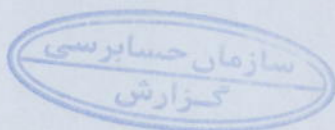
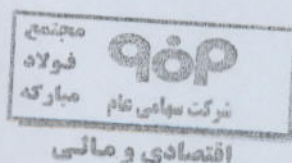
۴۰ میلیون ورقه اجاره

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 فروردین (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تامین مالی شرکت فولاد مبارک اصفهان (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 www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی فروردین (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

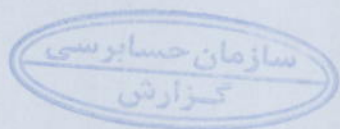
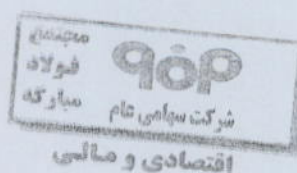
سهام شرکت فولاد مبارک اصفهان (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۵/۱۲/۶ در فهرست نمادهای بازار اول (تابلو اصلی) بورس اوراق بهادار تهران درج شده و طبقه بندی در صنعت فلزات اساسی با نماد "فولاد" مورد معامله قرار می گیرد.

رتبه تخصیص داده شده به بانی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۸ از سوی موسسه رتبه بندی اعتباری پایا معادل رتبه بلندمدت AA⁻ و رتبه اعتباری کوتاه مدت A⁺ 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 و یا ورقه بهادار با آن مواجه است را مشخص نمی نماید. بسته به شرایط بانی و یا ورقه بهادار، موسسه رتبه بندی ممکن است رتبه اعتباری بانی و یا ورقه بهادار در طول مدت انتشار اوراق تغییر دهد.



فهرست مطالب

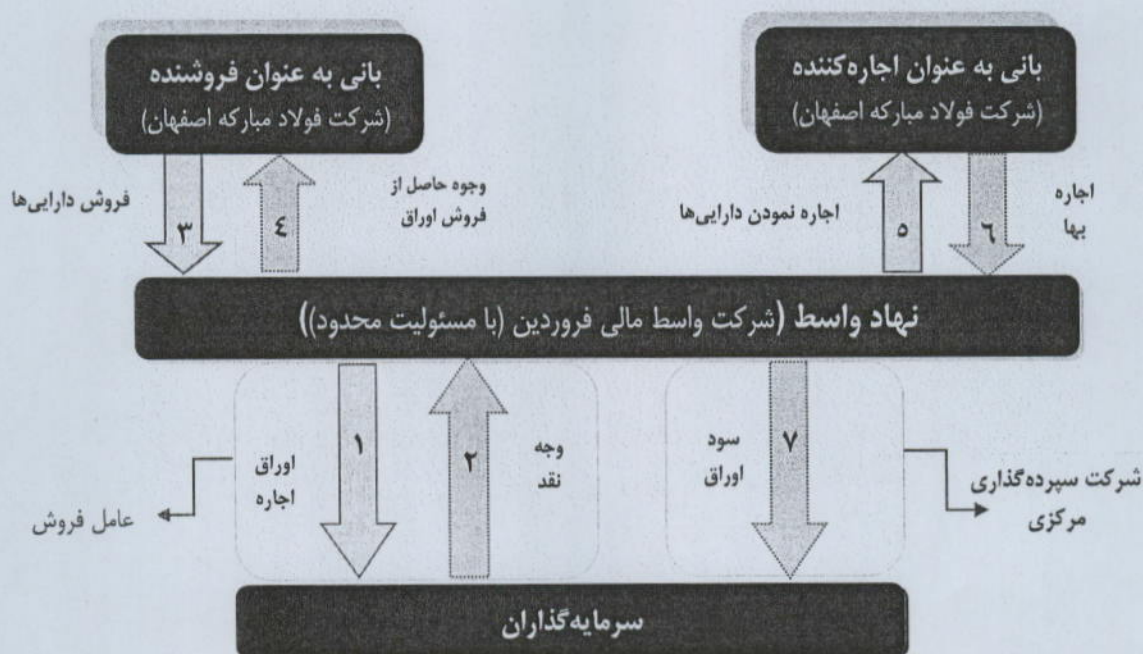
صفحه	عنوان
۵	۱- تشریح طرح اوراق اجاره
۱۶	۲- مشخصات شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)
۲۸	۳- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۴۹	۴- مشخصات ناشر
۵۰	۵- عوامل ریسک
۵۲	۶- ارکان انتشار اوراق اجاره
۵۷	۷- سایر نکات با اهمیت
۵۸	۸- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی



۱- تشریح طرح اوراق اجاره

۱-۱- ساختار طرح تامین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسط مالی فروردین (با مسئولیت محدود) به کارگیری منابع حاصل در خرید دارایی موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آن به شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام) می باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.



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

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق اجاره، شرکت واسطه مالی فروردین (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 معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)،

۲- عمر اقتصادی: مورد ندارد،

۳- ارزش دارایی: بر اساس حداقل قیمت پایانی سه ماه اخیر،

نماینه ۱- مشخصات دارایی

نام شرکت	نماد	محل پذیرش	تعداد سهام در مالکیت بانی قبل از انتشار اوراق اجاره	درصد مالکیت بانی قبل از انتشار اوراق اجاره	تعداد سهام مبنای انتشار اوراق اجاره	حداقل قیمت سه ماهه اخیر - ریال	مبلغ کل - میلیون ریال
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)	کگل	بازار اول - تابلو اصلی	۲۱,۶۱۶,۳۴۹,۴۵۷	۱۰.۸٪	۵,۵۲۴,۸۶۱,۸۷۹	۷,۲۴۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰

• تعداد سهام و حداقل قیمت سه ماهه ارائه شده در جدول فوق با توجه به اطلاعات در دسترس تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰ می باشد. بدیهی است؛ در صورت تغییر حداقل قیمت سهام مبنای انتشار اوراق اجاره، محاسبات مذکور طی مجوز انتشار اوراق اجاره اعلام خواهد شد.

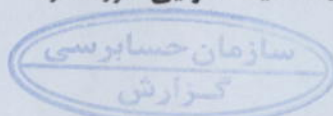
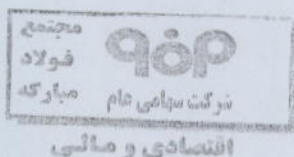
• بانی به هزینه خود و به وکالت از ناشر نسبت به اعمال حق تقدم در پذیره نویسی سهام جدید جهت افزایش سرمایه اقدام می نماید. سهام حاصل از این طریق و نیز هرگونه سهام جدید دیگری که از ابتدای دوره قرارداد اجاره تا تسویه نهایی آن به عنوان سهام جایزه یا از طریق تبدیل مطالبات و انتقال سود تقسیم نشده یا اندوخته یا عواید حاصل از افزایش ارزش سهام جدید به سرمایه شرکت، متعلق به ناشر بوده و در چارچوب قرارداد اجاره مبنای انتشار اوراق بدون تغییر در مبالغ قرارداد، در اختیار بانی قرار خواهد گرفت.

• در صورت عدم مشارکت بانی در پذیره نویسی سهام ناشی از افزایش سرمایه، وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده، متعلق به ناشر بوده و پس از تسویه نهایی اوراق، مبلغی معادل وجوه مذکور به بانی پرداخت می گردد. ناشر مکلف است تا زمان تسویه نهایی اوراق، وجوه مذکور را اداره نموده و در صورت ایفای کامل تعهدات مالی بانی، عواید حاصل از آن را در سررسید اوراق، به وی پرداخت نماید. در صورت عدم ایفای کامل تعهدات توسط بانی، وجوه مذکور به دارندگان اوراق تعلق می گیرد.

• به شرط ایفای کامل تعهدات بانی، در چارچوب قرارداد اجاره تا مقطع زمانی مربوط، حق دریافت سود، عواید و مطالبات نقدی و همچنین حق حضور در مجامع و حق رای مربوط به سهام موضوع قرارداد اجاره، به بانی تعلق خواهد گرفت.

سهام موضوع انتشار اوراق اجاره (شرکت معدنی و صنعتی گل گهر - سهامی عام)، به تایید کمیته تخصصی فقهی سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است.

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



۱-۳- 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 اجاره بها: اجاره بهای کل مبلغ ۷۳,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که بانی تعهد می نماید مبالغ مربوطه را حداقل

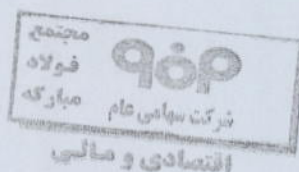
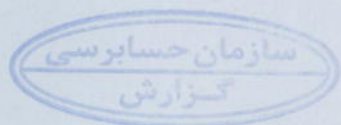
هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

• اصل اوراق ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و اجاره بها ۳۳,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال؛

نمایه ۲- مواعد و مبالغ اقساط سه ماهه اوراق

تاریخ انتشار	۱۴۰۱/۱۲/۱۴	تعداد روزها	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه - ریال	مبلغ اجاره هر دوره - میلیون ریال
نوبت پرداخت	تاریخ پرداخت			
۱	۱۴۰۲/۰۳/۱۴	۹۱	۵۲,۳۵۶	۲,۰۹۴,۲۴۷
۲	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	۹۳	۵۳,۵۰۷	۲,۱۴۰,۲۷۴
۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۹۱	۵۲,۳۵۶	۲,۰۹۴,۲۴۷
۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۹۰	۵۱,۷۸۱	۲,۰۷۱,۲۳۳
۵	۱۴۰۳/۰۳/۱۴	۹۱	۵۲,۳۵۶	۲,۰۹۴,۲۴۷
۶	۱۴۰۳/۰۶/۱۴	۹۳	۵۳,۵۰۷	۲,۱۴۰,۲۷۴
۷	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۹۱	۵۲,۳۵۶	۲,۰۹۴,۲۴۷
۸	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۹۰	۵۱,۷۸۱	۲,۰۷۱,۲۳۳
۹	۱۴۰۴/۰۳/۱۴	۹۲	۵۲,۷۸۷	۲,۱۱۱,۴۷۵
۱۰	۱۴۰۴/۰۶/۱۴	۹۳	۵۳,۳۶۱	۲,۱۳۴,۴۲۶
۱۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۴	۹۱	۵۲,۲۱۳	۲,۰۸۸,۵۲۵
۱۲	۱۴۰۴/۱۲/۱۴	۹۰	۵۱,۶۳۹	۲,۰۶۵,۵۷۴
۱۳	۱۴۰۵/۰۳/۱۴	۹۱	۵۲,۳۵۶	۲,۰۹۴,۲۴۷
۱۴	۱۴۰۵/۰۶/۱۴	۹۳	۵۳,۵۰۷	۲,۱۴۰,۲۷۳
۱۵	۱۴۰۵/۰۹/۱۴	۹۱	۵۲,۳۵۶	۲,۰۹۴,۲۴۶
۱۶	۱۴۰۵/۱۲/۱۴	۹۰	۵۱,۷۸۱	۲,۰۷۱,۲۳۲
بازپرداخت مبلغ اسمی	۱۴۰۵/۱۲/۱۴	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل			۱,۸۴۰,۰۰۰	۷۳,۶۰۰,۰۰۰

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 فروردین (با مسئولیت محدود) 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 صنعتی و معدنی گل گهر (سهامی عام)، از شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام) و اجاره آن به شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام) به مصرف خواهد رساند.

۱- موضوع انتشار اوراق اجاره: خرید دارایی مبنای انتشار اوراق اجاره (سهام شرکت معدنی و صنعتی گل گهر - سهامی عام) از شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام) توسط ناشر و سپس اجاره به شرط تملیک آن به بانی،

۲- مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

۴- تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 ناشر می فروشد، لیکن نرخ اجاره بها را نسبت به ارزش اسمی اوراق به ناشر (به وکالت از دارندگان اوراق) می پردازد.

۹- نرخ اجاره بها: ۲۱ 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 سه ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

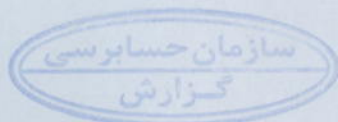
۱۱- دوره عمر اوراق: ۴ سال (۴۸ ماه)،

۱۲- تاریخ تقریبی انتشار اوراق: روز یکشنبه مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۴؛

۱۳- مدت عرضه ۵ روز کاری،

دوره ثبت سفارش از اول وقت اداری روز یکشنبه مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۴ آغاز و تا پایان وقت اداری روز یکشنبه مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۲ 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 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 ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر ورقه می باشند.

۱۴- نوع پرداخت: پرداخت کامل مبلغ اجاره بها 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 سپرده گذاری 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 نرخ های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشنده گان 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: شرکت واسطه مالی فروردین (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: فاقد ضامن (دارای رتبه اعتباری AA⁻ در بلند مدت و A⁺ در کوتاه مدت از سوی شرکت رتبه بندی پایا)،
- حسابرس: سازمان حسابرسی،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری باهنر (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)؛
- بازارگردان ها:

نمایه ۳- بازارگردان ها

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	اعضای سندیکا	میزان تعهد
۱	شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)	۸,۰۰۰,۰۰۰
۲	شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	۹,۵۰۰,۰۰۰
۳	شرکت تامین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)	۲,۰۰۰,۰۰۰
۴	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسین (سهامی عام)	۵,۰۰۰,۰۰۰
۵	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی عام)	۵,۰۰۰,۰۰۰
۶	شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	۵,۰۰۰,۰۰۰
۷	صندوق اختصاصی بازارگردانی کارون	۴,۰۰۰,۰۰۰
۸	صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	۱,۵۰۰,۰۰۰
	جمع	۴۰,۰۰۰,۰۰۰

■ متعهدین پذیرهنویسی:

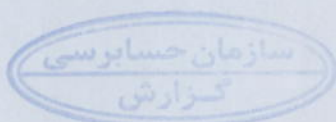
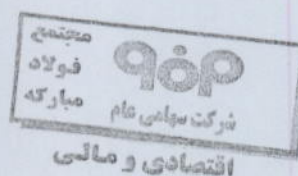
نمایه ۴-متعهدین پذیرهنویسی

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	اعضای سندیکا	میزان تعهد
۱	شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)	۸,۰۰۰,۰۰۰
۲	شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	۹,۵۰۰,۰۰۰
۳	شرکت تامین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)	۲,۰۰۰,۰۰۰
۴	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسین (سهامی عام)	۵,۰۰۰,۰۰۰
۵	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی عام)	۵,۰۰۰,۰۰۰
۶	گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	۴,۰۰۰,۰۰۰
۷	شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	۵,۰۰۰,۰۰۰
۸	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	۱,۵۰۰,۰۰۰
جمع		۴۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۹- رتبه اعتباری: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به بانی از سوی موسسه رتبه‌بندی پایا رتبه اعتباری بلندمدت AA⁻ و رتبه اعتباری کوتاه‌مدت A⁺ می‌باشد.

۲۰- مشاور عرضه: شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام).



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

۱-۵-۱- وکالت ناشر

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی فروردین (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 فروردین (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می‌دهند:

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

نمایه ۵- مشخصات دارایی

نام شرکت	نماد	محل پذیرش	تعداد سهام در مالکیت بانی قبل از انتشار اوراق اجاره	درصد مالکیت بانی قبل از انتشار اوراق اجاره	تعداد سهام مبنای انتشار اوراق اجاره	حداقل قیمت سه ماهه اخیر - ریال	مبلغ کل - میلیون ریال
شرکت معدنی و صنعتی گل‌گهر (سهامی عام)	گل	بازار اول - تابلو اصلی	۲۱,۶۱۶,۳۴۹,۴۵۷	۱۰.۸٪	۵,۵۲۴,۸۶۱,۸۷۹	۷,۲۴۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰

*تعداد سهام و حداقل قیمت سه‌ماهه ارائه شده در جدول فوق با توجه به اطلاعات در دسترس تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰ می‌باشد. بدیهی است؛ در صورت تغییر حداقل قیمت سهام مبنای انتشار اوراق اجاره، محاسبات مذکور طی مجوز انتشار اوراق اجاره اعلام خواهد شد.

۲- تملیک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف و جدایی بانی و فروشنده،

۳- اجاره دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام) برای مدت ۴ سال و تعیین مبلغ اجاره‌بها،

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 رای 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 پذیره‌نویسی 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 محکوم‌به با حق توکیل به غیر،

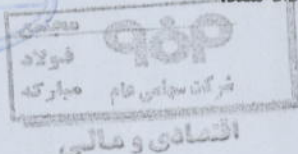
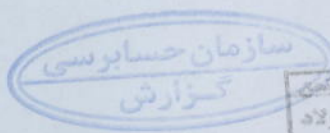
۸- اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به‌ویژه موارد ذیل:

❖ اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،

❖ مصالحه و سازش،

❖ ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،

❖ تعیین جاعل،



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

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسطه مالی فروردین (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 فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام) با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،
- ۱۰- سپرده گذاری اوراق اجاره شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

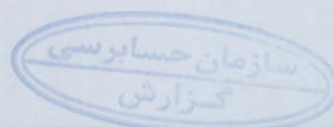
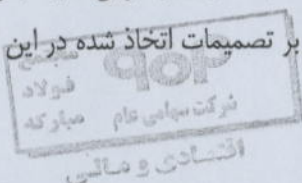
۱-۵-۲- کارمزد وکالت

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

۱-۵-۳- تعهدات بانی (شرکت فولاد مبارکه اصفهان - سهامی عام)

تعهدات شرکت فولاد مبارکه اصفهان (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 موسسه رتبه بندی و دریافت رتبه اعتباری جدید از مؤسسه رتبه بندی 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؛



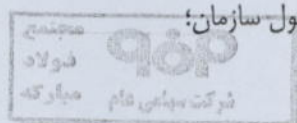
- ۴-۱- تکمیل، افزایش یا جایگزینی دارایی پایه انتشار اوراق اجاره (سهام مبنای انتشار اوراق اجاره) به میزان حداقل مقرر شده، با موافقت نهاد واسط در صورتی که رتبه اعتباری جدید بانی و یا ورقه بهادار کمتر از BBB نباشد؛
- ۵-۱- معرفی ضامن یا تأمین وثایق مطابق دستورالعمل انتشار اوراق اجاره و تکمیل، افزایش یا جایگزینی 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؛
- ۶-۱- تسویه کلیه تعهدات در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی و یا ورقه بهادار به کمتر از BBB در صورت عدم توانایی بر معرفی ضامن یا تأمین وثیقه.
- ۲- نزول رتبه اعتباری بانی و یا ورقه بهادار به کمتر از BBB در گزارشات دوره‌ای موسسه رتبه‌بندی.
- ۱-۲- 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؛
- ۳-۲- تسویه کلیه تعهدات در صورت عدم توانایی بر معرفی ضامن یا تأمین وثیقه.
- تبصره: در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی و یا ورقه بهادار به کمتر از BBB، بانی حداکثر ۱۰ روز فرصت دارد پیش از اجرای شدن هر یک از موارد فوق‌الذکر، اقداماتی انجام دهد تا رتبه اعتباری وی ارتقا یابد. موسسه رتبه‌بندی می‌تواند رتبه قبلی را ضمن ارائه دلایل و افشای به عموم، ارتقا دهد.

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

- تعهدات شرکت واسط مالی فروردین (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می‌باشد:
- ۱- شرکت واسط مالی فروردین (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 اجاره بهای دریافتی از شرکت فولاد مبارکه اصفهان (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 رتبه‌بندی اعتباری، تعهدات نهاد واسط 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 سر رسید تعیین شده و گذشت ۱۰ روز کاری از سر رسید 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؛



۳-۱- 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 اجرا یا تغییر در میزان اجاره بها در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه؛
- فسخ قرارداد اجاره به وکالت از سرمایه‌گذاران در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی و یا ورقه‌بهدار به کمتر از BBB و عدم معرفی ضامن یا تامین 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 هیات دאوری موضوع ماده ۳۶ قانون بازار اوراق بهادار.
 - ۳- تنزل رتبه اعتباری بانی و یا ورقه‌بهدار به کمتر از BBB و عدم معرفی ضامن در صورت پرداخت کامل مبالغ توسط بانی و عدم معرفی ضمانت یا تامین وثیقه ظرف حداکثر مدت سی روز تقویمی:
 - ۳-۱- فسخ قرار داد 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 هیات دאوری موضوع ماده ۳۶ قانون بازار اوراق بهادار.
- تبصره: در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی و یا ورقه‌بهدار به کمتر از BBB، نهاد واسطه می‌تواند در راستای منافع سرمایه‌گذاران، با اخذ تعهدات مورد تایید کمیته نکول و امکان ارتقای رتبه اعتباری، نسبت به تمدید قرارداد اجاره اقدام نماید.

۵-۵-۱- تعهدات موسسه رتبه بندی پایا

در صورت انتشار بدون ضامن ورقه‌بهدار، موسسه رتبه‌بندی پایا 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 ورقه‌بهدار و دارایی مبنای انتشار ورقه‌بهدار و اعلام تغییرات در رتبه اعتباری آن به عموم؛
- ۳- ارائه حداقل یک گزارش سالانه در خصوص رتبه اعتباری بانی و یا ورقه‌بهدار در صورتی که رتبه اعتباری بانی و یا ورقه‌بهدار بدون تغییر است؛
- ۴- ارائه گزارش در خصوص دلایل تغییر رتبه اعتباری بانی و یا ورقه‌بهدار همزمان با تغییر در رتبه اعتباری.

تبصره: موسسه رتبه‌بندی در قبال رتبه اعتباری اعطا شده به بانی و یا ورقه بهادار مسئولند و در صورت بروز نکول، کمیته نکول سازمان با دعوت از متخصصین و یا موسسه رتبه‌بندی دیگر، نسبت به ارزیابی رتبه اعتباری تخصیص داده شده مبتنی بر معیارهای پیش فرض اقدام خواهند نمود.

۱-۵-۶- تعهدات دارندگان اوراق اجاره

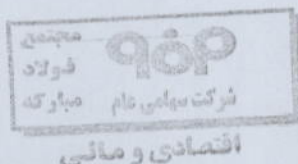
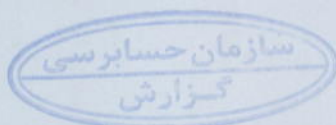
- ۱- خریدار اوراق اجاره با خرید این اوراق مفاد، احکام کلیه قوانین و مقررات مربوطه، این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- ۲- دارنده ورقه اجاره ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسطه مالی فروردین (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- ۳- با انتقال اوراق اجاره رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی فروردین (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.

۱-۵-۷- نقل و انتقال اوراق اجاره

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

۱-۵-۸- 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 ذیصلاح، اعمال حقوق مربوط به اوراق اجاره وی توسط ناشر، صورت می‌پذیرد.
- ۳- در صورت فوت دارنده اوراق اجاره، شرکت واسطه مالی فروردین (با مسئولیت محدود) وصی وی در اداره حقوق وی در کلیه اختیارات مرقوم در این بیانیه می‌باشد.



۲- مشخصات شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)

۲-۱- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام) طبق ماده ۲ اساسنامه، به شرح زیر می باشد:

الف) بهره برداری از کارخانه فولادسازی مجتمع فولاد مبارکه واقع در ۷۴ کیلومتری شهر اصفهان،

ب) انجام هرگونه فعالیت تولیدی، معاملاتی و بازرگانی اعم از داخلی و خارجی که به طور مستقیم یا غیرمستقیم با موضوع شرکت مرتبط باشد،

ج) مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکت ها از طریق تاسیس یا تعهد سهام شرکت های جدید یا خرید یا تعهد سهام شرکت های موجود،

د) تهیه و تدوین و انتشار نشریات علمی و فنی و تحقیقاتی و انجام کارهای تحقیقاتی و تبلیغاتی در رابطه با موضوع شرکت،

ه) کمک و مساعدت به موسسات فرهنگی، آموزشی و ورزشی،

و) اکتشاف، استخراج و بهره برداری از معادن فلزی و غیرفلزی مورد نیاز صنعت فولاد از جمله استخراج و فرآوری سنگ آهن، دولومیت و تولید سنگ آهن دانه بندی، کنسانتره و گندله از آن پس از کسب مجوز از مراجع ذی صلاح.

ز) انجام سایر اموری که به نحوی از انحاء به پیشبرد اهداف شرکت کمک کند.

۲-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۲۶۰۲۸۹۴۶۴ در تاریخ ۱۳۶۹/۱۲/۲۸ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۷۸۴۱ مورخ ۱۳۶۹/۱۲/۲۸ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی اصفهان به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۷۲/۱۰/۲۳ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۸۳/۰۲/۲۱ به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۰۲/۲۱ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۸۵/۱۲/۰۷ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده و سهام شرکت در تاریخ ۱۳۸۵/۱۲/۲۰ مورد معامله قرار گرفته است. از آنجایی که مدیریت سهام شرکت، متعلق به شرکت سهامی عدالت با سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع صنعتی معدنی ایران می باشد لذا واحد تجاری اصلی و نهایی شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)، سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع صنعتی معدنی ایران است. نشانی مرکز اصلی شرکت اصفهان، میدان آزادی، خیابان سعادت آباد و محل فعالیت اصلی آن در ۷۴ کیلومتر جنوب غربی اصفهان و واحد فولاد سبا جنب شرکت ذوب آهن اصفهان واقع در ۴۵ کیلومتری غرب اصفهان واقع شده است.

۲-۳- مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از تاریخ تاسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

۴-۲- سهامداران

ترکیب سهامداران بانی، در تاریخ تهیه این گزارش به شرح زیر می باشد:

نمایه ۶- ترکیب سهامداران بانی

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران	سهامی خاص	۱۷۳۳۸۸	۹۱,۱۳۸,۱۹۳,۳۸۰	۱۷/۲۰
سهام عدالت (مالکیت روش مستقیم)	سهامی عام	—	۵۷,۵۲۶,۳۷۷,۷۴۱	۱۰/۸۵
شرکت سرمایه گذاری توسعه سرمایه رفاه	سهامی خاص	۴۰۳۷۱۷	۵۵,۴۱۸,۳۳۰,۷۲۳	۱۰/۴۶
بانک تجارت	سهامی عام	۳۸۰۲۷	۱۳,۱۹۷,۳۳۵,۰۷۹	۲/۴۹
موسسه صندوق بازنشستگی وظیفه از کار افتادگی و پس انداز کارکنان بانک های ملی و ادغام شده	موسسه غیر تجاری	۱۹۹۵۵	۱۲,۷۳۰,۰۹۳,۵۹۴	۲/۴۰
موسسه صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر	عمومی غیر دولتی	۱۸۱۳۵	۱۲,۶۴۵,۷۴۹,۴۲۳	۲/۳۹
شرکت سرمایه گذاری صدر تامین	سهامی عام	۱۳۹۶۳۴	۱۲,۷۴۹,۰۱۵,۰۶۶	۲/۴۱
شرکت بهسازان انرژی تدبیر زنگان	سهامی خاص	۵۲۷۴۶۳	۱۰,۰۲۲,۲۶۵,۵۴۵	۱/۸۹
شرکت سرمایه گذاری استان تهران	سهامی عام	۲۸۳۲۶۲	۹,۱۹۲,۶۳۸,۳۱۰	۱/۷۳
شرکت سرمایه گذاری استان خراسان رضوی	سهامی عام	۲۷۶۱۶	۸,۸۶۷,۹۰۸,۱۶۰	۱/۶۷
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه	سهامی خاص	۶۳۰۸	۸,۰۴۹,۱۶۸,۸۲۳	۱/۵۲
شرکت سرمایه گذاری استان فارس	سهامی عام	۳۰۰۳۴	۶,۶۸۲,۵۶۴,۲۶۱	۱/۲۶
شرکت سرمایه گذاری استان خوزستان	سهامی عام	۲۵۴۴۰	۶,۵۰۷,۷۰۳,۰۷۱	۱/۲۳
شرکت سرمایه گذاری استان اصفهان	سهامی عام	۲۸۳۲۷	۵,۸۵۸,۸۶۱,۳۰۳	۱/۱۰
شرکت سرمایه گذاری استان آذربایجان غربی	سهامی عام	۸۲۶۲	۴,۰۲۲,۱۷۸,۴۱۵	۰/۷۶
شرکت ملی صنایع مس ایران	سهامی عام	۱۵۹۵۷	۱۸,۲۶۸,۸۱۵	۰/۰۳
سایر سهامداران زیر یک درصد	—	—	۳۱۵,۳۶۳,۴۵۸,۴۹۲	۳۰/۶۳۷
جمع			۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۵-۲- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۱ اشخاص حقوقی زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۶ هیئت مدیره، آقای محمدیاسر طبینیا (نماینده سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران در هیئت مدیره) به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است. شایان ذکر این که آقای محمدیاسر طبینیا از تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۹ به عنوان نماینده شرکت ملی مس ایران در هیئت مدیره معرفی شده است.

نمایه ۷- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل بانی

توضیحات	مدت ماموریت		سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	خاتمه	شروع			
غیر موظف	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	رئیس هیئت مدیره	محسن صالحی نیا	سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (سهامی خاص)
غیر موظف	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	نائب رئیس هیئت مدیره	بهرام عبادپور	شرکت سرمایه گذاری توسعه سرمایه رفاه (سهامی خاص)
غیر موظف	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	عضو هیئت مدیره	یوسف الهی شکیب	شرکت بهسازان انرژی تدبیر زنگان (سهامی خاص)
غیر موظف	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	عضو هیئت مدیره	طهمورث جوان بخت	شرکت سرمایه گذاری استان آذربایجان غربی (سهامی عام)
موظف	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۴۰۱/۰۶/۰۹	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	محمدیاسر طبینیا	شرکت ملی صنایع مس ایران (سهامی عام)

۲-۶- مشخصات حسابرس و بازرس قانونی بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده بانی مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۹، "سازمان حسابرسی" به عنوان حسابرس مستقل و بازرس قانونی اصلی و علی البدل برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ انتخاب گردیده است. حسابرس مستقل و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل نیز "سازمان حسابرسی" بوده است.

۲-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم بر ۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم عادی یک هزار ریالی می باشد که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۳۰ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

نمایه ۸- تغییرات سرمایه طی سه سال اخیر بانی

(مبالغ به میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰٪	سود انباشته
۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	سود انباشته و اندوخته عمومی (اندوخته سرمایه ای و احتیاطی)
۱۳۹۹/۰۲/۰۸	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۱٪	سود انباشته

۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود بانی

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

نمایه ۹- روند سودآوری و تقسیم سود بانی

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۲,۸۸۲	۱,۳۱۳	۵۰۵
سود واقعی هر سهم گروه (ریال)	۳,۳۱۸	۱,۷۰۷	۶۰۰
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱,۷۰۰	۴۰۰	۲۲۵
سرمایه (میلیون ریال)	۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰

۹-۲- وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر و دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ بانی، به شرح زیر می باشد.

۹-۲-۱- صورت سود و زیان

نمایه ۱۰- صورت سود و زیان بانی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	(بررسی اجمالی شده)	(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)
درآمدهای عملیاتی	۸۰۷,۶۷۳,۷۲۲	۱,۴۵۶,۲۶۶,۴۸۹	۷۷۴,۰۳۶,۷۴۵	۳۹۱,۴۵۸,۷۹۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۵۳,۵۷۸,۹۲۸)	(۷۰۱,۹۴۹,۲۵۱)	(۴۰۶,۳۰۲,۳۱۸)	(۲۲۵,۴۵۸,۶۵۲)
سود ناخالص	۳۵۴,۰۹۴,۷۹۴	۷۵۴,۳۱۷,۲۳۸	۳۶۷,۷۳۴,۴۲۷	۱۶۶,۰۰۰,۱۳۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۰,۹۰۰,۸۱۳)	(۳۲,۲۸۳,۹۹۶)	(۱۸,۶۷۹,۱۳۳)	(۱۱,۹۳۸,۱۷۶)
سایر درآمدها	۱,۳۷۶,۸۴۷	۱۴,۶۹۵,۰۳۲	۶,۵۸۱,۴۱۲	۲,۱۶۲,۲۶۲
سایر هزینه ها	(۸۳۲,۰۳۵)	(۲,۴۴۰,۷۴۱)	(۲۲۵,۲۶۷)	(۳,۶۳۷,۶۱۲)
سود عملیاتی	۳۳۳,۷۳۸,۷۹۳	۷۳۴,۲۸۷,۵۳۳	۳۵۵,۴۱۱,۴۳۹	۱۵۲,۵۸۶,۶۱۳
هزینه های مالی	(۱۴,۸۳۰,۵۵۱)	(۲۴,۹۴۵,۶۳۰)	(۳۰,۲۴۳,۳۰۸)	(۱۴,۷۱۰,۴۲۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۹۹۴,۵۸۱	۱۸۲,۱۴۶,۸۸۵	۹۰,۰۰۹,۸۹۷	۳۱,۱۲۲,۲۶۶
سود قبل از مالیات	۳۲۱,۹۰۲,۸۲۳	۸۹۱,۴۸۸,۷۸۸	۴۱۵,۱۷۸,۰۲۸	۱۶۸,۹۹۸,۴۵۷
هزینه مالیات بر درآمد	(۵۱,۹۴۳,۴۴۵)	(۵۱,۱۸۲,۶۰۵)	(۳۲,۴۰۳,۰۱۷)	(۲۱,۰۳۸,۶۴۹)
سود خالص	۲۶۹,۹۵۹,۳۷۷	۸۴۰,۳۰۶,۱۸۳	۳۸۲,۷۷۵,۰۱۱	۱۴۷,۹۵۹,۸۰۸
سود پایه هر سهم				
عملیاتی-ریال	۵۳۹	۲,۳۷۵	۱,۱۲۵	۴۵۸
غیرعملیاتی-ریال	(۲۷)	۵۰۷	۱۸۸	۴۷
سود پایه هر سهم-ریال	۵۱۲	۲,۸۸۲	۱,۳۱۳	۵۰۵

۲-۹-۲ صورت وضعیت مالی

نمایه ۱۱- صورت وضعیت مالی بانی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	تشن ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	(بررسی اجمالی شده)	(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)
دارایی‌ها				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۹۶,۵۶۹,۴۵۷	۱۳۱,۶۱۶,۴۰۲	۷۶,۶۷۳,۴۹۱	۶۶,۳۵۰,۷۵۰
دارایی‌های نامشهود	۱,۶۸۴,۷۴۶	۱,۷۰۱,۳۳۱	۱,۷۴۲,۴۵۹	۱,۹۸۶,۷۸۵
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	۲۴۵,۳۴۹,۰۶۱	۱۸۰,۳۷۱,۵۱۰	۹۷,۳۶۱,۶۳۶	۶۱,۵۷۳,۸۹۲
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۶۶,۳۱۱,۱۲۶	۲۸,۸۰۰,۴۶۵	۲۳,۴۷۶,۷۳۴	۱۶,۹۷۲,۵۸۹
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۹,۴۲۰,۷۲۴	۱۱,۴۳۵,۶۳۷	۹,۷۷۲,۴۴۱	۷,۹۱۲,۵۱۵
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۴,۱۶۷,۸۹۸	۱۹,۸۸۶,۶۴۷	۹,۶۱۶,۵۹۰	۹,۳۹۷,۱۳۴
سایر دارایی‌ها	۸,۳۷۶,۰۱۳	۷,۶۷۵,۷۳۷	۷,۴۱۱,۸۰۳	۱۱,۵۱۶,۲۵۶
جمع دارایی‌های غیر جاری	۵۵۱,۸۷۹,۰۲۶	۳۸۱,۴۸۷,۷۲۹	۲۲۶,۰۵۵,۱۵۴	۱۷۵,۷۰۹,۹۲۱
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۸,۰۱۴,۱۱۱	۶۲,۱۶۰,۱۵۴	۳۲,۲۳۶,۲۳۳	۴۸,۱۶۱,۷۳۸
موجودی مواد و کالا	۷۳۵,۷۷۶,۵۶۵	۵۱۹,۳۲۴,۸۴۴	۳۱۸,۵۷۹,۴۵۱	۲۰۷,۱۳۱,۱۳۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۴۸۶,۱۶۱,۲۳۰	۵۵۳,۹۸۱,۲۸۹	۳۱۹,۳۱۱,۸۶۲	۱۲۲,۵۹۰,۳۵۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۲۳,۷۵۸,۹۰۷	۲۰۰,۸۱۷,۷۷۹	۸۴,۷۹۶,۷۳۳	۳۶۵۰,۷۷۱
موجودی نقد	۱۵۳,۲۲۵,۷۳۷	۱۰۲,۳۱۰,۷۷۲	۵۴,۸۸۴,۰۰۶	۲۴,۸۶۴,۸۹۰
جمع دارایی‌های جاری	۱,۵۷۶,۹۳۶,۵۵۰	۱,۴۴۸,۵۹۴,۸۳۸	۸۰۹,۷۰۸,۲۸۵	۳۹۶,۳۹۸,۸۷۹
جمع دارایی‌ها	۲,۱۲۸,۸۱۵,۵۷۶	۱,۸۳۰,۰۸۲,۵۶۷	۱,۰۳۵,۷۶۳,۴۳۹	۵۷۲,۱۰۸,۸۰۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
سرمایه	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۹,۳۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۹۷,۹۹۰
سایر اندوخته‌ها	-	-	۴۴۶,۲۶۲	۴۴۶,۲۶۲
سود (زیان) انباشته	۶۳۵,۶۴۵,۳۷۰	۱,۰۹۸,۳۶۴,۹۲۳	۴۶۶,۶۴۲,۸۱۴	۱۳۱,۳۹۴,۸۱۳
سهام خزانه	(۱۵,۴۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۴۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۰۳,۱۶۷)	-
جمع حقوق مالکانه	۱,۱۷۹,۴۹۷,۸۳۲	۱,۴۰۵,۲۱۷,۳۸۴	۶۸۱,۶۸۵,۹۰۹	۳۶۱,۲۳۹,۰۶۵
بدهی‌ها				
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۴,۵۱۶,۵۴۱	۱۶,۷۷۱,۸۴۳	۱۳,۵۵۶,۶۰۱	۱۰,۰۷۵,۴۳۲
جمع بدهی‌های غیر جاری	۲۴,۵۱۶,۵۴۱	۱۶,۷۷۱,۸۴۳	۱۳,۵۵۶,۶۰۱	۱۰,۰۷۵,۴۳۲
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۸۹,۹۱۹,۳۷۰	۱۵۹,۸۹۹,۵۰۶	۶۷,۲۰۸,۰۰۹	۴۰,۱۰۱,۰۷۵
مالیات پرداختنی	۷۰,۰۹۸,۲۰۲	۴۱,۶۸۹,۶۸۶	۲۶,۰۸۵,۴۵۹	۱۹,۵۰۵,۰۲۹
سود سهام پرداختنی	۴۵۹,۱۳۵,۴۴۸	۵۴,۶۸۰,۹۵۳	۹,۶۸۵,۶۸۵	۵,۸۵۲,۳۵۰
تسهیلات مالی	۱۹۳,۷۸۵,۱۱۹	۱۳۱,۲۱۱,۰۶۶	۱۶۴,۷۷۲,۹۱۶	۹۵,۶۱۳,۲۲۵
پیش‌دریافت‌ها	۱۱,۸۶۳,۰۶۳	۲۰,۶۱۲,۱۲۹	۷۲,۷۶۸,۸۶۰	۳۹,۷۲۲,۶۲۴
جمع بدهی‌های جاری	۹۴۴,۸۰۱,۲۰۳	۴۰۸,۰۹۳,۳۴۰	۳۴۰,۵۲۰,۹۲۹	۲۰۰,۷۹۴,۳۰۳
جمع بدهی‌ها	۹۴۹,۳۱۷,۷۴۴	۴۲۴,۸۶۵,۱۸۳	۳۵۴,۰۷۷,۵۳۰	۲۱۰,۸۶۹,۷۳۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲,۱۲۸,۸۱۵,۵۷۶	۱,۸۳۰,۰۸۲,۵۶۷	۱,۰۳۵,۷۶۳,۴۳۹	۵۷۲,۱۰۸,۸۰۰

۹-۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه

نمایه ۱۲- صورت تغییرات در حقوق مالکانه بانی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۶,۲۶۲	۱۱۹,۵۴۳,۳۰۸	-	۲۶۲,۹۸۹,۵۷۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸						
سودخالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۸	-	-	-	۱۴۷,۹۵۹,۸۰۸	-	۱۴۷,۹۵۹,۸۰۸
سود سهام مصوب	-	-	-	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۷۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	(۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۷,۳۹۷,۹۹۰	-	(۷,۳۹۷,۹۹۰)	-	-
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۹۷,۹۹۰	۴۴۶,۲۶۲	۱۴۲,۱۰۵,۱۲۶	-	۳۷۱,۹۴۹,۳۷۸
اصلاح اشتباهات	-	-	-	(۱۰,۷۱۰,۳۱۳)	-	(۱۰,۷۱۰,۳۱۳)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۹۷,۹۹۰	۴۴۶,۲۶۲	۱۳۱,۳۹۴,۸۱۳	-	۳۶۱,۲۳۹,۰۶۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹						
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۹	-	-	-	۳۸۲,۷۷۵,۰۱۱	-	۳۸۲,۷۷۵,۰۱۱
سود سهام مصوب	-	-	-	(۴۷,۰۲۵,۰۰۰)	-	(۴۷,۰۲۵,۰۰۰)
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	(۱۵,۳۰۳,۱۶۷)	(۱۵,۳۰۳,۱۶۷)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۵۰۲,۰۱۰	-	(۵۰۲,۰۱۰)	-	-
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۴۴۶,۲۶۲	۴۶۶,۶۴۲,۸۱۴	(۱۵,۳۰۳,۱۶۷)	۶۸۱,۶۸۵,۹۰۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰						
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰	-	-	-	۸۴۰,۳۰۶,۱۸۳	-	۸۴۰,۳۰۶,۱۸۳
سود سهام مصوب	-	-	-	(۱۱۶,۶۳۰,۳۳۶)	-	(۱۱۶,۶۳۰,۳۳۶)
افزایش سرمایه	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	(۴۴۶,۲۶۲)	(۸۳,۵۵۳,۷۳۸)	-	-
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	(۱۴۴,۳۷۲)	(۱۴۴,۳۷۲)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۸,۴۰۰,۰۰۰	-	(۸,۴۰۰,۰۰۰)	-	-
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۹۸,۳۶۴,۹۲۳	(۱۵,۴۴۷,۵۳۹)	۱,۴۰۵,۳۱۷,۳۸۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱						
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	-	-	-	۲۶۹,۹۵۹,۳۷۷	-	۲۶۹,۹۵۹,۳۷۷
سود سهام مصوب	-	-	-	(۴۹۵,۶۷۸,۹۲۹)	-	(۴۹۵,۶۷۸,۹۲۹)
افزایش سرمایه	۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	(۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۰۰,۰۰۰	-	۶۳۵,۶۴۵,۳۷۰	(۱۵,۴۴۷,۵۳۹)	۱,۱۷۹,۴۹۷,۸۳۲

۴-۹-۲- صورت جریان وجوه نقد

نمایه ۱۳- صورت جریان وجوه نقد بانسی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نشی ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
(بررسی اجمالی شده)	(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۱۳۱,۸۰۸,۷۶۴	۴۰۲,۹۳۱,۷۸۴	۱۷۳,۷۵۸,۸۰۵	۹۰,۴۶۵,۷۷۱
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۳,۵۳۴,۱۲۱)	(۳۵,۵۷۸,۲۷۶)	(۲۴,۵۷۲,۵۸۷)	(۱۰۶,۰۳,۵۱۹)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۱۸,۲۷۳,۸۴۵	۳۶۷,۳۵۳,۵۰۸	۱۴۹,۱۸۶,۲۱۸	۷۹,۸۶۲,۲۵۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	۵۷۶	-	-	۷,۰۹۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۶۵,۶۷۸,۰۳۷)	(۵۶,۷۷۷,۲۳۵)	(۱۴,۴۳۱,۷۳۲)	(۸,۴۴۱,۳۲۸)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۴,۶۷۷)	(۱,۰۸۶)	(۱۱۰)	(۴۴,۲۰۳)
دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	-	۳۷۷,۹۰۰	۱,۱۰۱,۳۲۹	۱۵,۱۲۴
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۸۰,۸۵۸,۵۱۹)	(۸۴,۳۰۶,۹۹۳)	(۲۴,۸۱۷,۰۰۹)	(۲,۸۲۷,۱۷۶)
پرداخت های نقدی بابت سایر دارایی ها	-	(۳۵۸,۴۱۰)	(۳۷۶,۳۰۰)	(۴,۹۸۶,۰۰۰)
دریافت های نقدی بابت سایر دارایی ها	-	-	۴,۴۸۰,۸۵۳	-
دریافت های نقدی ناشی از کاهش سرمایه گذاری کوتاه مدت	۲۴۴,۳۷۵,۲۴۲	-	-	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۱۶۷,۴۸۰,۵۷۹)	(۱۱۶,۰۲۱,۰۴۶)	(۷۹,۶۴۶,۴۴۴)	(۳,۶۵۰,۷۷۱)
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	-	(۱,۸۱۵,۰۰۰)	(۱,۱۷۲,۷۲۳)	(۱,۴۴۳,۳۸۹)
دریافت های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
پرداخت های نقدی جهت تامین مالی شرکت های عضو گروه	-	-	-	(۳,۵۵۲,۱۹۸)
دریافت های نقدی ناشی از سود سهام	۲۴,۱۳۰,۸۲۱	۲۶,۱۲۲,۶۷۱	-	۱,۵۶۴
دریافت های نقدی ناشی از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	-	-	۲۶۱,۴۶۳	-
دریافت های نقدی ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱۴,۴۲۹,۸۴۰	۲۲,۰۴۴,۲۷۵	۱۸,۱۹۹,۳۷۱	۱,۶۸۷,۰۰۰
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۳۰,۲۸۵,۳۲۳)	(۲۰۰,۸۵۴,۹۱۴)	(۹۵,۶۸۱,۳۹۲)	(۲۳,۱۴۴,۳۸۶)
جریان خالص ورود نقد قیل از فعالیت های تامین مالی	۸۷,۹۸۸,۵۱۳	۱۶۶,۵۰۸,۴۹۴	۵۳,۵۰۴,۸۲۶	۵۶,۷۲۷,۸۶۶
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی				
دریافت های نقدی ناشی از تسهیلات	۴۰۷,۳۱۹,۴۹۰	۷۰۸,۳۲۳,۳۲۲	۱,۰۰۰,۸۸۹,۹۹۶	۷۳۹,۰۰۹,۵۵۸
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۳۷,۵۵۳,۱۴۸)	(۲۴۵,۰۵۴,۹۸۷)	(۹۲۴,۰۳۶,۱۶۴)	(۷۱۷,۳۶۸,۳۸۶)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۱,۵۲۰,۸۰۱)	(۲۱۸,۴۵۶,۳۵۵)	(۳۷,۹۳۴,۲۵۰)	(۱۳۶,۰۵۹,۲۴۴)
پرداخت های نقد بابت اصل اوراق سلف	-	-	-	(۱,۹۳۹,۳۱۱)
پرداخت های نقد بابت سود اوراق سلف	-	-	-	(۴۲۰,۹۷۳)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۹۱,۲۲۴,۴۳۵)	(۷۱,۶۴۶,۷۸۷)	(۳۳,۱۹۱,۶۶۵)	(۲۵,۶۸۸,۳۳۲)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام دولت	-	-	-	(۴۲۹,۳۳۶)
پرداخت های نقدی بابت خرید سهام خزانه	-	(۱۳۴,۷۲۲)	(۱۵,۳۰۳,۱۶۷)	-
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۴۲,۹۷۸,۸۹۴)	(۱۳۰,۲۸۸,۴۳۹)	(۱۹,۵۷۸,۴۵۰)	(۴۰,۴۵۲,۶۲۸)
خالص افزایش در موجودی نقد	۴۵,۰۰۹,۶۱۸	۳۶,۲۲۰,۰۵۵	۲۳,۹۲۶,۳۷۶	۱۶,۲۷۵,۲۳۸
مانده موجودی نقد در ابتدای سال / دوره	۱۰۲,۳۱۰,۷۷۲	۵۴,۸۱۴,۰۰۶	۲۳,۸۴۴,۸۹۰	۷,۷۳۹,۵۹۹
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۵,۹۰۵,۳۴۶	۱۱,۲۰۶,۷۱۱	(۳,۸۰۷,۱۳۰)	۸۴۰,۰۵۲
مانده موجودی نقد در پایان سال / دوره	۱۵۳,۲۲۵,۷۳۶	۱۰۲,۳۱۰,۷۷۲	۵۴,۸۸۴,۰۰۶	۲۴,۸۶۴,۸۹۰
معاملات غیر نقدی	۱۹,۱۵۴,۷۹۳	۶۷۶,۲۶۴	۲۲,۲۸۹,۶۵۰	۳,۵۸۲,۱۷۰

۲-۱۰- وضعیت اعتباری

۲-۱۰-۱- بدهی ها

براساس صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ و صورت های مالی بررسی اجمالی شده دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری به شرح زیر است:

نمایه ۱۴- وضعیت اعتباری بانی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (بررسی اجمالی شده)	شرح	
۱۵۹,۸۹۹,۵۰۶	۱۸۹,۹۱۹,۳۷۰	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	بدهی ها مطابق اقلام صورت وضعیت مالی به استثنای تسهیلات و مالیات
۲۰,۶۱۳,۱۲۹	۱۱,۸۶۳,۰۶۳	پیش دریافت ها	
۱۶,۷۷۱,۸۴۳	۲۴,۵۱۶,۵۴۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
۵۴,۶۸۰,۹۵۳	۴۵۹,۱۳۵,۴۴۸	سود سهام پرداختی	
۱۳۱,۲۱۱,۰۶۶	۱۹۳,۷۸۵,۱۱۹	تسهیلات مالی کوتاه مدت	تسهیلات
۴۱,۶۸۹,۶۸۶	۷۰,۰۹۸,۲۰۲	مالیات پرداختی	مالیات
۴۲۴,۸۶۵,۱۸۳	۹۴۹,۳۱۷,۷۴۴	جمع	

■ تسهیلات مالی بر حسب مبانی مختلف

➤ به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

نمایه ۱-۱۴- تسهیلات- به تفکیک تامین کنندگان

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (بررسی اجمالی شده)	شرح
۱۳۸,۳۷۸,۰۴۱	۲۰۶,۹۶۶,۸۲۵	بانک ها
۱۳۸,۳۷۸,۰۴۱	۲۰۶,۹۶۶,۸۲۵	جمع
(۵,۶۸۵,۷۱۴)	(۱۱,۷۳۶,۹۱۷)	سود و کارمزد سال های آتی
(۵,۱۲۲,۳۸۵)	(۴,۲۵۲,۴۹۹)	سپرده های سرمایه گذاری - مسدودی نزد بانک ها
۳,۷۴۱,۱۲۴	۲۸۰۷,۷۱۰	سود و کارمزد و جرائم معوق
۱۳۱,۲۱۱,۰۶۶	۱۹۳,۷۸۵,۱۱۹	جمع خالص
-	-	حصة بلندمدت
۱۳۱,۲۱۱,۰۶۶	۱۹۳,۷۸۵,۱۱۹	حصة جاری

➤ به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

نمایه ۱-۱-۱۴- تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (بررسی اجمالی شده)	شرح
۱۳۸,۳۷۸,۰۴۱	۲۰۶,۹۶۶,۸۲۵	۱۵ تا ۲۰ درصد
۱۳۸,۳۷۸,۰۴۱	۲۰۶,۹۶۶,۸۲۵	جمع

➤ به تفکیک زمانبندی پرداخت:

نمایه ۱-۲-۱۴- تسهیلات به تفکیک زمانبندی پرداخت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (بررسی اجمالی شده)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
سال ۱۴۰۱	۱۷۶,۰۳۹,۴۸۰	۱۳۸,۳۷۸,۰۴۱
سال ۱۴۰۲	۳۰,۹۲۷,۳۴۵	۰
جمع	۲۰۶,۹۶۶,۸۲۵	۱۳۸,۳۷۸,۰۴۱

➤ به تفکیک نوع وثیقه:

نمایه ۱-۳-۱۴- تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (بررسی اجمالی شده)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
چک و سفته	۴۷,۴۶۷,۳۶۱	۷۵,۴۷۵,۸۳۷
قرارداد	۱۵۹,۴۹۹,۴۶۴	۶۲,۸۰۲,۲۰۴
جمع	۲۰۶,۹۶۶,۸۲۵	۱۳۸,۳۷۸,۰۴۱

▪ مالیات پرداختنی

خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی بانی طبق صورت‌های مالی بررسی اجمالی شده دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به شرح زیر است:

نمایه ۲-۱۴- وضعیت مالیاتی بانی

(مبالغ به میلیون ریال)

دوره	سود ایزاری	درآمد مشمول مالیات ایزاری	ایزازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	توضیحات
۱۴۰۰	۸۹۱,۴۸۸,۷۸۸	۴۰۳,۹۵۱,۷۹۲	۴۱۶,۹۱۶,۳۸۸	-	-	۲۳,۵۳۴,۹۳۱	۱۸,۱۵۶,۷۰۷	رسیدگی نشده
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۳۲۱,۹۰۲,۸۲۳	۳۲۹,۷۹۹,۶۵۲	۵۱,۹۴۳,۴۴۵	-	-	-	۵۱,۹۴۳,۴۴۵	رسیدگی نشده
جمع							۷۰,۱۰۰,۱۵۳	
پیش پرداخت‌های مالیات							(۱,۹۵۰)	
مالیات پرداختنی							۷۰,۰۹۸,۲۰۲	

➤ مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است.

۲-۱۰-۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

تعهدات سرمایه ای بانی ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب بر اساس صورت های مالی بررسی اجمالی شده دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به شرح زیر است:

نمایه ۱۵-تعهدات سرمایه ای بانی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (بررسی اجمالی شده)
احداث ساختمان	۱۷,۲۹۳,۴۷۳
خرید ماشین آلات تولید	۶۵,۱۲۹,۰۹۹
خرید تجهیزات	۸۲,۹۱۰,۱۶۳
خرید تاسیسات	۷,۰۷۳,۶۳۶
سایر	۴,۶۴۶,۷۹۴
جمع	۱۷۷,۰۵۳,۱۶۵

➤ تعهدات سرمایه ای شرکت شامل مبلغ ۴۸,۵۲۹ میلیارد ریال تعهدات ریالی و مبلغ ۱۲۸,۵۲۴ میلیارد ریال تعهدات ارزی شامل ۱۶۵۰.۰۰۰ دلار، مبلغ ۲۵۰,۴۶۸,۲۲۱ یورو و مبلغ ۱,۵۸۵,۴۹۵,۶۵۴ یوان چین عمدتاً مربوط به خرید تجهیزات و ماشین آلات خط تولید نورد گرم ۲ و نیروگاه سیکل ترکیبی می باشد.

▪ بدهی های احتمالی

بدهی های احتمالی بانی بر اساس صورت های مالی بررسی اجمالی شده دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به شرح زیر است:

نمایه ۱۶-بدهی های احتمالی بانی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (بررسی اجمالی شده)
بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت	
تضمین تسهیلات شرکت ورق خودرو نزد شرکت سایا	۲,۹۴۰,۱۳۵
تضمین تسهیلات شرکت فولاد هرمزگان جنوب	۳۷,۴۹۳,۶۵۲
جمع	۳۰,۴۳۳,۷۸۷
سایر بدهی های احتمالی	
دعای حقوقی مطروحه علیه شرکت	۱,۶۸۳,۳۰۲
جمع کل بدهی های احتمالی	۳۲,۱۱۷,۰۸۹

➤ مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال از دعای حقوقی مطروحه علیه شرکت مربوط به شکایت آقای محمد رستمی صفا (از مدیران شرکت نورد و پروفیل ساوه) در خصوص ابطال مزایده برگزار شده در سنوات قبل جهت ضبط ساختمان نیاوران توسط شرکت فولاد مبارکه اصفهان می باشد.

۳-۱۰-۲- مطالبات و ذخایر

▪ دریافتنی های کوتاه مدت

دریافتنی های کوتاه مدت بانی بر اساس صورت های مالی بررسی اجمالی شده دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به شرح زیر است:

نمایه ۱۷- دریافتنی های کوتاه مدت بانی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص
اسناد دریافتنی					
شرکت های گروه	-	-	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	۶۵۸	-	۶۵۸	-	۶۵۸
سایر مشتریان - فروش کالا	-	-	-	-	-
جمع اسناد دریافتنی	۶۵۸	-	۶۵۸	-	۶۵۸
حساب های دریافتنی					
شرکت های گروه	۳۱,۹۸۵,۱۶۲	-	۳۱,۹۸۵,۱۶۲	-	۳۱,۹۸۵,۱۶۲
سایر اشخاص وابسته	۵۸۰,۸۷۲۰	۶۵,۳۰۵	۵,۸۷۴,۰۲۴	-	۵,۸۷۴,۰۲۴
سایر مشتریان - فروش کالا	۲۰۹,۵۴۱,۳۴۶	۱,۴۱۱,۳۰۸	۲۱۰,۹۵۲,۶۵۴	(۴,۴۴۱,۳۴۷)	۲۰۶,۵۱۱,۳۰۶
جمع حساب های دریافتنی	۲۴۷,۳۳۵,۲۲۷	۱,۴۷۶,۶۱۲	۲۴۸,۸۱۱,۸۴۰	(۴,۴۴۱,۳۴۷)	۲۴۴,۳۷۰,۴۹۲
جمع اسناد و حساب های دریافتنی	۲۴۷,۳۳۵,۸۸۵	۱,۴۷۶,۶۱۲	۲۴۸,۸۱۲,۴۹۸	(۴,۴۴۱,۳۴۷)	۲۴۴,۳۷۱,۱۵۰
سایر دریافتنی ها					
اسناد دریافتنی					
سایر اشخاص وابسته - تامین ماشین آلات ساختمانی و نصب	-	-	-	-	-
سایر اشخاص - سازمان آب منطقه ای اصفهان	-	-	-	-	-
جمع سایر دریافتنی ها - اسناد دریافتنی	-	-	-	-	-
حساب های دریافتنی					
شرکت های گروه	۱۲۸,۵۱۲,۰۹۰	۴۴,۶۴۶,۰۱۱	۱۷۳,۱۵۸,۱۰۲	-	۱۷۳,۱۵۸,۱۰۲
سایر اشخاص وابسته	۴۰,۵۹۹,۹۱۴	۳,۴۸۷,۳۷۴	۴۴,۰۸۷,۲۸۸	-	۴۴,۰۸۷,۲۸۸
سایر اشخاص - حساب اعتباری کوتاه مدت	۳,۸۸۵,۹۳۲	۱۸,۴۵۰,۸۲۸	۲۲,۳۳۶,۷۶۰	(۱,۸۳۲,۵۹۱)	۲۰,۵۰۴,۱۷۰
کارکنان (وام و مساعده)	۱,۸۸۴,۵۶۹	۶۹۴	۱,۸۸۵,۲۶۳	-	۱,۸۸۵,۲۶۳
سپرده های موقت	۶۰۷,۴۶۱	۶۱۸	۶۰۸,۰۷۸	-	۶۰۸,۰۷۸
سپرده نزد گمرکات	۱,۵۲۶,۹۵۱	-	۱,۵۲۶,۹۵۱	-	۱,۵۲۶,۹۵۱
سود سپرده بانکی دریافتنی	۱۵,۷۵۲	-	۱۵,۷۵۲	-	۱۵,۷۵۲
سود سهام دریافتنی	۴,۴۷۶	-	۴,۴۷۶	-	۴,۴۷۶
جمع سایر دریافتنی ها - حساب های دریافتنی	۱۷۷,۰۳۷,۱۴۵	۶۶,۵۸۵,۵۲۵	۲۴۳,۶۲۲,۷۷۰	(۱,۸۳۲,۵۹۱)	۲۴۱,۷۹۰,۰۷۹
جمع سایر دریافتنی ها - اسناد و حساب های دریافتنی	۱۷۷,۰۳۷,۱۴۵	۶۶,۵۸۵,۵۲۵	۲۴۳,۶۲۲,۷۷۰	(۱,۸۳۲,۵۹۱)	۲۴۱,۷۹۰,۰۷۹
جمع کل دریافتنی های کوتاه مدت	۴۲۴,۳۷۳,۰۳۰	۶۸,۰۶۲,۱۳۸	۴۹۲,۴۳۵,۱۶۷	(۶,۲۷۳,۹۳۸)	۴۸۶,۱۶۱,۲۳۰

دریافتنی های ارزی

دریافتنی های ارزی بانی بر اساس صورت های مالی بررسی اجمالی شده دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به شرح زیر است:

نمایه ۱۸- دریافتنی های ارزی بانی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	درهم امارات	دلار آمریکا	یورو	یوان چین
دریافتنی های تجاری	۱۳,۰۰۹,۴۰۶	۳۱۷,۸۶۴	۱,۶۱۸,۰۰۶	-
دریافتنی های غیر تجاری	۴۱۴,۱۶۸,۸۰۴	۲۸۶,۶۱۳	۱۱۹,۰۵۵,۳۷۲	۱۰۹,۰۸۹,۲۶۵
	۴۲۷,۱۷۸,۲۱۰	۶۰۴,۴۷۷	۱۲۰,۶۷۳,۳۷۸	۱۰۹,۰۸۹,۲۶۵

دریافتنی های بلندمدت

دریافتنی های بلندمدت بانی بر اساس صورت های مالی بررسی اجمالی شده دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به شرح زیر است:

نمایه ۱۹- دریافتنی های بلندمدت بانی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
اسناد دریافتنی-سایر اشخاص	۵۰۰,۰۰۰
شرکت های گروه- فولاد سفید دشت	۱۸,۹۹۰,۹۸۹
وام کارکنان	۴,۷۶۴,۹۴۰
سایر	۱۱۵,۴۳۹
جمع دریافتنی های بلندمدت	۲۴,۳۷۱,۳۷۸

اظهاریات نظر حسابرس برای مطالبات

اظهاریات نظر حسابرس در خصوص مطالبات بر اساس گزارش بررسی اجمالی صورت های مالی دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به شرح زیر است:

➤ سرفصل دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها شامل مبلغ ۷,۹۲۷ میلیارد ریال اقلام راكد و بدون گردش می باشد كه بابت آن مبلغ ۶۶۲۹ میلیارد ریال کاهش ارزش در صورت های مالی منظور شده است. هرچند اصلاح صورت های مالی شرکت از این بابت ضروری است، لیکن تعیین تعدیلات لازم برای این سازمان میسر نمی باشد.

۳- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

۳-۱- صورت سود و زیان پیش بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق
درآمدهای عملیاتی	۱۵۸۹,۱۱۵,۴۲۳	۱۵۸۹,۱۱۵,۴۲۳	۱۵۸۹,۱۱۵,۴۲۳	۱۵۸۹,۱۱۵,۴۲۳	۲,۰۱۱,۴۲۳,۶۰۰	۲,۰۱۱,۴۲۳,۶۰۰	۲,۰۱۱,۴۲۳,۶۰۰	۲,۰۱۱,۴۲۳,۶۰۰	۲,۰۱۱,۴۲۳,۶۰۰	۲,۰۱۱,۴۲۳,۶۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹۴۹,۱۷۴,۵۱۵)	(۹۴۹,۱۷۴,۵۱۵)	(۹۴۹,۱۷۴,۵۱۵)	(۹۴۹,۱۷۴,۵۱۵)	(۱,۱۶۶,۴۲۳,۸۳۷)	(۱,۱۶۶,۴۲۳,۸۳۷)	(۱,۱۶۶,۴۲۳,۸۳۷)	(۱,۱۶۶,۴۲۳,۸۳۷)	(۱,۱۶۶,۴۲۳,۸۳۷)	(۱,۱۶۶,۴۲۳,۸۳۷)
سود ناخالص	۶۳۹,۹۴۰,۹۰۸	۶۳۹,۹۴۰,۹۰۸	۶۳۹,۹۴۰,۹۰۸	۶۳۹,۹۴۰,۹۰۸	۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۳۲,۰۴۷,۱۰۱)	(۳۲,۰۴۷,۱۰۱)	(۳۲,۰۴۷,۱۰۱)	(۳۲,۰۴۷,۱۰۱)	(۳۲,۰۴۷,۱۰۱)	(۳۲,۰۴۷,۱۰۱)	(۳۲,۰۴۷,۱۰۱)	(۳۲,۰۴۷,۱۰۱)	(۳۲,۰۴۷,۱۰۱)	(۳۲,۰۴۷,۱۰۱)
سایر درآمدها و هزینهها	۳,۳۹,۶۷۴	۳,۳۹,۶۷۴	۳,۳۹,۶۷۴	۳,۳۹,۶۷۴	۳,۳۹,۶۷۴	۳,۳۹,۶۷۴	۳,۳۹,۶۷۴	۳,۳۹,۶۷۴	۳,۳۹,۶۷۴	۳,۳۹,۶۷۴
سایر هزینهها	(۱,۰۰۵,۳۴۹)	(۱,۰۰۵,۳۴۹)	(۱,۰۰۵,۳۴۹)	(۱,۰۰۵,۳۴۹)	(۱,۰۰۵,۳۴۹)	(۱,۰۰۵,۳۴۹)	(۱,۰۰۵,۳۴۹)	(۱,۰۰۵,۳۴۹)	(۱,۰۰۵,۳۴۹)	(۱,۰۰۵,۳۴۹)
سود عملیاتی	۵۸۴,۳۷۸,۱۳۱	۵۸۴,۳۷۸,۱۳۱	۵۸۴,۳۷۸,۱۳۱	۵۸۴,۳۷۸,۱۳۱	۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰
هزینههای مالی	(۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۰۰۰,۰۰۰)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی	۱۳۸,۸۳۳,۲۹۸	۱۳۸,۸۳۳,۲۹۸	۱۳۸,۸۳۳,۲۹۸	۱۳۸,۸۳۳,۲۹۸	۱۳۸,۸۳۳,۲۹۸	۱۳۸,۸۳۳,۲۹۸	۱۳۸,۸۳۳,۲۹۸	۱۳۸,۸۳۳,۲۹۸	۱۳۸,۸۳۳,۲۹۸	۱۳۸,۸۳۳,۲۹۸
سود قبل از مالیات	۶۷۸,۲۱۱,۴۲۹	۶۷۸,۲۱۱,۴۲۹	۶۷۸,۲۱۱,۴۲۹	۶۷۸,۲۱۱,۴۲۹	۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰
هزینه مالیات بر درآمد	(۸۱,۳۸۵,۲۷۱)	(۸۱,۳۸۵,۲۷۱)	(۸۱,۳۸۵,۲۷۱)	(۸۱,۳۸۵,۲۷۱)	(۸۱,۳۸۵,۲۷۱)	(۸۱,۳۸۵,۲۷۱)	(۸۱,۳۸۵,۲۷۱)	(۸۱,۳۸۵,۲۷۱)	(۸۱,۳۸۵,۲۷۱)	(۸۱,۳۸۵,۲۷۱)
سود خالص	۵۹۶,۸۲۶,۱۵۸	۵۹۶,۸۲۶,۱۵۸	۵۹۶,۸۲۶,۱۵۸	۵۹۶,۸۲۶,۱۵۸	۷۹۶,۶۱۴,۷۲۹	۷۹۶,۶۱۴,۷۲۹	۷۹۶,۶۱۴,۷۲۹	۷۹۶,۶۱۴,۷۲۹	۷۹۶,۶۱۴,۷۲۹	۷۹۶,۶۱۴,۷۲۹

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی فروز دین (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)

۳- صورت وضعیت مالی پیش بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق
دارایی های غیر جاری										
دارایی های ثابت مشهود										
دارایی های نامشهود										
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی										
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته										
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت										
دریافتی های بلند مدت										
سایر دارایی ها										
جمع دارایی های غیر جاری										
دارایی های جاری										
پیش بر داشت ها										
موجودی موند و کلا										
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها										
سرمایه گذاری کوتاه مدت										
موجودی نقد										
جمع دارایی های جاری										
جمع دارایی ها										
حقوق مالکانه و بدهی ها										
حقوق مالکانه										
سرمایه										
اندرجته قانونی										

صفحه ۲۹ از ۵۸

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی فروز دین (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)

۳- صورت وضعیت مالی پیش بینی شده - ادامه

شرح	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۷/۱۲/۲۹		۱۴۰۸/۱۲/۲۹		۱۴۰۹/۱۲/۲۹		۱۴۰۱۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱۲/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق
سود (ازین) لایسته	۹۳۸,۸۱۲,۰۵۲	۲,۸۸۷,۱۹۲,۳۶۶	۲,۳۹۵,۱۳۶,۸۰۳	۲,۱۷۱,۵۹۶,۷۶۴	۱,۷۶۱,۷۹۷,۹۸۹	۱,۶۱۴,۶۸۳,۱۸۳	۱,۲۸۳,۲۹۷,۵۱۴	۱,۱۹۶,۰۲۳,۶۴۹	۹۷۸,۳۲۸,۹۱۷	۹۳۸,۸۱۲,۰۵۲	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)
سهم خزنه		(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)
جمع حقوق مالکانه	۱,۵۰۶,۳۶۴,۵۱۳	۲,۴۵۴,۷۴۴,۹۲۷	۲,۴۵۴,۷۴۴,۹۲۷	۲,۱۷۱,۵۹۶,۷۶۴	۱,۷۶۱,۷۹۷,۹۸۹	۱,۶۱۴,۶۸۳,۱۸۳	۱,۲۸۳,۲۹۷,۵۱۴	۱,۱۹۶,۰۲۳,۶۴۹	۹۷۸,۳۲۸,۹۱۷	۹۳۸,۸۱۲,۰۵۲	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)	(۱۵,۳۴۷,۵۳۹)
بدهی ها																		
بدهی های غیر جاری																		
اوراق اجاره																		
ذخیره مزایای پایداری و پس انداز کل کلن	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۶۱,۳۳۰,۳۳۳	۴۹,۱۳۶,۲۵۹	۴۹,۱۳۶,۲۵۹	۳۹,۳۰۹,۰۰۷	۳۹,۳۰۹,۰۰۷	۳۱,۳۳۷,۲۰۶	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۲۵,۱۵۷,۷۶۵
جمع بدهی های غیر جاری	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۶۱,۳۳۰,۳۳۳	۴۹,۱۳۶,۲۵۹	۴۹,۱۳۶,۲۵۹	۳۹,۳۰۹,۰۰۷	۳۹,۳۰۹,۰۰۷	۳۱,۳۳۷,۲۰۶	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۲۵,۱۵۷,۷۶۵	۲۵,۱۵۷,۷۶۵
بدهی های جاری																		
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱۴۴,۵۹۶,۱۷۷	۳۷۳,۸۹۹,۴۱۳	۳۰۸,۱۶۶,۳۳۸	۲۹۵,۴۵۲,۵۱۸	۲۳۳,۸۸۶,۰۲۳	۲۳۳,۸۸۹,۶۹۳	۱۹۱,۴۶۴,۰۲۵	۱۸۳,۵۷۵,۲۸۷	۱۴۴,۵۹۶,۱۷۷	۱۴۴,۵۹۶,۱۷۷	۱۴۴,۵۹۶,۱۷۷	۱۴۴,۵۹۶,۱۷۷	۱۴۴,۵۹۶,۱۷۷	۱۴۴,۵۹۶,۱۷۷	۱۴۴,۵۹۶,۱۷۷	۱۴۴,۵۹۶,۱۷۷	۱۴۴,۵۹۶,۱۷۷	۱۴۴,۵۹۶,۱۷۷
مالیات پرداختی	۸۱,۳۳۳,۱۳۶	۱۸۱,۸۲۴,۸۶۱	۱۶۰,۱۱۷,۹۹۱	۱۴۰,۴۰۲,۷۱۴	۱۱۲,۷۳۶,۵۱۲	۱۰۷,۴۳۳,۲۵۵	۹۵,۸۱۷,۴۱۲	۸۳,۹۰۵,۵۳۳	۸۱,۳۳۳,۱۳۶	۸۱,۳۳۳,۱۳۶	۸۱,۳۳۳,۱۳۶	۸۱,۳۳۳,۱۳۶	۸۱,۳۳۳,۱۳۶	۸۱,۳۳۳,۱۳۶	۸۱,۳۳۳,۱۳۶	۸۱,۳۳۳,۱۳۶	۸۱,۳۳۳,۱۳۶	۸۱,۳۳۳,۱۳۶
تسهیلات مالی	۲۱۴,۹۳۲,۷۸۰	۲۱۴,۹۳۲,۷۸۰	۱۵۹,۵۱۶,۳۵۸	۱۵۹,۵۱۶,۳۵۸	۳۰۰,۶۳۶,۷۱۱	۳۰۰,۶۳۶,۷۱۱	۲۳۸,۵۳۰,۳۵۱	۲۱۴,۹۳۲,۷۸۰	۲۱۴,۹۳۲,۷۸۰	۲۱۴,۹۳۲,۷۸۰	۲۱۴,۹۳۲,۷۸۰	۲۱۴,۹۳۲,۷۸۰	۲۱۴,۹۳۲,۷۸۰	۲۱۴,۹۳۲,۷۸۰	۲۱۴,۹۳۲,۷۸۰	۲۱۴,۹۳۲,۷۸۰	۲۱۴,۹۳۲,۷۸۰	۲۱۴,۹۳۲,۷۸۰
اوراق اجاره																		
تسهیلات مالی جایگزین اوراق اجاره																		
حساب پرداختی به نهاد واسطه																		
پیش دریافت ها																		
جمع بدهی های جاری	۵۹۹,۸۳۵,۸۷۱	۱,۱۵۲,۱۵۸,۸۹۲	۹۹۳,۸۲۱,۸۷۴	۹۱۵,۰۹۱,۰۲۷	۹۲۳,۳۳۶,۵۱۲	۸۹۷,۰۴۲,۱۷۴	۷۳۸,۳۱۱,۱۴۳	۷۳۱,۹۸۴,۰۰۴	۵۹۹,۸۳۵,۸۷۱	۵۹۹,۸۳۵,۸۷۱	۵۹۹,۸۳۵,۸۷۱	۵۹۹,۸۳۵,۸۷۱	۵۹۹,۸۳۵,۸۷۱	۵۹۹,۸۳۵,۸۷۱	۵۹۹,۸۳۵,۸۷۱	۵۹۹,۸۳۵,۸۷۱	۵۹۹,۸۳۵,۸۷۱	۵۹۹,۸۳۵,۸۷۱
جمع بدهی ها	۱,۲۴۴,۹۹۳,۶۳۶	۱,۳۸۷,۹۳۲,۷۷۰	۱,۰۹۳,۶۵۸,۱۳۳	۹۶۴,۲۳۷,۲۹۶	۹۲۳,۳۳۶,۵۱۲	۸۹۷,۰۴۲,۱۷۴	۷۳۸,۳۱۱,۱۴۳	۷۳۱,۹۸۴,۰۰۴	۱,۲۴۴,۹۹۳,۶۳۶	۱,۲۴۴,۹۹۳,۶۳۶	۱,۲۴۴,۹۹۳,۶۳۶	۱,۲۴۴,۹۹۳,۶۳۶	۱,۲۴۴,۹۹۳,۶۳۶	۱,۲۴۴,۹۹۳,۶۳۶	۱,۲۴۴,۹۹۳,۶۳۶	۱,۲۴۴,۹۹۳,۶۳۶	۱,۲۴۴,۹۹۳,۶۳۶	۱,۲۴۴,۹۹۳,۶۳۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲,۱۲۱,۳۰۸,۱۴۸	۴,۶۴۱,۸۲۴,۱۴۳	۴,۰۰۰,۴۰۷,۲۹۷	۳,۱۳۷,۰۲۷,۵۲۱	۲,۳۳۱,۸۹۶,۹۱۹	۲,۱۸۵,۸۵۶,۸۲۴	۱,۸۵۰,۸۵۹,۹۷۵	۱,۷۷۳,۵۷۶,۱۱۰	۲,۱۲۱,۳۰۸,۱۴۸	۲,۱۲۱,۳۰۸,۱۴۸	۲,۱۲۱,۳۰۸,۱۴۸	۲,۱۲۱,۳۰۸,۱۴۸	۲,۱۲۱,۳۰۸,۱۴۸	۲,۱۲۱,۳۰۸,۱۴۸	۲,۱۲۱,۳۰۸,۱۴۸	۲,۱۲۱,۳۰۸,۱۴۸	۲,۱۲۱,۳۰۸,۱۴۸	۲,۱۲۱,۳۰۸,۱۴۸



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی فروز دین (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)

۳- صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق				شرح
جمع کل	سهام خزانه	سود انباشته	الذخیره قانونی	سرمایه	جمع کل	سهام خزانه	سود انباشته	
۱,۴۰۵,۳۱۷,۳۸۴	(۱۰,۴۴۷,۵۳۹)	۱,۰۹۸,۳۴۴,۹۲۳	۲۹,۳۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۵,۳۱۷,۳۸۴	(۱۰,۴۴۷,۵۳۹)	۱,۰۹۸,۳۴۴,۹۲۳	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
-	-	(۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	(۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	افزایش سرمایه
۵۵۶,۳۲۲,۹۱۳	-	۵۵۶,۳۲۲,۹۱۳	-	-	۵۵۶,۳۲۲,۹۱۳	-	-	سود خالص سال مالی ۱۴۰۱
(۳۵۶,۷۸۹,۹۱۹)	-	(۳۵۶,۷۸۹,۹۱۹)	-	-	(۳۵۶,۷۸۹,۹۱۹)	-	-	سود سهام مصوب
-	-	(۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	تخصیص به الذخیره قانونی
۱,۵۰۰,۹۸۱,۳۷۸	(۱۰,۴۴۷,۵۳۹)	۹۳۸,۴۳۸,۹۱۷	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۹۸۱,۳۷۸	(۱۰,۴۴۷,۵۳۹)	۹۳۸,۴۳۸,۹۱۷	مانده در ۱۴۰۱/۱/۲/۲۹
۷۰۲,۳۲۳,۲۵۱	-	۷۰۲,۳۲۳,۲۵۱	-	-	۶۱۵,۲۰۷,۱۲۲	-	-	سود خالص سال مالی ۱۴۰۲
(۳۵۷,۸۶۵,۷۵۳)	-	(۳۵۷,۸۶۵,۷۵۳)	-	-	(۳۵۸,۰۹۵,۶۲۵)	-	-	سود سهام مصوب
۱,۸۵۰,۸۴۹,۹۷۵	(۱۰,۴۴۷,۵۳۹)	۱,۲۸۳,۲۹۷,۵۱۴	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۶,۵۷۱,۱۰۰	(۱۰,۴۴۷,۵۳۹)	۱,۱۹۶,۰۲۳,۷۴۹	مانده در ۱۴۰۲/۱/۲/۲۹
۹۰۰,۱۳۱,۰۸۵	-	۹۰۰,۱۳۱,۰۸۵	-	-	۷۸۷,۸۳۳,۸۷۳	-	-	سود خالص سال مالی ۱۴۰۲
(۳۱۱,۶۴۰,۶۱۱)	-	(۳۱۱,۶۴۰,۶۱۱)	-	-	(۳۶۹,۱۸۳,۳۳۹)	-	-	سود سهام مصوب
۲,۳۲۹,۳۵۰,۴۵۰	(۱۰,۴۴۷,۵۳۹)	۱,۷۱۶,۷۹۷,۹۸۹	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۲,۲۲۵,۷۴۴	(۱۰,۴۴۷,۵۳۹)	۱,۷۱۴,۷۸۳,۱۸۳	مانده در ۱۴۰۲/۱/۲/۳۰
۱,۱۷۳,۲۲۳,۶۶۵	-	۱,۱۷۳,۲۲۳,۶۶۵	-	-	۱,۰۳۹,۶۱۹,۰۰۵	-	-	سود خالص سال مالی ۱۴۰۳
(۵۴۰,۰۸۳,۶۵۱)	-	(۵۴۰,۰۸۳,۶۵۱)	-	-	(۳۷۲,۷۰۶,۳۳۳)	-	-	سود سهام مصوب
۲,۹۱۲,۷۸۹,۳۱۴	(۱۰,۴۴۷,۵۳۹)	۲,۳۹۵,۱۳۸,۰۰۳	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۹,۱۴۹,۳۲۵	(۱۰,۴۴۷,۵۳۹)	۲,۱۷۱,۵۹۶,۷۱۴	مانده در ۱۴۰۴/۱/۲/۲۹
۱,۵۱۷,۵۸۸,۷۰۱	-	۱,۵۱۷,۵۸۸,۷۰۱	-	-	۱,۱۳۳,۳۶۷,۶۲۵	-	-	سود خالص سال مالی ۱۴۰۵
(۷۰۴,۰۵۰,۰۷۹)	-	(۷۰۴,۰۵۰,۰۷۹)	-	-	(۶۱۷,۷۷۱,۱۲۳)	-	-	سود سهام مصوب
۲,۷۷۱,۲۳۳,۸۸۶	(۱۰,۴۴۷,۵۳۹)	۲,۲۰۸,۶۱۱,۴۲۵	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۴,۷۴۴,۹۲۷	(۱۰,۴۴۷,۵۳۹)	۲,۸۸۷,۱۹۹,۴۶۶	مانده در ۱۴۰۵/۱/۲/۲۹

۳-۴ منابع و مصارف پیش بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
مبالغ موجودی نقد در ابتدای سال	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق
منابع	۱۰۲,۳۱۰,۷۷۲	۸۳,۲۷۰,۵۱۵	۱۲۳,۱۸۰,۱۰۴	۱۱۳,۶۷۹,۱۹۴	۱۵۷,۱۷۳,۹۵۳	۲۲۲,۸۴۳,۲۹۴	۳۰۷,۵۵۳,۲۲۵	۱۸۴,۶۲۰,۶۸۸	۳۲۲,۹۴۵,۶۸۱	
دریافت از محل درآمدهای عملیاتی	۱,۱۱۲,۳۸۰,۷۹۶	۱,۱۱۲,۳۸۰,۷۹۶	۱,۱۱۲,۳۸۰,۷۹۶	۱,۱۱۲,۳۸۰,۷۹۶	۱,۱۱۲,۳۸۰,۷۹۶	۱,۱۱۲,۳۸۰,۷۹۶	۱,۱۱۲,۳۸۰,۷۹۶	۱,۱۱۲,۳۸۰,۷۹۶	۱,۱۱۲,۳۸۰,۷۹۶	۲,۸۸۵,۰۶۱,۸۰۹
دریافت از محل حساب‌های دریافتی	۵۵۳,۴۸۱,۲۸۹	۵۵۳,۴۸۱,۲۸۹	۵۵۳,۴۸۱,۲۸۹	۵۵۳,۴۸۱,۲۸۹	۵۵۳,۴۸۱,۲۸۹	۵۵۳,۴۸۱,۲۸۹	۵۵۳,۴۸۱,۲۸۹	۵۵۳,۴۸۱,۲۸۹	۵۵۳,۴۸۱,۲۸۹	۹۷۷,۲۳۶,۰۲۲
پیش دریافت	۱۳۸,۳۹۹,۴۱۳	۱۳۸,۳۹۹,۴۱۳	۱۳۸,۳۹۹,۴۱۳	۱۳۸,۳۹۹,۴۱۳	۱۳۸,۳۹۹,۴۱۳	۱۳۸,۳۹۹,۴۱۳	۱۳۸,۳۹۹,۴۱۳	۱۳۸,۳۹۹,۴۱۳	۱۳۸,۳۹۹,۴۱۳	۸۷,۷۸۸,۲۰۳
دریافت تسهیلات (اصلیات عادی)	۴۳۱,۷۸۴,۵۵۳	۴۳۱,۷۸۴,۵۵۳	۴۳۱,۷۸۴,۵۵۳	۴۳۱,۷۸۴,۵۵۳	۴۳۱,۷۸۴,۵۵۳	۴۳۱,۷۸۴,۵۵۳	۴۳۱,۷۸۴,۵۵۳	۴۳۱,۷۸۴,۵۵۳	۴۳۱,۷۸۴,۵۵۳	۱۰۵,۴۲۶,۴۲۲
دریافت اوراق اجاره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
دریافت تسهیلات جایگزین اوراق	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
دریافت بابت فروش سرمایه‌گذاری	۱,۵۲۴,۳۵۰	۱,۵۲۴,۳۵۰	۱,۵۲۴,۳۵۰	۱,۵۲۴,۳۵۰	۱,۵۲۴,۳۵۰	۱,۵۲۴,۳۵۰	۱,۵۲۴,۳۵۰	۱,۵۲۴,۳۵۰	۱,۵۲۴,۳۵۰	-
دریافت بابت سپرده بانکی	۸۹,۱۳۹,۵۷۰	۸۹,۱۳۹,۵۷۰	۸۹,۱۳۹,۵۷۰	۸۹,۱۳۹,۵۷۰	۸۹,۱۳۹,۵۷۰	۸۹,۱۳۹,۵۷۰	۸۹,۱۳۹,۵۷۰	۸۹,۱۳۹,۵۷۰	۸۹,۱۳۹,۵۷۰	-
دریافت بابت فروش دارایی مشهود	۹۴۶,۷۲۶	۹۴۶,۷۲۶	۹۴۶,۷۲۶	۹۴۶,۷۲۶	۹۴۶,۷۲۶	۹۴۶,۷۲۶	۹۴۶,۷۲۶	۹۴۶,۷۲۶	۹۴۶,۷۲۶	-
دریافت بابت سایر درآمدها و هزینه‌ها	۳,۳۷۹,۶۷۴	۳,۳۷۹,۶۷۴	۳,۳۷۹,۶۷۴	۳,۳۷۹,۶۷۴	۳,۳۷۹,۶۷۴	۳,۳۷۹,۶۷۴	۳,۳۷۹,۶۷۴	۳,۳۷۹,۶۷۴	۳,۳۷۹,۶۷۴	۸,۷۷۸,۲۰۳
دریافت بابت استناد دریافتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۱۳۸,۸۱۳,۳۸۸	۱۳۸,۸۱۳,۳۸۸	۱۳۸,۸۱۳,۳۸۸	۱۳۸,۸۱۳,۳۸۸	۱۳۸,۸۱۳,۳۸۸	۱۳۸,۸۱۳,۳۸۸	۱۳۸,۸۱۳,۳۸۸	۱۳۸,۸۱۳,۳۸۸	۱۳۸,۸۱۳,۳۸۸	۳۶۰,۵۹۸,۹۴۸
جمع منابع	۲,۴۶۹,۳۷۹,۹۹۸	۲,۴۶۹,۳۷۹,۹۹۸	۲,۴۶۹,۳۷۹,۹۹۸	۲,۴۶۹,۳۷۹,۹۹۸	۲,۴۶۹,۳۷۹,۹۹۸	۲,۴۶۹,۳۷۹,۹۹۸	۲,۴۶۹,۳۷۹,۹۹۸	۲,۴۶۹,۳۷۹,۹۹۸	۲,۴۶۹,۳۷۹,۹۹۸	۴,۴۳۵,۰۰۰,۳۵۵
مصارف	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت بابت بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۸۰۶,۶۰۰,۱۳۹	۸۰۶,۶۰۰,۱۳۹	۸۰۶,۶۰۰,۱۳۹	۸۰۶,۶۰۰,۱۳۹	۸۰۶,۶۰۰,۱۳۹	۸۰۶,۶۰۰,۱۳۹	۸۰۶,۶۰۰,۱۳۹	۸۰۶,۶۰۰,۱۳۹	۸۰۶,۶۰۰,۱۳۹	۲,۱۹۹,۳۱۴,۱۲۵
پرداخت بابت هزینه‌های عمومی و اداری	۳۳۰,۳۷۰,۱۰۱	۳۳۰,۳۷۰,۱۰۱	۳۳۰,۳۷۰,۱۰۱	۳۳۰,۳۷۰,۱۰۱	۳۳۰,۳۷۰,۱۰۱	۳۳۰,۳۷۰,۱۰۱	۳۳۰,۳۷۰,۱۰۱	۳۳۰,۳۷۰,۱۰۱	۳۳۰,۳۷۰,۱۰۱	۱۱۲,۰۲۳,۵۵۵
پرداخت بابت خرید دارایی مشهود	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۱۳,۸۶۴
پرداخت بابت خرید دارایی نامشهود	۴۶۷	۴۶۷	۴۶۷	۴۶۷	۴۶۷	۴۶۷	۴۶۷	۴۶۷	۴۶۷	-
بازپرداخت تسهیلات (عملیات عادی)	۳۳۷,۵۵۳,۱۴۸	۳۳۷,۵۵۳,۱۴۸	۳۳۷,۵۵۳,۱۴۸	۳۳۷,۵۵۳,۱۴۸	۳۳۷,۵۵۳,۱۴۸	۳۳۷,۵۵۳,۱۴۸	۳۳۷,۵۵۳,۱۴۸	۳۳۷,۵۵۳,۱۴۸	۳۳۷,۵۵۳,۱۴۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت بابت تسهیلات جایگزین اوراق	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بازپرداخت اصل اوراق	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰

پیشہ بہت اوراق اجارہ شرکت واسطہ مالی فروز دین (با مسئولیت محدود) بہ منظور تائین مالی شرکت فولاد مبارکہ اصفہان (سہامی عام)
۳-۴- منابع و مصارف پیش بینی شدہ- ادامه

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵
پرداخت بابت هزینه‌های مالی (اوراق)	عدم انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق
پرداخت بهره پرداختی به نهاد واسط	-	-	-	-	-
پرداخت بابت هزینه‌های مالی (تسهیلات عملیات عادی)	-	-	-	-	-
پرداخت بابت هزینه‌های مالی (تسهیلات جایگزین اوراق)	-	-	-	-	-
پرداخت مالیات	-	-	-	-	-
پرداخت بابت سود سهام	-	-	-	-	-
پیش پرداخت	-	-	-	-	-
پرداخت حساب‌های پرداختی	-	-	-	-	-
خرید موجودی کالا	-	-	-	-	-
افزایش وکم مدت کارکنان	-	-	-	-	-
سایر هزینه‌ها	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه در شرکت‌های فرعی	-	-	-	-	-
پرداخت بابت سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت	-	-	-	-	-
پرداخت بابت سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	-	-	-	-	-
خرید سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت	-	-	-	-	-
پرداخت بابت سایر دارایی‌ها	-	-	-	-	-
جمع معضارف	-	-	-	-	-
تغییرات در وجه نقد	-	-	-	-	-
مانده موجودی نقد در پایان سال	-	-	-	-	-

۳-۵- مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

۱-۳-۵-۲- مفروضات عملیات شرکت

مبانی و مفروضات بر اساس عملکرد سنوات گذشته و وضعیت فعلی شرکت و بهترین برآورد از پیش‌بینی آینده تدوین شده است. بدیهی است با تغییر مفروضات، پیش‌بینی آینده نیز تغییر خواهد کرد. در حالت انتشار اوراق، فرض شده است شرکت جهت تأمین منابع مالی مورد نیاز برای تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه (تأمین آهن اسفنجی مورد نیاز)، اقدام به انتشار اوراق به مبلغ ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌نماید. روش جایگزین تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره در بازار سرمایه، اخذ تسهیلات بانکی می‌باشد که به دلیل محدودیت‌های موجود در منابع بانکی، این مهم به سادگی امکان‌پذیر نخواهد بود. بدین منظور در صورت عدم انتشار اوراق فرض شده است تا سقف مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (نیمی از منابع حاصل از انتشار اوراق) از شبکه بانکی تأمین گردد. این تسهیلات در ابتدای سال ۱۴۰۲ اخذ می‌شود و به دلیل عدم امکان تأمین باقیمانده منابع جهت تأمین سرمایه در گردش شرکت، به ناچار تولید شرکت از سال ۱۴۰۲ به میزان ۸٪ کاهش خواهد یافت.

۱-۳-۵-۳- مفروضات بهترین برآورد

۱-۳-۵-۴- پیش‌بینی عملکرد مالی سال ۱۴۰۱

عملکرد سال مالی ۱۴۰۱ شامل عملکرد واقعی ۶ ماهه اول و برآورد ۶ ماهه دوم سال مذکور می‌باشد. پیش‌بینی عملکرد ۶ ماهه دوم بر اساس مفروضات زیر انجام شده است.

۱-۱- نرخ تسعیر ارز (یورو) فروش‌های صادراتی برای ۶ ماه دوم سال ۱۴۰۱ معادل ۳۰۰,۰۰۰ ریال برای هر یورو (بر اساس عملکرد شرکت از ابتدای دوره مذکور تا تاریخ تهیه این گزارش) و نرخ دلار نیز بر اساس عملکرد بازارهای جهانی (مرجع XE) و وضعیت بازار ارز کشور با اعمال ضریب حدود ۱/۰۹ نسبت به یورو به طور متوسط معادل ۲۷۶,۳۳۲ ریال برای هر دلار تعیین گردیده است.

۱-۲- نرخ فروش محصولات برای ۶ ماه دوم سال ۱۴۰۱ معادل میانگین نرخ‌های فروش در آخرین بودجه عملیاتی شرکت.

۱-۳- مقادیر مصرف مواد اولیه و کمکی و مقادیر تولید و فروش پیش‌بینی شده برای ۶ ماه دوم سال ۱۴۰۱، بر اساس آخرین بودجه عملیاتی شرکت لحاظ شده است.

۱-۴- مفروضات برآورد نرخ مصرف مواد اولیه:

۶- نرخ مصرف مواد اولیه برای ۶ ماه دوم سال ۱۴۰۱ با در نظر گرفتن عملکرد ۶ ماه نخست سال ۱۴۰۱ به شرح زیر برآورد شده است:

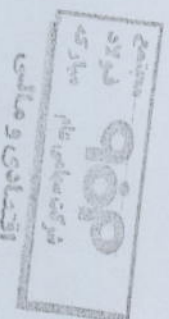
۶- نرخ شمش فولاد خورستان معادل ۵,۷۸۰,۱۶۵ ریال برای هر تن (حاصل ضرب ۵۰۰ دلار برای هر تن شمش در نرخ تسعیر ارز (دلار) برای این دوره به میزان ۲۷۶,۳۳۲ ریال)

۶- نرخ سنگ آهن معادن معادل ۱۹ درصد متوسط نرخ شمش فولاد خورستان

۶- نرخ آهن اسفنجی معادل ۵۷ درصد متوسط نرخ شمش فولاد خورستان

۶- نرخ بریکت داغ معادل ۶۴ درصد متوسط نرخ شمش فولاد خورستان

۶- نرخ گندله خریداری از معادن داخلی معادل ۲۴ درصد متوسط نرخ شمش فولاد خورستان



✓ نرخ قراضه خریداری معادل ۸۰ درصد متوسط نرخ شمش فولاد خوزستان

✓ نرخ چدن خریداری معادل ۷۵ درصد متوسط نرخ شمش فولاد خوزستان

✓ سایر مواد اولیه بر اساس میانگین نرخ‌های خرید در ۶ ماه نخست سال ۱۴۰۱

۵-۱- سایر هزینه‌ها اعم از هزینه مواد کمکی حقوق و دستمزد، سربار سایر اقلام عملیاتی و هزینه‌های مالی برای ۶ ماهه دوم سال ۱۴۰۱ بر اساس پیش‌بینی شرکت طبق آخرین بودجه عملیاتی شرکت لحاظ گردیده است.

۶-۱- برای محاسبه هزینه مالیات سال‌های آینده در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، با در نظر گرفتن میانگین نرخ مؤثر مالیاتی ۳ سال اخیر شرکت (سنوات ۱۳۹۸ تا ۱۴۰۰) و دوره ۶ ماهه نخست سال ۱۴۰۱ و ملاحظات آتی، نرخ مؤثر مالیاتی ۱۲ درصدی اعمال شده است.

۲- پیش‌بینی وضعیت مالی سال ۱۴۰۱

صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت منابع و مصارف سال ۱۴۰۱ بر اساس اطلاعات ۶ ماهه واقعی و برآورد جهت ۶ ماهه دوم با توجه به عملکرد سال‌های گذشته و برآورد عملکرد هم‌ماه دوم، پیش‌بینی شده است.

۲-۱-۵- مفروضات ذهنی

الف) با توجه به اینکه مجوزات لازم جهت افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (تصویب‌شده توسط هیئت‌مدیره و انتشار گزارش بازرسی قانونی) تا تاریخ تهیه این گزارش اخذ نگردیده است لذا در پیش‌بینی عملکرد و وضعیت مالی آتی شرکت در حالت انتشار اوراق با سرمایه ثبت‌شده فعلی (۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال) لحاظ شده است.

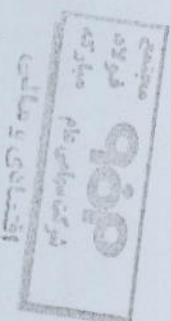
ب) مبنای و مفروضات صورت سود و زیان پیش‌بینی شده درآمد عملیاتی

شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام) در حال حاضر به عنوان بزرگ‌ترین مجتمع تولید فولاد در ایران، اقدام به عرضه محصولات خود در سه دسته محصولات گرم، محصولات سرد و محصولات پوشش‌دار می‌نماید. در این شرکت محصولات گرم شامل کویل گرم، اسلب نورد گرم، کلاف و ورق‌های نورد گرم، تختال سیاه، کلاف و ورق گرم آج دار سیاه، محصولات سرد شامل کلاف سرد، کلاف سخت سرد، کلاف‌های سیاه، کویل اسید شوئی و محصولات پوشش دار شامل کلاف گالوانیزه، کلاف رنگی، ورق رنگی، کلاف و ورق قلع اندود می‌باشد. همچنین فروش شرکت

به دو طبقه فروش داخلی و فروش صادراتی تقسیم می شود. جدول فروش محصولات با مفروضات مذکور و با توجه به فروش در سنوات اخیر به شرح صفحه بعد می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق
فروش داخلی										
محصولات گرم	۸۳۵,۹۵۴,۹۱۴	۸۳۵,۹۵۴,۹۱۴	۹۷۶,۳۴۵,۱۷۹	۹۷۶,۳۴۵,۱۷۹	۱,۲۳۹,۳۷۰,۳۰۵	۱,۲۳۹,۳۷۰,۳۰۵	۱,۵۷۳,۵۰۷,۴۳۵	۱,۵۷۳,۵۰۷,۴۳۵	۱,۹۹۷,۵۶۷,۶۷۷	۲,۱۷۱,۷۶۹,۲۱۴
محصولات سرد	۳۳۱,۴۴۹,۷۱۲	۳۳۱,۴۴۹,۷۱۲	۳۸۷,۲۴۶,۹۶۵	۳۸۷,۲۴۶,۹۶۵	۴۹۱,۷۳۶,۹۷۲	۴۹۱,۷۳۶,۹۷۲	۶۲۴,۱۶۰,۰۸۵	۶۲۴,۱۶۰,۰۸۵	۷۹۲,۴۹۸,۱۷۸	۸۶۱,۴۱۰,۰۶۲
محصولات پوشش دهنده	۹۶,۷۲۰,۹۶۴	۹۶,۷۲۰,۹۶۴	۱۱۲,۹۶۴,۲۸۳	۱۱۲,۹۶۴,۲۸۳	۱۴۳,۴۰۸,۱۵۷	۱۴۳,۴۰۸,۱۵۷	۱۸۲,۰۵۶,۶۵۵	۱۸۲,۰۵۶,۶۵۵	۲۳۱,۱۲۰,۹۲۴	۲۵۱,۳۱۸,۳۹۵
سایر (اختلال)	۱۵۰,۹۵۶,۹۵۷	۱۵۰,۹۵۶,۹۵۷	۱۷۰,۷۵۸,۶۶۲	۱۷۰,۷۵۸,۶۶۲	۲۱۶,۷۷۸,۱۲۱	۲۱۶,۷۷۸,۱۲۱	۲۷۵,۱۹۹,۸۲۵	۲۷۵,۱۹۹,۸۲۵	۳۴۹,۱۶۶,۱۷۷	۳۷۹,۷۴۵,۸۴۴
جمع فروش داخلی	۱,۴۱۵,۲۸۲,۵۴۸	۱,۴۱۵,۲۸۲,۵۴۸	۱,۶۶۷,۳۱۵,۰۸۸	۱,۶۶۷,۳۱۵,۰۸۸	۲,۰۹۱,۳۹۳,۴۵۵	۲,۰۹۱,۳۹۳,۴۵۵	۲,۶۵۵,۰۳۲,۹۹۱	۲,۶۵۵,۰۳۲,۹۹۱	۳,۳۷۰,۵۵۲,۹۵۱	۳,۶۶۳,۶۴۵,۵۱۶
فروش صادراتی										
محصولات گرم	۵۵,۳۳۴,۵۷۸	۵۵,۳۳۴,۵۷۸	۶۶,۵۰۱,۷۳۶	۶۶,۵۰۱,۷۳۶	۷۲,۲۸۳,۴۹۵	۷۲,۲۸۳,۴۹۵	۱۰۷,۱۷۶,۳۰۹	۱۰۷,۱۷۶,۳۰۹	۱۳۶,۰۶۰,۱۹۷	۱۴۷,۸۹۱,۵۱۹
محصولات پوشش دهنده	۳,۵۷۷,۳۶۷	۳,۵۷۷,۳۶۷	۴,۳۰۱,۱۹۹	۴,۳۰۱,۱۹۹	۴,۷۸۳,۹۱۲	۴,۷۸۳,۹۱۲	۷,۰۹۳,۱۰۶	۷,۰۹۳,۱۰۶	۹,۰۰۴,۶۹۸	۹,۷۸۷,۷۱۵
سایر (اختلال)	۱۱۴,۹۳۰,۹۸۰	۱۱۴,۹۳۰,۹۸۰	۱۴۱,۴۱۰,۳۲۹	۱۴۱,۴۱۰,۳۲۹	۱۵۲,۷۰۶,۸۷۹	۱۵۲,۷۰۶,۸۷۹	۲۲۷,۹۰۱,۱۶۴	۲۲۷,۹۰۱,۱۶۴	۲۸۹,۳۰۰,۵۲۷	۳۱۴,۳۷۸,۸۴۴
جمع فروش صادراتی	۱,۷۳۸,۳۲۸,۷۵۵	۱,۷۳۸,۳۲۸,۷۵۵	۱,۸۱۰,۳۱۳,۲۶۴	۱,۸۱۰,۳۱۳,۲۶۴	۱,۹۲۷,۹۷۹,۲۸۶	۱,۹۲۷,۹۷۹,۲۸۶	۲,۴۰۷,۰۷۰,۵۷۹	۲,۴۰۷,۰۷۰,۵۷۹	۲,۸۰۰,۶۸۵,۴۲۳	۳,۱۰۲,۶۰۴,۱۷۷
جمع	۳,۱۵۳,۶۱۱,۳۰۳	۳,۱۵۳,۶۱۱,۳۰۳	۳,۴۷۷,۶۲۸,۳۵۲	۳,۴۷۷,۶۲۸,۳۵۲	۴,۰۱۹,۳۷۲,۷۴۱	۴,۰۱۹,۳۷۲,۷۴۱	۵,۰۶۲,۱۰۳,۵۷۰	۵,۰۶۲,۱۰۳,۵۷۰	۶,۱۷۱,۲۳۸,۳۷۴	۶,۷۶۶,۲۵۹,۶۹۳



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی فروز دین (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)

۱-۱- مقادیر تولید و فروش به صورت برابر و برای سال‌های آتی در صورت انتشار اوراق برابر سال ۱۴۰۱ و در صورت عدم انتشار اوراق با ۸ درصد کاهش پیش‌بینی شده است. سهم فروش داخلی و صادراتی محصولات شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال‌های ۱۴۰۲ و بعد از آن مطابق روند سال‌های اخیر به ترتیب حدود ۸۶ و ۱۴ درصد برآورد شده است.

نمایه ۲۱- مقادیر فروش پیش‌بینی شده

(مقادیر به تن)

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق
فروش داخلی										
محصولات گرم	۴,۳۴۹,۰۰۰	۴,۳۴۹,۰۰۰	۴,۳۴۹,۰۰۰	۴,۳۴۹,۰۰۰	۴,۳۴۹,۰۰۰	۴,۳۴۹,۰۰۰	۴,۳۴۹,۰۰۰	۴,۳۴۹,۰۰۰	۴,۳۴۹,۰۰۰	۴,۳۴۹,۰۰۰
محصولات سرد	۱,۳۵۸,۰۰۰	۱,۳۵۸,۰۰۰	۱,۳۵۸,۰۰۰	۱,۳۵۸,۰۰۰	۱,۳۵۸,۰۰۰	۱,۳۵۸,۰۰۰	۱,۳۵۸,۰۰۰	۱,۳۵۸,۰۰۰	۱,۳۵۸,۰۰۰	۱,۳۵۸,۰۰۰
محصولات پوشش‌دار	۳۳۳,۷۱۲	۳۳۳,۷۱۲	۳۳۳,۷۱۲	۳۳۳,۷۱۲	۳۳۳,۷۱۲	۳۳۳,۷۱۲	۳۳۳,۷۱۲	۳۳۳,۷۱۲	۳۳۳,۷۱۲	۳۳۳,۷۱۲
سایر (تختال)	۹۹۸,۲۸۸	۹۹۸,۲۸۸	۹۹۸,۲۸۸	۹۹۸,۲۸۸	۹۹۸,۲۸۸	۹۹۸,۲۸۸	۹۹۸,۲۸۸	۹۹۸,۲۸۸	۹۹۸,۲۸۸	۹۹۸,۲۸۸
جمع فروش داخلی	۷,۳۴۹,۰۰۰	۷,۳۴۹,۰۰۰	۷,۳۴۹,۰۰۰	۷,۳۴۹,۰۰۰	۷,۳۴۹,۰۰۰	۷,۳۴۹,۰۰۰	۷,۳۴۹,۰۰۰	۷,۳۴۹,۰۰۰	۷,۳۴۹,۰۰۰	۷,۳۴۹,۰۰۰
فروش صادراتی										
محصولات گرم	۳۰۸,۰۰۰	۳۰۸,۰۰۰	۳۰۸,۰۰۰	۳۰۸,۰۰۰	۳۰۸,۰۰۰	۳۰۸,۰۰۰	۳۰۸,۰۰۰	۳۰۸,۰۰۰	۳۰۸,۰۰۰	۳۰۸,۰۰۰
محصولات سرد										
محصولات پوشش‌دار										
سایر (تختال)	۱۵,۲۸۸	۱۵,۲۸۸	۱۵,۲۸۸	۱۵,۲۸۸	۱۵,۲۸۸	۱۵,۲۸۸	۱۵,۲۸۸	۱۵,۲۸۸	۱۵,۲۸۸	۱۵,۲۸۸
جمع فروش صادراتی	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰
فروش خالص	۸,۳۹۹,۰۰۰	۸,۳۹۹,۰۰۰	۸,۳۹۹,۰۰۰	۸,۳۹۹,۰۰۰	۸,۳۹۹,۰۰۰	۸,۳۹۹,۰۰۰	۸,۳۹۹,۰۰۰	۸,۳۹۹,۰۰۰	۸,۳۹۹,۰۰۰	۸,۳۹۹,۰۰۰

۱-۲- نرخ‌های فروش صادراتی محصولات (به غیر از تختال) برای سال‌های ۱۴۰۲ و بعد از آن در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق معادل میانگین نرخ‌های ارزی فروش برای سال ۱۴۰۱ و بدون هیچ‌گونه افزایشی برآورد گردیده است. همچنین نرخ‌های فروش داخلی محصولات (به غیر از تختال) برای سال‌های ۱۴۰۲ و بعد از آن با اعمال ۲۶/۹۵ درصد رشد برای هر سال نسبت به سال قبل پیش‌بینی شده است. جهت نرخ تختال در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، ابتدا نرخ جهانی آن (FOB) بنادر جنوبی ایران (پیش‌بینی شده و سپس

با ضرب این نرخ در نرخ تسعیر ارز، نرخ ریالی شمش محاسبه گردیده است. میانگین نرخ جهانی شمش برای سال ۱۴۰۲ و سال‌های بعد از آن، بر اساس آخرین نرخ‌های منتشره برای این محصول در مجلات معتبر بین‌المللی در بهمن ۱۴۰۱، معادل ۵۳۰ دلار و بدون هیچ‌گونه افزایشی لحاظ شده است.

نمایه ۲۲- نرخ فروش محصولات

(مبالغ به ریال-تن)

نرخ	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵
فروش داخلی					
محصولات گرم	۱۸۷,۸۹۷,۲۶۱	۲۳۸,۵۳۵,۵۷۳	۲۰۲,۸۲۰,۹۱۰	۲۸۴,۳۳۱,۱۴۵	۳۸۸,۰۳۵,۳۳۸
محصولات سرد	۲۳۷,۳۶۸,۹۳۹	۲۸۸,۷۷۱,۸۱۸	۲۶۶,۵۹۵,۸۲۳	۲۶۵,۳۹۲,۳۹۶	۵۹۰,۸۱۶,۹۱۸
محصولات پوشش دار	۲۸۱,۳۰۱,۰۹۸	۳۵۷,۳۳۸,۶۹۳	۴۵۳,۵۱۳,۵۲۲	۵۷۵,۷۳۶,۶۸۶	۷۳۰,۸۹۷,۷۲۳
سایر (اختال)	۱۵۱,۲۱۵,۸۲۹	۱۸۵,۹۲۵,۵۴۶	۲۳۶,۰۳۲,۴۸۱	۲۹۹,۶۴۳,۲۳۴	۳۸۰,۳۹۷,۰۸۶
فروش صادراتی					
محصولات گرم	۱۷۹,۶۲۵,۰۹۰	۲۳۴,۶۸۹,۹۲۱	۲۹۷,۹۳۸,۸۵۵	۳۷۸,۲۳۳,۳۷۶	۴۸۰,۱۶۷,۲۷۱
محصولات پوشش دار	۲۳۷,۹۹۹,۶۴۹	۳۱۲,۹۲۱,۱۲۱	۳۹۷,۲۵۳,۲۶۳	۵۰۴,۳۱۲,۱۴۵	۶۴۰,۳۲۵,۵۲۷
سایر (اختال)	۱۳۹,۰۲۱,۷۸۷	۱۸۵,۹۲۵,۵۴۶	۲۳۶,۰۳۲,۴۸۰	۲۹۹,۶۴۳,۲۳۴	۳۸۰,۳۹۷,۰۸۵



۲- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

نمایه ۲۳- بهای تمام شده پیش بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق
مواد مستقیم مصرفی	۶۸۰,۶۰۲,۰۰۵	۶۸۰,۶۰۲,۰۰۵	۶۸۰,۶۰۲,۰۰۵	۸۹۵,۶۱۰,۶۶۱	۱,۰۹۷,۰۰۳,۰۰۱	۱,۱۳۶,۹۷۷,۳۳۴	۱,۳۹۳,۵۷۴,۰۱۰	۱,۳۳۳,۳۹۳,۳۳۳	۱,۷۶۷,۸۷۳,۷۰۶	۱,۸۳۳,۳۸۷,۷۱۰
دستمزد مستقیم	۱۸,۹۵۱,۶۱۳	۱۸,۹۵۱,۶۱۳	۲۴,۰۵۹,۰۷۲	۲۴,۰۵۹,۰۷۲	۳۰,۵۴۳,۹۹۲	۳۰,۵۴۳,۹۹۲	۳۸,۷۷۴,۳۳۹	۳۸,۷۷۴,۳۳۹	۴۹,۳۳۴,۰۱۱	۴۹,۳۳۴,۰۱۱
سربار تولید	۳۳۵,۴۰۹,۶۰۲	۳۳۵,۴۰۹,۶۰۲	۳۳۵,۴۰۹,۶۰۲	۴۵۹,۵۷۲,۳۶۴	۵۵۵,۵۰۹,۱۳۹	۵۸۲,۳۳۳,۳۷۱	۷۰۴,۰۳۵,۱۳۴	۷۳۷,۹۷۴,۱۱۴	۸۹۲,۵۸۸,۸۸۴	۹۳۵,۶۷۴,۴۱۹
جمع هزینه‌های ساخت	۱,۰۴۴,۹۶۳,۲۱۹	۱,۰۴۴,۹۶۳,۲۱۹	۱,۳۳۶,۱۵۰,۴۰۴	۱,۳۷۹,۴۴۱,۹۹۷	۱,۶۸۳,۰۵۵,۱۲۳	۱,۷۴۹,۷۶۳,۹۹۷	۲,۱۳۵,۳۸۳,۴۷۳	۲,۲۲۰,۱۴۱,۶۷۶	۲,۷۰۹,۰۶۵,۶۰۰	۲,۸۱۷,۲۸۶,۱۳۹
(افزایش) موجودی‌های در جریان ساخت	(۷۲,۹۶۷,۷۳۰)	(۷۲,۹۶۷,۷۳۰)	(۹۲,۹۶۷,۷۳۰)	(۹۲,۹۶۷,۷۳۰)	(۱۱۷,۵۹۶,۹۸۴)	(۱۱۷,۵۹۶,۹۸۴)	(۱۳۹,۲۸۹,۳۷۱)	(۱۳۹,۲۸۹,۳۷۱)	(۱۸۹,۵۳۳,۸۵۷)	(۱۸۹,۵۳۳,۸۵۷)
بهای تمام شده ساخت	۹۷۱,۹۹۵,۵۰۰	۹۷۱,۹۹۵,۵۰۰	۹۷۱,۹۹۵,۵۰۰	۱,۲۸۶,۴۷۴,۲۶۷	۱,۵۶۵,۴۵۸,۱۴۸	۱,۶۳۲,۱۶۷,۰۱۳	۱,۹۸۶,۰۹۴,۱۰۳	۲,۰۸۰,۸۵۲,۳۰۵	۲,۵۲۰,۱۲۲,۷۴۳	۲,۶۲۷,۷۶۳,۲۸۲
بهای (کاهش) موجودی‌های ساخته شده	(۸۰,۳۰۹,۹۸۵)	(۸۰,۳۰۹,۹۸۵)	(۱۰,۱۸۲,۶۴۰)	(۱۰,۱۸۲,۶۴۰)	(۱۲,۹۱۶,۸۶۲)	(۱۲,۹۱۶,۸۶۲)	(۱۶,۴۱۰,۶۵۱)	(۱۶,۴۱۰,۶۵۱)	(۲۰,۸۳۳,۳۳۱)	(۲۰,۸۳۳,۳۳۱)
جمع بهای تمام شده	۹۶۳,۹۷۴,۵۱۵	۹۶۳,۹۷۴,۵۱۵	۹۶۱,۸۱۲,۸۲۷	۱,۲۷۶,۲۹۱,۶۲۷	۱,۵۵۲,۵۴۱,۲۸۷	۱,۶۱۹,۲۵۰,۱۵۱	۱,۹۶۹,۶۸۳,۴۵۱	۲,۰۵۴,۴۴۱,۶۵۴	۲,۴۹۹,۳۳۹,۴۱۲	۲,۶۰۷,۹۹۶,۹۶۱

۱- مقادیر مصرف مواد اولیه (شامل مواد مصرفی، سربار و انرژی و سیالات) جهت تولید محصولات شرکت برای سال‌های ۱۴۰۲ و بعد از آن در حالت انتشار اوراق معادل مقادیر سال ۱۴۰۱ لحاظ گردیده است و در حالت عدم انتشار اوراق با توجه به کاهش مقادیر تولید و فروش به میزان ۸ درصد، به نسبت کاهش خواهد یافت.

نمایه ۲۴- مقادیر مصرف مواد اولیه پیش بینی شده

(مقادیر به تن)

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق
سنگ آهن و پودر آهن	۷,۹۱۹,۸۰۷	۷,۹۱۹,۸۰۷	۷,۹۱۹,۸۰۷	۷,۹۱۹,۸۰۷	۷,۹۱۹,۸۰۷	۷,۹۱۹,۸۰۷	۷,۹۱۹,۸۰۷	۷,۹۱۹,۸۰۷	۷,۹۱۹,۸۰۷	۷,۹۱۹,۸۰۷
گندله	۴,۳۸۴,۱۴۵	۴,۳۸۴,۱۴۵	۴,۳۸۴,۱۴۵	۴,۳۸۴,۱۴۵	۴,۳۸۴,۱۴۵	۴,۳۸۴,۱۴۵	۴,۳۸۴,۱۴۵	۴,۳۸۴,۱۴۵	۴,۳۸۴,۱۴۵	۴,۳۸۴,۱۴۵
آهن اسفنجی	۲,۳۳۷,۴۵۱	۲,۳۳۷,۴۵۱	۲,۳۳۷,۴۵۱	۲,۳۳۷,۴۵۱	۲,۳۳۷,۴۵۱	۲,۳۳۷,۴۵۱	۲,۳۳۷,۴۵۱	۲,۳۳۷,۴۵۱	۲,۳۳۷,۴۵۱	۲,۳۳۷,۴۵۱
قراضه و چدن	۲۳۸,۸۲۸	۲۱۹,۷۲۲	۲۳۸,۸۲۸	۲۱۹,۷۲۲	۲۳۸,۸۲۸	۲۱۹,۷۲۲	۲۳۸,۸۲۸	۲۱۹,۷۲۲	۲۳۸,۸۲۸	۲۱۹,۷۲۲
فروآلیاژ	۱۳,۳۱۳	۱۲,۳۴۸	۱۳,۳۱۳	۱۲,۳۴۸	۱۳,۳۱۳	۱۲,۳۴۸	۱۳,۳۱۳	۱۲,۳۴۸	۱۳,۳۱۳	۱۲,۳۴۸
سایر	۸۶۹,۸۳۷	۸۰۰,۲۵۰	۸۶۹,۸۳۷	۸۰۰,۲۵۰	۸۶۹,۸۳۷	۸۰۰,۲۵۰	۸۶۹,۸۳۷	۸۰۰,۲۵۰	۸۶۹,۸۳۷	۸۰۰,۲۵۰
فروآلیاژ وارداتی	۶۰,۷۵۹	۵۵,۸۹۸	۶۰,۷۵۹	۵۵,۸۹۸	۶۰,۷۵۹	۵۵,۸۹۸	۶۰,۷۵۹	۵۵,۸۹۸	۶۰,۷۵۹	۵۵,۸۹۸

۱- نرخ‌های مواد اولیه مستقیم مصرفی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال‌های ۱۴۰۲ و بعد از آن برای مواد غیر مرتبط با نرخ شمش (تختال)، بر اساس نرخ‌های میانگین سال ۱۴۰۱ با اعمال ۲۶/۹۵ درصد رشد برای هر سال لحاظ شده است. برای مواد مرتبط با شمش نیز به صورت ضریبی از نرخ شمش به شرح بند ۲-۱، تعیین گردیده است.

نمایه ۲۵- نرخ خرید و مصرف مواد اولیه پیش‌بینی شده

(مبالغ به ریال-تن)

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵
سنگ آهن و پودر آهن	۲۶,۶۰۹,۱۲۳	۲۶,۶۷۵,۹۹۴	۴۶,۶۵۴,۱۲۲	۵۹,۱۰۸,۱۴۳	۷۵,۰۳۷,۷۸۶
گندله	۳۹,۲۹۰,۴۲۰	۵۳,۷۶۷,۳۲۸	۶۸,۱۵۷,۷۶۲	۸۶,۶۵۳,۲۲۹	۱۱۰,۰۰۶,۲۷۵
آهن اسفنجی	۹۱,۹۹۴,۶۴۳	۱۱۲,۸۹۲,۰۲۹	۱۴۳,۳۱۶,۳۳۱	۱۸۱,۹۳۰,۲۱۰	۲۳۰,۹۱۳,۰۹۵
قراضه و چدن	۱۰۹,۰۵۱,۸۷۲	۱۳۷,۳۲۳,۸۶۸	۱۸۷,۵۴۸,۱۴۵	۲۳۸,۰۹۲,۳۷۰	۳۰۲,۲۵۸,۲۶۴
فروآلیاژ	۵۷۴,۱۸۱,۳۶۷	۷۲۸,۹۲۳,۲۴۵	۹۲۵,۳۶۸,۰۶۰	۱,۱۷۴,۷۵۴,۷۵۲	۱,۴۹۱,۳۵۱,۱۵۸
سایر	۶۲,۶۲۸,۳۲۰	۷۹,۵۱۹,۳۴۸	۱۰۰,۰۹۴,۳۴۸	۱۲۸,۱۵۵,۷۸۶	۱۶۲,۶۹۳,۷۷۱
فروآلیاژ وارداتی	۵۱۵,۵۶۲,۹۷۱	۶۵۵,۰۱۴,۹۹۲	۸۳۱,۵۴۱,۵۳۲	۱,۰۵۵,۶۴۱,۹۷۵	۱,۳۴۰,۱۳۷,۳۸۸

بیانیه بیت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی فرودین (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)

نمایه ۲۶- بهای مواد اولیه مستقیم پیش‌بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱	شرح
انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق		
۵۹۴,۲۸۳,۷۹۱	۵۹۴,۲۸۳,۷۹۱	۴۶۸,۱۲۵,۰۸۱	۴۶۸,۱۲۵,۰۸۱	۳۶۹,۳۹۱,۸۰۴	۳۶۹,۳۹۱,۸۰۴	۲۹۰,۳۶۶,۸۰۰	۲۹۰,۳۶۶,۸۰۰	۲۱۰,۷۳۹,۱۲۴	سنگ آهن و پودر آهن
۴۹۳,۲۸۳,۱۰۲	۴۹۳,۲۸۳,۱۰۲	۳۸۸,۵۶۵,۶۵۷	۳۸۸,۵۶۵,۶۵۷	۳۰۶,۰۷۷,۷۱۳	۳۰۶,۰۷۷,۷۱۳	۲۴۱,۱۰۰,۹۹۵	۲۴۱,۱۰۰,۹۹۵	۱۷۶,۱۸۲,۹۴۷	گندله
۵۳۹,۸۸۸,۳۷۱	۴۹۶,۶۹۷,۳۰۱	۴۳۵,۳۷۶,۳۸۵	۳۹۱,۳۵۴,۱۷۴	۳۳۴,۹۹۵,۱۸۳	۳۰۸,۱۹۵,۵۶۹	۲۶۳,۸۷۹,۶۱۴	۲۴۲,۷۶۹,۱۲۵	۲۱۵,۰۱۳,۰۰۱	آهن اسفنجی
۷۳,۱۸۷,۸۴۱	۶۶,۴۱۲,۸۱۴	۵۶,۸۵۳,۲۰۷	۵۲,۳۱۴,۱۵۰	۴۴,۳۹۱,۸۱۳	۴۱,۳۰۸,۳۶۸	۲۵,۲۸۳,۰۳۵	۳۲,۳۶۰,۳۹۲	۲۶,۰۴۴,۶۷۸	قراضه و چدن
۱۹,۸۵۳,۹۲۵	۱۸,۱۶۵,۶۱۱	۱۵,۶۳۹,۱۶۹	۱۴,۳۸۸,۰۳۶	۱۲,۳۱۹,۱۵۷	۱۱,۳۳۳,۶۳۴	۹,۷۰۳,۹۴۴	۸,۹۳۷,۶۲۸	۷,۶۳۴,۹۱۰	فروآلیاژ
۱۴۱,۵۱۷,۱۰۸	۱۳۰,۱۹۵,۷۳۹	۱۱۱,۳۷۴,۶۸۱	۱۰۲,۵۵۶,۷۰۷	۸۷,۰۶۵,۷۰۹	۸۰,۱۰۰,۳۵۲	۶۹,۱۶۸,۸۹۴	۶۳,۶۳۵,۳۸۲	۵۴,۳۸۵,۱۳۷	سایر
۸۱,۴۲۵,۰۶۳	۷۴,۹۱۱,۰۵۸	۶۴,۱۴۹,۳۷۵	۵۹,۰۰۸,۳۱۷	۵۰,۵۲۳,۴۱۵	۴۶,۳۸۱,۵۴۱	۳۹,۷۹۷,۸۸۵	۳۶,۶۱۴,۰۵۴	۳۱,۳۴۹,۲۵۹	فروآلیاژ و ردانی
(۱۱۰,۰۵۳,۳۹۱)	(۱۰۶,۱۷۸,۷۱۰)	(۸۶,۶۹۰,۴۳۲)	(۸۳,۶۳۸,۲۱۲)	(۶۸,۳۸۷,۰۶۰)	(۶۵,۸۸۶,۱۷۱)	(۵۳,۷۹,۵۱۶)	(۵۱,۸۹۶,۶۵۱)	(۳۰,۸۷۷,۰۶۲)	باز یافت مواد
۱,۸۲۳,۲۸۷,۷۱۰	۱,۷۱۷,۸۷۲,۷۰۶	۱,۴۴۳,۳۹۳,۲۳۳	۱,۳۹۲,۵۷۴,۰۱۰	۱,۱۳۶,۹۷۷,۷۳۴	۱,۰۹۷,۰۰۳,۰۰۱	۸۹۵,۶۱۰,۶۶۱	۸۶۴,۰۷۷,۸۵۶	۶۸۰,۶۰۲,۰۰۵	جمع

۲-۳- هزینه‌های دستمزد مستقیم و غیر مستقیم برای سال‌های ۱۴۰۲ و بعد از آن در حالت انتشار اوراق بصورت یکسان و با ۲۶/۹۵ درصد رشد برای هر سال نسبت به سال قبل پیش‌بینی شده است.

نمایه ۲۷- دستمزد مستقیم پیش‌بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		شرح
انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	
۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	هزینه حقوق و دستمزد
۳۹,۲۳۴,۰۱۱	۳۸,۷۷۴,۳۳۹	۳۰,۵۴۲,۹۹۲	۳۰,۵۴۲,۹۹۲	۲۴,۰۵۹,۰۷۲	۲۴,۰۵۹,۰۷۲	۱۸,۹۵۱,۶۱۳	۱۸,۹۵۱,۶۱۳	۱۸,۹۵۱,۶۱۳	۱۸,۹۵۱,۶۱۳	هزینه حقوق و دستمزد

۴-۲- پیش‌بینی هزینه‌های سربار در دوحالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جدول زیر می‌باشد:

نمایه ۲۸- سربار تولید پیش‌بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق
انرژی و سیالات (برق، آب و گاز)	۱۴۶,۷۵۱,۵۹۳	۱۹۱,۸۷۴,۸۷۰	۲۰۸,۵۵۹,۶۴۱	۲۳۳,۵۵۵,۱۴۷	۲۶۴,۷۶۶,۴۶۴	۳۰۹,۳۳۱,۳۴۴	۳۳۶,۱۲۱,۰۰۶	۳۹۲,۵۶۹,۱۹۱	۴۲۶,۷۰۵,۶۴۳	۴۲۶,۷۰۵,۶۴۳
مواد مصرفی (غالباً الکتریته)	۴۳,۰۶۸,۳۰۳	۵۰,۳۰۱,۱۹۴	۵۴,۶۷۵,۲۱۱	۶۳,۸۵۷,۲۶۶	۶۹,۳۱۰,۱۸۱	۸۱,۰۶۶,۹۲۶	۸۸,۱۱۶,۳۲۴	۱۰۲,۹۱۴,۴۶۳	۱۱۱,۸۶۳,۵۳۷	۱۱۱,۸۶۳,۵۳۷
هزینه دستمزد غیرمستقیم	۶۱,۸۱۰,۹۲۱	۷۸,۳۶۸,۹۶۴	۷۸,۳۶۸,۹۶۴	۷۸,۳۶۸,۹۶۴	۷۸,۳۶۸,۹۶۴	۷۸,۳۶۸,۹۶۴	۷۸,۳۶۸,۹۶۴	۷۸,۳۶۸,۹۶۴	۷۸,۳۶۸,۹۶۴	۷۸,۳۶۸,۹۶۴
هزینه استهلاک اموال، ماشین آلات و تجهیزات	۴,۳۹۲,۱۷۷	۴,۳۹۲,۱۷۷	۴,۳۹۲,۱۷۷	۴,۳۹۲,۱۷۷	۴,۳۹۲,۱۷۷	۴,۳۹۲,۱۷۷	۴,۳۹۲,۱۷۷	۴,۳۹۲,۱۷۷	۴,۳۹۲,۱۷۷	۴,۳۹۲,۱۷۷
سایر هزینه‌ها	۸۹,۳۸۵,۵۰۷	۱۱۳,۳۷۶,۱۷۱	۱۱۳,۳۷۶,۱۷۱	۱۱۳,۳۷۶,۱۷۱	۱۱۳,۳۷۶,۱۷۱	۱۱۳,۳۷۶,۱۷۱	۱۱۳,۳۷۶,۱۷۱	۱۱۳,۳۷۶,۱۷۱	۱۱۳,۳۷۶,۱۷۱	۱۱۳,۳۷۶,۱۷۱
جمع	۳۴۵,۴۰۹,۶۰۲	۴۲۸,۵۱۲,۳۷۶	۴۵۹,۵۷۲,۲۶۶	۵۵۵,۵۰۹,۱۳۹	۵۸۲,۳۳۳,۳۷۱	۶۵۲,۳۳۳,۳۷۱	۷۰۴,۰۳۵,۱۳۴	۷۳۷,۹۷۴,۱۱۴	۸۹۲,۵۸۸,۸۸۲	۹۲۵,۶۷۴,۴۱۹

۱-۴-۲- هزینه استهلاک (سربار) عمومی، اداری و فروش (در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال‌های ۱۴۰۲ و بعد از آن، معادل هزینه استهلاک سال ۱۴۰۱ تعیین گردیده است.

۲-۴-۲- نرخ خرید گاز برای سال ۱۴۰۲ در هر دوحالت انتشار و عدم انتشار اوراق بر اساس لایحه بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور، برای هر متر مکعب معادل ۳۵,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده و برای سال‌های بعد از آن با اعمال ۲۶/۹۵ درصد رشد سالانه برآورد شده است. همچنین نرخ‌های خرید برق و آب در هر دوحالت انتشار و عدم انتشار اوراق، برای سال‌های ۱۴۰۲ و بعد از آن بر اساس میانگین نرخ‌های مذکور در سال ۱۴۰۱ با اعمال ۲۶/۹۵ درصد رشد سالانه پیش‌بینی گردیده است.

۳-۴-۲- سایر هزینه‌های سربار در هر دوحالت انتشار و عدم انتشار اوراق برابر و برای سال‌های ۱۴۰۲ و بعد از آن با ۲۶/۹۵ درصد رشد برای هر سال نسبت به سال قبل برآورده گردیده است.

۳- تسعیر ارز

نرخ تسعیر ارز (یورو) برای خرید مواد اولیه وارداتی و فروش صادراتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار برای ۶ ماهه دوم سال ۱۴۰۱ به طور متوسط معادل ۳۰۰,۰۰۰ ریال (بر اساس عملکرد واقعی شرکت از ابتدای شش ماهه دوم سال ۱۴۰۱ تا تاریخ تهیه این گزارش)، برای هر یورو تعیین گردیده و برای سال ۱۴۰۲ و سال‌های بعد از آن نیز به طور متوسط با ۲۶/۹۵ درصد رشد لحاظ شده است. نرخ دلار نیز برای ۶ ماهه دوم سال ۱۴۰۱ بر اساس عملکرد بازارهای جهانی مرجع و وضعیت بازار ارز کشور با اعمال ضریب حدود ۱/۰۹ نسبت به یورو به طور متوسط معادل ۲۷۶,۳۳۲ ریال تعیین گردیده و برای سال‌های بعد نیز با ۲۶/۹۵ درصد رشد (معادل میانگین نرخ تورم ۷ سال اخیر کشور) پیش‌بینی شده است.

بیانیه بیت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی فروز دین (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)

۴- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال‌های ۱۴۰۲ و بعد از آن با توجه به عملکرد سال‌های اخیر، سالانه معادل ۲/۷۱ درصد از مبلغ فروش برآورده شده است.

۵- سایر درآمدها و سایر هزینه‌ها

سایر درآمدها و هزینه‌ها برای سال‌های ۱۴۰۲ و بعد از آن در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به صورت یکسان و معادل ۲۶/۹۵ درصد رشد برای هر سال نسبت به سال قبل پیش‌بینی گردیده است.

۶- هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی شرکت به سه بخش تسهیلات عادی شرکت، اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت و تسهیلات جایگزین اوراق (دریافت در ابتدای سال ۱۴۰۲) تقسیم می‌شود. با توجه به محدودیت در اخذ منابع شبکه بانکی، امکان اخذ تسهیلات به میزان مبلغ انتشار اوراق وجود نداشته و در حالت عدم انتشار اوراق مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان تسهیلات بانکی جایگزین پیش‌بینی شده است. هزینه مالی تسهیلات شرکت با نرخ موثر ۲۶ درصد و اوراق اجاره در صورت انتشار ۲۶/۵ درصد (۲۱٪ نرخ اسمی و ۵/۵٪ هزینه ارکان اوراق) به شرح زیر پیش‌بینی شده است:

نمایه ۲۹- هزینه مالی پیش‌بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق
هزینه مالی تسهیلات عادی	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۲۵۱,۵۰۷	۷۱,۳۹۱,۷۱۸	۷۱,۳۹۱,۷۱۸	۵۹,۸۱۹,۸۹۹	۵۹,۸۱۹,۸۹۹	۴۸,۶۷۹,۶۸۸	۴۸,۶۷۹,۶۸۸
هزینه مالی اوراق اجاره	۰	۴۳۵,۳۸۰	۰	۱۰,۵۹۴,۲۵۱	۰	۱۰,۶۱۷,۲۴۸	۰	۱۰,۵۹۴,۲۵۱	۰	۱۰,۱۵۸,۸۷۰
هزینه مالی تسهیلات جایگزین اوراق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه مالی	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۳۸۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۸۴۵,۷۵۸	۷۱,۳۹۱,۷۱۸	۷۱,۳۹۱,۷۱۸	۶۵,۰۱۹,۸۹۹	۶۵,۰۱۹,۸۹۹	۵۲,۸۷۹,۶۸۸	۵۸,۸۳۸,۵۵۸

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی فروزین (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)

نمایه ۳۰- هزینه مالی تسهیلات عادی پیش بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)		سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	نرخ تسهیلات	شرح
	سال ۱۴۰۵	۱۵۹,۵۱۶,۳۵۸	۳۰۰,۶۳۶,۷۱۱	۳۴۸,۵۳۰,۳۵۱	۲۱۴,۹۴۲,۷۸۰	۱۳۱,۳۱۱,۰۶۶	٪۳۱	مانده در ابتدای سال
		۱۰۵,۴۲۶,۴۲۳	۸۵,۶۹۳,۹۳۰	۱۱۷,۳۱۹,۲۸۳	۱۱۷,۳۱۹,۲۸۳	۴۳۱,۲۸۴,۸۶۲		دریافت تسهیلات
		(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲۶,۸۱۴,۳۸۳)	(۶۵,۳۱۴,۹۲۳)	(۸۳,۷۳۱,۷۱۳)	(۳۴۷,۵۵۲,۱۴۸)		باز پرداخت تسهیلات
		۲۱۴,۹۴۲,۷۸۰	۱۵۹,۵۱۶,۳۵۸	۳۰۰,۶۳۶,۷۱۱	۲۴۸,۵۳۰,۳۵۱	۲۱۴,۹۴۲,۷۸۰		مانده در پایان سال
		۴۸,۶۷۹,۶۸۸	۵۹,۸۱۹,۸۹۹	۷۱,۳۹۱,۷۱۸	۶۰,۳۵۱,۵۰۷	۴۵,۰۰۰,۰۰۰		هزینه مالی

نمایه ۳۱- هزینه مالی اوراق منتشرشده - پیش بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)		سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	نرخ اوراق	شرح
	سال ۱۴۰۵	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۳۱.۵	دریافت (بازپرداخت) اجاره
		-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰		مانده اوراق اجاره
		۸۰,۴۹۴,۳۸۱	۸,۳۹۴,۳۵۱	۸,۴۱۷,۳۴۸	۸,۳۹۴,۳۵۱	۳۴۴,۹۶۹		هزینه مالی - اسفی اوراق
		۲,۱۰۹,۵۸۹	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۹۰,۴۱۱		هزینه مالی - ارکان
		۱۰,۱۵۸,۸۷۰	۱۰,۵۹۴,۳۵۱	۱۰,۶۱۷,۳۴۸	۱۰,۵۹۴,۳۵۱	۴۳۵,۳۸۰		هزینه مالی - کل

نمایه ۳۲- هزینه مالی تسهیلات جایگزین اوراق - پیش بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)		سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	نرخ تسهیلات	شرح
	سال ۱۴۰۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	٪۳۱	مانده در ابتدای سال
		-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰		دریافت تسهیلات
		(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	-		باز پرداخت تسهیلات
		-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰		مانده در پایان سال
		۵,۲۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰		هزینه مالی

۷- سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

برای سال‌های ۱۴۰۲ و بعد از آن در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به صورت یکسان یا ۲۶/۹۵ درصد رشد برای هر سال نسبت به سال قبل پیش‌بینی شده است.

۳-۵-۲ مفروضات اجاره دارایی

دارایی مورد اجاره سهام شرکت معدنی و صنعتی گل‌گهر می‌باشد که شرکت (بانی) سهام شرکت مورد نظر را به شرکت واسطه مالی فروخته و آن را اجاره مجدد می‌نماید. اجاره مذکور از نوع اجاره سرمایه‌ای (اجاره به شرط تملیک) و با نرخ ۲۶/۵ درصد (۳۱ درصد نرخ بهره اسمی و ۵/۵ درصد نرخ ارکان اجاره) می‌باشد. مدت اجاره ۴۸ ماه از تاریخ انتشار اوراق در نظر گرفته شده است. به دلیل این که دارایی مذکور استهلاک ناپذیر است، هزینه استهلاک جهت آن محاسبه نشده است.

ب) مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی

مفروضات پیش‌بینی شده صورت وضعیت مالی در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق اجاره برای سال‌های ۱۴۰۲ و بعد از آن به شرح زیر می‌باشد:

۱- دارایی ثابت مشهود و نامشهود: با توجه به پیش‌بینی افزایش دارایی‌های مذکور (عمدتاً وسایط نقلیه و اثاثیه و منصوبات) به بهای تمام‌شده پس از کسر استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم برآورد شده است.

۲- سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی: با توجه به منابع آزاد شرکت، افزایش سرمایه‌گذاری در این شرکت‌ها (از جمله افزایش سرمایه و خرید سرمایه‌گذاری‌های جدید) به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال برای هر سال در نظر گرفته شده است. همچنین پیش‌بینی می‌گردد در سال ۱۴۰۳، دریافتی‌های بلندمدت از شرکت فرعی فولاد سفیددشت به مبلغ ۱۸,۹۹۰,۹۸۹ میلیون ریال از طریق افزایش سرمایه شرکت مذکور به سرفصل سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی منظور گردد.

۳- سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته: با توجه به منابع آزاد شرکت، افزایش سرمایه‌گذاری در این شرکت‌ها (از جمله افزایش سرمایه و خرید سرمایه‌گذاری‌های جدید) به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال برای هر سال، در نظر گرفته شده است.

۴- سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت: به صورت ثابت و معادل مانده پایان سال ۱۴۰۱ فرض شده است.

۵- دریافتی‌های بلندمدت:

صورت‌ریز دریافتی‌های بلندمدت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جدول ذیل می‌باشد:

نمایه ۲۳- پیش‌بینی دریافتی‌های بلندمدت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵
استاد دریافتی (سایر اشخاص)	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-
شرکت‌های گروه- فولاد سفید دشت	۱۸,۹۹۰,۹۸۹	۱۸,۹۹۰,۹۸۹	-	-	-
وام کارکنان	۵,۶۸۸,۲۸۳	۷,۳۲۱,۲۷۵	۹,۱۶۷,۴۰۹	۱۱,۶۳۸,۰۲۶	۱۴,۷۷۴,۳۷۳
جمع کل	۲۵,۱۷۹,۲۷۲	۲۶,۷۱۲,۲۶۴	۹,۱۶۷,۴۰۹	۱۱,۶۳۸,۰۲۶	۱۴,۷۷۴,۳۷۳

۵-۱- پیش‌بینی می‌گردد دریافتی از شرکت فرعی فولاد سفید دشت در سال ۱۴۰۳ به عنوان افزایش سرمایه در این شرکت لحاظ شده و به حساب سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی انتقال یابد.

۵-۲- وام کارکنان سالانه با ۲۶/۹۵ درصد افزایش برای هر سال نسبت به سال قبل برآورد شده است.

۶- سایر دارایی‌ها: به صورت ثابت و معادل مانده پایان سال ۱۴۰۱ فرض شده است.

۷- پیش پرداخت‌ها: معادل ۱۵ درصد از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است.

۸- موجودی کالا: این حساب معادل ۸۵ درصد از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی (با فرض تسویه مانده ابتدای سال) در نظر گرفته شده است.

۹- دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها: به میزان ۳۰ درصد از درآمدهای عملیاتی (با فرض تسویه مانده ابتدای سال) در نظر گرفته شده است.

۱۰- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت: با توجه به عملکرد سال‌های قبل، شرکت منابعی جهت سرمایه‌گذاری کوتاه مدت در اوراق بهادار تخصیص می‌دهد. همچنین در صورت نیاز شرکت به نقدینگی، بخشی از سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت به وجه نقد تبدیل می‌شود. لذا سرفصل مذکور با افزایش مبلغ ۱۰۰۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال برای هر سال نسبت به سال قبل برآورد شده است.

۱۱- حقوق مالکانه: سالانه به میزان ۶۰ درصد سود خالص سال قبل به‌عنوان سود سهام مصوب در نظر گرفته شده است. سرمایه، اندوخته قانونی و سهام خزانه بدون تغییر و معادل سال ۱۴۰۱ فرض شده است.

۱۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان: با ۲۵ درصد افزایش برای هر سال نسبت به سال قبل برآورد شده است.

۱۳- حساب‌های پرداختی: به میزان ۱۵ درصد از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی (با فرض تسویه مانده ابتدای سال) در نظر گرفته شده است.

۱۴- مالیات پرداختی: هزینه مالیات بر درآمد در هر سال در این حساب ثبت شده و سال بعد تسویه خواهد شد. همچنین مانده گزارش شده این حساب در صورت مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ در سال ۱۴۰۱ پرداخت خواهد شد.

۱۵- سود سهام پرداختی: با توجه به مهلت قانونی ۸ ماه جهت پرداخت، سود سهام مصوب هر سال در همان سال به صورت کامل پرداخت می‌گردد. لذا مانده این سرفصل در پایان سال‌های آتی صفر می‌باشد.

۱۶- تسهیلات مالی، اوراق اجاره و تسهیلات جایگزین اوراق اجاره: جداول مربوط به سرفصل‌های مذکور به صورت کامل در بند ۶ بخش پیش‌بینی صورت سود و زیان تشریح شده است.

۱۷- حساب پرداختی به نهاد واسطه: مربوط به حصه تعهدی هزینه مالی اوراق در پایان هر سال با توجه به تاریخ سررسید سود اوراق می باشد. لازم به توضیح است؛ با توجه به اینکه زمان تقریبی انتشار اوراق ۱۴۰۱/۱۲/۱۴ فرض شده است و زمان پرداخت اولین سود دوره‌ای اوراق ۱۴۰۲/۰۳/۱۴ می باشد، بنابراین هزینه مالی به میزان روزهای سبزی شده در سال ۱۴۰۱ (۱۵۷) به عنوان هزینه شناسایی و پرداخت آن در سال ۱۴۰۲ در موعد سودهای دوره‌ای اوراق، صورت می پذیرد.

۱۸- پیش دریافت‌ها: با توجه به میانگین سال‌های قبل، هر سال معادل ۱۰ درصد از درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است.

۴- مشخصات ناشر

۴-۱- موضوع فعالیت

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

۴-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی فروردین (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۶ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۴۰۷۸۹۴ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۸۵۲۳۳، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۸ با شماره ۱۰۸۷۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

۴-۳- شرکاء

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

نمایه ۳۴- ترکیب شرکای ناشر

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٪

۴-۴- حسابرس و بازرس قانونی شرکت واسط مالی فروردین (با مسئولیت محدود)

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

۵- عوامل ریسک

سرمایه گذاری 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.

۱-۵- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

انجام برنامه پیشنهادی، با ریسک‌های با اهمیتی همراه است. پیش از تصمیم‌گیری در خصوص اجرای این برنامه‌ها باید عوامل زیر مدنظر قرار گیرند:

۱) ریسک نوسانات نرخ ارز: بانی، معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. فعالیت‌های بازرگانی خارجی شرکت شامل واردات قسمتی از مواد اولیه، قطعات یدکی و مواد مصرفی و همچنین صادرات بخشی از محصولات شرکت به کشورهای خارجی می‌باشد. سیاست‌گذاری کلان کشور در خصوص صادرات و اولویت پوشش دادن تقاضای داخل و بخش‌نامه‌های بانک مرکزی ج.ا. در رابطه با برگشت ارز حاصل از صادرات، منجر به این خواهد شد که تراز تجاری شرکت منفی گردد و به عبارتی واردات شرکت از نظر مقادیر ارزی از صادرات آن بیشتر گردد. این موضوع شرکت را با چالش تامین کسری ارز مورد نیاز مواجه می‌کند. لذا شرکت از محل منابع ارزی شرکت‌های گروه، خرید ارز از سامانه نیما و خرید ارز از صادر کنندگانی که مازاد ارز دارند این کسری را تامین می‌نماید.

۲) ریسک نوسانات نرخ بهره: افزایش نرخ هزینه تامین مالی می‌تواند سود خالص شرکت را تحت تأثیر قرار دهد، چون بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز شرکت از محل منابع بانکی به صورت تسهیلات مالی تامین می‌گردد که با توجه به نرخ‌های اعمال شده از سوی بانک مرکزی و بانک‌های عامل دولتی و خصوصی در خصوص تسهیلات کوتاه‌مدت و همچنین با توجه به ساختار مالی شرکت که به دلیل تامین مالی از طریق ایجاد بدهی بانکی دارای ریسک مالی بالایی می‌باشد، جهت کاهش ریسک مزبور باید کاهش اخذ تسهیلات مالی مورد توجه قرار گیرد تا از طریق تامین مالی از سایر منابع شرکت بتواند ریسک مالی را کاهش دهد.

۳) ریسک قیمت‌های مواد اولیه و محصولات: قیمت مواد اولیه شرکت تحت تأثیر قیمت جهانی شمش (تختال) میباشد و قیمت فروش داخلی محصولات شرکت براساس سازوکارهای بورس کالا و قیمت فروش صادراتی محصولات بر اساس قیمت‌های جهانی تعیین میگردد. لذا شرکت در معرض ریسک تغییرات نرخ‌های جهانی تختال و محصولات صادراتی، نرخ ارز و قوانین حاکم بر بورس می‌باشد، به طوری که در صورت افزایش قیمت شمش (تختال) و به تبع آن مواد اولیه بیش از رشد قیمت محصولات موجب کاهش حاشیه سود شرکت خواهد گردید.

۴) ریسک مربوط به عوامل بین‌المللی و یا تغییر مقررات دولتی: با توجه به وارداتی بودن بخشی از مواد اولیه و قطعات مصرفی هر گونه تغییر در قوانین بین‌المللی و یا تغییر در قوانین و مقررات دولتی می‌تواند کاهش سود عملیاتی شرکت را به دنبال داشته‌باشد. یکی از مهم‌ترین خطراتی که شرکت را تهدید می‌کند تحریم‌های بین‌المللی بر کشور می‌باشد که واردات مواد اولیه را با محدودیت‌های زیادی مواجه می‌کند.

۲-۵- ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع آوری شده به حساب مخصوصی واریز خواهد شد. مطابق ماده ۶ دستورالعمل فعالیت نهادهای واسط، افتتاح و بستن حسابی که وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار در آن متمرکز می باشد و برداشت و انتقال وجوه از آن حساب طبق ضوابط مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار امکان پذیر است.

۳-۵- ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسط

جهت پوشش این ریسک شرکت فولاد مبارک اصفهان (سهامی عام) طی قرارداد مورخ متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسط مالی فروردین (با مسئولیت محدود) با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسط مالی فروردین (با مسئولیت محدود) شده است.

۴-۵- ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک، شرکت فولاد مبارک اصفهان (سهامی عام) طی قرارداد مورخ متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسط مالی فروردین (با مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره به شرط تملیک با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

۵-۵- ریسک اعتباری

مطابق رتبه اعتباری اعلام شده توسط موسسه رتبه بندی اعتباری پایا، رتبه اعتباری اوراق اجاره می باشد.

۶-۵- ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، بر اساس توافقات انجام شده، سندیکای بازارگردانی با ۸ عضو متشکل از شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)، شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)، شرکت تامین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)، شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)، شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی عام)، شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)، صندوق اختصاصی بازارگردانی کارون و صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش به عنوان سندیکای بازارگردانی طی قرارداد منعقد شده با شرکت فولاد مبارک اصفهان (سهامی عام) و شرکت واسط مالی فروردین (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته اند.

۷-۵- رتبه اعتباری بانی

شرکت رتبه بندی اعتباری پایا با توجه به بررسی داده های کمی شامل صورت های مالی و نسبت های مالی مستخرج از آن و ویژگی های کیفی شامل ارزیابی های مربوط به فعالیت های شرکت، حاکمیت شرکتی و ... رتبه اعتباری بلندمدت AA⁻ و کوتاه مدت A⁺ با درجه اعتباری سرمایه گذاری و دورنمای با ثبات را به شرکت فولاد مبارک اصفهان (سهامی عام) تخصیص داده است.

۶- ارکان انتشار اوراق اجاره

۶-۱- ضامن

همان طور که در این گزارش بیان شده است، با توجه به رتبه اعتباری شرکت فولاد مبارک اصفهان (سهامی عام) و به استناد بند صورت جلسه هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ و همچنین بند موافقت اصولی ارائه شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره مورخ ، اوراق موضوع این بیانیه ثبت، فاقد ضامن می باشد.

در صورت هرگونه تاخیر احتمالی در پرداخت اقساط مربوط به انتشار اوراق، بانی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ریال نسبت به تعهدات ایفا نشده در هر روز تاخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۶-۲- عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری باهنر (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت فولاد مبارک اصفهان (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی فروردین (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق اجاره در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت در خصوص 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 سندیکای متعهدین پذیره نویسی شامل شرکت های شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)، شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)، شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)، گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما، شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام) و گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی خریداری خواهد شد.

۲- عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به متعهدین پذیره نویسی 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 می پذیرد. تبصره ۳: عامل فروش در خصوص 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 ۲.۳۰۱.۳۶۹.۸۶۳ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۶-۳- عامل پرداخت

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

۶-۴- سندیکای متعهدین پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، سندیکای متعهدین پذیرهنویسی متشکل از ۸ عضو طی قرارداد ده جانبه منعقد با شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام) و شرکت واسط مالی فروردین (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات سندیکای متعهدین پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

نمایه ۳۵- متعهدین پذیرهنویسی

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	اعضای سندیکا	میزان تعهد
۱	شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)	۸,۰۰۰,۰۰۰
۲	شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	۹,۵۰۰,۰۰۰
۳	شرکت تامین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)	۲,۰۰۰,۰۰۰
۴	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)	۵,۰۰۰,۰۰۰
۵	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی عام)	۵,۰۰۰,۰۰۰
۶	گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	۴,۰۰۰,۰۰۰
۷	شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	۵,۰۰۰,۰۰۰
۸	گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی	۱,۵۰۰,۰۰۰
	جمع	۴۰,۰۰۰,۰۰۰

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 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 تعهدپذیره نویسی و عرضه معادل کف قیمت خواهد بود. در غیر این صورت، اعضای سندیکای تعهدپذیره نویسی 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 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 تعهد پذیر نویسی مکلفاند کل اوراق باقیمانده را خریداری نمایند. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، شرکت بورس اوراق بهادار تهران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهدین پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهدین پذیرهنویسی موظفاند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق اجاره باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار 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.

۶-۵- بازارگردانها

بر اساس توافقات انجام شده، سندیکای بازارگردانی متشکل از ۸ عضو به شرح جدول زیر طی قرارداد ده جانبه منعقد با شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی فروردین (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند.

نمایه ۳۶- بازارگردانها

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	اعضای سندیکا	میزان تعهد
۱	شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)	۸,۰۰۰,۰۰۰
۲	شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	۹,۵۰۰,۰۰۰
۳	شرکت تامین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)	۲,۰۰۰,۰۰۰
۴	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)	۵,۰۰۰,۰۰۰
۵	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی عام)	۵,۰۰۰,۰۰۰
۶	شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	۵,۰۰۰,۰۰۰
۷	صندوق اختصاصی بازارگردانی کارون	۴,۰۰۰,۰۰۰
۸	صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	۱,۵۰۰,۰۰۰
جمع		۴۰,۰۰۰,۰۰۰

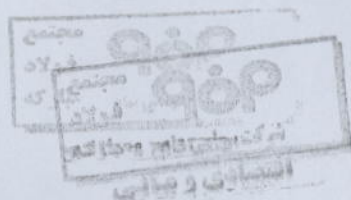
۱. در اجرای قرارداد بازارگردانی، اعضای سندیکای بازارگردانی موظف‌اند ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع این قرارداد را مطابق با تعهد مندرج در قرارداد، به قیمت بازار بر مبنای حراج، براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران را خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نمایند. هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲٪ (دو درصد) از کل اوراق مورد تعهد خود را تعهد می‌نمایند.

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 ۱۸ درصد سالیانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر به منظور تخصیص به دارندگان اوراق خواهند بود.

۲. در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بانی ملزم به اخذ مجوزهای لازم برای افزایش نرخ سود اوراق اجاره موضوع قرارداد متناسب با افزایش نرخ صورت گرفته، ظرف مدت حداکثر یک ماه از زمان افزایش نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه از سوی مراجع ذیربط است. در صورت عدم اخذ مجوزهای یاد شده به هر دلیل در مدت زمان اعلامی، بانی موظف به پرداخت مابه‌التفاوت نرخ کارمزد اوراق موضوع این قرارداد، از زمان اعلام افزایش نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه از سوی مراجع ذیربط بر اساس تبصره ۱ این ماده، به صورت روزشمار و پرداخت آن همزمان با سررسیدهای پرداخت کارمزد اوراق به اعضای سندیکای بازارگردانی بر اساس تعهدات هر یک از اعضاء مطابق با ماده ۲ قرارداد است. در صورت اخذ مجوز افزایش نرخ سود اوراق موضوع قرارداد از سازمان بورس و اوراق بهادار در هر زمان، بانی موظف است مابه‌التفاوت نرخ

کارمزد برای دوره زمانی بین اعلام افزایش نرخ توسط مراجع ذیصلاح و اخذ مجوز افزایش نرخ سود اوراق موضوع قرارداد از سازمان بورس و اوراق بهادار را بر اساس تبصره ۱ این ماده را به اعضای سندیکای بازارگردانی بر اساس تعهدات هر یک از اعضا مطابق با ماده ۲ قرارداد، پرداخت نماید. بانی در صورت تاخیر در پرداخت این مبلغ، ملزم است روزانه معادل یک در هزار مبلغ پرداخت نشده را به عنوان وجه التزام تاخیر در ایفای تعهد، به عضو سندیکای بازارگردانی مربوطه پرداخت نماید.

تبصره: افزایش مبلغ کارمزد قرارداد، به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ قبلی با نرخ جدید سود سپرده‌های بانکی و اوراق بهادار مشابه، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره موضوع این قرارداد به میزان مابه‌التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع قرارداد و اوراق بهادار مشابه در جمع مبلغ اسمی اوراق مطابق موضوع ماده ۲ قرارداد، می‌باشد.



۷- سایر نکات با اهمیت

۷-۱- هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تامین مالی بانی از طریق انتشار اوراق اجاره، به شرح جدول زیر می‌باشد:

نمایه ۳۷- هزینه‌های انتشار

(مبالغ به ریال)

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کارمزد ناشر	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان	۵/۵ درصد مبلغ اسمی اوراق
سایر هزینه‌های انتشار	

۷-۲- مشخصات مشاور

شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام) به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تامین مالی و عرضه اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر و ... از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نمایه ۳۷- مشخصات مشاور

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)	سهامی عام	مشاور عرضه	تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان ۷، پلاک ۶	تلفن: ۴۱۴۶۱۰۰۰ نمبر: ۴۱۴۶۱۱۰۹

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

- ۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تامین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تامین مالی مناسب،
- ۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- ۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی تامین مالی از طریق انتشار اوراق بهادار،
- ۴) معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی جهت تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز برای انجام موضوع قرارداد،
- ۵) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
- ۶) نماینده قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی اخذ مجوزهای تامین مالی،
- ۷) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار در قالب فرم‌های مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم جهت اخذ موافقت اصولی،
- ۸) انجام هماهنگی‌های لازم با شرکت مدیریت دارایی مرکزی (سهامی خاص)، جهت تعیین نهاد واسطه (ناشر) به منظور انتشار اوراق بهادار پس از اخذ موافقت اصولی از سازمان بورس و اوراق بهادار،
- ۹) تهیه بیانیه ثبت اوراق بهادار و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم بر اساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار.

۸- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس های زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۴۲۴۳۱۰۰۰-۰۲۱ تماس حاصل فرمایند.

- آدرس مشاوره: تهران، میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان هفتم، پلاک ۶ کدپستی: ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴.
- آدرس بانی: اصفهان، میدان آزادی، خیابان سعادت آباد، کد پستی: ۸۱۶۸۶۴۵۴۹۷.
- آدرس ناشر: تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶ کدپستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵.

مشاور عرضه
شرکت تامین سرمایه بانک ملت
(سهامی عام)

افشار سرکاتیان مسعود غلام زاده لداری

مدیر عامل و
عضو هیئت مدیره

تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

صفحه ۵۸ از ۵۸

سهامی عام
شماره ثبت ۳۹۲۰۷۱

بانی
شرکت فولاد مبارک اصفهان
(سهامی عام)

محمد کاظم طیبی نیا محسن صالحی نیا

مدیر عامل و
عضو هیئت مدیره رئیس هیئت مدیره



شرکت فولاد مبارک اصفهان (سهامی عام)

ناشر
شرکت واسطه مالی فروردین
(با مسئولیت محدود)

محمد حسین صدرائی سید محمد جواد فرهنگیان

رئیس هیئت مدیره عضو هیئت مدیره

