



موسسه حسابرسی رازدار (حسابداری رسمی)  
مستند سازان بورس و اوراق بهادار

شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام)  
گزارش حسابرس مستقل  
درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ الی ۲	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۴۶	۲- بیانیه ثبت هیئت مدیره در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه



۱۳۴۹

موسسه حسابرسی رازدار (سهاداران رسمی)  
سازمان بورس و اوراق بهادارعضو جامعه حسابداران رسمی ایران  
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران  
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

## گزارش حسابرس مستقل

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

### به هیئت مدیره شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۲ هیئت مدیره شرکت تولیدی سپید فراب کویر (سهامی عام) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۷۳۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر پیش بینی صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه، منابع و مصارف و یادداشتهای همراه (مرتبط با سالهای آتی لغایت ۱۴۰۵) که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تأمین مالی، برای خرید مواد اولیه قابل مصرف در فرآیند تولید محصولات، از طریق انتشار و فروش تعداد ۷۳۰۰۰۰۰ ورقه اوراق مرابحه با نرخ سود ۲۴ درصد در سال و سررسید حداکثر ۳ ساله، طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است. این بیانیه ثبت با لحاظ تعیین رتبه بانی توسط موسسه رتبه بندی اعتباری پایا، مبنی بر رتبه اعتباری بلندمدت و کوتاه مدت شرکت به ترتیب در سطح A<sup>-</sup> و A<sup>1</sup>، بدون معرفی ضامن تنظیم و براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیه شده در بالا مناسب نباشد.

۳- در رعایت مفاد دستور العمل انتشار اوراق مرابحه (مصوب ۱۳۹۰/۹/۲۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن)، قراردادهای منعقد شده با ارکان انتشار اوراق به این موسسه ارائه نگردیده است. مضافاً تا تاریخ این گزارش، بیانیه ثبت توسط ناشر (شرکت واسطه مالی دی پنجم) امضا نشده است. شایان ذکر اینکه صدور مجوز نهایی انتشار اوراق مرابحه منوط به انعقاد قراردادهای یاد شده در چارچوب تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ماده ۱۸ دستور العمل انتشار اوراق مرابحه" می باشد.



www.razdarco.ir

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان ۱۹، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ کد پستی: ۱۵۱۳۸۳۳۸۷۳ تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۲۶۶۶۵-۰۲۱ دورنگار: ۰۲۱-۸۹۷۷۴۸۵۳

دفتر اصفهان: خیابان شیخ صدوق جنوبی، کوچه پنجم، پلاک ۶۸ کد پستی: ۸۱۶۸۶۷۵۷۳۱ تلفن: ۰۳۱-۳۶۷۰۰۰۹۳-۵ دورنگار: ۰۳۱-۳۶۶۹۹۷۸۶

- ۴- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه فراهم نمی کند. به علاوه به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۳ بالا، بیانیه یاد شده بر اساس مفروضات و دستور العمل انتشار اوراق مرابحه سازمان بورس و اوراق بهادار به گونه مناسب، تهیه شده است.
- ۵- در ارتباط با شرایط دارایی های مبنای انتشار اوراق مرابحه موضوع مفاد ماده ۱۰ دستور العمل فوق‌الاشاره، این موسسه در چارچوب رسیدگی های خود به مواردی حاکی از عدم رعایت شرایط مندرج در ماده مزبور، برخورد نکرده است.
- ۶- صرف نظر از عدم تشکیل بموقع جلسات کمیته ریسک، نظر استفاده کنندگان از بیانیه ثبت را به عوامل مربوط به ریسک های مطرح شده در آن بیانیه شامل ریسک های بازار، اعتباری، ارزی، نقدینگی، عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه و ریسک رتبه اعتباری بان، جلب می نماید.
- ۷- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهند و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.
- ۸- مطابق موافقت اصولی شماره ۱۲۲/۱۳۷۲۹۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۵، اخذ مجوز قطعی انتشار اوراق مرابحه از سازمان بورس اوراق بهادار به مبلغ ۷۳۰۰ میلیارد ریال، توسط شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام) ضروری می باشد.

۱۲ آذر ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

حمیدرضا فروزان

(عضویت: ۸۰۰۶۰۳)

مجید رضازاده

(عضویت: ۸۰۰۳۴۴)



## بیانیه ثبت

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

---

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

بدون ضامن با تکیه بر رتبه اعتباری

شرکت واسطه مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام)

شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام)

استان اصفهان، شهر اصفهان، به شماره ثبت ۱۷۸۳۲

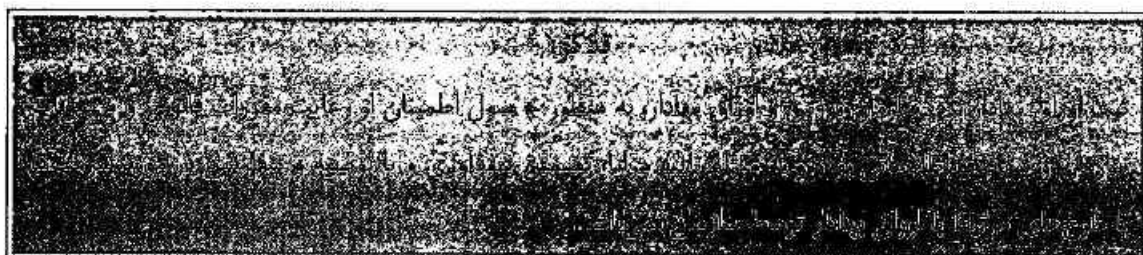
آدرس دفتر مرکزی: اصفهان، حکیم نظامی، خیابان حکیم نظامی، خیابان شهید فندی، پلاک ۸۹، کدپستی: ۸۱۷۳۸۷۵۳۶۴

تلفن: ۰۳۱-۳۳۰۰

شرکت واسطه مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۲۱۰۱

ثبت شده در ۱۴۰۱/۱۲/۰۳





### مقدمه

این بیانیه در راستای بند (۵) ماده (۱۷) دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام)، از طریق انتشار اوراق مرابحه به منظور تأمین مالی بخشی از سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه، به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۲ به تأیید هیأت‌مدیره شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام)، رسیده است.

#### جدول ۱. اعضای هیأت‌مدیره شرکت

نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیأت‌مدیره	سمت	امضا
-	احمد خوروش	مدیرعامل	
شرکت راهبران سرمایه کویر	حسین حسین‌زاده	رئیس هیأت‌مدیره	
-	حمیدرضا خوروش	نائب رئیس هیأت‌مدیره	
-	جواد خوروش	عضو هیأت‌مدیره	
-	علی محمد خوروش	عضو هیأت‌مدیره	
-	سالار خوروش	عضو هیأت‌مدیره	



پیوست گزارش

رازدار

مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۲

صفحه ۱۲ از ۴۶



بانک سرمایه گذاری و خدمات مالی  
Onid Investment Bank

## شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام)

ورقه ۷,۳۰۰,۰۰۰

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می‌شود)، به منظور تأمین مالی شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام) (که در این بیانیه بانی نامیده می‌شود)، بر اساس مجموعه فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می‌نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی می‌باشد که بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می‌باشند.

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

سهام شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۱۷ در فهرست بورس اوراق بهادار درج شده و با طبقه‌بندی در صنعت فلزات اساسی، با نماد "کویر" مورد معامله قرار می‌گیرد.

رتبه تخصیص داده شده به بانی / ورقه بهادار از سوی مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پایا (سهامی خاص) معادل رتبه اعتباری بلندمدت A<sup>-</sup> و رتبه اعتباری کوتاه‌مدت A<sup>1</sup> است. تخصیص رتبه اعتباری، به معنای توصیه به خرید، فروش یا نگهداری ورقه بهادار توسط سرمایه‌گذار نیست، همچنین احتمال پرداخت یا زمان پرداخت اصل یا سود اوراق بهادار را تضمین نمی‌کند. به علاوه، تخصیص رتبه اعتباری، تمامی ریسک‌هایی که بانی / ورقه بهادار با آن مواجه است را مشخص نمی‌نماید. بسته به شرایط بانی / ورقه بهادار، مؤسسه رتبه‌بندی ممکن است رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار را در طول مدت انتشار اوراق، تغییر دهد.



پیوست گزارش

راژوار

مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۲

صفحه ۳ از ۴۶



سازمان ملی رتبه‌بندی اعتباری  
National Institute of Credit Rating

## فهرست مطالب

### عنوان صفحه

۱. تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه ..... ۵
- ۱-۱. ساختار طرح تأمین مالی ..... ۵
- ۱-۲. مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید ..... ۵
- ۱-۳. شرایط مرابحه ..... ۷
- ۱-۴. مشخصات اوراق مرابحه ..... ۸
- ۱-۵. رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود) ..... ۹
۲. مشخصات شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام) ..... ۱۶
- ۲-۱. وضعیت مالی بانی ..... ۱۹
- ۲-۲. وضعیت اعتباری شرکت ..... ۲۲
- ۲-۳. تضمین ها و بدهی های احتمالی ..... ۲۴
- ۲-۴. مطالبات و ذخایر ..... ۲۵
۳. پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی ..... ۲۷
۴. مشخصات ناشر ..... ۳۹
۵. عوامل ریسک ..... ۴۰
۶. ارکان انتشار اوراق مرابحه ..... ۴۲
۷. سایر نکات با اهمیت ..... ۴۵



پیوست گزارش

راژدر

مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۲

صفحه ۴ از ۴۶



شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)





## ۱. تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

### ۱-۱. ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام)، می‌باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.

نمودار ۱. نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی



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

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام)، به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

پیوست گزارش

۱۳۹۲

مورخ ۱۴۰۲/۹/۱۲

صفحه ۵ از ۴۶



واسط سرمایه‌گذاری اقتصاد توسعه  
Capital Investment Group

(۱) مشخصات دارایی:

جدول ۲. شرح مختصری از مشخصات مواد اولیه مصرفی (ارقام به ریال)

ردیف	نام فروشنده	نوع مواد	مقدار (کیلو گرم)	قیمت واحد	مبلغ کل (ریال)
۱	فولاد کاوه جنوب کیش	شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۵۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۸۸۷	۱۰۱,۹۴۳,۵۰۰,۰۰۰
۲		شمش بلوم ۳SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۸۵۹	۱۹۲,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰
۳		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۴۶۹	۱۸۵,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰
۴		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۶۱۹	۲۸۸,۹۲۸,۵۰۰,۰۰۰
۵	آهن و فولاد ارفع	شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۳۵۸	۲۲۶,۰۲۹,۶۰۰,۰۰۰
۶		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۹۸۰,۰۰۰	۲۰۵,۶۵۹	۴۰۷,۲۰۴,۸۲۰,۰۰۰
۷	فولاد آلیاژی ایران	شمش فولاد آلیاژی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۰۰۰	۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸		شمش فولاد آلیاژی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۰۰۰	۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	فولاد زرنده ایرانیان	شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۴۶۹	۲۸۸,۷۰۳,۵۰۰,۰۰۰
۱۰		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۴۵۸	۵۷۴,۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۱		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۴۷۲	۱۸۹,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	ذوب آهن اصفهان	شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۴۷۸	۱۹۱,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۳		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۷۵۹	۲۳۴,۹۱۰,۸۰۰,۰۰۰
۱۴	معدنی و صنعتی چادرملو	شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۷۸۵	۲۰۴,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۵		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۳۹۹	۱۹۴,۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰
۱۶		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۱۶۹	۳۹۴,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۷		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۶۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۳۵۸	۱۱۳,۶۱۴,۸۰۰,۰۰۰
۱۸	مجتمع صنعتی ذوب آهن پاسارگاد	شمش بلوم ۳SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۴۵۹	۱۹۲,۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰
۱۹		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۶۹۱	۱۹۱,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۰		شمش بلوم ۲-۱۵۰*۱۵۰ RST۳۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۰۶۹	۲۰۴,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰
۲۱		شمش بلوم ۲-۱۵۰*۱۵۰ RST۳۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲		HM-SGY-SQ ۱۵-L ۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳		شمش بلوم ۳SP (۱۵۰*۱۵۰)	۵۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۹۹۹	۹۷,۹۹۹,۵۰۰,۰۰۰
۲۴	فولاد سیرجان ایرانیان	شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰	۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵		شمش بلوم ۳SP (۱۵۰*۱۵۰)	۴۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۳۳۴	۷۴,۱۳۳,۶۰۰,۰۰۰
۲۶		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۰۹۹	۲۲۵,۷۱۸,۸۰۰,۰۰۰
۲۷		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۱۵۸	۱۹۲,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰
۲۸		شمش بلوم ۳SP (۱۵۰*۱۵۰)	۶۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۴۶۹	۱۱۳,۰۸۱,۴۰۰,۰۰۰
۲۹	شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۶۱۲	۳۸۵,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	
جمع - ریال					۷,۳۱۹,۵۴۳,۸۲۰,۰۰۰

پیوست گزارش

راژدار

مورخ ۱۴۰۲/۹/۱۲

صفحه ۶ از ۴۶



گروه سرمایه گذاری و خدمات مالی  
Omid Investment Co.



(۲) ارزش دارایی: براساس پیش فاکتورهای اخذ شده از فروشندگان به شرح جدول شماره ۲ به مبلغ ۷,۳۱۹,۵۴۴ میلیون ریال است که شرکت قصد دارد مبلغ ۷,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن را از طریق اوراق مرابحه و مابقی مبلغ خرید را از طریق منابع داخلی تأمین نماید.

(۳) نحوه تعیین ارزش دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرابحه: ارزش مواد، کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانئ، با تأیید حسابرس و مطابق با پیش فاکتورهای دریافتی از فروشندگان کالا صورت گرفته شده است.

(۴) مستندات مربوط به دارایی: مواد اولیه خریداری شده شامل انواع شمش فولادی از فروشندگان مندرج در جدول شماره ۲ به مبلغ ۷,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال است که این مواد برای تولیدات شرکت بسیار مهم تلقی می‌شود و جایگزینی برای آن نمی‌باشد.

(۵) موعد زمانی تحویل دارایی‌ها به بانئ: باتوجه به رویه عملیاتی شرکت پیش‌بینی می‌شود موجودی‌های مواد و کالا به شرح جدول شماره ۲، از تاریخ انتشار اوراق و واریز وجوه از سوی ناشر حداکثر ظرف مدت شش ماه از فروشندگان، تحویل گرفته شود.

(۶) نام فروشندگان: شرکت‌های فولاد کاوه جنوب کیش، آهن و فولاد ارفع، فولاد آلیازی ایران، فولاد زرد ایرانیان، ذوب آهن اصفهان، معدنی و صنعتی چادرملو، مجتمع صنعتی ذوب آهن پاسارگاد، فولاد سیرجان ایرانیان و مجتمع جهان فولاد سیرجان.

### ۱-۳. شرایط مرابحه

شرایط فروش اقساطی دارایی‌های در نظر گرفته شده به بانئ به شرح زیر است:

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۱۲,۵۵۶,۰۰۰ میلیون ریال که بانئ تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح جدول زیر به ناشر پرداخت نماید:

جدول ۳. مبالغ پرداختی و مواعد پرداخت اوراق

نوبت پرداخت سود	مواعد پرداخت سود	مبلغ پرداختی به ازای هر برگ (ریال)	مبلغ پرداختی (ریال)
۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۵۹,۱۷۸	۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۵۸,۵۲۱	۳۲۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	۱۴۰۳/۰۴/۰۱	۶۱,۱۵۱	۳۴۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۶۱,۱۵۱	۳۴۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۵۹,۰۱۶	۳۳۰,۸۱۹,۶۷۲,۱۳۱
۶	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۵۹,۰۱۶	۳۳۰,۸۱۹,۶۷۲,۱۳۱
۷	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۶۰,۹۸۴	۳۴۵,۱۸۰,۳۲۷,۸۶۹
۸	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۶۰,۹۸۴	۳۴۵,۱۸۰,۳۲۷,۸۶۹
۹	۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۵۹,۱۷۸	۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۵۸,۵۲۱	۳۲۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۶۱,۱۵۱	۳۴۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرسید	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	۶۱,۱۵۱	۳۴۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	اصل	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۱,۷۲۰,۰۰۰	۱۲,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

پیوست گزارش

مورخ ۱۴۰۲/۹/۱۲

صفحه ۷ از ۴۶



دی پنجم (با مسئولیت محدود)  
Dad Investment

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش‌گفته بازنگری خواهد شد. در صورت خرید بخشی از اوراق مباحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.

#### ۱-۴. مشخصات اوراق مباحه

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

(۱) موضوع انتشار اوراق مباحه: خرید مواد اولیه مورد نیاز محصولات تولیدی شرکت.

(۲) مبلغ اوراق مباحه در دست انتشار: ۷,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مباحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۴) تعداد اوراق مباحه در دست انتشار: ۷,۳۰۰,۰۰۰ ورقه.

(۵) نوع اوراق مباحه: با نام.

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

(۷) حداقل سفارش خرید: ۱۰۰,۰۰۰ ورقه.

(۸) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۹) نرخ مباحه: ۲۴ درصد.

درآمد دارندگان اوراق مباحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مباحه منتشرشده است. پس از سه سال (۳۶ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مباحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۱۰) دوره عمر اوراق: ۳ سال (معادل ۳۶ ماه).

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

(۱۲) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۰۷/۰۱.

(۱۳) مدت عرضه: ۳ روز کاری.

(۱۴) معاملات ثانویه اوراق مباحه: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران.

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

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

(۱۵) شیوه بازارگردانی اوراق: بر مبنای حراج به قیمت بازار.

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

(۱۷) ارکان انتشار اوراق مباحه:

**پیوست گزارش**

رازوار

۱۴۰۲ / ۰۷ / ۰۱

• ناشر: شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود).





- ضامن: فاقد ضامن، دارای رتبه اعتباری  $A^-$  در بلندمدت و رتبه اعتباری  $A^1$  در کوتاهمدت از سوی مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پایا،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی رازدار،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک سپه (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)،

(۱۸) رتبه اعتباری بانسی: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به شرکت تولیدی فولاد سید فراب کویر (سهامی عام) از سوی مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پایا در بلندمدت  $A^-$  و در کوتاهمدت  $A^1$  می‌باشد،

(۱۹) رتبه اعتباری اوراق: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به اوراق مرابحه از سوی مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پایا  $A^-$ ،

(۲۰) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام).

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

##### وکالت نهاد واسط

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

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



پیوست گزارش  
رازدار  
مورخ ۱۴۰۲/۹/۱۲  
صفحه ۹ از ۴۶



شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)  
تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۳۸۴۲

جدول ۴. شرح مشخصات ماشین آلات و تجهیزات مورد نیاز (ارقام به ریال)

ردیف	نام فروشنده	نوع مواد	مقدار (کیلو گرم)	قیمت واحد	مبلغ کل (ریال)
۱	فولاد کاوه جنوب کیش	شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۸,۸۱۷	۱,۰۱,۹۴۳,۵۰۰,۰۰۰
۲		شمش بلوم ۳SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲,۸۵۹	۱۹۲,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰
۳		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۴۶۹	۱۸۵,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰
۴		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۶۱۹	۲۸۸,۹۲۸,۵۰۰,۰۰۰
۵	آهن و فولاد ارفع	شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۳۵۸	۲۲۶,۰۲۹,۶۰۰,۰۰۰
۶		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۹۸۰,۰۰۰	۲۰۵,۶۵۹	۴۰۷,۲۰۴,۸۲۰,۰۰۰
۷	فولاد آلیاژی ایران	شمش فولاد آلیاژی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۰۰۰	۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸		شمش فولاد آلیاژی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۰۰۰	۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	فولاد زرد ایرانیان	شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۴۶۹	۲۸۸,۷۰۳,۵۰۰,۰۰۰
۱۰		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۴۵۸	۵۷۴,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۱		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۳۷۲	۱۸۹,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	ذوب آهن اصفهان	شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۴۷۸	۱۹۱,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۳		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۷۵۹	۲۳۴,۹۱۰,۸۰۰,۰۰۰
۱۴	معدنی و صنعتی چادرملو	شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۷۸۵	۲۰۴,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۵		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۳۹۹	۱۹۴,۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰
۱۶		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۱۶۹	۳۹۴,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۷	مجتمع صنعتی ذوب آهن پاسارگاد	شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۶۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۳۵۸	۱۱۳,۶۱۴,۸۰۰,۰۰۰
۱۸		شمش بلوم ۳SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۴۵۹	۱۹۲,۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰
۱۹		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۶۹۱	۱۹۱,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۰		شمش بلوم ۲ (۱۵۰*۱۵۰) RST۳۴-۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۰۶۹	۲۰۴,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰
۲۱		شمش بلوم ۲ (۱۵۰*۱۵۰) RST۳۴-۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲		HM-SG۲-SQ۱۵-L۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳	فولاد سیرجان ایرانیان	شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰) SP۳	۵۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۹۹۹	۹۷,۹۹۹,۵۰۰,۰۰۰
۲۴		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰	۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰) SP۳	۴۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۳۳۳	۷۴,۱۳۳,۶۰۰,۰۰۰
۲۶		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۰۹۹	۲۲۵,۷۱۸,۸۰۰,۰۰۰
۲۷		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۱۵۸	۱۹۲,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰
۲۸	مجتمع جهان فولاد سیرجان	شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰) SP۳	۶۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۴۶۹	۱۱۳,۰۸۱,۴۰۰,۰۰۰
۲۹		شمش بلوم ۵SP (۱۵۰*۱۵۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۶۱۲	۳۸۵,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰
<b>جمع - ریال</b>					<b>۷,۳۱۹,۵۴۳,۸۲۰,۰۰۰</b>

❖ ارزش مواد اولیه مبلغ ۷,۳۱۹,۵۴۳ میلیون ریال است که شرکت قصد دارد مبلغ ۷,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن را از طریق اوراق

مرابحه و مابقی مبلغ خرید را از طریق منابع داخلی تأمین نماید.

**پیوست گزارش**



راژوار

مورخ ۱۴۰۲/۹/۱۲

صفحه ۱۰ از ۴۶



- (۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف،
- (۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای خرید دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،
- (۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم به با حق توکیل به غیر،
- (۵) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به‌ویژه موارد ذیل:

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

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفا و وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام)، نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

#### ❖ کارمزد وکالت

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

#### ❖ تعهدات شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام)

- (۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی‌ها، با مشخصات مذکور در ماده (۲) قرارداد وکالت؛
- (۲) پرداخت کلیه هزینه‌های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛
- (۳) اجرای کلیه مقدمات و تمهیدات حقوقی و پرداخت کلیه هزینه‌های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه‌های دادرسی، اجرایی و اداری و اخذ کلیه مجوزها یا تاییدیه‌های مربوطه از مراجع ذیصلاح قانونی یا قضایی؛



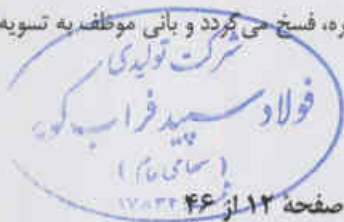
پیوست گزارش  
صفحه ۱۱ از ۴۶

مورخ ۱۴۰۲/۹/۱۲





- (۴) پرداخت مبالغ اقساط در مواعد مقرر به ناشر؛
- (۵) جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه هر گونه تقصیر، قصور و یا نقض قوانین و مقررات؛
- (۶) خرید کالاهای پذیرفته شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق شرکت مذکور؛ (در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه‌التفاوت توسط بانی تأمین شده و در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس کمتر از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر کالا با وجوه در اختیار میسر نباشد، مبلغ مازاد را صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود)؛
- (۷) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه‌های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری وجوه حاصل از فروش؛
- (۸) خرید دارایی موضوع انتشار اوراق مرابحه ظرف حداکثر ۶ ماه پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بانی و ارائه مدارک مربوطه به ناشر؛ خرید تدریجی کالا توسط بانی با رعایت مهلت مقرر در این بند، با استفاده از وجوه جمع‌آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلااشکال می‌باشد؛ در این صورت بانی ملزم است وجوه باقیمانده را تا زمان خرید دارایی، صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی، نرخ سود مرابحه در زمان انجام هر معامله به اندازه‌ای تعیین شود که نرخ سود آن مرابحه به اضافه نرخ سود سرمایه‌گذاری، نرخ سود اوراق مرابحه را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود.
- تبصره ۱: در صورت عدم خرید دارایی طرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه‌گذاری وجوه باقیمانده تا زمان خرید دارایی، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۳۰ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد.
- تبصره ۲: در صورتی که پس از واریز وجوه حاصل از انتشار اوراق به حساب بانی تا خرید دارایی توسط وی، قیمت دارایی به هر علتی از قبیل تورم و غیره افزایش یابد، پرداخت مابه‌التفاوت ثمن و هر گونه هزینه مازاد متعلقه بر عهده بانی است.
- (۹) بانی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشنده اظهار و اقرار نموده و می‌نماید.
- (۱۰) در صورت مستحق لغیر درآمدن دارایی‌های موضوع قرارداد وکالت، بانی موظف به رد ثمن و جبران کلیه غرامات حاصله از جمله پرداخت وجه التزامی معادل فرع روزانه اوراق منتشره تا زمان رد کل ثمن به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد. مبلغ وجه التزام مزبور مقطوع بوده و تا زمان بازپرداخت کامل ثمن به ناشر، روزانه بر عهده بانی قرار می‌گیرد و ناشر موظف گردید ثمن و کلیه غرامات دریافتی را به دارندگان اوراق پرداخت نماید. همچنین ناشر حق دارد راساً و بدون انجام تشریفات قضایی یا غیر قضایی، نسبت به وصول ثمن و غرامات حاصله به تشخیص و محاسبه خود از محل تضامین اقدام کند و بانی حق هرگونه ادعا در این خصوص را از خود سلب و ساقط نمود.
- (۱۱) در صورت هرگونه تأخیر در پرداخت مبالغ هر یک از اقساط، بانی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۰ درصد سالانه نسبت به تعهدات ایفاء نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. همچنین بانی موظف است فوراً مراتب تأخیر یا عدم پرداخت را همراه با دلایل آن به عنوان افشای اطلاعات با اهمیت از طریق تارنمای خود و سامانه کدال منتشر کند.
- (۱۲) در صورت تأخیر بانی در پرداخت اقساط اوراق بیش از ده روز از تاریخ مقرر، قرارداد وکالت با اعلام ناشر راساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره، فسخ می‌گردد و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق و وجه التزام متعلقه می‌باشد.





(۱۳) صدور مجوز سازمان جهت برداشت وجوه حاصل از انتشار اوراق، منوط به اعطای وکالت رسمی (موضوع بند ۱ ماده ۶) از جانب بانی به ناشر جهت برداشت از تمامی حسابهای متعلق به بانی در بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری به دفعات به میزان اصل و فرع اوراق به مبلغ ۱۲,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، در فرض عدم انجام تعهدات خود در موعد مقرر است. این وکالت باید بدون قید و شرط، بلاعزل، با حق توکیل به غیر و متضمن حق برداشت از حساب رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره باشد.

(۱۴) بانی به منظور تضمین پرداخت بدهی و انجام تعهدات خود به شرح قرارداد وکالت به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار را داد که رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبهقضایی، اداری و غیره، مطالبات خود از بابت قرارداد وکالت را از محل تضامین مأخوذه استیفا نماید.

(۱۵) بانی مکلف است گزارش مؤسسه رتبه‌بندی در خصوص رتبه اعتباری شرکت و اوراق را حداقل هر سال یکبار به سازمان بورس و اوراق بهادار و شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه ارائه نماید. در صورت عدم ارائه این گزارش در مواعد سالیانه، قرارداد وکالت با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره فسخ می‌گردد و بانی موظف است نسبت به تسویه اوراق ظرف مدت ۳۰ روز از زمان انقضای اعتبار گزارش رتبه اعتباری سال گذشته اقدام نماید.

(۱۶) چنانچه بر اساس گزارش‌های دوره‌ای مؤسسه رتبه‌بندی، رتبه اعتباری اوراق یا بانی، به کمتر از BBB- تنزل یابد، بانی باید ظرف حداکثر ۳۰ روز کاری از انقضای اعتبار گزارش رتبه اعتباری سال گذشته، اقدامات لازم را در جهت ارتقای رتبه اعتباری خود یا اوراق معمول دارد و یا نسبت به معرفی ضامن اقدام نماید. در صورت عدم ارتقای رتبه و عدم معرفی ضامن در مهلت مذکور، با انقضای مدت، قرارداد وکالت با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبهقضایی، اداری و غیره فسخ می‌گردد و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق در سررسید مهلت مذکور است.

(۱۷) فسخ قرارداد وکالت توسط ناشر به شرح مقرر در بندهای (۱۲)، (۱۵) و (۱۶) این ماده، موجب حال شدن کلیه دیون باقی‌مانده بانی می‌شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قرارداد وکالت جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت.

(۱۸) در صورت عدم تعیین مدت اجرای تعهدات بانی به طور صریح یا ضمنی، تعهدات مربوطه، حال محسوب می‌شوند و تا زمانی که کاملاً ایفا نشده یا به دلایل قانونی یا قراردادی خاتمه نیافته باشند، معتبر و لازم‌الاجرا خواهند بود.

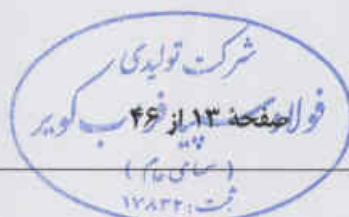
تبصره: در صورت تعارض احتمالی میان مهلت‌ها و مواعد اجرای تعهدات بانی، مهلت کمتر ملاک عمل خواهد بود.

بانی در راستای تضمین ایفای کلیه تعهدات خود (اعم از پرداخت اصل و فرع اوراق، وجه التزام و جرائم متعلقه در طول مدت قرارداد یا به هنگام خاتمه آن تحت هر عنوان و به هر نحو)، اسناد و مدارک ذیل را هم‌زمان با انعقاد قرارداد حاضر به ناشر تسلیم نمود:

(۱) وکالتنامه بدون قید و شرط، بلاعزل، با حق توکیل به غیر متضمن جهت مراجعه به تمامی بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری و برداشت از تمامی حسابهای متعلق به بانی در بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری به دفعات به شماره ۱۹۸۱۵۵ مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۶ صادره از دفترخانه اسناد رسمی شماره ۱۵ اصفهان؛

(۲) چک‌های صیادی به شرح ذیل:

- یک فقره چک صیادی معادل مجموع اصل و فرع اوراق ثبت شده در سامانه صیاد،
- یک فقره چک صیادی معادل مجموع اقساط ۱ و ۲ موضوع ماده (۲) قرارداد وکالت، ثبت شده در سامانه صیاد بابت ایفای تعهدات سال اول قرارداد وکالت،
- یک فقره چک صیادی معادل مجموع اقساط ۳ و ۴ موضوع ماده (۲) قرارداد وکالت، ثبت شده در سامانه صیاد بابت ایفای تعهدات سال اول قرارداد وکالت،



- یک فقره چک صیادی معادل مجموع اقساط ۵ و ۶ موضوع ماده (۲) قرارداد وکالت، ثبت شده در سامانه صیاد بابت ایفای تعهدات سال دوم قرارداد وکالت،
  - یک فقره چک صیادی معادل مجموع اقساط ۷ و ۸ موضوع ماده (۲) قرارداد وکالت، ثبت شده در سامانه صیاد بابت ایفای تعهدات سال دوم قرارداد وکالت،
  - یک فقره چک صیادی معادل مجموع اقساط ۹ و ۱۰ موضوع ماده (۲) قرارداد وکالت، ثبت شده در سامانه صیاد بابت ایفای تعهدات سال سوم قرارداد وکالت،
  - یک فقره چک صیادی معادل مجموع اقساط ۱۱ و ۱۲ قسط ۱۲ موضوع ماده (۲) قرارداد وکالت، ثبت شده در سامانه صیاد بابت ایفای تعهدات سال سوم قرارداد وکالت،
- تبصره:** تضامین فوق در صورت ایفای کامل و صحیح کلیه تعهدات قراردادی، به بانی مسترد می‌گردد. در صورتی که ناشر اقدام به وصول مطالبات قانونی و قراردادی از محل چک‌های موضوع این ماده نماید، مبلغ مازاد وجه چک، صرفاً پس از ارائه چک صیادی جدید به میزان مبلغ مازاد، به بانی مسترد می‌گردد.

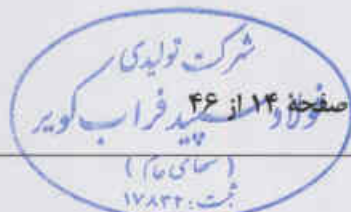
#### ❖ تعهدات شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسط مالی دی پنجم در اجرای طرح موضوع قرارداد وکالت، به شرح زیر می‌باشد:

- (۱) واریز وجوه حاصل از فروش اوراق مربحه پس از تکمیل فرایند انتشار اوراق و تأیید سازمان به حساب بانی،
- (۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مربحه در همه حال،
- (۳) پرداخت وجوه دریافتی از بانی، به دارندگان ورقه مربحه در مواعد مقرر،
- (۴) در صورت نکول بانی از پرداخت اقساط، ناشر اقدامات ذیل را معمول می‌دارد:
  - ۱-۴- ارائه درخواست برای توقف نماد معاملاتی به بورس مربوطه در روز نکول؛
  - ۲-۴- تعیین مهلت پرداخت وجه التزام ناشی از تأخیر در پرداخت قسط؛
  - ۳-۴- وصول اقساط پرداخت نشده و وجه التزام ناشی از تأخیر در پرداخت قسط وفق مفاد ماده (۴)؛
- (۵) در صورت تحقق موجبات فسخ وفق بندهای (۱۲)، (۱۵) و (۱۶) ماده (۴) قرارداد وکالت، ناشر اقدامات زیر را معمول می‌دارد:
  - ۱-۵- فسخ قرارداد وکالت به وکالت از دارندگان اوراق (راساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره)،
  - ۲-۵- تسویه اصل و فرع اوراق به میزان تعهدات ایفا نشده، وجه التزام و جرایم متعلقه با اعمال وکالت برداشت از حساب بانی یا از محل چک‌های تضمین دریافتی به انتخاب خود بدون الزام به رعایت هرگونه ترتیبات؛
  - ۳-۵- طرح دعوی یا شکایت به وکالت از دارندگان اوراق حسب مورد نزد هیأت داوری موضوع ماده (۳۶) قانون بازار اوراق بهادار یا سایر مراجع ذیصلاح،
- (۶) تأخیر در اعمال هریک از حقوق قانونی و قراردادی ناشر به معنای اسقاط آن نیست. اسقاط یا اعراض از هر یک از حقوق مندرج در قرارداد وکالت تنها در صورتی مؤثر است که به صورت کتبی بوده و ممضی به امضای صاحبان امضای مجاز هر یک از طرفین باشد که آن حق را اسقاط یا از آن اعراض نموده است. این اسقاط یا اعراض تنها در خصوص همان حق اعمال می‌شود و نباید آن را اسقاط یا اعراض از حقوق دیگر تلقی نمود.



تأمین سرمایه آمید سرمایه  
Omid Investment Bank



پیوست گزارش

راژده

مورخ ۱۴۰۲/۹/۱۲



### ❖ تعهدات مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پایا (سهامی خاص)

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

- (۱) پایش مستمر و افشای تغییرات در رتبه اعتباری بانئ مبتنی بر معیارهایی که از قبل برای عموم افشا شده است؛
- (۲) پایش مستمر رتبه اعتباری ورقه بهادار و دارایی منبئ انتشار ورقه بهادار و اعلام تغییرات در رتبه اعتباری آن به عموم؛
- (۳) ارائه حداقل یک گزارش سالانه در خصوص رتبه اعتباری بانئ / ورقه بهادار، در صورتی که رتبه بانئ / ورقه بهادار بدون تغییر باشد؛

(۴) ارائه گزارش در خصوص دلایل تغییر رتبه اعتباری بانئ / ورقه بهادار همزمان با تغییر در رتبه اعتباری؛

تبصره: مؤسسه رتبه‌بندی در قبال رتبه اعتباری اعطا شده به بانئ / ورقه بهادار مسئول می‌باشد و در صورت بروز نکول، کمیته نکول سازمان با دعوت از متخصصین و یا مؤسسه رتبه‌بندی دیگر، نسبت به ارزیابی رتبه اعتباری تخصیص داده شده مبتنی بر معیارهای پیش‌قرض اقدام خواهد نمود.

### ❖ تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

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

### ❖ نقل و انتقال اوراق مرابحه

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

### ❖ سایر موارد

- (۱) اوراق مرابحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرابحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می‌گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرابحه، تا زمان تعیین قییم از طریق مراجع ذی‌صلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرابحه تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



## ۲. مشخصات شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام)

### ➤ موضوع فعالیت

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده (۲) اساسنامه به طور خلاصه عبارت است از تولید انواع شمش فولادی، میلگرد ساده و آجدار، انواع تیرآهن، واردات و صادرات کالاهای مجاز و مواد اولیه کارخانجات، نصب و مونتاژ و راهاندازی ماشین آلات و کارخانجات صنعتی و تولیدی و ارائه خدمات آزمایشگاهی به عنوان آزمایشگاه همکار به کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی در ارتباط با انواع محصولات فولادی و هرگونه عمل و اقدامی که با موضوع شرکت مرتبط باشد. همچنین به استناد مصوبه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۴، ایجاد، احداث، توسعه و مدیریت شهرک صنعتی غیر دولتی و کلیه فعالیت‌های مرتبط با آن پس از کسب مجوزهای لازم از مراجع ذیصلاح به موضوع فعالیت شرکت اضافه گردیده است.

شرکت به موجب اعلامیه تأسیس شماره ۱۰۴/۸۰۸۴/۱۳۱۵۸۸۰ مورخ ۱۳۸۱/۰۵/۱۵ و بر اساس اجازه نامه اداره کل منابع طبیعی استان اصفهان اقدام به ساخت و راهاندازی یک واحد تولید انواع میلگرد فولادی واقع در شهرستان آران و بیدگل نموده که به موجب پروانه بهره‌برداری شماره ۱۳۱۵۸۸۰/۳۲۷۰۲/۱۰۴ صادره از سازمان صنایع و معادن استان اصفهان از تاریخ ۱۳۸۶/۰۶/۲۷ به بهره‌برداری رسیده است.

شرکت همچنین به منظور دستیابی به ظرفیت تولیدی بالاتر، با اجرای طرح توسعه میلگرد فولادی شاخه، اقدام به راهاندازی یک خط تولیدی جدید نموده که به موجب پروانه بهره‌برداری شماره ۱۳۱۵۸۸۰/۶۹۷۵۳ از تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۰۱ به بهره‌برداری رسیده و ظرفیت اسمی تولیدات خود را از ۲۵۰ هزار تن در سال به ۹۰۰ هزار تن افزایش داده است.

### ➤ تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام) و شرکت فرعی آن است. شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۰۲ تحت شماره ۱۶۲۸۵۰ با نام شرکت بازرگانی بین‌المللی سپید فراب و به صورت با مسئولیت محدود در اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده و سپس با انتقال مرکز اصلی شرکت از تهران به اصفهان به موجب مصوبات جلسه مجمع عمومی فوق العاده شرکت، مورخ ۱۳۸۰/۰۳/۰۵ تحت شماره ۱۷۸۳۲ در تاریخ ۱۳۸۰/۰۶/۲۱ در اداره ثبت شرکت‌های اصفهان به ثبت رسیده است. همچنین برابر تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده شرکت و مجمع عمومی عادی و هیأت مدیره مورخ ۱۳۸۲/۰۷/۱۲ نام و نوع شرکت به شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر، سهامی خاص تبدیل گردیده است. متعاقباً به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۲/۰۳/۱۸ مرکز اصلی شرکت از اصفهان به شهرستان آران و بیدگل منتقل و تحت شماره ۱۲۰۶ در تاریخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۶ به ثبت رسیده است. همچنین به موجب مصوبه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۴، مرکز اصلی شرکت به اصفهان، خیابان حکیم نظامی، خیابان شهید قندی، پلاک ۸۹ انتقال یافته و در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۱۴ تحت شماره ۱۷۸۳۲ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۰۵۴۷۱۹ در اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری اصفهان به ثبت رسیده است. همچنین به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۸ و نامه ۴۹۹۶۶/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۷ سازمان بورس اوراق بهادار تهران از سهامی خاص به شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام) تغییر یافت، که از تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۷ سهام شرکت با نماد "کویر" در بازار بورس اوراق بهادار تهران قابل داد و ستد می‌باشد.

### ➤ مدت فعالیت

طبق اساسنامه شرکت، شرکت برای مدت نامحدود تشکیل شده است.

پیوست گزارش

رازدار

مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۲

صفحه ۱۶ از ۴۶





### ➤ سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۹ به شرح جدول زیر است:

جدول ۵. ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۹

ترکیب سهامداران شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر		
نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
احمد خوروش	۱۷,۶۰۲,۰۸۳,۸۷۰	۴۷/۲۴ %
جواد خوروش	۷,۶۲۷,۶۴۵,۳۲۵	۲۰/۴۷ %
حمیدرضا خوروش	۷,۳۶۹,۱۸۸,۰۵۰	۱۹/۷۷ %
مؤسسه خیره علی و حسین همدانیان	۶۳۰,۷۸۹,۳۵۵	۱/۶۹ %
سایر سهامداران (کمتر از ۵ درصد)	۴۰۳۰,۲۹۳,۴۰۰	۱۰/۸۳ %
جمع کل	۳۷,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰%

### ➤ مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به موجب صورت جلسه هیأت مدیره، مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰ و آگهی روزنامه رسمی به شماره ۲۲۷۱۹ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۵، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین بر اساس جلسه مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۹ هیأت مدیره، احمد خوروش به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

جدول ۶. مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

نام عضو حقوقی هیأت مدیره	نماینده عضو حقوقی	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
-	احمد خوروش	مدیرعامل	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	موظف
شرکت راهبران سرمایه کویر	حسین حسین زاده	رئیس هیأت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	غیر موظف
-	حمیدرضا خوروش	نائب رئیس هیأت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	موظف
-	جواد خوروش	عضو هیأت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	موظف
-	علی محمد خوروش	عضو هیأت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	غیر موظف
-	سالار خوروش	عضو هیأت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	غیر موظف

### ➤ مشخصات حسابرس/بازرس شرکت

بر اساس صورت جلسه مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۹، مؤسسه حسابرسی رازدار به عنوان بازرس اصلی و مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز به عنوان بازرس علی‌البدل برای مدت یک سال مالی انتخاب گردیده‌است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی رازدار بوده‌است.



پیوست گزارش  
مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۲  
صفحه ۱۷ از ۴۶



### ➤ سرمایه بانی

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۳۷،۲۶۰ میلیارد ریال، شامل ۳۷،۲۶۰ میلیون سهم ۱،۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده می‌باشد. تغییرات سرمایه در سه سال مالی اخیر به شرح جدول ذیل است:

جدول ۷. تغییرات سرمایه شرکت طی سنوات اخیر (ارقام به میلیون ریال)

تاریخ ثبت	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱/۰۷/۱۶	۲۴،۸۴۰،۰۰۰	۱۲،۴۲۰،۰۰۰	۳۷،۲۶۰،۰۰۰	۵۰٪	سود انباشته
۱۴۰۰/۰۹/۱۸	۱۰،۸۰۰،۰۰۰	۱۴،۰۴۰،۰۰۰	۲۴،۸۴۰،۰۰۰	۱۳۰٪	سود انباشته
۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۳،۶۰۰،۰۰۰	۷،۲۰۰،۰۰۰	۱۰،۸۰۰،۰۰۰	۲۰۰٪	مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۹/۰۲/۰۳	۲،۴۰۰،۰۰۰	۱،۲۰۰،۰۰۰	۳،۶۰۰،۰۰۰	۵۰٪	سود انباشته

### ➤ روند سودآوری و تقسیم سود شرکت

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم نشده بانی طی سه سال مالی اخیر به شرح جدول زیر می‌باشد:

جدول ۸. وضعیت سودآوری شرکت

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۶۵۴	۳۸۷	۴۵۷
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۶۵۷	۳۸۸	۴۷۰
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱۵۱	۸۵	۴۶
سرمایه (میلیون ریال)	۱۰،۸۰۰،۰۰۰	۲۴،۸۴۰،۰۰۰	۳۷،۲۶۰،۰۰۰

پیوست گزارش

رازوار

مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۲

صفحه ۱۸ از ۴۶



آدرس: تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۸۸، طبقه ۱۸





## ۲-۱. وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت جریان‌های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر جداگانه شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام)، به شرح زیر می‌باشد:

✓ صورت وضعیت مقایسه‌ای

جدول ۹. صورت وضعیت مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
<b>دارایی‌های غیر جاری:</b>			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۳,۶۶۹,۹۷۲	۲۵,۳۲۴,۰۵۱	۵۶,۴۴۱,۹۷۹
دارایی‌های نامشهود	۸۵۰,۸۲۴	۸۶۳,۲۷۳	۸۶۸,۵۴۸
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۰۵,۲۶۱	۶۳۴,۱۲۸	۶۳۵,۸۷۸
<b>جمع دارایی‌های غیر جاری</b>	<b>۱۴,۶۲۶,۰۵۷</b>	<b>۲۶,۸۲۱,۴۵۲</b>	<b>۵۷,۹۴۶,۴۰۵</b>
<b>دارایی‌های جاری:</b>			
پیش پرداخت‌ها	۴,۴۴۰,۸۴۰	۶,۹۳۰,۶۰۶	۴,۰۵۳,۷۰۶
موجودی مواد و کالا	۱۷,۶۹۳,۲۸۵	۲۰,۹۱۶,۰۵۸	۱۹,۸۰۳,۰۷۰
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۸,۶۹۷,۵۰۲	۱۲,۷۱۳,۶۹۰	۱۳,۶۳۰,۲۵۲
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۴,۳۶۲,۴۰۷	۱,۹۶۸,۸۱۹	۷,۵۴۳,۴۳۱
موجودی نقد	۴,۳۳۴,۲۷۲	۹۹۰,۱۶۲	۳,۵۶۲,۹۴۳
<b>جمع دارایی‌های جاری</b>	<b>۳۹,۵۲۸,۳۰۶</b>	<b>۴۳,۵۱۹,۳۳۵</b>	<b>۴۸,۵۹۳,۴۰۲</b>
<b>جمع دارایی‌ها</b>	<b>۵۴,۱۵۴,۳۶۳</b>	<b>۷۰,۳۴۰,۷۸۷</b>	<b>۱۰۶,۵۳۹,۸۰۷</b>
<b>حقوق مالکانه:</b>			
سرمایه	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۴۰,۰۰۰	۳۷,۲۶۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱,۰۵۱,۷۴۷	۱,۷۵۹,۰۶۱	۲,۶۱۰,۰۸۴
سود انباشته	۱۶,۸۷۴,۱۹۲	۱۵,۰۲۲,۵۶۷	۱۶,۶۶۰,۶۱۰
<b>جمع حقوق مالکانه</b>	<b>۲۸,۷۲۵,۹۳۹</b>	<b>۴۱,۶۲۱,۶۲۸</b>	<b>۵۶,۵۳۰,۶۹۴</b>
<b>بدهی‌های غیر جاری:</b>			
پرداختی‌های بلندمدت	۷۵,۵۹۹	۳۱۹,۷۳۹	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۱۸,۸۷۷,۰۰۴
<b>جمع بدهی‌های غیر جاری</b>	<b>۷۵,۵۹۹</b>	<b>۳۱۹,۷۳۹</b>	<b>۱۸,۸۷۷,۰۰۴</b>
<b>بدهی‌های جاری:</b>			
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۱,۹۸۵,۵۶۵	۲,۷۴۲,۱۹۳	۳,۷۲۶,۴۹۱
سود سهام پرداختی	۴۴۴,۳۴۱	۰	۱۰,۱۵۹
مایدات پرداختی	۵۲,۱۸۵	۵۶۸,۳۱۲	۰
تسهیلات مالی	۱۳,۳۱۵,۴۸۶	۱۸,۵۲۷,۰۲۹	۲۲,۸۷۶,۳۶۴
پیش دریافت‌ها	۹,۵۵۵,۲۴۸	۶,۵۶۱,۸۸۶	۴,۵۱۹,۰۹۵
<b>جمع بدهی‌های جاری</b>	<b>۲۵,۳۵۲,۸۲۵</b>	<b>۲۸,۳۹۹,۴۲۰</b>	<b>۳۱,۱۳۲,۱۰۹</b>
<b>جمع بدهی‌ها</b>	<b>۲۵,۴۲۸,۴۲۴</b>	<b>۲۸,۷۱۹,۱۵۹</b>	<b>۵۰,۰۰۹,۱۱۳</b>
<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها</b>	<b>۵۴,۱۵۴,۳۶۳</b>	<b>۷۰,۳۴۰,۷۸۷</b>	<b>۱۰۶,۵۳۹,۸۰۷</b>



پیوست گزارش

رازدار

مورخ: ۱۴۰۲/۰۹/۱۷  
صفحه ۱۹ از ۴۶





✓ صورت سود و زیان مقایسه‌ای

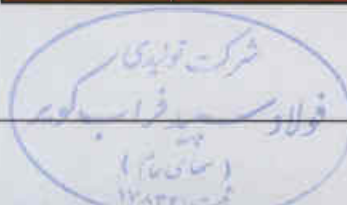
جدول ۱۰. صورت سود و زیان مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۷۹,۸۶۶,۴۰۸	۱۳۲,۸۴۲,۶۹۷	۱۴۱,۳۷۸,۸۵۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۲,۴۴۴,۷۸۶)	(۱۰۳,۵۳۳,۸۷۸)	(۱۰۵,۷۲۰,۷۳۶)
سود ناخالص	۱۷,۴۰۱,۶۲۲	۲۹,۳۰۸,۸۱۹	۳۵,۶۵۸,۱۱۶
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱,۸۳۴,۵۷۱)	(۲,۸۷۴,۰۶۷)	(۵,۰۰۰,۹۲۶)
سایر درآمدها	۱,۶۱۰,۰۴۵	۴۵۵,۹۳۲	۶,۶۸۱,۰۷۷
سود عملیاتی	۱۷,۱۷۷,۰۹۶	۲۶,۸۹۰,۶۸۴	۳۷,۳۳۹,۸۹۷
هزینه‌های مالی	(۱,۷۰۳,۹۹۲)	(۲,۹۱۶,۱۷۷)	(۲,۱۳۹,۸۳۷)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱,۳۹۲,۰۲۵	۴۳۲,۹۶۶	۱,۸۳۸,۵۸۸
سود قبل از مالیات	۱۶,۸۶۶,۱۲۹	۲۴,۵۰۷,۴۷۳	۳۷,۰۳۸,۶۴۸
هزینه مالیات بر درآمد	(۶۳۱,۱۷۹)	(۸۴,۶۳۰)	(۱,۱۸,۱۸۲)
سود خالص	۱۶,۲۳۴,۹۵۰	۲۴,۴۲۲,۸۴۳	۳۵,۸۵۰,۴۶۶
سود پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۶۵۷	۴۵۳	۴۶۲
غیر عملیاتی (ریال)	(۳)	(۶۷)	(۵)
سود پایه هر سهم (ریال)	۶۵۴	۴۸۷	۴۵۷

✓ صورت حقوق مالکانه مقایسه‌ای

جدول ۱۱. صورت حقوق مالکانه مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۶,۳۵۰,۹۸۹	۸,۸۹۰,۹۸۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
سود خالص سال ۱۳۹۹	۰	۰	۱۶,۲۳۴,۹۵۰	۱۶,۲۳۴,۹۵۰
افزایش سرمایه	۸,۴۰۰,۰۰۰	۰	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	۷,۲۰۰,۰۰۰
سود سهام مصوب	۰	۰	(۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۸۱۱,۷۳۷	(۸۱۱,۷۳۷)	۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۱,۷۳۷	۱۶,۸۷۴,۱۹۲	۲۸,۷۲۵,۹۲۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۱۰۲,۴۴۶	۱۰۲,۴۴۶
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۱,۷۳۷	۱۶,۹۷۶,۸۳۸	۲۸,۸۲۸,۵۷۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
سود خالص سال ۱۴۰۰	۰	۰	۱۴,۱۴۶,۲۹۲	۱۴,۱۴۶,۲۹۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۳۷۷,۵۵۱	۳۷۷,۵۵۱
سود خالص تجدید ارائه شده در سال ۱۴۰۰	۰	۰	۱۴,۴۲۳,۸۴۳	۱۴,۴۲۳,۸۴۳
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۱۴,۰۴۰,۰۰۰	۰	(۱۴,۰۴۰,۰۰۰)	۰
سود سهام مصوب	۰	۰	(۱,۶۲۰,۸۰۰)	(۱,۶۲۰,۸۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۷۰۷,۳۱۴	(۷۰۷,۳۱۴)	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۴,۸۴۰,۰۰۰	۱,۷۵۹,۰۶۱	۱۵,۰۲۲,۵۶۷	۴۱,۶۲۱,۶۲۸
تغییرات حقوق مالکانه سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
سود خالص سال مالی ۱۴۰۱	۰	۰	۱۷,۰۲۰,۴۶۶	۱۷,۰۲۰,۴۶۶
سود سهام مصوب	۰	۰	(۲,۱۱۱,۴۰۰)	(۲,۱۱۱,۴۰۰)
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۱۲,۴۲۰,۰۰۰	۰	(۱۲,۴۲۰,۰۰۰)	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۸۵۱,۰۳۳	(۸۵۱,۰۳۳)	۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۷,۲۶۰,۰۰۰	۲,۶۱۰,۰۸۴	۱۶,۶۶۰,۶۱۰	۵۶,۵۳۰,۶۹۴



✓ صورت جریان وجوه نقد مقایسه‌ای

جدول ۱۲. صورت جریان وجوه نقد مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۳۹ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۱/۱۲/۳۹
<b>جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی</b>			
نقد حاصل از عملیات	۸,۰۲۰,۷۴۴	۷,۴۸۱,۲۷۲	۲۳,۴۲۱,۴۷۷
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵۴۱,۹۹۵)	(۴۹۹,۰۹۶)	(۵۹۴,۱۰۱)
<b>جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی</b>	<b>۷,۴۷۸,۷۴۹</b>	<b>۶,۹۸۲,۱۷۶</b>	<b>۲۲,۸۲۷,۳۷۶</b>
<b>جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری</b>			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۲۲۳,۵۶۸	۲۴,۷۹۹	.
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۱,۲۹۰,۸۱۵)	(۱۴,۳۵۶,۱۵۵)	(۳۱,۳۹۴,۱۵۳)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۴,۳۵۷)	(۱۵,۲۷۸)	(۵,۳۷۵)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۱۲,۸۸۱)	(۵۲۸,۸۶۷)	(۱,۷۵۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۷,۴۰۱,۲۲۷	۳,۶۴۳,۰۹۴	۱۹,۸۲۵,۰۳۱
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۱۰,۷۹۵,۳۵۲)	(۱,۲۴۵,۸۵۹)	(۲۴,۳۱۰,۷۵۵)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۷۱۵,۳۰۱	۲۷۰,۰۴۰	۶۴,۶۴۸
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲۹۱,۳۱۵	۴۲۶,۹۴۹	۶۸۷,۷۵۲
<b>جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری</b>	<b>(۱۳,۴۷۱,۹۹۴)</b>	<b>(۱۱,۷۸۱,۲۷۷)</b>	<b>(۳۵,۱۳۴,۵۰۲)</b>
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۵,۹۹۳,۲۴۵)	(۴,۷۹۹,۱۰۱)	(۱۲,۳۰۷,۱۲۶)
<b>جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی</b>			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۳,۷۱۳,۵۰۸	.	.
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۵۴,۶۸۸,۷۰۸	۷۳,۵۱۱,۶۴۷	۱۰۵,۰۳۸,۴۱۵
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۶,۷۱۱,۵۰۰)	(۶۸,۰۲۰,۷۸۸)	(۸۲,۱۹۲,۱۸۲)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲,۱۳۵,۷۷۷)	(۳,۰۲۳,۸۴۱)	(۵,۲۹۶,۷۷۴)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۶۱,۳۳۳)	(۱۰,۱۲۰,۲۷)	(۲,۶۶۹,۵۵۲)
<b>جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی</b>	<b>۹,۴۸۳,۶۱۶</b>	<b>۱,۴۵۴,۹۹۱</b>	<b>۱۴,۸۷۹,۹۰۷</b>
<b>خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد</b>	<b>۳,۴۹۰,۳۷۱</b>	<b>(۳,۳۴۴,۱۱۰)</b>	<b>۲,۵۷۲,۷۸۱</b>
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۸۴۳,۹۰۱	۴,۳۳۴,۲۷۲	۹۹۰,۱۶۲
<b>مانده موجودی نقد در پایان سال</b>	<b>۴,۳۳۴,۲۷۲</b>	<b>۹۹۰,۱۶۲</b>	<b>۳,۵۶۲,۹۴۳</b>
معاملات غیر نقدی	۳,۴۸۶,۴۹۲	.	.

پیوست گزارش

رازدار

مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۲

صفحه ۲۱ از ۴۶



انجمن سرمایه‌های امید (سهامی عام)  
Omid Investment Bank



## ۲-۲. وضعیت اعتباری شرکت

➤ بدهی‌ها

برخی اطلاعات که به منظور ارزیابی وضعیت اعتباری قابل استفاده می‌باشند، مطابق آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح زیر است:

جدول ۱۳. بدهی‌ها (ارقام به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت	۱۰۶۶.۱۲۰
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	۲۶۶۰.۳۷۱
پیش‌دریافت‌ها	۴۵۱۹.۰۹۵
سود سهام پرداختی	۱۰.۱۵۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰
ذخایر	۰
تسهیلات کوتاه‌مدت	۲۲.۸۷۶.۳۶۴
تسهیلات بلندمدت	۱۸.۸۷۷.۰۰۴
مالیات پرداختی	۰
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای	
تسهیلات	
مالیات	

اطلاعات تسهیلات به تفکیک ترکیب، نرخ و سررسید مطابق یادداشت ۲۹ از صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، به شرح جدول زیر می‌باشد:

### ۱. تسهیلات بر اساس تأمین‌کنندگان تسهیلات

جدول ۱۴. تسهیلات بر اساس تأمین‌کنندگان (ارقام به میلیون ریال)

تأمین‌کنندگان تسهیلات	مبلغ
بانک صادرات-شعبه آزادی	۵۶۶۰.۳۹۱
بانک ملت-شعبه مرکزی اصفهان	۱۶.۷۳۸.۰۴۴
بانک سامان-شعبه زاینده رود	۲.۹۷۷.۱۰۹
بانک خاورمیانه-شعبه مرکزی اصفهان	۱۵۴.۴۲۰
بانک توسعه صادرات ایران-شعبه اصفهان	۰
بانک پارسیان-شعبه نوربخش	۰
بانک ملی-شعبه مرکزی اصفهان	۲.۷۰۶.۵۰۸
بانک سپه-شعبه مرکزی اصفهان	۸۹۸.۸۹۸
بانک تجارت-شعبه جلفا	۲.۱۱۸.۸۲۴
بانک صنعت معدن	۳۰۹.۸۹۶
اوراق صکوک مرابحه-شرکت تأمین سرمایه بانک ملت	۲۷.۱۶۱.۰۹۶
<b>جمع</b>	<b>۵۸.۷۲۵.۱۸۶</b>
سپرده‌های سرمایه‌گذاری مسدودی	(۲.۷۰۰.۵۸۷)
سود و کارمزد سنوات آتی	(۱۵۰.۵۸۰.۳۰۰)
<b>جمع</b>	<b>۴۰.۹۶۶.۵۶۹</b>
ذخیره هزینه سود و کارمزد تسهیلات	۷۸۶.۷۹۹
حصه بلندمدت	(۱۸.۸۷۷.۰۰۴)
<b>حصه جاری</b>	<b>۲۲.۸۷۶.۳۶۴</b>





## ۲. تسهیلات بر اساس زمانبندی پرداخت

جدول ۱۵. تسهیلات براساس زمانبندی پرداخت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		زمان پرداخت
سهم از کل (درصد)	مبلغ (میلیون ریال)	
۵۴,۷۳%	۳۲,۱۳۹,۴۹۸	سال ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۶
۴۵,۲۷%	۲۶,۵۸۵,۶۸۸	سال ۱۴۰۲
۱۰۰%	۵۸,۷۲۵,۱۸۶	جمع

## ۳. تسهیلات بر اساس نرخ

جدول ۱۶. تسهیلات براساس نرخ

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		نرخ
سهم از کل (درصد)	مبلغ (میلیون ریال)	
۱۰۰%	۵۸,۷۲۵,۱۸۶	۱۸ درصد
۱۰۰%	۵۸,۷۲۵,۱۸۶	جمع

## ۴. تسهیلات بر اساس نوع وثیقه

جدول ۱۷. تسهیلات براساس نوع وثیقه

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		نوع وثیقه
سهم از کل (درصد)	مبلغ (میلیون ریال)	
۱۰۰%	۵۸,۷۲۵,۱۸۶	در قبال چک، سفته، سپرده، املاک، سهام سهامداران و قراردادهای لازم الاجراء
۱۰۰%	۵۸,۷۲۵,۱۸۶	جمع

مطابق بند ۴ گزارش بررسی حسابرس مستقل برای صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹؛

به شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۲۸ صورت‌های مالی، مالیات بر درآمد پرداختنی سال مالی مورد گزارش بر مبنای سود ابرازی و اعمال نرخ صفر مالیاتی موضوع بند (ه) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور با لحاظ افزایش سرمایه آتی به مبلغ ۱۴,۹۰۴ میلیارد ریال (از محل سود تقسیم نشده سال جاری) و اعمال سایر معافیت‌ها و تخفیفات محاسبه و ثبت نگردیده است. پذیرش نرخ صفر مالیاتی یاد شده منوط به تحقق و انجام تشریفات قانونی افزایش سرمایه مذکور و ثبت آن تا پایان سال ۱۴۰۲ در اداره ثبت شرکت‌ها و نهایتاً قبول آن توسط سازمان امور مالیاتی خواهد بود. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نگردیده است.

پیوست گزارش

رازدار

مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۲

صفحه ۲۳ از ۴۶



سمید اینوئستمنٹ ایچ.ایچ.دی  
Smid Investm. It E.

جدول ۱۸. مالیات پرداختی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹ - میلیون ریال

دوره/ سال مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختی
۱۳۹۷	۴,۳۶۵,۲۲۴	۲,۵۵۳,۵۳۴	۵۰۶,۸۵۱	۹۱۱,۲۶۴	۵۸۹,۹۶۷	۵۸۹,۹۶۷	.
۱۳۹۸	۵,۰۰۶,۹۰۷	۲,۰۷۵,۶۱۸	۳۷۰,۱۵۷	۱,۱۹۳,۶۵۳	۴۸۷,۹۹۲	۴۸۷,۹۹۲	.
۱۳۹۹	۱۶,۸۶۶,۱۲۹	۴,۴۲۲,۶۳۷	۶۰۹,۳۷۴	۷۹۱,۴۴۵	.	۶۰۹,۳۷۴	.
۱۴۰۰	۱۴,۱۴۹,۳۰۵	.	.	۱۰۴,۲۵۵	.	.	.
۱۴۰۱	۱۷,۰۲۰,۴۶۶	.	.	.	.	.	.
						جمع	.

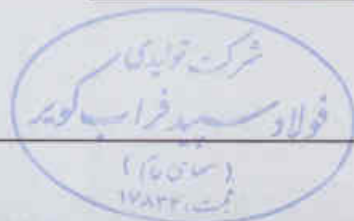
- مالیات بر درآمد شرکت برای سال‌های قبل از ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است.
- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ اعتراض نموده و موضوع توسط هیأت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی می‌باشد.
- بر اساس مفاد بند (ف) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ و بند (ه) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کشور مبنی بر اینکه آن بخش از سودهای تقسیم نشده شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس که به حساب سرمایه انتقال یابد، مشمول نرخ صفر مالیاتی است. از این رو با توجه به انجام افزایش سرمایه به مبلغ ۱۲,۴۲۰,۰۰۰ میلیون ریال در سال ۱۴۰۱ و قصد افزایش سرمایه شرکت طی سال مالی ۱۴۰۲ به مبلغ ۱۴,۹۰۴,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۴۰ درصد) طبق مصوبه هیأت‌مدیره مورخ ۱۷ تیرماه ۱۴۰۲، ذخیره‌ای از این بابت در حساب‌ها منظور نشده است.

۲-۳. تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

بر اساس یادداشت ۱-۳۶ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، بدهی‌های احتمالی موضوع ماده (۲۳۵) قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ به شرح جدول ذیل است:

جدول ۱۹. بدهی‌های احتمالی

شرح	بدهی‌های احتمالی (میلیون ریال)
شرکت واسط مالی مرداد پنجم - ضمانت قرارداد وکالت خرید و فروش دارایی موضوع اوراق مرابحه	۲۸,۷۹۵,۸۹۰
بانک سامان شعبه زاینده رود - ضمانت تسهیلات و ضمانت‌نامه‌های بانکی	۱۳,۷۷۷,۴۰۱
بانک سپه شعبه مرکزی - ضمانت تسهیلات و ضمانت‌نامه‌های بانکی	۳,۰۷۷,۸۲۰
بانک صادرات شعبه سعادت آباد - ضمانت تسهیلات و ضمانت‌نامه‌های بانکی	۱,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت شعبه جلفا - ضمانت تسهیلات	۸,۴۵۸,۱۹۱
بانک ملت شعبه مرکزی اصفهان - ضمانت‌نامه‌های بانکی	۲,۷۹۰,۰۰۰
شرکت تأمین سرمایه تمدن - عملیات بازارگردانی	۶۰,۰۰۰
سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده سفارشات و جرائم مالیاتی	۲۴۹,۸۶۰
سایر	۳۱۲,۴۷۱
جمع	۵۸,۵۲۱,۶۳۳



پیوست گزارش  
صفحه ۲۴ از ۴۶  
مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۲



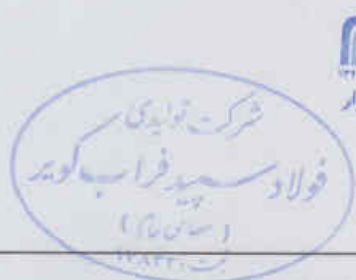
بر اساس یادداشت ۲-۳۶ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب به شرح جدول ذیل است:

جدول ۲۰. تعهدات سرمایه‌ای ارزی

طرف حساب	موضوع	مبلغ قرارداد	مبلغ پرداخت شده	تعهدات سرمایه‌ای
<b>ارزی (یورو)</b>				
شرکت Green Way (یورو)	خرید ماشین آلات	۶۰.۵۸۳.۷۴۶	۴۷.۶۹۵.۰۵۷	۱۲.۸۸۹.۶۸۹
شرکت Kark (یورو)	خرید کامی رول	۱.۳۲۸.۹۳۳	۱.۲۸۶.۳۷۳	۴۲.۵۶۰
شرکت صفا فولاد سپاهان	خرید داخلی و خارجی و اجرای اکسیژن پلنت	۱۳.۶۰۹.۹۱۶	۷.۶۹۳.۲۸۱	۵.۹۱۵.۶۳۵
شرکت جرتقیل فولاد	خرید ۸ دستگاه جرتقیل سقفی نیمه سنگین	۱۰.۸۱۷.۳۵۵	۶.۴۹۰.۴۱۴	۴.۳۲۶.۹۴۲
شرکت ترانسفورماتور کوره آریا	خرید دستگاه ترانسفورماتور کوره قوس الکتریکی، تصفیه مذاب، راکتور پروژه ذوب	۲.۷۳۸.۳۷۰	۱.۰۹۵.۳۴۸	۱.۶۴۳.۰۲۲
شرکت RMT GOODS (یورو)	خرید تجهیزات پروژه ریوسپ	۳۷.۱۰۰.۰۰۰	۵.۵۶۵.۰۷۴	۳۱.۵۳۴.۹۲۶
شرکت TUF COMMODITIES (یورو)	خرید جرتقیل‌های سنگین	۱۴.۸۸۰.۰۰۰	۵.۹۵۲.۰۰۰	۸.۹۲۸.۰۰۰
<b>جمع</b>		<b>۱۴۱.۰۵۹.۳۲۰</b>	<b>۷۵.۷۷۸.۵۴۶</b>	<b>۶۵.۲۸۰.۷۷۴</b>
<b>ریالی</b>				
شرکت سازور سازه آذرستان	خرید و نصب، بارگیری، حمل و باراندازی اسکلت فلزی سوله‌های ذوب	۷۵۰۱.۷۱۷	۶.۸۹۷.۴۷۴	۶۰۴.۲۴۳
شرکت دژپاد صنعت سازه	خرید، بارگیری و حمل سازه‌های فلزی غبارگیر پروژه ذوب	۲.۱۹۵.۴۵۵	۱.۲۹۹.۱۰۶	۸۹۶.۳۴۹
شرکت ترانسفورماتور کوره آریا	خرید دستگاه ترانسفورماتور کوره قوس الکتریکی، تصفیه مذاب، راکتور پروژه ذوب	۳۳۲.۹۴۶	۱۳۳.۱۷۸	۱۹۹.۷۶۸
شرکت پایدار فولاد آبریک	تأمین و ساخت قطعات و تجهیزات ذوب	۱۰۰۰۶.۷۳۶	۵۶۷.۹۲۳	۳۳۸.۸۱۳
<b>جمع</b>		<b>۱۱۰۰۳۶.۸۵۴</b>	<b>۸.۸۹۷.۶۸۱</b>	<b>۲.۱۳۹.۱۷۳</b>

۲-۴. مطالبات

بر اساس یادداشت ۱۹ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، مطالبات به شرح ذیل است:



پیوست گزارش

مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۹

صفحه ۲۵ از ۴۶

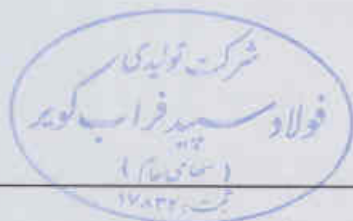


تأمین سرمایه امید-سپید  
Omid Investment & Iron



جدول ۲۱. مطالبات (ارقام به میلیون ریال)

شرح	خالص
<b>دریافتی‌های تجاری:</b>	
اسناد دریافتی	۲۳۸.۱۳۲
شرکت نمین سیم سپاهان	۹۱۹.۸۸۳
شرکت عمران ابشار اسپادانا	۵۱۲.۳۹۹
شرکت تولیدی و صنعتی فتر لول ایران	۲۶۶.۱۰۰
شرکت Frolic Company	۳۶۱۳.۵۷۴
شرکت تولیدی اصفهان مقدم	۱۵۴.۴۲۰
شرکت جهاد نصر زنجان	۵۷۴.۵۸۱
شرکت ساختمانی و راهسازی مرمز بتن	۳۰۳.۲۰۷
شرکت آرتا فولاد مهر	۲۴۸.۱۱۷
شرکت صنایع مفتولی زنجان	۱۳۶.۵۲۴
سایر مشتریان / ریالی	۲.۹۶۶.۶۸۶
سایر مشتریان / ارزی	۱۱۴.۴۳۵
<b>جمع دریافتی‌های تجاری</b>	<b>۱۰.۰۴۸.۰۵۸</b>
<b>سایر دریافتی‌ها:</b>	
اسناد دریافتی	۵۵۵.۰۰۰
شرکت تأمین سرمایه تمدن	۳۳۰.۰۰۰
سپرده ضمانت‌نامه نزد بانک‌ها	۸۹.۸۳۵
شرکت تضامنی علی مختارزاده و شرکا - صرافی اسپادانا	۴۰۹.۹۹۳
شرکت تضامنی شهرام گل خندان و شرکا - صرافی پرشیا ارز (ارزی)	۲۱۲.۴۲۵
جعفر مطلبی (ارزی)	۲۵۷.۵۹۶
شرکت حمل و نقل سروش کارآفرینان کویر	۶۹.۴۲۷
سازمان امور مالیاتی مالیات بر ارزش افزوده	۱.۱۶۷.۷۷۹
جاری کارکنان - وام و مساعده	۶۶.۹۲۷
سایر / ریالی	۲۹۹.۰۲۳
سایر / ارزی	۲۳.۱۸۹
<b>جمع سایر دریافتی‌ها</b>	<b>۳.۵۸۲.۱۹۴</b>
<b>جمع دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها</b>	<b>۱۳.۶۳۰.۲۵۲</b>



پیوست گزارش  
رازدار

تاریخ: ۱۴۰۲/۰۹/۱۲

صفحه ۲۶ از ۴۶



تأمین سرمایه امید (سهامی عام)  
Omid Investment E.JSC



تأمین سرمایه (فولاد اسپینر) پاب  
Quid Investment Co. Ltd

بنیاد ثبت اوراق مزایه شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)، به منظور تأمین مالی شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کوبر (سهامی عام)

### 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 گزارش و یا دریافت تسهیلات به مبلغ ۷۳۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال تا نرخ ۳۰ درصد، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش بینی می گردد:

❖ پیش بینی صورت سود و زیان

جدول ۲۲. پیش بینی صورت سود و زیان (ارقام به میلیون ریال)

شرح	انتشار اوراق			
	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۳۵۰.۷۸.۳۳۳	۳۳۷.۵۶۳.۵۰۸	۳۵۰.۷۷.۳۳۳	۱۵۸.۵۱۴.۰۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۰.۳۵۲.۵۵۳)	(۱۸۹.۳۷۵.۵۷۹)	(۳۰.۳۵۲.۵۵۳)	(۱۳۶.۰۰۰.۲۹۷)
سود ناخالص	۶۱.۴۳۴.۸۶۹	۳۸.۲۸۷.۹۳۰	۶۱.۴۳۴.۸۶۹	۱۹.۴۹۴.۷۰۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰.۶۶۲.۴۰۶)	(۶.۶۶۶.۱۹۲)	(۱۰.۶۶۲.۴۰۶)	(۴.۶۸۶.۲۸۱)
سایر درآمدها	۹.۸۳۷.۳۷۱	۸.۷۳۴.۳۳۸	۹.۸۳۷.۳۷۱	۵.۳۳۴.۸۶۲
سود عملیاتی	۶۰.۵۸۹.۸۳۴	۴۰.۴۱۶.۱۷۷	۶۰.۵۸۹.۸۳۴	۲۰.۱۵۳.۲۸۳
هزینه های مالی	(۴.۳۳۰.۵۲۱)	(۵.۳۳۳.۵۲۱)	(۴.۳۳۰.۵۲۱)	(۹.۱۱۰.۹۳۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۱۱.۲۶۸	۷۱۱.۲۶۸	۷۱۱.۲۶۸	۱.۸۴۵.۰۰۰
سود قبل از مالیات	۵۶.۸۸۰.۵۸۱	۳۵.۷۸۴.۹۲۴	۵۶.۹۵۵.۳۸۱	۱۲.۸۵۵.۶۵۶
هزینه مالیات بر درآمد	(۶.۳۵۶.۶۶۴)	(۳.۹۳۶.۳۳۴)	(۶.۳۵۶.۶۶۴)	(۱.۳۲۱.۹۵۴)
سود خالص	۵۰.۵۲۳.۹۱۷	۳۱.۸۴۸.۵۹۰	۵۰.۵۹۸.۷۱۷	۱۱.۵۳۳.۷۰۲

مورخ ۱۴۰۴/۱۲/۱۲  
فولاد اسپینر فراب کوبر  
تأمین سرمایه (فولاد اسپینر) پاب  
۱۷۸۵۴۲



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)، به منظور تأمین مالی شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کوبر (سهامی عام)

پیش بینی صورت وضعیت مالی

جدول ۲۳. پیش بینی صورت وضعیت مالی (ارقام به میلیون ریال)

شرح		انتشار اوراق			
		عدم انتشار اوراق		انتشار اوراق	
		۱۴۰۵/۱۳/۲۹	۱۴۰۳/۱۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۳/۲۹	۱۴۰۴/۱۳/۲۹
دارایی های ثابت مشهود		۹۱.۷۷۷.۷۰۹	۶۴.۵۸۰.۴۹۷	۵۵.۹۹۸.۴۶۶	۶۴.۵۸۰.۴۹۷
دارایی های نامشهود		۸۴۶.۸۹۸	۸۵۲.۹۸۸	۸۴۶.۸۹۸	۸۵۲.۹۸۸
سرمایه گذاری های بلندمدت		۶۳۵.۸۷۸	۶۳۵.۸۷۸	۶۳۵.۸۷۸	۶۳۵.۸۷۸
جمع دارایی های غیر جاری		۹۳.۲۶۰.۴۸۵	۶۶.۰۷۰.۳۶۲	۵۷.۴۹۵.۶۱۲	۶۶.۰۷۰.۳۶۲
دارایی های جاری:					
پیش پرداخت ها		۱۱.۶۴۳.۱۰۹	۶.۰۴۸.۵۱۹	۵.۳۳۰.۳۹۰	۷.۲۵۷.۴۹۳
موجودی مواد و کالا		۶۸.۰۷۷.۷۳۲	۳۵.۳۶۵.۹۳۳	۳۱.۱۶۷.۵۹۰	۳۲.۳۳۳.۸۵۵
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها		۳۹.۵۰۲.۲۶۰	۲۰.۵۲۱.۱۶۴	۱۷.۱۵۱.۵۹۸	۲۳.۶۳۲.۹۲۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		.	.	.	.
موجودی نقد		۲.۴۸۰.۵۱۱	۱.۶۷۲.۰۷۲	۲.۴۷۳.۹۴۳	۲.۷۸۲.۲۷۰
جمع دارایی های جاری		۱۲۱.۷۰۳.۶۱۲	۶۳.۶۰۷.۶۸۹	۵۶.۱۳۳.۶۴۱	۶۴.۱۱۸.۳۱۰
جمع دارایی ها		۲۱۴.۹۶۴.۰۹۶	۱۲۹.۶۷۸.۰۵۲	۱۱۳.۶۲۹.۲۵۳	۱۳۰.۱۸۸.۶۷۴



تامین سرمایه اولیه (سهامی عام)  
Omid Investment Bank

یوست گزارش  
مورخ ۱۴۰۲/۹/۱۲  
رازاباد







انجمن سرمایه‌گذاری اعتباری  
Omid Investment Bank

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)، به منظور تأمین مالی شرکت تولیدی فولاد سپید قراب کویر (سهامی عام)

ادامه جدول ۲۳:

شرح		انتشار اوراق			
		عدم انتشار اوراق		انتشار اوراق	
		۱۴۰۵/۱۳/۲۹	۱۴۰۳/۱۳/۳۰	۱۴۰۴/۱۳/۲۹	۱۴۰۳/۱۳/۳۰
سرمایه		۵۲,۱۶۴,۰۰۰	۵۲,۱۶۴,۰۰۰	۵۲,۱۶۴,۰۰۰	۵۲,۱۶۴,۰۰۰
انذوبنده قانونی		۵,۳۱۶,۴۰۰	۳,۱۸۲,۱۶۱	۵,۳۱۶,۴۰۰	۳,۱۸۵,۳۳۹
سود انباشته		۱۰,۷۰۰,۱۴,۴۸۸	۳۲,۳۸۹,۹۰۰	۱۰,۷۳۴,۴۱۴	۳۲,۵۶۵,۷۳۲
جمع حقوق مالکانه		۱۶۴,۳۴۴,۸۸۸	۸۸,۹۴۰,۷۹۱	۱۶۴,۷۴۴,۸۱۴	۸۹,۱۳۶,۳۷۸
حقوق مالکانه:					
تسهیلات مرتبط با اوراق مرابحه		.	.	.	۷,۳۰۰,۰۰۰
پرداختی‌های بلندمدت		.	.	.	.
تسهیلات مالی بلندمدت		۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی‌های غیر جاری		۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۰۰,۰۰۰
بدهی‌های جاری:					
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها		۹,۴۶۵,۹۹۷	۴,۹۱۷,۵۳۳	۹,۴۶۵,۹۹۷	۴,۹۱۷,۵۳۳
سایر پرداختی‌ها		.	۱۶۸,۰۰۰	۴۹۲,۸۰۰	۴۹۲,۸۰۰
سود سهام پرداختی		۱۶۷,۳۳۵	۶۰,۳۶۱	۱۶۸,۰۲۱	۶۰,۶۹۵
مالیات پرداختی		.	.	.	.
تسهیلات مالی		۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۷۷,۰۰۴	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۷۷,۰۰۴
تسهیلات مرتبط با اوراق مرابحه		.	.	.	.
پیش دریافت‌ها		۲۵,۵۵۵,۲۶۴	۱۳,۴۹۱,۳۷۶	۱۵,۹۴۸,۰۴۸	۱۳,۴۹۱,۳۷۶
تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه		.	۷,۳۰۰,۰۰۰	.	.
جمع بدهی‌های جاری		۵۰,۳۱۸,۵۹۶	۲۵,۷۷۷,۲۶۱	۲۹,۷۶۹,۰۸۲	۲۵,۳۸۵,۷۶۵
جمع بدهی‌ها		۵۰,۳۱۸,۵۹۶	۴۰,۷۷۷,۲۶۱	۴۴,۷۶۹,۰۸۲	۴۷,۶۸۵,۷۶۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۲۱۴,۶۶۳,۴۸۵	۱۲۹,۶۷۸,۰۵۲	۲۱۴,۹۴۴,۰۹۶	۱۳۰,۱۸۸,۶۷۴

تاریخ: ۱۴۰۲/۱۹/۱۲  
مورخ: [نام مورخ]







آزمین سبز خاوره اکتیو سیستم عام  
Qmid Investment Bank

بنیاد ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)، به منظور تأمین مالی شرکت تولیدی فولاد سپید قراب کوبز (سهامی عام)

❖ پیش‌بینی منابع و مصارف

جدول ۲۵. پیش‌بینی منابع و مصارف (ارقام به میلیون ریال)

عدم انتشار اوراق		انتشار اوراق				شرح
۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۳۶۲,۰۵۸,۸۸۸	۱۸۷,۳۳۷,۷۶۱	۲۱۵,۳۰۶,۵۳۳	۷۱۱,۲۶۸	۱۸۷,۳۳۷,۷۶۱	۱۶۷,۳۷۸,۱۵۲	وجه دریافتی از مشتریان بابت فروش و درآمدهای عملیاتی
۷۱۱,۲۶۸	۷۱۱,۲۶۸	۷۱۱,۲۶۸	۷۱۱,۲۶۸	۷۱۱,۲۶۸	۱,۸۸۴,۵۰۰	وجه دریافتی بابت وصول سایر درآمدهای غیر عملیاتی
.	.	.	.	.	۷,۵۳۳,۳۳۱	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری‌های کوتاه‌مدت
.	.	.	.	.	۷,۳۰۰,۰۰۰	دریافت وجه حاصل از انتشار اوراق مرابحه
.	۷,۳۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	وجه حاصل از دریافت تسهیلات جایگزین اوراق
۳۶۲,۷۷۰,۱۵۶	۱۹۵,۷۳۹,۰۲۹	۳۶۲,۷۷۰,۱۵۶	۲۱۶,۰۱۷,۷۹۱	۱۸۸,۴۳۹,۰۲۹	۱۸۴,۱۰۶,۰۸۳	جمع ورودی (منابع)
(۳۰,۲۵۲,۵۵۳)	(۱۸۱,۳۷۵,۵۷۹)	(۳۰,۲۵۲,۵۵۳)	(۱۸۹,۳۷۵,۵۷۹)	(۱۵۷,۳۵۵,۵۰۳)	(۱۳۹,۰۱۹,۳۹۷)	وجه پرداختی بابت بدهی تمام شده کلایم فروش رفته
(۱۰,۵۶۲,۰۰۶)	(۵,۵۳۹,۰۵۰)	(۱۰,۵۶۲,۰۰۶)	(۶,۶۶۶,۱۹۲)	(۵,۵۳۹,۰۵۰)	(۳,۶۸۶,۲۸۱)	وجه پرداختی بابت هزینه های اداری و عمومی و فروش
(۲۶,۶۶۲,۹۳۱)	(۷,۳۳۲,۶۰۶)	(۲۶,۶۶۲,۹۳۱)	(۷,۳۳۲,۶۰۶)	(۶,۳۳۲,۶۰۶)	(۱۲,۰۳۰,۰۳۸)	وجه پرداختی بابت خرید موجودی و سفارشات
(۶,۲۵۶,۸۶۴)	(۲,۹۳۰,۲۸۲)	(۶,۲۵۶,۰۹۲)	(۳,۳۲۶,۳۳۲)	(۲,۹۳۰,۰۴۳)	(۱,۳۲۱,۵۵۴)	وجه پرداختی بابت مالیات عملکرد
.	.	.	.	(۹,۳۷۷,۰۰۳)	(۱۷,۳۷۶,۲۶۴)	وجه پرداختی بابت بازپرداخت تسهیلات
(۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۷,۳۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	وجه پرداختی بابت بازپرداخت تسهیلات جایگزین اوراق
.	.	.	.	.	.	وجه پرداختی بابت بازپرداخت تسهیلات
(۲,۸۷۳,۳۷۶)	(۱,۲۲۲,۹۷۶)	(۲,۸۷۳,۳۷۶)	(۲,۳۲۲,۵۹۸)	(۱,۳۲۲,۶۴۳)	(۱,۶۵۰,۸۵۳)	وجه پرداختی بابت سود سهام
(۳,۵۸۸,۵۲۱)	(۵,۶۸۸,۵۲۱)	(۳,۵۸۸,۵۲۱)	(۵,۳۲۲,۵۲۱)	(۷,۶۹۷,۷۷۶)	(۸,۶۱۸,۱۲۷)	وجه پرداختی بابت هزینه مالی
(۳۲۲,۷۷۰,۶۵۰)	(۱۹۶,۵۲۰,۸۹۹)	(۳۲۲,۷۷۰,۶۵۰)	(۳۱۵,۳۰۱,۵۱۵)	(۱۸۹,۱۱۸,۴۴۶)	(۱۸۴,۸۰۶,۹۱۵)	جمع خروجی (مصارف)
(۳۷,۴۹۶)	(۸۰,۹۸۹)	۴۸۵,۳۲۲	۵۹۹,۵۷۶	(۶۷۹,۴۱۷)	(۷۰۰,۸۳۳)	اضافه (کسری) نقد
۲,۱۵۷,۳۶۴	۲,۶۷۲,۸۳۳	۱,۶۷۲,۰۰۳	۲,۱۸۲,۶۴۳	۲,۸۶۲,۱۱۱	۲,۵۶۴,۴۳۳	مانده اول دوره نقد
۲,۱۲۹,۵۰۰	۲,۱۵۷,۳۶۴	۱,۶۷۲,۰۰۳	۲,۱۸۲,۶۴۳	۲,۱۸۲,۶۴۳	۲,۵۶۴,۴۳۳	مانده پایان دوره نقد

تأیید شده است  
۱۳۹۹/۱۲/۲۹



## مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

### الف) مفروضات عملیات شرکت

اطلاعات عملیات سال مالی ۱۴۰۲ طبق بودجه دریافتی از شرکت در محاسبات اعمال شده است.

#### ✓ درآمدهای عملیاتی

فروش شرکت شامل انواع میلگرد می‌باشد. در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، با توجه به بودجه سال ۱۴۰۲، تعداد فروش طی سال‌های مورد پیش‌بینی ثابت و معادل تعداد فروش در سال ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده است. با توجه به وضعیت قیمت‌گذاری در صنعت تولید میلگرد و استعلام اخذ شده از شرکت متوسط نرخ رشد فروش محصولات برای سال‌های مورد پیش‌بینی، برای فروش داخلی معادل ۲۵ درصد و فروش صادراتی معادل ۱۲ درصد در محاسبات لحاظ گردیده است. مقدار فروش، نرخ فروش و مبلغ فروش شرکت به شرح جداول ذیل برآورد گردیده است:

جدول ۲۶. مقدار فروش شرکت (ارقام به تن)

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
میلگرد فولادی - فروش داخلی	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
میلگرد فولادی - فروش صادراتی	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
فروش ضایعات تولیدی - فروش داخلی	۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۲۲,۶۶۷
<b>مقدار فروش</b>	<b>۶۱۷,۰۰۰</b>	<b>۶۱۷,۰۰۰</b>	<b>۶۱۷,۰۰۰</b>	<b>۸۲۲,۶۶۷</b>

جدول ۲۷. متوسط نرخ فروش محصولات (ارقام به ریال)

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
میلگرد فولادی - فروش داخلی	۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۷۸,۱۲۵,۰۰۰	۵۹۷,۶۵۶,۲۵۰
میلگرد فولادی - فروش صادراتی	۴۱۷,۶۲۰,۰۰۰	۴۴۳,۷۳۴,۴۰۰	۲۷۲,۹۸۲,۵۲۸	۳۰۵,۷۴۰,۴۳۱
فروش ضایعات تولیدی - فروش داخلی	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۶۴,۰۶۲,۵۰۰

جدول ۲۸. فروش کل شرکت (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
میلگرد فولادی - فروش داخلی	۹۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۳,۴۳۷,۵۰۰	۲۳۹,۰۶۲,۵۰۰
میلگرد فولادی - فروش صادراتی	۶۵,۲۸۶,۰۰۰	۷۳,۱۲۰,۳۲۰	۸۱,۸۹۴,۷۵۸	۱۲۲,۳۹۶,۱۷۳
فروش ضایعات تولیدی - فروش داخلی	۱,۴۲۸,۰۰۰	۱,۷۸۵,۰۰۰	۲,۳۳۱,۲۵۰	۳,۷۱۸,۷۵۰
<b>جمع</b>	<b>۱۵۸,۵۱۴,۰۰۰</b>	<b>۱۸۹,۶۵۵,۳۲۰</b>	<b>۲۲۷,۵۶۳,۵۰۸</b>	<b>۳۶۵,۰۷۷,۴۲۳</b>

#### ✓ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، بهای تمام شده بر مبنای میانگین نسبت بهای تمام شده درآمد عملیاتی به فروش در سال‌های قبل، معادل ۸۳ درصد فروش در نظر گرفته شده است.

پیوست گزارش

رازدار

مورخ ۱۴۰۲/۹/۱۲

صفحه ۳۲ از ۴۶



✓ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

این سرفصل هزینه شامل هزینه‌های فروش و اداری و هزینه‌های عمومی می‌باشد که در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، در سال ۱۴۰۲ از بودجه شرکت استخراج شده است و برای سال‌های مورد پیش‌بینی بر مبنای میانگین سال‌های گذشته به طور متوسط معادل ۳ درصد از فروش لحاظ شده است.

✓ سایر درآمدها

سایر درآمدهای عملیاتی شرکت شامل سود و زیان تسعیر ارز محصولات صادراتی می‌باشد. در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، در سال ۱۴۰۲ از بودجه شرکت استخراج شده است و برای سال‌های مورد پیش‌بینی بر مبنای متوسط نرخ رشد دلار معادل ۱۲ درصد در محاسبات لحاظ گردیده است.

✓ سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

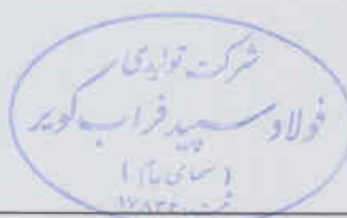
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی شرکت عمدتاً شامل سود فروش سهام و سود مصوب مجامع، سود حاصل از سپرده بانکی و صندوق سرمایه گذاری و درآمد حاصل از اضافات ائبار می‌باشد که در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، در سال ۱۴۰۲ از بودجه شرکت استخراج شده است.

✓ تسهیلات و هزینه‌های مالی

در حالت انتشار اوراق فرض شده است شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ از طریق انتشار اوراق مباحه به مبلغ ۷,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ سالیانه ۲۸ درصد به صورت روز شمار تأمین مالی نماید. شایان ذکر است که این نرخ شامل ۲۴ درصد نرخ سود اسمی اوراق و ۴ درصد نرخ کارمزد برآوردی عملیات تعهد پذیرهنویسی و بازارگردانی می‌باشد. در حالت عدم انتشار فرض شده است که شرکت تسهیلات جایگزین با نرخ مؤثر تأمین مالی ۳۰ درصد از شبکه بانکی دریافت نماید. دوره تسهیلات دریافتی یکساله فرض شده است و پس از پایان دوره یکساله تمدید خواهد شد. جداول ذیل تسهیلات و هزینه مالی در سال‌های مورد پیش‌بینی را نشان می‌دهد.

جدول ۲۹. تسهیلات (ارقام به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		نوع تسهیلات
عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	
۷,۳۰۰,۰۰۰	۰	۷,۳۰۰,۰۰۰	۰	۱۶,۶۷۷,۰۰۴	۹,۳۷۷,۰۰۴	۲۲,۸۷۶,۳۶۴	۲۲,۸۷۶,۳۶۴	مانده تسهیلات جاری
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۷۷,۰۰۴	۱۸,۸۷۷,۰۰۴	مانده تسهیلات بلندمدت
۲۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۷۷,۰۰۴	۲۴,۳۷۷,۰۰۴	۴۱,۷۵۳,۳۶۸	۴۱,۷۵۳,۳۶۸	مانده تسهیلات اول دوره
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	تمدید تسهیلات
۰	۰	۰	۰	(۹,۳۷۷,۰۰۴)	(۹,۳۷۷,۰۰۴)	(۲۲,۸۷۶,۳۶۴)	(۲۲,۸۷۶,۳۶۴)	کسر می‌شود باز پرداخت اصل تسهیلات جاری
۰	۰	۷,۳۰۰,۰۰۰	۰	۷,۳۰۰,۰۰۰	۰	۷,۳۰۰,۰۰۰	۰	دریافت تسهیلات جایگزین اوراق
(۷,۳۰۰,۰۰۰)	۰	(۷,۳۰۰,۰۰۰)	۰	(۷,۳۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	کسر می‌شود بازپرداخت اصل تسهیلات جایگزین اوراق
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۷۷,۰۰۴	۲۴,۳۷۷,۰۰۲	مانده تسهیلات در انتهای دوره



پیوست گزارش  
مورخ ۱۴۰۲/۹/۱۲  
صفحه ۳۳ از ۴۶



تأمین سرمایه امید (سهامی عام)  
Omid Investment Bank



جدول ۳۰. هزینه مالی تسهیلات و اوراق (ارقام به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		شرح
عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	
(۳,۳۹۸,۵۲۱)	(۳,۳۹۸,۵۲۱)	(۳,۳۹۸,۵۲۱)	(۳,۳۹۸,۵۲۱)	(۳,۳۰۵,۹۱۵)	(۳,۳۰۵,۹۱۵)	(۳,۳۹۸,۵۲۱)	(۳,۳۹۸,۵۲۱)	هزینه مالی تعهدات مرتبط با اوراق مباحه ۱۴۰۱
.	.	.	.	(۲,۳۳۷,۸۶۱)	(۲,۳۳۷,۸۶۱)	(۴,۸۱۵,۶۰۶)	(۴,۸۱۵,۶۰۶)	هزینه مالی حاصل از تسهیلات دریافتی
(۱,۱۲۲,۰۰۰)	.	(۲,۱۹۰,۰۰۰)	.	(۲,۱۹۰,۰۰۰)	.	(۱,۰۶۸,۰۰۰)	.	هزینه مالی تسهیلات جایگزین اوراق
.	(۱,۰۲۷,۳۰۰)	.	(۲,۰۴۲,۰۰۰)	.	(۲,۰۴۲,۰۰۰)	.	(۹۹۶,۸۰۰)	هزینه مالی تعهدات مرتبط با اوراق مباحه
(۴,۴۲۰,۵۲۱)	(۴,۳۴۵,۷۲۱)	(۵,۴۸۸,۵۲۱)	(۵,۳۴۲,۵۲۱)	(۷,۸۴۳,۷۷۶)	(۷,۶۹۷,۷۷۶)	(۹,۱۸۲,۱۲۷)	(۹,۱۱۰,۹۲۷)	جمع هزینه های مالی

❖ مبلغ ۲۲,۸۷۶,۳۶۴ میلیون ریال تسهیلات جاری و ۱۸,۸۷۷,۰۰۴ تسهیلات بلندمدت با نرخ سود ۱۸ درصد، و تمدید تسهیلات جاری به مبلغ ۵,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ ۳۰ درصد در نظر گرفته شده است.

❖ هزینه مالی مربوط به اوراق صکوک مباحه منتشر شده شرکت در سال ۱۴۰۱، به مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ با نرخ بهره اسمی ۱۸ درصد و سررسید ۵ساله در محاسبات لحاظ گردیده است.

#### ✓ مالیات بر درآمد

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، هزینه مالیات بر درآمد هر ساله با در نظر گرفتن معافیت های مالیاتی ذیل محاسبه گردیده است.

۱. معافیت مالیاتی شرکت های بورسی،
۲. معافیت مالیاتی شرکت های بورسی و فرابورسی طبق بند ف تبصره ۲ قانون بودجه ۱۴۰۱ کل کشور،
۳. معافیت مالیاتی شرکت های تولیدی طبق بند م تبصره ۶ قانون بودجه ۱۴۰۲ کل کشور،
۴. معافیت مالیاتی سود حاصل از صادرات،
۵. معافیت مالیاتی سود حاصل از فروش در بورس کالا.

#### (ب) مفروضات صورت وضعیت مالی

صورت وضعیت مالی شرکت بر اساس مفروضات ذیل پیش بینی شده است.

#### ✓ دارایی های ثابت مشهود

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، فرض شده است که شرکت طی سال های مورد پیش بینی، خرید دارایی ثابت مشهود نداشته و صرفاً دارایی های مربوط با در نظر گرفتن "آیین نامه استهلاکات موضوع ماده (۱۴۹) قانون مالیات های مستقیم" و بر اساس نرخ ها و روش های رایج شرکت، متناسب با زمان بهره گیری در محاسبات لحاظ گردیده است. همچنین با توجه به بررسی صورت گرفته، فرض شده است که دارایی های در جریان تکمیل تا پایان سال مالی ۱۴۰۵ به بهره برداری نخواهند رسید.

پیوست گزارشی

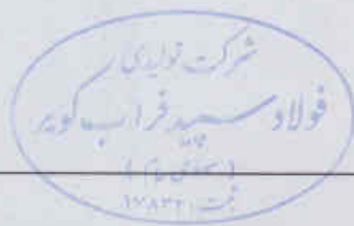
تاریخ

مورخ ۱۴۰۲/۱۹/۱۲

صفحه ۳۴ از ۴۶



اعین سید فراب کویر (سهامی عام)  
Omid Investor







جدول ۳۳. مبلغ دفتری دارایی‌های ثابت مشهود (ارقام به میلیون ریال)

شرح / مبلغ دفتری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹
زمین	۲,۱۰۰	۲,۱۰۰	۲,۱۰۰	۲,۱۰۰	۲,۱۰۰
ساختمان	۲,۷۸۵,۷۳۸	۲,۵۷۵,۸۷۷	۲,۳۶۶,۰۱۶	۲,۱۵۶,۱۵۵	۱,۹۴۶,۲۹۳
غلطک‌های نورد	۴۰۹,۴۳۷	۳۷۴,۸۳۵	۳۴۰,۲۳۳	۳۰۵,۶۳۲	۲۷۱,۰۳۰
ماشین آلات و تجهیزات	۱,۳۷۸,۴۳۷	۱,۲۶۸,۱۶۲	۱,۱۶۶,۷۰۹	۱,۰۷۳,۳۷۲	۹۸۷,۵۰۳
جاده و محوطه‌سازی	۱۰۱,۵۵۶	۷۸,۶۴۶	۵۵,۷۳۶	۳۲,۸۲۶	۹,۹۱۶
تاسیسات	۲۵۸,۹۲۵	۲۲۷,۸۵۴	۲۰۰,۵۱۲	۱۷۶,۴۵۰	۱۵۵,۲۷۶
اثاثه و منصوبات	۱۶۸,۱۶۹	۱۴۶,۳۶۹	۱۲۴,۵۶۸	۱۰۲,۷۶۸	۸۰,۹۶۸
ابزارآلات	۱۰۰,۰۹۸	۱۰۰,۰۹۸	۱۰۰,۰۹۸	۱۰۰,۰۹۸	۱۰۰,۰۹۸
وسایل نقلیه	۱۲,۹۹۴	۸,۱۴۹	۳,۳۰۳	۱	۱
<b>جمع</b>	<b>۵,۳۱۷,۴۵۴</b>	<b>۴,۷۷۳,۹۴۱</b>	<b>۴,۳۵۵,۹۷۲</b>	<b>۳,۹۴۹,۴۰۱</b>	<b>۳,۵۵۳,۱۸۴</b>
اقلام سرمایه‌ای در انبار	۸,۲۲۹,۳۶۴	۸,۲۲۹,۳۶۴	۸,۲۲۹,۳۶۴	۸,۲۲۹,۳۶۴	۸,۲۲۹,۳۶۴
دارایی در جریان تکمیل	۱۷,۷۰۶,۸۰۱	۱۷,۷۰۶,۸۰۱	۲۶,۷۰۶,۸۰۱	۳۶,۷۰۶,۸۰۱	۵۴,۷۰۶,۸۰۱
پیش پرداخت سرمایه‌ای	۲۵,۲۸۸,۳۶۰	۲۵,۲۸۸,۳۶۰	۲۵,۲۸۸,۳۶۰	۲۵,۲۸۸,۳۶۰	۲۵,۲۸۸,۳۶۰
<b>جمع</b>	<b>۵۶,۴۴۱,۹۷۹</b>	<b>۵۵,۹۹۸,۴۶۶</b>	<b>۶۴,۵۸۰,۴۹۷</b>	<b>۸۴,۱۷۳,۹۳۶</b>	<b>۹۱,۷۷۷,۷۰۹</b>

✓ دارایی‌های نامشهود

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، دارایی‌های نامشهود معادل بهای تمام شده آن‌ها پس از کسر هزینه استهلاک، به ارزش دفتری آن در حساب‌ها منعکس گردیده است.

جدول ۳۴. مبلغ دفتری دارایی‌های نامشهود (ارقام به میلیون ریال)

شرح / مبلغ دفتری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹
نرم افزار مالی	۲۱۶۵۱	۱۴۳۷۱	۷۰۹۱	۱	۱
حق امتیاز خدمات	۸۴۶,۸۹۷	۸۴۶,۸۹۷	۸۴۶,۸۹۷	۸۴۶,۸۹۷	۸۴۶,۸۹۷
<b>جمع</b>	<b>۸۶۸,۵۴۸</b>	<b>۸۶۱,۲۶۸</b>	<b>۸۵۳,۹۸۸</b>	<b>۸۴۶,۸۹۸</b>	<b>۸۴۶,۸۹۸</b>

✓ سرمایه‌گذاری بلندمدت

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی برای سال‌های مورد پیش‌بینی بدون تغییر و معادل مانده آن در سال ۱۴۰۱ فرض شده است.

✓ پیش‌پرداخت‌ها

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، برای سال‌های مورد پیش‌بینی در محاسبات، معادل ۴ درصد از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی محاسبه گردیده است.

✓ موجودی مواد و کالا

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، برای سال‌های مورد پیش‌بینی در محاسبات، بر مبنای میانگین نسبت موجودی مواد و کالا به بهای تمام شده درآمد عملیاتی در سال‌های قبل، معادل ۲۲ درصد از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی محاسبه گردیده است.



پیوست گزارش



#### ✓ دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، نرخ دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها در سال‌های مورد پیش‌بینی به طور متوسط معادل ۱۱ درصد از مجموع درآمدهای عملیاتی شرکت محاسبه و برآورد گردیده است.

#### ✓ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، سیاست شرکت بر این مبنا است که سرمایه‌گذاری‌ها طی سال ۱۴۰۲ به فروش برسد.

#### ✓ سرمایه

طبق مصوبه هیأت‌مدیره مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۷، افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۳۷,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۵۲,۱۶۴,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته در سال ۱۴۰۲ در حال انجام است که محاسبات مربوطه در این سال لحاظ گردیده است.

#### ✓ اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده (۸) و (۱۷) اساسنامه، هر ساله معادل ۵ درصد سود خالص به‌عنوان اندوخته قانونی محاسبه و در پیش‌بینی‌ها لحاظ گردیده است. به‌موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در زمان انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

#### ✓ سود سهام مصوب

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، با توجه به ماده (۹۰) قانون تجارت و با توجه به تصویب صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، برای سال ۱۴۰۲ سود سهام مصوب طبق مصوبه مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت لحاظ شده است. برای سال‌های مورد پیش‌بینی مطابق با روند سال‌های گذشته و معادل ۱۲ درصد سود خالص سال قبل محاسبه گردیده است.

#### ✓ پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، نرخ رشد پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها در سال‌های مورد پیش‌بینی مطابق روند سال‌های گذشته و به طور متوسط معادل ۳ درصد از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در محاسبات اعمال شده است.

#### ✓ سود سهام پرداختنی

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، سود سهام پرداختنی در سال‌های مورد پیش‌بینی مطابق روند سال‌های گذشته و به طور متوسط معادل ۴ درصد از سود سهام مصوب سال جاری در محاسبات اعمال شده است.

#### ✓ پیش‌دریافت‌ها

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، پیش‌دریافت‌ها در سال‌های مورد پیش‌بینی مطابق روند سال‌های گذشته و به طور متوسط معادل ۷ درصد از فروش در محاسبات اعمال شده است.



انجمن سرمایه‌گذاری امید سرمایه‌سازی  
Omid Investment Bank

صفحه ۳۷ از ۴۶

پیوست گزارش

رازوار

مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۲



### ج) مفروضات خرید اقساطی دارایی

فرض شده است، شرکت تولیدی فولاد سید فراب کویر (سهامی عام) با تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه در مهر ماه ۱۴۰۲، مبلغ ۷,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال جهت تأمین مالی بخشی از سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه تأمین می‌نماید. جزئیات هزینه‌های مالی مربوط به انتشار اوراق فوق به شرح جدول ذیل می‌باشد:

جدول ۳۵. اصل و سود اوراق

مبلغ پرداختی (ریال)	مبلغ پرداختی به ازای هر برگ (ریال)	مواعد پرداخت سود	نوبت پرداخت سود
۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۱۷۸	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱
۴۲۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۲۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۲
۴۴۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۵۱	۱۴۰۳/۰۴/۰۱	۳
۴۴۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۵۱	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۴
۴۳۰,۸۱۹,۶۷۲,۱۳۱	۵۹,۰۱۶	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۵
۴۳۰,۸۱۹,۶۷۲,۱۳۱	۵۹,۰۱۶	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۶
۴۴۵,۱۸۰,۳۲۷,۸۶۹	۶۰,۹۸۴	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۷
۴۴۵,۱۸۰,۳۲۷,۸۶۹	۶۰,۹۸۴	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۸
۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۱۷۸	۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۹
۴۲۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۲۱	۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۱۰
۴۴۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۵۱	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۱۱
۴۴۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۵۱	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	سرسید
۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اصل	
۱۲,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰	جمع	



#### ۴. مشخصات ناشر

##### ➤ موضوع فعالیت

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

##### ➤ تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی دی پنجم در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۱ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ثبت ۶۰۹۳۷۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۰۱۲۷۷۰، 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 ۱۴۰۱/۱۲/۰۳ با شماره ۱۲۱۰۱، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

##### ➤ شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر است.

جدول ۳۶. ترکیب شرکا

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

##### ➤ حسابرس/بازرس قانونی شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)

بر اساس روزنامه رسمی تأسیس شرکت به شماره ۲۲۷۰۱ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۴، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی شرکت انتخاب گردیده است.



این بنام سرمایه امید رسمی نام  
Omid Investm nt Bank

صفحه ۳۹ از ۴۶

پیوست گزارش

مورخ ۱۴۰۲/۹/۱۲ رازدار



## ۵. عوامل ریسک

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

### 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:

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

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق استقرار واحد حسابرسی داخلی است. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی به‌طور مستمر بررسی می‌شود.

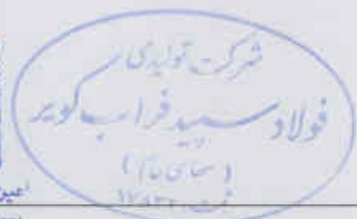
### ➤ مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری شرکت اصلی به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به‌طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می‌یابد.

آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به‌طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می‌شود، کنترل می‌شود. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند.

### ➤ مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق سپرده‌گذاری و فروش مقطعی ارز، مدیریت می‌شود. مبالغ دفتری دارایی‌های پولی ارزی و بدهی‌های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۳ ارائه شده است.



### ➤ ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

### ➤ مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت اصلی برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاهمدت، میان مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریانهای نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

### ➤ ریسک رتبه اعتباری بانی

رتبه اعتباری اختصاص داده شده به بانی از طرف از سوی مؤسسه رتبه بندی اعتباری پایا (سهامی خاص) معادل رتبه اعتباری بلندمدت A<sup>-</sup> و رتبه اعتباری کوتاهمدت A<sup>1</sup> است.

### ➤ ریسک رتبه اعتباری اوراق

رتبه اعتباری اختصاص داده شده به اوراق مرابحه از سوی مؤسسه رتبه بندی اعتباری پایا (سهامی خاص) معادل رتبه اعتباری A<sup>-</sup> است.





## ۶. ارکان انتشار اوراق مرابحه

### عامل فروش اوراق

براساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک سپه (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرابحه در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده می‌گیرد. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد عاملیت فروش عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرابحه را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مرابحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) خریداری خواهد شد.

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

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

تبصره ۲: برداشت از حساب توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می‌پذیرد.

تبصره ۳: عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مرابحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تبصره ۴: نقض هر یک از تعهدات مذکور، موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱۰ درصد سود روز شمار اوراق معادل  $(10\% \times \frac{24}{365})$  بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

### عامل پرداخت

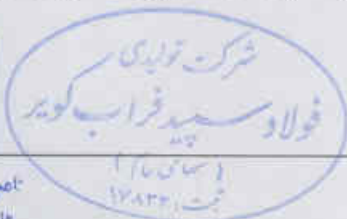
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)، مسئولیت پرداخت وجوه متعلق به دارندگان اوراق مرابحه را بر عهده گرفته است.

### متعهد پذیرهنویسی

براساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام) و شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را به عهده دارد.

تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب موضوع قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

(۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط بورس اوراق بهادار تهران باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می‌گردد. 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 می‌نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان‌پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرابحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.



**تبصره ۱:** در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد پذیرهنویسی مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت اسمی هر ورقه ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال خواهد بود.

(۲) متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق مرباحه موضوع بند (۱) ماده (۶) قرارداد تعهد پذیرهنویسی اوراق مرباحه را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

**تبصره ۲:** در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در ماده (۶) قرارداد تعهد پذیرهنویسی، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت وجه التزام معادل ۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

## بازارگردان

براساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت تولیدی فولاد سید فراب کویر (سهامی عام) و شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را به عهده گرفته است.

(۱) در اجرای قرارداد بازارگردانی، بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرباحه موضوع قرارداد بازارگردانی را به روش حراج و به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرباحه موضوع قرارداد بازارگردانی را تا سقف کل اوراق در اختیار، به متقاضیان عرضه نماید. بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲/۵ درصد (دو و نیم درصد) از کل اوراق را تعهد می نماید.

**تبصره ۱:** در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت وجه التزام به میزان سود روزشمار اوراق معادل ۲۴ درصد سالیانه نسبت به تعهد ایفاء نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر به منظور تخصیص به دارندگان اوراق خواهند بود.

**تبصره ۲:** در صورتی که عدم ایفای تعهد بازارگردانی ناشی از تخلف بانمی باشد، بانمی در قبال بازارگردان مسئولیت جبران خسارت پرداختی را بر عهده دارد.

(۲) در اجرای قرارداد بازارگردانی، بانمی متعهد است کارمزد بازارگردان را بر اساس ماده (۴) قرارداد بازارگردانی بپردازد.

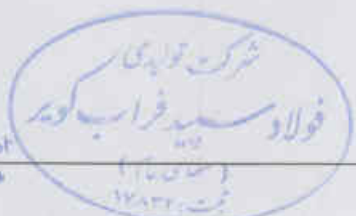
(۳) در زمان انعقاد قرارداد بازارگردانی، نرخ سود تسهیلات عقود مشارکتی و غیرمشارکتی بانکها و مؤسسات اعتباری غیربانکی ۲۳ درصد و نرخ اوراق بهادار مشابه نیز ۲۳ درصد می باشد که کارمزد بازارگردانی موضوع ماده (۴) قرارداد بازارگردانی با در نظر گرفتن نرخهای مذکور و لحاظ نمودن ریسکهای ناشی از پذیرش رکن بازارگردان این اوراق توسط بازارگردان تا زمان سررسید مورد توافق بانمی و بازارگردان قرار گرفته است. در صورتی که هر دو یا یکی از نرخهای فوق الذکر در طول عمر اوراق موضوع قرارداد، یکبار یا به دفعات افزایش یابد، حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخهای افزایش یافته، «نرخ جدید» گفته می شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در خصوص نرخ سود تسهیلات و یا سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص نرخ اوراق بهادار مشابه)، بانمی ملزم به اخذ مجوزهای لازم برای افزایش نرخ سود اوراق مرباحه موضوع قرارداد بازارگردانی، متناسب با نرخ جدید می باشد. همچنین بانمی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان صدور مجوز افزایش نرخ سود اوراق مرباحه، مبلغ قرارداد را به نحو یادشده در تبصره (۱) این ماده افزایش دهد و چنانچه در خصوص موعد پرداخت آن توافق نشود، همزمان با مواعد پرداخت نرخ سود اوراق مرباحه به بازارگردان مطابق با ماده (۲) قرارداد بازارگردانی، پرداخت نماید. چنانچه مجوز افزایش نرخ سود اوراق مرباحه به هر دلیل توسط بانمی اخذ نگردد، تکلیف بانمی به افزایش مبلغ قرارداد به نحو مذکور در تبصره (۱) این ماده به قوت خود باقی خواهد بود.

پیوست گزارش

رزود

مورخ ۱۳۹۱/۹/۲۴

صفحه ۴۳ از ۴۶





**تبصره ۱:** افزایش مبلغ کارمزد ارائه خدمات بازارگردانی موضوع قرارداد بازارگردانی، به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود قبلی اوراق و نرخ جدید، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد می‌باشد.

**تبصره ۲:** منظور از نرخ سود اوراق مباحه، اقساطی است که بانی در طول مدت عمر اوراق پرداخت می‌کند لیکن شامل مبلغ اصل اوراق منتشر شده (که در سررسید اوراق پرداخت می‌شود) نمی‌گردد.

**تبصره ۳:** چنانچه افزایش نرخ سود اوراق مباحه کمتر از مابه‌التفاوت نرخ قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، بانی مکلف به افزایش مبلغ کارمزد است. افزایش مبلغ مذکور به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود اوراق بهادار افزایش یافته و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی می‌باشد که به بازارگردان پرداخت می‌گردد.

**تبصره ۴:** در صورتی که طبق مفاد قرارداد بازارگردانی، بانی مکلف به افزایش مبلغ قرارداد بازارگردانی باشد، می‌بایست ظرف مدت یک ماه از تاریخ اعلام افزایش نرخ جدید، نسبت به امضای الحاقیه افزایش نرخ کارمزد قرارداد بازارگردانی با بازارگردان و صدور و تحویل چک مرتبط با افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی اقدام نماید. در صورتی که بانی نسبت به پرداخت مبالغ افزایش یافته کارمزد بازارگردانی اقدام ننماید، بانی علاوه بر اصل تعهد به پرداخت مبالغ مذکور، مشمول پرداخت وجه التزام روزانه معادل یک در هزار مبالغ پرداخت نشده از زمان افزایش نرخ جدید اعلامی تا زمان ایفای کامل تعهدات خود خواهد بود.

**تبصره ۵:** بانی بابت تضمین انجام تعهدات خود بر اساس مفاد بند (۲) این ماده، همزمان با امضای قرارداد بازارگردانی مبلغ ۳۶۵,۰۰۰ میلیون ریال (معادل سیصد و شصت و پنج هزار میلیون ریال) معادل ۵٪ (پنج درصد) ارزش اسمی کل اوراق منتشره را طی یک فقره چک صیادی به شرح ذیل به بازارگردان تحویل می‌نماید. در صورت عدم انجام تعهدات قراردادی بر اساس شرایط اعلام شده در بند (۲) و تبصره (۴) این ماده، بازارگردان می‌تواند در سررسید اوراق، نسبت به محاسبه مطالبات خود و وصول آن از محل چک تضمین اخذ شده، اقدام نماید. بانی حق هرگونه اعتراض و ادعایی نسبت به این موضوع را از خود سلب و ساقط نمود. در صورت انجام کامل تعهدات قراردادی از سوی بانی و یا خاتمه قرارداد، چک موضوع این بند ظرف ۳ روز کاری پس از سررسید اوراق به بانی مسترد می‌گردد. در صورتی که مبلغ چک دریافتی کمتر از مطالبات قراردادی بازارگردان باشد، بازارگردان حق وصول مطالبات خود را رأساً از محل کلیه دارایی‌ها، اوراق بهادار، مطالبات، سود سهام، مبالغ تنخواه و تضمین‌های قراردادی و سایر اموال و دارایی‌های بانی نزد خود یا صندوق‌های تحت مدیریت خود، به هر شکل و تحت هر عنوان که نزد بازارگردان موجود است یا خواهد شد، دارد. در صورتی که اموال بانی نزد بازارگردان کفایت ننماید، بازارگردان حق طرح دعوا و مطالبه اصل، وجه التزام و خسارات متعلقه را برای خویش محفوظ نگه می‌دارد.

**تبصره ۶:** در هر حال عدم ایفای تعهدات بانی در خصوص قرارداد بازارگردانی، مجوز عدم اجرای تعهدات بازارگردان نخواهد بود.



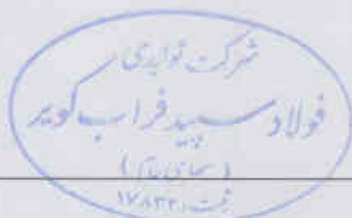
تأمین سرمایه آینده‌سازان  
Omid Investment Bank

پیوست گزارش

رژوار

مورخ ۱۴۰۲/۹/۱۲

صفحه ۴۴ از ۴۶





## ۷. سایر نکات با اهمیت

### ✓ هزینه‌های انتشار

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

جدول ۳۷. هزینه‌های انتشار

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و...)	حدود ۴ درصد از ارزش اسمی اوراق
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد یا ارکان (غامل، ضامن، امین، ...)	

### ✓ مشخصات مشاور

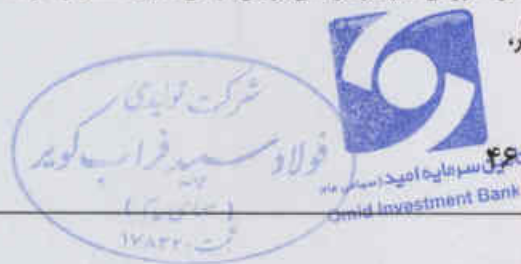
شرکت تولیدی فولاد سید فراب کویر (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه‌تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

جدول ۳۸. مشخصات مشاور

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه امید	سهامی عام	مشاوره عرضه در انتشار اوراق مرابحه	تهران، خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، پلاک ۲	۰۲۱-۸۸۶۲۵۳۸۰

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم برای تهیه گزارش توجیهی،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
- (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
- (۶) تهیه بیانیه ثبت، یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- (۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح و پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- (۸) اخذ موافقت اصولی انتشار اوراق بهادار از سازمان بورس و اوراق بهادار،
- (۹) ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره‌نویسی اوراق، زمان‌بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار،



پیوست فرازین  
مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۲  
رازداد

(۱۰) تعیین قیمت فروش یا پذیره نویسی اوراق بهادار.

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

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

از آنجا که تمامی قراردادهای منعقد شده با ارکان انتشار اوراق همچون ضمانت، بازارگردانی، متعهد پذیره نویسی، عامل پرداخت و ... بصورت سه جانبه و با تأیید نهاد واسط بعنوان ناشر اوراق تنظیم می گردد، سازمان بورس و اوراق بهادار به منظور جلوگیری از تضییع حقوق سرمایه گذاران، بر اساس دستورالعمل ها و مصوبات موجود بر روند پرداخت اقساط و نحوه تسویه اوراق، نظارت کامل داشته و تمامی موارد براساس ساز و کار تعریف شده و قوانین موجود انجام می پذیرد.

#### نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه فرمایند.

**اطلاعات تماس شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)**

آدرس: تهران، عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، کوچه ششم، پلاک ۶، طبقه ۵،

تلفن: ۸۸۷۴۹۱۹۶-۰۲۱ آدرس اینترنتی: [sukuk.ir](http://sukuk.ir)

**اطلاعات تماس شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) (مشاور):**

آدرس: تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، نبش کوچه شکوه، پلاک ۲،

تلفن: ۵۴۹۰۶-۰۲۱ آدرس اینترنتی: [www.omidib.com](http://www.omidib.com)

**اطلاعات تماس شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام)**

آدرس: اصفهان، حکیم نظامی، خیابان حکیم نظامی، خیابان شهید قندی، پلاک ۸۹،

تلفن: ۳۳۰۰-۰۳۱ آدرس اینترنتی: <https://kavirsteel.ir>

بانی		مشاور عرضه		ناشر
شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر (سهامی عام)		شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)		شرکت واسط مالی دی پنجم (با مسئولیت محدود)
حمیدرضا خوروش	احمد خوروش	بیمن تاتانی	سید محسن موسوی	مهدی زمانی حبزی
رئیس هیات مدیره	مدیرعامل	عضو هیات مدیره	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	رئیس هیات مدیره

شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر  
تأسیس: ۱۳۸۲  
ثبت: ۱۳۸۲



صفحه ۴۶ از ۴۶ بیاتیه امید (سهامی عام)  
Omid Investment Bank



شماره ثبت: ۶۰۴۳۷۰  
تاریخ: ۱۳۹۷/۰۷/۱۱