

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت هیئت مدیره در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

به هیئت مدیره شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)



موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)  
متمن سازمان بورس و اوراق بهادار

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران  
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران  
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

## گزارش حسابرس مستقل

### درباره بیانیه ثبت هیئت مدیره در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره به هیئت مدیره شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

- ۱- بیانیه ثبت مورخ ۲۴ شهریور ۱۴۰۰ هیئت مدیره شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) در خصوص انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۷۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت سود و زیان فرضی، صورت وضعیت مالی فرضی، تغییرات در حقوق مالکانه فرضی و منابع و مصارف فرضی و یادداشت‌های همراه که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی " رسیدگی به اطلاعات مالی آتی " مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است.
- ۲- گزارش مذکور در اجرای مفاد قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ۱۳۸۴ و دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب ۱۱ مرداد ۱۳۸۹ شورای عالی بورس و اصلاحیه‌های بعدی آن و با هدف توجیه اقتصادی و مالی طرح انتشار اوراق اجاره، به منظور تامین مالی جهت شرکت در افزایش سرمایه شرکت وابسته توسعه آهن و فولاد گل‌گهر و خرید سهام سایر شرکت‌ها تهیه شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف‌هایی به جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات ذهنی مندرج در بیانیه ثبت، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این موسسه، بیانیه ثبت یادشده بر اساس مفروضات، به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.
- ۴- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند بااهمیت باشد.
- ۵- در راستای رعایت الزامات مقرر در دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب ۱۳۸۹/۵/۱۱ شورای عالی سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه‌های بعدی آن مواردی ذیل قابل ذکر می‌باشد:
  - الف- مستندات مبنی بر قبولی سمت توسط عامل فروش و عامل پرداخت و همچنین قراردادهای منعقد شده با ارکان اوراق اجاره (متعهد پذیره نویسی، مشاور عرضه، ناشر و بازارگردان) به این موسسه ارائه نشده و بیانیه ثبت توسط ناشر و مشاور عرضه امضا نگردیده است.
  - ب- این موسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت دستورالعمل یادشده، در خصوص سهام شرکت فولاد آلیاژی ایران به عنوان دارایی مبنای انتشار اوراق اجاره، برخورد نکرده است.
- ۶- با توجه به مقررات و ضوابط موجود، انتشار اوراق اجاره منوط به اعلام موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار، تکمیل ارکان لازم (موضوع بند ۵ فوق) و رعایت قوانین و مقررات مربوط و اساسنامه شرکت خواهد بود.

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)

۲۸ شهریور ۱۴۰۰

حسین یحییوی صائین علی سالاری

که عضویت: ۸۰۶۹۱۱ موسسه حسابرسی عضویت: ۴۴۲۲۵

(حسابداران رسمی)



۱۳۴۹

www.razdarco.ir

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان ۱۹، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ کدپستی: ۱۵۱۳۸۴۳۸۳۷ تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۲۶۶۶۵

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱

۱- گزارش حسابرس مستقل

۱ الی ۴۵

۲- گزارش بیانیه ثبت هیئت مدیره در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

## بیانیه ثبت

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

### فرم ب-۷

#### بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)  
به منظور تأمین مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

#### شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

استان تهران، شهرستان تهران، شماره ثبت ۴۰۸۱۹۲

تهران، خیابان شریعتی، روبه روی بلوار میرداماد، کوچه نیک، پلاک ۳۰ طبقه دوم

شماره تلفن: ۰۲۱-۲۲۸۷۵۳۳۷

کدپستی: ۱۹۴۸۹۵۴۸۶۵

#### شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار [۱۱۵۰۲]

ثبت شده در [۱۳۹۶ / ۰۱ / ۲۶]

#### 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.

## مقدمه

این بیانیه در اجرای بند ۱ ماده ۲۰ دستورالعمل انتشار اوراق اجاره، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) از طریق اوراق اجاره به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۴ به تأیید هیأت مدیره شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) رسیده است.

| اعضای هیات مدیره                      | نماینده                | سمت                        | امضا  |
|---------------------------------------|------------------------|----------------------------|---|
| شرکت سرمایه‌گذاری غدیر                | سید مرتضی مرتضایی      | رئیس هیات مدیره            |    |
| شرکت سرمایه‌گذاری اعتضاد غدیر         | محمد هاشم زاده         | نایب رئیس هیات مدیره       |   |
| شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر            | سید ابوتراب فاضل       | مدیر عامل و عضو هیات مدیره |  |
| شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر         | سید علیرضا محمودی      | عضو هیات مدیره             |  |
| شرکت مدیریت تجهیز و تأمین منابع آرمان | جاویدان حاجی آقا محسنی | عضو هیات مدیره             |  |

پیوست گزارش  
مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۸  
رازدار

## شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

### ۷،۰۰۰،۰۰۰ ورقه

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 آبان سوم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرمها، 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](http://www.codal.ir) یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

رتبه تخصیص داده شده به بانی / ورقه بهادر از سوی مؤسسه رتبه بندی اعتباری پایا معادل رتبه بلندمدت A و رتبه اعتباری کوتاه مدت A1 است. تخصیص رتبه اعتباری، به معنای توصیه به خرید، فروش یا نگهداری ورقه بهادر توسط سرمایه گذار نیست، همچنین احتمال پرداخت یا زمان پرداخت اصل یا سود اوراق بهادر را تضمین نمی کند. به علاوه، تخصیص رتبه اعتباری، تمامی ریسک هایی که بانی / ورقه بهادر با آن مواجه است را مشخص نمی نماید. بسته به شرایط بانی / ورقه بهادر، مؤسسه رتبه بندی ممکن است رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادر را در طول مدت انتشار اوراق، تغییر دهد.

## فهرست مطالب

|           |   |
|-----------|---|
| ۷.....    | (۱) تشریح طرح انتشار اوراق اجاره  |
| ۷-۱.....  | ۱-۱ ساختار طرح تأمین مالی   |
| ۷-۲.....  | ۱-۲ مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید                                      |
| ۸.....    | ۱-۳ شرایط اجاره   |
| ۸.....    | ۱-۴ مشخصات اوراق اجاره  |
| ۱۰.....   | ۱-۵ رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)      |
| ۱۰-۱..... | ۱-۵-۱ وکالت نهاد واسط   |
| ۱۲.....   | ۱-۵-۲ کارمزد وکالت  |
| ۱۲.....   | ۱-۵-۳ تعهدات شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)                 |
| ۱۲.....   | ۱-۵-۴ تعهدات شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)                           |
| ۱۳.....   | ۱-۵-۵ تعهدات مؤسسه رتبه بندی اعتباری پایا   |
| ۱۳.....   | ۱-۵-۶ تعهدات دارندگان اوراق اجاره   |
| ۱۴.....   | ۱-۵-۷ نقل و انتقال اوراق اجاره  |
| ۱۴.....   | ۱-۵-۸ سایر موارد  |
| ۱۵.....   | (۲) مشخصات شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)                   |
| ۱۵.....   | ۲-۱ موضوع فعالیت  |
| ۱۵-۱..... | ۲-۱-۱ موضوع فعالیت های اصلی   |
| ۱۶-۱..... | ۲-۱-۲ موضوع فعالیت فرعی   |
| ۱۶.....   | ۲-۲ تاریخچه فعالیت  |
| ۱۶.....   | ۲-۳ مدت فعالیت  |
| ۱۷.....   | ۲-۴ سهامداران بانی  |
| ۱۷.....   | ۲-۵ مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل  |
| ۱۷.....   | ۲-۶ مشخصات حسابرس / بازرس بانی  |
| ۱۸.....   | ۲-۷ سرمایه بانی   |
| ۱۸.....   | ۲-۸ روند سودآوری و تقسیم سود شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) |
| ۱۹.....   | ۲-۹ وضعیت مالی بانی   |
| ۲۳.....   | ۲-۱۰ وضعیت اعتباری بانی   |
| ۲۳.....   | ۲-۱۰-۱ بدهی ها  |
| ۲۴.....   | ۲-۱۰-۲ تضمین ها و بدهی های احتمالی  |
| ۲۴.....   | ۲-۱۰-۳ مطالبات و ذخایر  |
| ۲۵.....   | (۳) پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی  |
| ۲۵.....   | ۳-۱ صورت سود و زیان پیش بینی شده  |
| ۲۶.....   | ۳-۲ صورت وضعیت مالی (ترازنامه) پیش بینی شده                                       |
| ۲۸.....   | ۳-۳ تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده   |
| ۲۹.....   | ۳-۴ منابع و مصارف پیش بینی شده شرکت   |
| ۳۰.....   | ۳-۵ مفروضات پیش بینی ها   |
| ۳۰.....   | ۳-۵-۱ مفروضات اساسی مبنای پیش بینی  |
| ۳۰.....   | ۳-۵-۲ مفروضات مربوط به زمان بندی راه اندازی پروژه های شرکت های زیر مجموعه         |
| ۳۱.....   | ۳-۵-۳ پیش بینی سود خالص، درصد مالکیت و درصد تقسیم سود شرکت های فرعی و وابسته      |

|    |   |       |
|----|---|-------|
| ۳۳ | درآمد عملیاتی   | ۳-۵-۴ |
| ۳۴ | درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری                           | ۳-۵-۵ |
| ۳۴ | هزینه های فروش، اداری و عمومی                             | ۳-۵-۶ |
| ۳۵ | هزینه های مالی  | ۳-۵-۷ |
| ۳۶ | مالیات بر درآمد   | ۳-۵-۸ |
| ۳۶ | سایر مفروضات  | ۳-۵-۹ |
| ۳۷ | مفروضات اجاره دارایی                                      | ۳-۶   |
| ۳۸ | مشخصات ناشر   | ۴)    |
| ۳۸ | موضوع فعالیت  | ۴-۱   |
| ۳۸ | تاریخچه فعالیت  | ۴-۲   |
| ۳۸ | شرکاء   | ۴-۳   |
| ۳۸ | حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) | ۴-۴   |
| ۳۹ | عوامل ریسک  | ۵)    |
| ۴۱ | ارکان انتشار اوراق اجاره                                  | ۶)    |
| ۴۲ | عامل فروش اوراق   | ۶-۱   |
| ۴۲ | عامل پرداخت   | ۶-۲   |
| ۴۲ | متعهد پذیرهنویسی  | ۶-۳   |
| ۴۳ | بازارگردان  | ۶-۴   |
| ۴۴ | سایر نکات با اهمیت  | ۷)    |
| ۴۴ | هزینه های انتشار  | ۷-۱   |
| ۴۴ | مشخصات مشاور  | ۷-۲   |
| ۴۵ | نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی                            | ۸)    |



### فهرست نمایه

نمایه ۱- ساختار طرح مالی ..... ۷

### فهرست جداول

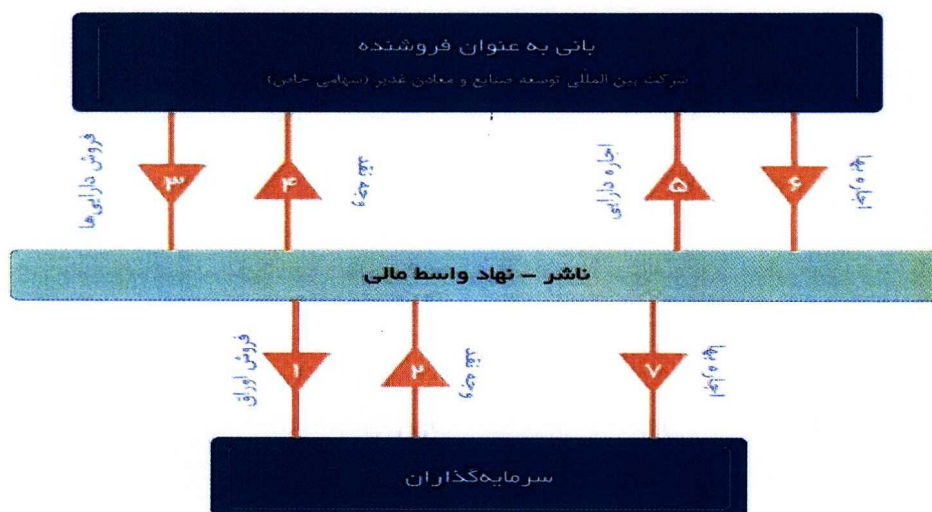
|   |    |
|---|----|
| جدول ۱- مشخصات دارایی   | ۷  |
| جدول ۲- تاریخ و مبلغ پرداخت اجاره بها   | ۸  |
| جدول ۳- وثایق   | ۱۰ |
| جدول ۴- سهامداران بانی  | ۱۷ |
| جدول ۵- مشخصات اعضای هیات مدیره   | ۱۷ |
| جدول ۶- سرمایه بانی (میلیون ریال)   | ۱۸ |
| جدول ۷- روند سودآوری  | ۱۸ |
| جدول ۸- صورت سود و زیان شرکت بینالمللی توسعه صنایع و معادن غدیر (میلیون ریال)     | ۱۹ |
| جدول ۹- صورت وضعیت مالی شرکت بینالمللی توسعه صنایع و معادن غدیر (میلیون ریال)     | ۲۰ |
| جدول ۱۰- صورت تغییرات در حقوق مالکانه (میلیون ریال)                               | ۲۱ |
| جدول ۱۱- صورت جریان وجه نقد شرکت بینالمللی توسعه صنایع و معادن غدیر (میلیون ریال) | ۲۲ |
| جدول ۱۲- بدهی های شرکت (میلیون ریال)  | ۲۳ |
| جدول ۱۳- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی   | ۲۳ |
| جدول ۱۴- مطالبات و ذخایر  | ۲۴ |
| جدول ۱۵- صورت سود و زیان پیشبینی شده (میلیون ریال)                                | ۲۵ |
| جدول ۱۶- گردش سود انباشته (میلیون ریال)   | ۲۶ |
| جدول ۱۷- صورت وضعیت مالی (ترازنامه) پیشبینی شده (میلیون ریال)                     | ۲۶ |
| جدول ۱۸- تغییرات حقوق مالکانه پیشبینی شده (میلیون ریال)                           | ۲۸ |
| جدول ۱۹- منابع و مصارف پیشبینی شده (میلیون ریال)                                  | ۲۹ |
| جدول ۲۰- مفروضات اساسی مبنای پیشبینی  | ۳۰ |
| جدول ۲۱- مفروضات مربوط به ظرفیت تولیدات شرکت های زیر مجموعه                       | ۳۰ |
| جدول ۲۲- پیش بینی سود خالص شرکت های فرعی و وابسته (میلیون ریال)                   | ۳۱ |
| جدول ۲۳- درصد تقسیم سود شرکت های فرعی و وابسته                                    | ۳۲ |
| جدول ۲۴- درصد مالکیت شرکت های فرعی و وابسته                                       | ۳۲ |
| جدول ۲۵- پیش بینی درآمدهای عملیاتی  | ۳۳ |
| جدول ۲۶- پیش بینی درآمد حاصل از سود سهام شرکت های فرعی                            | ۳۳ |
| جدول ۲۷- پیش بینی درآمد حاصل از سود سهام شرکت های وابسته                          | ۳۴ |
| جدول ۲۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی  | ۳۴ |
| جدول ۲۹- هزینه مالی اوراق اجاره و تسهیلات   | ۳۵ |
| جدول ۳۰- مانده تسهیلات و اوراق اجاره  | ۳۵ |
| جدول ۳۱- ترکیب شرکای ناشر   | ۳۸ |
| جدول ۳۲- هزینه های انتشار اوراق   | ۴۴ |
| جدول ۳۳- مشخصات مشاور   | ۴۴ |

پروست گزارش  
مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۸  
رزاد

## (۱) تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

### ۱-۱ ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)، به کارگیری منابع حاصل در خرید دارایی / دارایی‌های موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آنها به شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) می‌باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.  
نمایه ۱- ساختار طرح مالی



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

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق اجاره، شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) به وکالت از دارندگان اوراق اجاره، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی / دارایی‌های با مشخصات زیر می‌نماید:  
(۱) مشخصات دارایی: سهام شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)؛

جدول ۱- مشخصات دارایی

| شرح   | شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام) |
|---|-------------------------------------|
| تعداد سهام آزاد در مالکیت بانی قبل از انتشار اوراق اجاره (سهام) | ۲۸۸۳,۳۹۴,۴۶۶                        |
| درصد مالکیت بانی قبل از انتشار اوراق اجاره (درصد)               | ۳۴.۲۸                               |
| کمترین قیمت سه ماهه سهام مبنا (تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۲۴ - ریال)      | ۱۳,۶۹۰                              |
| درصد مبنای انتشار کل اوراق اجاره از کل سهام آزاد شرکت           | ٪۱۷.۷                               |
| تعداد سهام مبنای انتشار اوراق اجاره (سهام)                      | ۵۱۱,۳۲۲,۱۳۳                         |
| ارزش کل سهام مبنای انتشار اوراق اجاره (ریال)                    | ۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                   |

(۲) عمر اقتصادی: مورد ندارد؛

(۳) ارزش دارایی براساس حداقل قیمت پایانی سه ماه اخیر: ۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال؛

پیوست گزارش  
بازرگاری

مورخ ۱۴۰۰ / ۱۶ / ۲۸

### ۱-۳ شرایط اجاره

شرایط اجاره دارایی / دارایی‌های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می‌باشد:

- (۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،
- (۲) مبالغ اصل و فرع اوراق اجاره‌بها: اجاره‌بهای کل مبلغ ۱۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می‌باشد که بانی تعهد می‌نماید مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

جدول ۲- تاریخ و مبلغ پرداخت اجاره بها

| مبلغ پرداختی کل<br>(میلیون ریال) | مبلغ پرداختی به ازای<br>هر ورقه (ریال) | تاریخ پرداخت | نوبت پرداخت             |           |
|----------------------------------|--|--------------|-------------------------|-----------|
| ۳۱۷,۵۸۹                          | ۴۵,۳۷۰                                 | ۱۴۰۰/۰۹/۱۰   | قسط اول                 | سال اول   |
| ۳۱۰,۶۸۵                          | ۴۴,۳۸۴                                 | ۱۴۰۰/۱۲/۱۰   | قسط دوم                 |           |
| ۳۱۰,۶۸۵                          | ۴۴,۳۸۴                                 | ۱۴۰۱/۰۳/۱۰   | قسط سوم                 |           |
| ۳۲۱,۰۴۱                          | ۴۵,۸۶۳                                 | ۱۴۰۱/۰۶/۱۰   | قسط چهارم               |           |
| ۳۱۷,۵۸۹                          | ۴۵,۳۷۰                                 | ۱۴۰۱/۰۹/۱۰   | قسط پنجم                | سال دوم   |
| ۳۱۰,۶۸۵                          | ۴۴,۳۸۴                                 | ۱۴۰۱/۱۲/۱۰   | قسط ششم                 |           |
| ۳۱۰,۶۸۵                          | ۴۴,۳۸۴                                 | ۱۴۰۲/۰۳/۱۰   | قسط هفتم                |           |
| ۳۲۱,۰۴۱                          | ۴۵,۸۶۳                                 | ۱۴۰۲/۰۶/۱۰   | قسط هشتم                |           |
| ۳۱۷,۵۸۹                          | ۴۵,۳۷۰                                 | ۱۴۰۲/۰۹/۱۰   | قسط نهم                 | سال سوم   |
| ۳۱۰,۶۸۵                          | ۴۴,۳۸۴                                 | ۱۴۰۲/۱۲/۱۰   | قسط دهم                 |           |
| ۳۱۰,۶۸۵                          | ۴۴,۳۸۴                                 | ۱۴۰۳/۰۳/۱۰   | قسط یازدهم              |           |
| ۳۲۱,۰۴۱                          | ۴۵,۸۶۳                                 | ۱۴۰۳/۰۶/۱۰   | قسط دوازدهم             |           |
| ۳۱۶,۷۲۱                          | ۴۵,۲۴۶                                 | ۱۴۰۳/۰۹/۱۰   | قسط سیزدهم              | سال چهارم |
| ۳۰۹,۸۳۶                          | ۴۴,۲۶۲                                 | ۱۴۰۳/۱۲/۱۰   | قسط چهاردهم             |           |
| ۳۱۳,۲۷۹                          | ۴۴,۷۵۴                                 | ۱۴۰۴/۰۳/۱۰   | قسط پانزدهم             |           |
| ۷,۳۲۰,۱۶۴                        | ۱,۰۴۵,۷۳۸                              | ۱۴۰۴/۰۶/۱۰   | قسط شانزدهم و اصل اوراق |           |
| ۱۲,۰۴۰,۰۰۰                       | ۱,۰۷۲۰,۰۰۰                             |              | جمع کل                  |           |

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.

### ۱-۴ مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح‌شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق اجاره با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در خرید دارایی (سهام ذکر شده) از شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) و اجاره آن به بانی به مصرف خواهد رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: خرید دارایی‌های مبنای انتشار اوراق اجاره (سهام شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام))

توسط نهاد واسط از بانی و سپس اجاره به شرط تملیک آن به بانی؛

(۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۷,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق اجاره: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال

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

(۸) نرخ اجاره بها: ۱۸ 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 از تاریخ انتشار این اوراق، مدت اجاره خاتمه یافته و آخرین مبلغ اجاره بها به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

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

(۱۰) دوره عمر اوراق: ۴ سال،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۰/۰۶/۳۰،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

دوره ثبت سفارش: دوره ثبت سفارش از اول وقت اداری روز ..... مورخ ..... آغاز و تا پایان وقت اداری روز ..... مورخ ..... ادامه خواهد داشت.

(۱۳) نوع پرداخت: پرداخت کامل مبلغ اجاره بها در مواعد پرداخت تا سررسید نهایی،

(۱۴) 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 پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۵) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار،

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

(۱۷) ارکان انتشار اوراق اجاره:

- ناشر: شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)
- وثیقه ها: سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران به شرح زیر است:

پیوست گزارش بازار  
۱۴۰۰/۰۶/۲۸

با توجه به مصوبه هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار تهران در خصوص استفاده از رتبه اعتباری در خصوص شرکت‌های پذیرفته نشده در بورس یا فرابورس ایران، وثایق معرفی شده به شرح جدول زیر کاهش یافته است.

### جدول ۳- وثایق

| شرح                                 | درصد رورهای معاملاتی در یک سال اخیر | میانگین ۶ ماهه قیمت اوراق بهادار نا تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۰ | تعداد اوراق در وثیقه | مجموع ارزش اوراق در وثیقه (ریال) | ضریب - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار | مبلغ پوشش داده شده از پرتفوی وثایق | حد جبران ارزش وثیقه - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار |
|-------------------------------------|-------------------------------------|--|----------------------|----------------------------------|--|------------------------------------|---|
| شرکت موتوزن (سهامی عام)             | ۹۶.۶۷٪                              | ۵۸,۳۸۲.۰۰  | ۱۸۵,۰۹۰,۰۰۰          | ۱۰,۸۰۵,۹۲۴,۳۸۰,۰۰۰               | ۱.۰۴                                       | ۸۶.۳۰٪                             | ۰.۸   |
| شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام) | ۹۲.۵۰٪                              | ۱۳,۹۰۹.۰۰  | ۱۲۳,۳۵۰,۰۳۴          | ۱,۷۱۵,۶۷۵,۶۲۲,۹۰۶                | ۱.۰۴                                       | ۱۳.۷۰٪                             | ۰.۸   |
| جمع                                 |                                     |  |                      | ۱۲,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۲,۹۰۶               |  |                                    |   |

- حسابرس: موسسه حسابرسی رازدار،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری آرمون بورس (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام)،
- متعهدپذیره نویسی: شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام)،

(۱۸) رتبه اعتباری بانوی: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به بانوی از سوی مؤسسه رتبه بندی اعتباری پایا رتبه اعتباری بلند مدت A و کوتاه مدت A1 می باشد.

(۱۹) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام)،

## ۱-۵ رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)

### ۱-۵-۱ وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی آبان سوم (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 آبان سوم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می دهند:

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

| نام سهام                | محل پذیرش               | تعداد سهام  | حد اقل قیمت سه ماهه اخیر (ریال) - تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۲۴ | مبلغ کل (میلیون ریال) |
|-------------------------|-------------------------|-------------|---|-----------------------|
| شرکت فولاد آلیاژی ایران | بورس اوراق بهادار تهران | ۵۱۱,۳۲۲,۱۳۳ | ۱۳,۶۹۰  | ۷,۰۰۰,۰۰۰             |

(۲) تملیک مبلغ مابه التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانوی در صورت فروش اوراق به صرف رازدار و جدایی بانوی و فروشنده،  
 تاریخ: ۱۴۰۰/۰۶/۲۸ مورخ

(۳) اجاره دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (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،

• 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 آبان سوم (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه اجاره حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۹) تملیک دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

پیوست گزارش  
روزگار

۱۴۰۰ / ۶ / ۲۸

مورخ

۱۰) سپرده‌گذاری اوراق اجاره شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

#### ۱-۵-۲ کارمزد وکالت

شرکت واسط مالی آبان سوم (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 شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

تعهدات شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) در صورت تنزل رتبه اعتباری از قرار زیر است:

۱- در صورت کاهش رتبه اعتباری، بانی نسبت به معرفی ضامن یا تأمین وثیقه ظرف یکماه از تاریخ اعلام شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه/ مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه مطابق مقررات انتشار اوراق اقدام نماید.

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

۳- بانی وکالت رسمی بدون قید و شرط و بلاعزل با حق توکیل به غیر جهت برداشت از تمامی حسابهای متعلقه به وی در بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری، رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره جهت وصول در فرض نکول بانی به میزان تخفیف اعطا شده در وثایق به مبلغ ..... ریال به ناشر ارائه دهد.

۴- بانی جهت تضمین میزان مبلغ تخفیف اعطا شده، چکی به مبلغ تخفیف مزبور در وجه ناشر صادر و در اختیار وی قرار دهد. تبصره: در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار به کمتر از BBB، بانی حداکثر ۱۰ روز فرصت دارد پیش از اجرایی شدن هر یک از موارد فوق‌الذکر، اقداماتی انجام دهد تا رتبه اعتباری وی ارتقا یابد. مؤسسه رتبه‌بندی می‌تواند رتبه قبلی را ضمن ارائه دلایل و افشای به عموم، ارتقا دهد.

#### ۱-۵-۴ تعهدات شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)

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

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

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

(۳) پرداخت وجوه اجاره‌بهای دریافتی از شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) به دارندگان ورقه اجاره در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تسویه 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.

بازار

۱۴۰۱/۰۹/۲۸

مورخ

(۴) در صورت تنزل رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار به کمتر از BBB در صورت پرداخت کامل مبالغ توسط بانی و عدم توانایی بانی بر ارتقای رتبه اعتباری و همچنین عدم معرفی ضامن یا عدم تأمین وثیقه در این رابطه، ناشر ظرف مدت سی روز می تواند نسبت به اتخاذ موارد ذیل اقدام نماید:

۱-۴- فسخ قرارداد اجاره به وکالت از سرمایه گذاران؛

۲-۴- در صورت عدم امکان فروش یا عدم کفایت وجوه حاصل از فروش وثایق و دارایی پایه جهت تسویه مطالبات دارندگان اوراق، طرح دعوی حقوقی به وکالت از سرمایه گذاران در هیأت داورى موضوع ماده ۳۶ قانون بازار اوراق بهادار.

(۵) در صورت نکول بانی از پرداخت مبالغ سود و اصل اوراق اجاره:

۱-۵- درخواست فروش وثایق/دارایی پایه به میزان تعهدات ایفا نشده، وجه التزام تعیین شده و جرایم مربوطه؛  
۲-۵- در صورت عدم امکان فروش یا عدم کفایت وجوه حاصل از فروش وثایق و دارایی پایه جهت تسویه مطالبات دارندگان اوراق، طرح دعوی حقوقی به وکالت از سرمایه گذاران در هیأت داورى موضوع ماده ۳۶ قانون بازار اوراق بهادار.

#### ۱-۵-۵ تعهدات مؤسسه رتبه بندی اعتباری پایا

در صورت انتشار بدون ضامن ورقه بهادار، مؤسسه رتبه بندی اعتباری پایا در اجرای این بیانیه، نسبت به اجرای موارد زیر اقدام می نماید:

۱- پایش مستمر و افشای تغییرات در رتبه اعتباری بانی مبتنی بر معیارهایی که از قبل برای عموم افشا شده است؛  
۲- پایش مستمر رتبه اعتباری ورقه بهادار و دارایی مبنای انتشار ورقه بهادار و اعلام تغییرات در رتبه اعتباری آن به عموم؛

۳- ارائه حداقل یک گزارش سالانه درخصوص رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار در صورتی که رتبه بانی / ورقه بهادار بدون تغییر است؛

۴- ارائه گزارش درخصوص دلایل تغییر رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار همزمان با تغییر در رتبه اعتباری؛  
تبصره: مؤسسه رتبه بندی در قبال رتبه اعتباری اعطا شده به بانی / ورقه بهادار مسئولند و در صورت بروز نکول، کمیته نکول سازمان با دعوت از متخصصین و یا مؤسسه رتبه بندی دیگر، نسبت به ارزیابی رتبه اعتباری تخصیص داده شده مبتنی بر معیارهای پیش فرض اقدام خواهد نمود.

#### ۱-۵-۶ تعهدات دارندگان اوراق اجاره

(۱) خریدار اوراق اجاره با خرید این اوراق، احکام کلیه قوانین و مقررات مربوطه، مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.

(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 واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق اجاره رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی آبان سوم (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/ دارایی‌های 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 شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)، صورت می‌پذیرد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق اجاره، شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) وصی در اداره حقوق وی در کلیه اختیارات مرقوم در این بیانیه می‌باشد.

پیوست گزارشی  
مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۸  
رازدار

## ۲) مشخصات شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

### ۲-۱-۲ موضوع فعالیت

#### ۲-۱-۱-۱ موضوع فعالیت‌های اصلی

- مطابق اساسنامه شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می‌باشد:
- ۱) سرمایه‌گذاری در سهام، سهم‌الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی با هدف کسب انتفاع به طوری که به‌تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه یا زمینه‌های زیر فعالیت کند:
  - ۲) اکتشاف، استخراج و بهره‌برداری از معادن و فرآوری کانی‌های فلزی و غیر فلزی، تأسیس کارخانجات و انجام عملیات صنعتی، بازرگانی و پیمانکاری در امور مربوط در نقاط مختلف کشور.
- انجام فعالیت‌های زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه‌پذیر موضوع بند ۱ فوق:
- ۱-۲- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین‌آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛
  - ۲-۲- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه‌ها برای اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛
  - ۲-۳- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی‌های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره‌برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛
  - ۲-۴- تأمین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه‌پذیر با تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت؛
  - ۲-۵- تدوین سیاست‌های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛
  - ۲-۶- شناسایی فرصت‌های سرمایه‌گذاری در خصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛
  - ۲-۷- ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر.
- ۳) سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم‌الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای حق رأی آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصراً به اشخاص سرمایه‌پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه‌پذیر به دیگران ارائه می‌نمایند:
- ۱-۳- خدمات موضوع بند ۲ فوق؛
  - ۲-۳- حمل و نقل، انبارداری، بازاریابی، توزیع و فروش محصولات.

پوست گزارش  
مورخ  
۱۴۰۰/۱۶/۲۸  
رازدار

## ۲-۱-۲ موضوع فعالیت فرعی

۱) سرمایه‌گذاری در مسکوکات، فلزات گران‌بها، گواهی سپرده بانکی و سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز؛

۲) سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت‌ها، مؤسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به‌طوری‌که به‌تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل و اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛ یا در صورت در اختیار گرفتن کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه، شخص حقوقی سرمایه‌پذیر در موضوعات غیر از موضوعات مذکور در بندهای ۱ و ۲ قسمت الف این ماده فعالیت نماید.

۳) سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی‌دهد.

۴) سرمایه‌گذاری در سایر دارایی‌ها از جمله دارایی‌های فیزیکی، پروژه‌های تولیدی و پروژه‌های ساختمانی با هدف کسب انتفاع؛

۵) ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:

۱-۵- پذیرش سمت در صندوق‌های سرمایه‌گذاری؛

۲-۵- تأمین مالی بازارگردانی اوراق بهادار؛

۳-۵- مشارکت در تعهد پذیرهنویسی اوراق بهادار؛

۴-۵- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار؛

۶) شرکت می‌تواند در راستای اجرای فعالیت‌های مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت‌های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن‌ها در مقررات منع نشده باشند.

## ۲-۲ تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (شرکت اصلی) و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر به صورت شرکت سهامی خاص در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۷ طی شماره ۴۰۸۱۹۲ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر، شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه‌گذاری غدیر است و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت سرمایه‌گذاری غدیر می‌باشد.

## ۲-۳ مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس، به مدت نامحدود خواهد بود.

پیوست گزارش رازدار  
مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۸

## ۲-۴ سهامداران بانی

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۷ به شرح زیر می باشد.

جدول ۴- سهامداران بانی

| ردیف | نام سهامدار                      | نوع شخصیت   | شماره ثبت | تعداد سهم      | درصد سهام |
|------|----------------------------------|-------------|-----------|----------------|-----------|
| ۱    | سرمایه گذاری غدیر                | (سهامی عام) | ۸۶۱۸۰     | ۱۲,۹۹۷,۹۴۴,۹۷۸ | ۹۹.۹۸۳%   |
| ۲    | سرمایه گذاری اعتضاد غدیر         | (سهامی خاص) | ۱۷۴۶۰۳    | ۴۲۷,۶۲۳        | ۰.۰۰۴%    |
| ۳    | توسعه سرمایه و صنعت غدیر         | (سهامی عام) | ۱۳۵۶۵۸    | ۵۸۱,۴۳۱        | ۰.۰۰۵%    |
| ۴    | مدیریت تجهیز و تأمین منابع آرمان | (سهامی خاص) | ۲۲۴۱۷۸    | ۴۶۴,۵۳۷        | ۰.۰۰۴%    |
| ۵    | صنعتی و بازرگانی غدیر            | (سهامی خاص) | ۹۲۱۰۴     | ۵۸۱,۴۳۱        | ۰.۰۰۵%    |
|      | جمع                              |             |           | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰%      |

## ۲-۵ مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین بر اساس صورتجلسه مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۷ هیئت مدیره، سید ابوتراب فاضل به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

جدول ۵- مشخصات اعضای هیات مدیره

| نام                                   | سمت                        | نماینده                | مدت مأموریت |            | نوع عضویت    |
|---------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------|------------|--------------|
|                                       |                            |                        | شروع        | خاتمه      |              |
| شرکت سرمایه گذاری غدیر                | رئیس هیات مدیره            | سید مرتضی مرتضایی      | ۱۳۹۹/۱۱/۲۵  | ۱۴۰۱/۱۱/۲۵ | عضو موظف     |
| شرکت سرمایه گذاری اعتضاد غدیر         | نایب رئیس هیات مدیره       | محمد هاشم زاده         | ۱۳۹۹/۱۲/۲۶  | ۱۴۰۱/۱۲/۲۶ | عضو غیر موظف |
| شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر            | مدیر عامل و عضو هیات مدیره | ابوتراب فاضل           | ۱۳۹۹/۱۱/۱۸  | ۱۴۰۱/۱۱/۱۸ | عضو موظف     |
| شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر         | عضو هیات مدیره             | علیرضا محمودی          | ۱۳۹۹/۱۲/۰۶  | ۱۴۰۱/۱۲/۰۶ | عضو موظف     |
| شرکت مدیریت تجهیز و تأمین منابع آرمان | عضو هیات مدیره             | جاویدان حاجی آقا محسنی | ۱۳۹۹/۱۱/۲۵  | ۱۴۰۱/۱۱/۲۵ | عضو غیر موظف |

## ۲-۶ مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰، مؤسسه حسابرسی رازدار به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل موسسه حسابرسی رازدار بوده است.

یوست گزارش رازدار  
مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۸

## ۲-۷ سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۸ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت از بدو تأسیس به شرح زیر بوده است:

جدول ۶- سرمایه بانی (میلیون ریال)

| تاریخ ثبت  | سرمایه قبلی | مبلغ افزایش | سرمایه جدید | درصد افزایش | محل افزایش سرمایه             |
|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------------|
| ۱۳۹۰/۰۶/۱۳ | -           | ۱           | ۱           | -           | آورده نقدی سهامداران          |
| ۱۳۹۳/۱۰/۰۷ | ۱           | ۱,۴۹۹,۹۹۹   | ۱,۵۰۰,۰۰۰   | ۱۴۹۹۹۹۰۰٪   | آورده نقدی سهامداران          |
| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱,۵۰۰,۰۰۰   | ۱,۵۰۰,۰۰۰   | ۳,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۰۰٪        | آورده نقدی سهامداران          |
| ۱۳۹۵/۰۷/۲۸ | ۳,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۵۰۰,۰۰۰   | ۴,۵۰۰,۰۰۰   | ۵۰٪         | آورده نقدی سهامداران          |
| ۱۳۹۶/۰۲/۳۱ | ۴,۵۰۰,۰۰۰   | ۲,۵۰۰,۰۰۰   | ۷,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۶٪         | آورده نقدی سهامداران          |
| ۱۳۹۹/۱۱/۲۸ | ۷,۰۰۰,۰۰۰   | ۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۸۶٪         | مطالبات حال شده و سود انباشته |

## ۲-۸ روند سودآوری و تقسیم سود شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول ۷- روند سودآوری

| شرح                                      | ۱۳۹۷      | ۱۳۹۸      | ۱۳۹۹      |
|--|-----------|-----------|-----------|
| سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال) | ۲۳۶       | ۳۳۰       | ۵۹۷       |
| سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)      | ۹۷۶       | ۱,۴۶۸     | ۳,۲۰۷     |
| سود نقدی هر سهم (ریال)                   | ۲۱۴       | ۲۸۶       | ۵۳۷       |
| سرمایه (میلیون ریال)                     | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۰۰۰,۰۰۰ |

پوست گزارش روزار  
مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۸

## ۹-۲ وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود (زیان)، جریان های نقدی و صورت تغییرات در حقوق مالکانه حسابرسی شده شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)، سه دوره مالی اخیر به شرح زیر می باشد:

جدول ۸- صورت سود و زیان شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (میلیون ریال)

| شرح                                    | شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۹-۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸-۰۶/۳۱ |
|--|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| درآمدهای عملیاتی                       | ۴,۲۱۶,۸۲۱                      | ۴,۲۴۹,۶۸۸                       | ۲,۳۹۴,۳۰۹                       |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی          | (۹۵,۴۲۰)                       | (۱۲۳,۶۴۲)                       | (۸۱,۵۵۷)                        |
| سود عملیاتی                            | ۴,۱۲۱,۴۰۱                      | ۴,۱۲۶,۰۴۶                       | ۲,۳۱۲,۷۵۲                       |
| سایر درآمدها و (هزینه های) غیر عملیاتی | (۳۲۷)                          | ۶۸,۹۹۸                          | ۳۰۳                             |
| سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات  | ۴,۱۲۱,۰۷۴                      | ۴,۱۹۵,۰۴۴                       | ۲,۳۱۳,۰۵۵                       |
| مالیات بر عملکرد سال جاری              | ۰                              | (۱۷,۰۱۱)                        | (۶۴)                            |
| مالیات بر عملکرد سال های قبل           | ۰                              | ۰                               | ۰                               |
| سود خالص                               | ۴,۱۲۱,۰۷۴                      | ۴,۱۷۸,۰۳۳                       | ۲,۳۱۲,۹۹۱                       |

پیوست گزارش  
مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۸

جدول ۹- صورت وضعیت مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (میلیون ریال)

| شرح                                 | تسلس ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |
|-------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>دارایی‌ها</b>                    |                                  |                                 |                                 |
| دارایی‌های ثابت مشهود               | ۱۰۹,۸۸۵                          | ۱۱۰,۸۳۶                         | ۳۳۸,۶۶۵                         |
| دارایی‌های نامشهود                  | ۱,۱۵۷                            | ۵۰۳                             | ۰                               |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت            | ۱۰,۸۶۱,۱۱۳                       | ۷,۶۹۹,۱۴۳                       | ۷,۱۷۵,۸۳۹                       |
| دریافتی‌های بلندمدت                 | ۵,۰۹۰,۶۱۳                        | ۵,۰۳۲,۷۳۵                       | ۲,۱۹۹,۷۹۵                       |
| <b>جمع دارایی‌های غیر جاری</b>      | <b>۱۶,۰۶۲,۷۶۸</b>                | <b>۱۲,۸۴۳,۲۱۷</b>               | <b>۹,۷۱۴,۲۹۹</b>                |
| موجودی مواد و کالا                  | ۱,۳۸۱,۲۱۵                        | ۱,۳۸۱,۲۱۵                       | ۱,۱۷۱,۲۳۴                       |
| دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها | ۸,۶۸۳,۲۵۸                        | ۷,۵۵۵,۶۷۵                       | ۵,۳۲۶,۶۱۳                       |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت          | ۰                                | -                               | ۲۵,۷۱۱                          |
| موجودی نقد                          | ۲۸,۴۴۹                           | ۱۷۳,۹۶۵                         | ۸۱,۴۲۴                          |
| <b>جمع دارایی جاری</b>              | <b>۱۰,۰۹۲,۹۲۲</b>                | <b>۹,۱۱۰,۸۵۵</b>                | <b>۶,۶۰۴,۹۹۲</b>                |
| <b>جمع دارایی‌ها</b>                | <b>۲۶,۱۵۵,۶۹۰</b>                | <b>۲۱,۹۵۴,۰۷۲</b>               | <b>۱۶,۳۱۹,۲۹۱</b>               |
| <b>حقوق مالکانه</b>                 |                                  |                                 |                                 |
| سرمایه                              | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰                       | ۷,۰۰۰,۰۰۰                       | ۷,۰۰۰,۰۰۰                       |
| اندوخته قانونی                      | ۴۹۱,۹۴۵                          | ۴۹۱,۹۴۵                         | ۲۸۳,۰۴۳                         |
| سود انباشته                         | ۴,۵۸۰,۸۴۱                        | ۴,۲۹۰,۷۶۷                       | ۲,۳۲۱,۶۳۶                       |
| <b>جمع حقوق مالکانه</b>             | <b>۱۸,۰۷۲,۷۸۶</b>                | <b>۱۱,۷۸۲,۷۱۲</b>               | <b>۹,۶۰۴,۶۷۹</b>                |
| <b>بدهی‌ها</b>                      |                                  |                                 |                                 |
| پرداختی‌های بلند مدت                | ۰                                | ۱,۴۲۹,۳۱۲                       | ۹۸۷,۴۲۴                         |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان     | ۶,۴۱۱                            | ۵,۷۱۷                           | ۲,۷۸۱                           |
| <b>جمع بدهی‌های غیر جاری</b>        | <b>۶,۴۱۱</b>                     | <b>۱,۴۳۵,۰۲۹</b>                | <b>۹۹۰,۲۰۵</b>                  |
| پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها | ۴,۳۱۳,۲۴۲                        | ۴,۲۱۹,۲۳۱                       | ۳,۲۲۴,۱۴۳                       |
| مالیات پرداختی                      | ۳,۲۷۱                            | ۱۷,۰۶۰                          | ۲۲۴                             |
| سود سهام پرداختی                    | ۳,۷۵۹,۹۸۰                        | ۴,۵۰۰,۰۴۰                       | ۲,۵۰۰,۰۴۰                       |
| <b>جمع بدهی‌های جاری</b>            | <b>۸,۰۷۶,۴۹۳</b>                 | <b>۸,۷۳۶,۳۳۱</b>                | <b>۵,۷۲۴,۴۰۷</b>                |
| <b>جمع بدهی‌ها</b>                  | <b>۸,۰۸۲,۹۰۴</b>                 | <b>۱۰,۱۷۱,۳۶۰</b>               | <b>۶,۷۱۴,۶۱۲</b>                |
| <b>جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها</b>   | <b>۲۶,۱۵۵,۶۹۰</b>                | <b>۲۱,۹۵۴,۰۷۲</b>               | <b>۱۶,۳۱۹,۲۹۱</b>               |

پیوست گزارش  
مورخ ۱۴۰۰/۱۶/۲۸

جدول ۱۰ - صورت تغییرات در حقوق مالکانه (میلیون ریال)

| شرح   | سرمایه     | اندوخته قانونی | سود انباشته | جمع کل      |
|---|------------|----------------|-------------|-------------|
| مانده در ۱۳۹۷/۰۷/۰۱   | ۷,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۶۷,۳۹۴        | ۱,۶۳۲,۹۶۸   | ۸,۸۰۰,۳۶۲   |
| اصلاح اشتباهات  | .          | .              | (۴۱۵)       | (۴۱۵)       |
| مانده تجدید آرایه شده در ۱۳۹۸/۰۷/۰۱                             | ۷,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۶۷,۳۹۴        | ۱,۶۳۲,۵۵۳   | ۸,۷۹۹,۹۴۷   |
| <b>تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸</b> |            |                |             |             |
| سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱                           | .          | .              | ۲,۳۱۲,۹۹۱   | ۲,۳۱۲,۹۹۱   |
| سود سهام مصوب   | .          | .              | (۱,۵۰۰,۰۰۰) | (۱,۵۰۰,۰۰۰) |
| تخصیص به اندوخته قانونی   | .          | ۱۱۵,۶۴۹        | (۱۱۵,۶۴۹)   | .           |
| مانده تجدید آرایه شده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱                             | ۷,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۸۳,۰۴۳        | ۲,۳۲۹,۸۹۵   | ۹,۶۱۲,۹۳۸   |
| <b>تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹</b> |            |                |             |             |
| سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱                           | .          | .              | ۴,۱۷۸,۰۳۳   | ۴,۱۷۸,۰۳۳   |
| سود سهام مصوب   | .          | .              | (۲,۰۰۰,۰۰۰) | (۲,۰۰۰,۰۰۰) |
| تخصیص به اندوخته قانونی   | .          | ۲۰۸,۹۰۲        | (۲۰۸,۹۰۲)   | .           |
| مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱   | ۷,۰۰۰,۰۰۰  | ۴۹۱,۹۴۵        | ۴,۲۹۹,۰۲۶   | ۱۱,۷۹۰,۹۷۱  |
| اصلاح اشتباهات  | .          | .              | (۸,۲۵۹)     | (۸,۲۵۹)     |
| مانده تجدید آرایه شده در ۱۳۹۹/۰۷/۰۱                             | ۷,۰۰۰,۰۰۰  | ۴۹۱,۹۴۵        | ۴,۲۹۰,۷۶۷   | ۱۱,۷۸۲,۷۱۲  |
| <b>تغییرات حقوق مالکانه دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اسفند ۱۳۹۹</b> |            |                |             |             |
| سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰                       | .          | .              | ۴,۱۲۱,۰۷۴   | ۴,۱۲۱,۰۷۴   |
| سود سهام مصوب   | .          | .              | (۳,۷۶۰,۰۰۰) | (۳,۷۶۰,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه   | ۶,۰۰۰,۰۰۰  | .              | (۷۱,۰۰۰)    | ۵,۹۲۹,۰۰۰   |
| مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰   | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۹۱,۹۴۵        | ۴,۵۸۰,۸۴۱   | ۱۸,۰۷۲,۷۸۶  |

پیوست گزارش  
 تاریخ ۱۴۰۰/۱۶/۲۸ مورخ



جدول ۱۱ - صورت جریان وجه نقد شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (میلیون ریال)

| شرح   | شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |
|---|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>جریان نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی</b>                      |                                |                                 |                                 |
| نقد حاصل از عملیات  | (۱۲۸,۸۳۱)                      | (۱۳۱,۸۱۴)                       | ۶۰۱,۳۵۱                         |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد                              | (۱۲,۷۸۹)                       | (۶۴)                            | (۵۰۰)                           |
| <b>جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی</b>  | <b>(۱۴۲,۶۲۰)</b>               | <b>(۱۳۱,۹۴۸)</b>                | <b>۶۰۰,۸۵۱</b>                  |
| <b>جریان نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری</b>                 |                                |                                 |                                 |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود                   | (۲,۴۶۲)                        | (۱۰,۰۴۹)                        | (۲۳۵,۲۲۳)                       |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود                      | (۷۶۷)                          | (۵۱۸)                           | .                               |
| دریافتی بابت دارایی ثابت مشهود                                    | ۷۷۰                            | ۲۳۴,۵۰۰                         | .                               |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت             | .                              | .                               | ۳۱,۳۸۹                          |
| پرداخت نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                   | .                              | .                               | (۲۷۶,۲۲۳)                       |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت           | .                              | .                               | .                               |
| پرداخت نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت                 | .                              | .                               | (۲۵,۷۱۱)                        |
| <b>جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری</b> | <b>(۲,۴۵۹)</b>                 | <b>۲۲۳,۹۳۳</b>                  | <b>(۶۰۵,۷۶۸)</b>                |
| <b>جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی</b>    | <b>(۱۴۵,۰۷۹)</b>               | <b>۹۱,۹۸۵</b>                   | <b>(۴,۹۱۷)</b>                  |
| <b>جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی</b>               |                                |                                 |                                 |
| دریافت‌های نقدی از سهامداران                                      | .                              | .                               | ۱۵۰,۰۰۰                         |
| پرداخت نقدی بابت سود سهام   | .                              | .                               | (۱۴۰,۰۰۰)                       |
| <b>جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی</b>   | <b>.</b>                       | <b>.</b>                        | <b>۱۰,۰۰۰</b>                   |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                                  | (۱۴۵,۰۷۹)                      | ۹۱,۹۸۵                          | ۵,۰۸۳                           |
| موجودی نقد در ابتدای سال  | ۱۷۳,۹۶۵                        | ۸۱,۴۲۴                          | ۷۶,۳۴۱                          |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز   | (۴۳۷)                          | .                               | .                               |
| <b>موجودی نقد در پایان سال / دوره</b>                             | <b>۲۸,۴۴۹</b>                  | <b>۱۷۳,۴۰۹</b>                  | <b>۸۱,۴۲۴</b>                   |
| معاملات غیر نقدی  | ۷,۷۶۲,۷۸۴                      | ۱,۸۱۷,۷۴۷                       | ۱,۰۸۴,۲۴۸                       |

پیوست گزارش  
روزگار  
مورخ ۱۴۰۰ / ۶ / ۲۸

## ۲-۱۰ وضعیت اعتباری بانی

۲-۱۰-۱ بدهی ها

بر اساس آخرین صورت های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

جدول ۱۲- بدهی های شرکت (میلیون ریال)

| مبلغ      | شرح   |   |
|-----------|---|---|
| ۱۰,۱۳,۵۷۷ | پرداختی تجاری کوتاه مدت و بلندمدت           | بدهی ها مطابق صورت وضعیت مالی به استثنای تسهیلات و مالیات |
| ۰         | سایر حساب ها و اسناد پرداختی تجاری          |   |
| ۰         | حساب ها و اسناد پرداختی کوتاه مدت و بلندمدت |   |
| ۳,۲۹۹,۶۶۵ | سایر حساب ها و اسناد پرداختی                |   |
| ۰         | پیش دریافت ها                               |   |
| ۳,۷۵۹,۹۸۰ | سود سهام پرداختی                            |   |
| ۶,۴۱۱     | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان             |   |
| ۰         | کوتاه مدت                                   | *تسهیلات  |
| ۰         | بلندمدت                                     |   |
| ۳,۲۷۱     | ذخیره مالیات                                | **مالیات  |

\* شرکت اصلی فاقد تسهیلات مالی می باشد.

## \*\*مالیات

بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت به شرح جدول زیر می باشد.

جدول ۱۳- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی

| مانده پرداختی | مالیات         |      |       |        | درآمد مشمول مالیات ابرازی | سود ابرازی | سال مالی                     |
|---------------|----------------|------|-------|--------|---------------------------|------------|------------------------------|
|               | پرداختی        | قطعی | تشخیص | ابرازی |                           |            |                              |
| -             | ۶۴             | ۶۴   | ۶۴    | ۶۴     | ۲۵۷                       | ۲,۳۱۲,۹۹۱  | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |
| ۳,۲۷۱         | ۱۳,۷۸۹         | ۰    | ۰     | ۱۷,۰۶۰ | ۶۸,۳۴۱                    | ۴,۱۹۵,۰۴۴  | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| -             | -              | -    | -     | -      | -                         | ۴,۱۲۱,۰۷۴  | شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰  |
| ۳,۲۷۱         | مالیات پرداختی |      |       |        |                           |            |                              |

- ✓ مالیات بردرآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ قطعی و تسویه شده است.
- ✓ مالیات بر درآمد عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ تا تاریخ تنظیم گزارش رسیدگی نشده است.
- ✓ عمده درآمدهای این شرکت بابت سود سهام دریافتی از شرکت ها و فروش سهام می باشد که معاف از مالیات می باشد لذا ذخیره های از این بابت در نظر نگرفته شده است.

پیوست گزارشی  
مورخ ۱۴۰۰/۱۴/۲۸

۲-۱۰-۲ تضمین ها و بدهی های احتمالی  
شرکت اصلی فاقد بدهی احتمالی می باشد.

۲-۱۰-۳ مطالبات و ذخایر  
مطالبات شرکت بر اساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ به شرح جدول زیر می باشد.

جدول ۱۴- مطالبات و ذخایر

| شرح                               | ریالی      | ارزی | کاهش ارزش | مجموع      |
|-----------------------------------|------------|------|-----------|------------|
| <b>کوتاه مدت</b>                  |            |      |           |            |
| حساب های دریافتی تجاری            | ۵,۵۸۷,۵۲۶  | .    | .         | ۵,۵۸۷,۵۲۶  |
| حساب های دریافتی غیر تجاری        | ۳,۰۹۵,۷۳۲  | .    | .         | ۳,۰۹۵,۷۳۲  |
| مجموع مطالبات کوتاه مدت شرکت      | ۸,۶۸۳,۲۵۸  | .    | .         | ۸,۶۸۳,۲۵۸  |
| <b>بلند مدت</b>                   |            |      |           |            |
| اسناد و حساب های دریافتی بلند مدت | ۵,۰۹۰,۶۱۲  | .    | .         | ۵,۰۹۰,۶۱۲  |
| مجموع کل مطالبات شرکت             | ۱۳,۷۷۳,۸۷۰ | .    | .         | ۱۳,۷۷۳,۸۷۰ |

پیوست گزارشی  
مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۸  
رازدار

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

### ۳) پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

بر اساس برآوردهای انجام شده در صورت مشارکت در افزایش سرمایه شرکت سرمایه پذیر (توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص)) به میزان ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال و خرید سهام از صنعت فلزات اساسی به میزان ۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال با فرض انتشار اوراق اجاره و عدم انتشار اوراق (از طریق تسهیلات) صورت های مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) به شرح جداول ذیل می باشد:

#### ۳-۱ صورت سود و زیان پیش بینی شده

صورت سود و زیان پیش بینی شده برای سنوات آتی در دو حالت انتشار و عدم انتشار به شرح ذیل می باشد:  
جدول ۱۵- صورت سود و زیان پیش بینی شده (میلیون ریال)

|  | عدم انتشار اوراق |             |             |             | انتشار اوراق |             |             |             | توضیح      |  |
|--|------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|------------|--|
|  | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱       | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱  |            |  |
| درآمدهای عملیاتی                       | ۱۰۰,۷۹۲,۲۳۴      | ۷۳,۲۱۰,۰۰۰  | ۲۵,۲۶۲,۳۳۵  | ۱۳,۵۵۹,۶۵۲  | ۱۰۰,۷۹۲,۲۳۴  | ۷۳,۲۱۰,۰۰۰  | ۲۵,۲۶۲,۳۳۵  | ۱۳,۵۵۹,۶۵۲  | ۱۱,۱۶۸,۵۰۵ |  |
| درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری        | ۰                | ۰           | ۰           | ۲۰,۶۲۹,۰۹۶  | ۰            | ۰           | ۰           | ۱۴,۳۷۵,۵۰۵  |            |  |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی          | (۳۲۵,۸۷۷)        | (۳۵۵,۵۲۴)   | (۲۹۶,۸۶۰)   | (۲۴۷,۹۴۱)   | (۳۲۵,۸۷۷)    | (۳۵۵,۵۲۴)   | (۲۹۶,۸۶۰)   | (۲۰۷,۱۴۶)   |            |  |
| سود عملیاتی                            | ۱۰۰,۳۶۶,۳۵۶      | ۷۲,۸۵۴,۴۷۶  | ۲۴,۹۶۵,۴۶۵  | ۲۳,۹۴۰,۸۰۷  | ۱۰۰,۳۶۶,۳۵۶  | ۷۲,۸۵۴,۴۷۶  | ۲۴,۹۶۵,۴۶۵  | ۲۵,۳۳۶,۸۶۴  |            |  |
| سایر درآمدها و (هزینه های) غیر عملیاتی | ۰                | ۰           | ۰           | ۰           | ۰            | ۰           | ۰           | (۳۲۷)       |            |  |
| هزینه مالی                             | (۱,۵۱۰,۰۱۶)      | (۱,۶۷۹,۵۳۵) | (۱,۶۸۰,۰۰۰) | (۱,۶۸۰,۰۰۰) | (۱,۵۱۰,۰۱۶)  | (۱,۶۷۹,۵۳۵) | (۱,۶۸۰,۰۰۰) | (۱,۶۸۰,۰۰۰) |            |  |
| سود عملیاتی در حال تداوم قبل از مالیات | ۹۸,۸۵۶,۱۹۲       | ۷۱,۱۷۴,۹۴۱  | ۲۳,۲۸۵,۴۶۵  | ۲۲,۲۶۰,۸۰۷  | ۹۹,۳۳۳,۷۳۳   | ۷۱,۳۱۴,۸۲۵  | ۲۳,۲۸۵,۴۶۵  | ۲۵,۰۲۸,۸۱۱  |            |  |
| مالیات بر عملکرد                       | ۰                | ۰           | ۰           | ۰           | ۰            | ۰           | ۰           | ۰           |            |  |
| سود خالص                               | ۹۸,۸۵۶,۱۹۲       | ۷۱,۱۷۴,۹۴۱  | ۲۳,۲۸۵,۴۶۵  | ۲۲,۲۶۰,۸۰۷  | ۹۹,۳۳۳,۷۳۳   | ۷۱,۳۱۴,۸۲۵  | ۲۳,۲۸۵,۴۶۵  | ۲۵,۰۲۸,۸۱۱  |            |  |
| سرمایه                                 | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰       | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰  |            |  |
| سود هر سهم                             | ۷,۶۶۴            | ۵,۴۷۵       | ۱,۷۹۱       | ۲,۴۸۲       | ۷,۶۶۴        | ۵,۴۸۶       | ۱,۸۰۲       | ۱,۹۲۵       |            |  |

مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۸  
ملازمت

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی ابان سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

جدول ۱۶- گردش سود انباشته (میلیون ریال)

| عدم انتشار اوراق |              |              |              | انتشار اوراق |              |              |              | شرح         |              |                             |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|-----------------------------|
| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱       | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱   |             |              |                             |
| ۷۶,۱۳۲,۹۵۲       | ۲۵,۹۱۴,۹۳۰   | ۱۳,۰۹۸,۰۰۵   | ۱۰,۴۵۰,۷۰۲   | ۴,۲۹۹,۰۲۶    | ۷۶,۲۷۷,۰۹۳   | ۲۶,۰۴۵,۱۸۷   | ۱۳,۲۱۴,۳۶۳   | ۱۰,۲۱۳,۳۷۷  | ۴,۲۹۹,۰۲۶    | سود انباشته در ابتدای سال   |
| ۹۸,۸۵۶,۱۹۳       | ۷۱,۱۷۴,۹۴۱   | ۳۳,۲۸۵,۴۶۵   | ۳۳,۲۶۰,۸۰۷   | ۲۵,۲۶۶,۳۳۶   | ۹۹,۲۳۳,۷۳۳   | ۷۱,۳۱۴,۸۱۵   | ۳۳,۴۲۵,۴۶۵   | ۳۲,۴۰۰,۸۰۷  | ۲۵,۰۲۸,۸۱۱   | سود خالص                    |
| .                | .            | .            | .            | .            | .            | .            | .            | .           | .            | اصلاح اشتباهات              |
| (۴۰,۵۷,۴۴۷)      | (۲۰,۹۵۶,۹۱۹) | (۱۰,۴۶۸,۵۴۰) | (۸,۹۸۴,۴۰۸)  | (۳,۷۶۰,۰۰۰)  | (۴۰,۱۸۳,۳۴۳) | (۳۱,۰۸۲,۹۱۹) | (۱۰,۵۹۴,۵۴۰) | (۸,۷۷۰,۷۲۶) | (۳,۷۶۰,۰۰۰)  | سود سهام مصوب (سود سال قبل) |
| ۱۱,۰۹۳,۶۹۸       | ۷۶,۱۳۲,۹۵۲   | ۲۵,۹۱۴,۹۳۰   | ۳۳,۷۲۷,۱۰۱   | ۲۵,۸۰۵,۲۶۲   | ۱۱۱,۳۲۷,۴۸۵  | ۷۶,۲۷۷,۰۹۳   | ۲۶,۰۴۵,۱۸۷   | ۳۳,۸۴۳,۳۵۸  | ۲۵,۵۶۷,۸۳۷   | سود قابل تخصیص              |
| .                | .            | .            | (۷۱,۰۰۰)     | .            | .            | .            | .            | .           | (۳۱,۰۰۰)     | انتقال به سرمایه شرکت       |
| .                | .            | .            | (۸۰۸,۰۵۵)    | .            | .            | .            | .            | .           | (۸۰۸,۰۵۵)    | اندوخته قانونی              |
| .                | .            | .            | (۲۰,۶۲۹,۰۹۶) | (۱۴,۴۷۵,۵۰۵) | .            | .            | .            | .           | (۲۰,۶۲۹,۰۹۶) | اندوخته سرمایه‌های          |
| ۱۱,۰۹۳,۶۹۸       | ۷۶,۱۳۲,۹۵۲   | ۲۵,۹۱۴,۹۳۰   | ۱۳,۰۹۸,۰۰۵   | ۱۰,۴۵۰,۷۰۲   | ۱۱۱,۳۲۷,۴۸۵  | ۷۶,۲۷۷,۰۹۳   | ۲۶,۰۴۵,۱۸۷   | ۱۳,۲۱۴,۳۶۳  | ۱۰,۲۱۳,۳۷۷   | سود انباشته در انتهای سال   |

۳-۲ صورت وضعیت مالی (ترازنامه) پیش‌بینی شده

صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده برای سنوات آتی در دو حالت انتشار و عدم انتشار به شرح ذیل می‌باشد:  
جدول ۱۷- صورت وضعیت مالی (ترازنامه) پیش‌بینی شده (میلیون ریال)

| عدم انتشار اوراق    |            |            |            | انتشار اوراق |            |            |            | شرح               |                          |
|---------------------|------------|------------|------------|--------------|------------|------------|------------|-------------------|--------------------------|
| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱          | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |                   |                          |
| دارایی‌ها           |            |            |            |              |            |            |            | وجودی مواد و کالا |                          |
| دارایی‌های غیر جاری |            |            |            |              |            |            |            |                   |                          |
| ۹۵,۷۰۳              | ۹۹,۴۶۰     | ۱۰۳,۰۰۰    | ۱۰۶,۳۴۶    | ۹۵,۷۰۳       | ۹۹,۴۶۰     | ۱۰۳,۰۰۰    | ۱۰۶,۳۴۶    |                   | دارایی‌های ثابت مشهود    |
| ۱,۱۵۷               | ۱,۱۵۷      | ۱,۱۵۷      | ۱,۱۵۷      | ۱,۱۵۷        | ۱,۱۵۷      | ۱,۱۵۷      | ۱,۱۵۷      |                   | دارایی‌های نامشهود       |
| ۱-۲,۸۵۱,۵۵۳         | ۸۸,۸۵۱,۵۵۳ | ۶۳,۳۵۱,۵۵۳ | ۵۶,۹۵۱,۵۵۳ | ۱-۲,۸۵۱,۵۵۳  | ۸۸,۸۵۱,۵۵۳ | ۶۳,۳۵۱,۵۵۳ | ۵۶,۹۵۱,۵۵۳ |                   | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| ۵,۰۹۰,۶۱۳           | ۵,۰۹۰,۶۱۳  | ۵,۰۹۰,۶۱۳  | ۵,۰۹۰,۶۱۳  | ۵,۰۹۰,۶۱۳    | ۵,۰۹۰,۶۱۳  | ۵,۰۹۰,۶۱۳  | ۵,۰۹۰,۶۱۳  |                   | دریافتی‌های بلندمدت      |
| ۱۰۸,۰۳۹,۰۲۶         | ۹۴,۴۲,۷۸۲  | ۶۸,۵۴۶,۳۲۳ | ۶۲,۱۴۹,۶۶۹ | ۱۰۸,۰۳۹,۰۲۶  | ۹۴,۴۲,۷۸۲  | ۶۸,۵۴۶,۳۲۳ | ۶۲,۱۴۹,۶۶۹ |                   | جمع دارایی‌های غیر جاری  |
| دارایی‌های جاری     |            |            |            |              |            |            |            |                   |                          |
| ۱,۳۸۱,۳۱۵           | ۱,۳۸۱,۳۱۵  | ۱,۳۸۱,۳۱۵  | ۱,۳۸۱,۳۱۵  | ۱,۳۸۱,۳۱۵    | ۱,۳۸۱,۳۱۵  | ۱,۳۸۱,۳۱۵  | ۱,۳۸۱,۳۱۵  |                   | وجودی مواد و کالا        |

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

| عدم انتشار اوراق  |             |            |            | انتشار اوراق |             |             |            | شرح                                 |
|-------------------|-------------|------------|------------|--------------|-------------|-------------|------------|-------------------------------------|
| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱        | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |                                     |
| ۵۰,۳۹۶,۱۱۷        | ۳۶,۶۰۵,۰۰۰  | ۱۲,۶۳۱,۱۶۳ | ۶,۷۷۹,۸۲۶  | ۵,۵۸۴,۳۵۲    | ۱۲,۶۳۱,۱۶۳  | ۶,۷۷۹,۸۲۶   | ۵,۵۸۴,۳۵۲  | دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها |
| ۸۶۴,۶۱۵           | ۱۰,۶۹۱,۱۹۹  | ۶۸۳,۷۱۰    | ۷۲۰,۳۲۳    | ۳,۹۷۱,۸۹۷    | ۱,۲۶۰,۴۱۲   | ۱,۳۴۰,۷۱۸   | ۹۶۴,۴۰۷    | موجوده نقد                          |
| ۵۲,۶۴۱,۹۵۷        | ۳۹,۰۵۵,۴۱۴  | ۱۴,۶۹۶,۰۸۸ | ۸,۸۸۱,۴۶۵  | ۱۰,۹۳۷,۳۶۴   | ۵۳,۰۳۷,۷۴۴  | ۳۹,۳۲۶,۹۳۲  | ۱۴,۹۵۴,۰۷۱ | جمع دارایی های جاری                 |
| ۱۶۰,۶۸۰,۹۸۳       | ۱۳۳,۹۸۱,۹۱۶ | ۸۳,۳۲۲,۴۱۰ | ۷۱,۰۳۱,۱۳۴ | ۵۲,۵۲۶,۱۰۱   | ۱۶۱,۰۷۶,۷۷۰ | ۱۳۳,۳۶۹,۷۱۴ | ۸۳,۵۰۰,۳۹۴ | جمع دارایی ها                       |
| حقوق مالکانه      |             |            |            |              |             |             |            |                                     |
| ۱۳,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه                              |
| ۱,۳۰۰,۰۰۰         | ۱,۳۰۰,۰۰۰   | ۱,۳۰۰,۰۰۰  | ۱,۳۰۰,۰۰۰  | ۱,۳۰۰,۰۰۰    | ۱,۳۰۰,۰۰۰   | ۱,۳۰۰,۰۰۰   | ۱,۳۰۰,۰۰۰  | اندوخته قانونی                      |
| ۱۱۰,۹۳۱,۶۹۸       | ۷۶,۱۳۲,۹۵۲  | ۲۵,۹۱۴,۹۳۰ | ۱۳,۰۹۸,۰۰۵ | ۱۰,۴۵۰,۷۰۲   | ۱۱۱,۳۳۷,۴۸۵ | ۷۶,۲۷۷,۰۹۳  | ۲۶,۰۴۵,۱۸۷ | سود انباشته                         |
| ۳۵,۱۰۴,۶۰۱        | ۳۵,۱۰۴,۶۰۱  | ۳۵,۱۰۴,۶۰۱ | ۳۵,۱۰۴,۶۰۱ | ۱۴,۴۷۵,۵۰۵   | ۳۵,۱۰۴,۶۰۱  | ۳۵,۱۰۴,۶۰۱  | ۳۵,۱۰۴,۶۰۱ | اندوخته سرمایه ای                   |
| ۱۶۰,۳۲۶,۲۹۹       | ۱۲۵,۵۳۷,۵۵۳ | ۷۵,۳۱۹,۵۳۱ | ۶۲,۵۰۲,۶۰۶ | ۳۹,۳۲۶,۳۰۷   | ۱۶۰,۷۳۲,۰۸۶ | ۱۲۵,۶۸۱,۶۹۴ | ۷۵,۴۴۹,۷۸۹ | جمع حقوق مالکانه                    |
| بدهی              |             |            |            |              |             |             |            |                                     |
| بدهی های غیر جاری |             |            |            |              |             |             |            |                                     |
| .                 | .           | .          | .          | .            | .           | .           | .          | پرداختی های بلندمدت                 |
| .                 | .           | .          | .          | .            | .           | .           | .          | بدهی بلندمدت اوراق اجاره            |
| .                 | .           | .          | .          | .            | .           | .           | .          | تسهیلات مالی بلند مدت               |
| ۱۶,۵۹۷            | ۱۳,۸۳۱      | ۱۱,۵۲۵     | ۹,۶۰۵      | ۸,۰۰۴        | ۱۶,۵۹۷      | ۱۳,۸۳۱      | ۱۱,۵۲۵     | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان     |
| ۱۶,۵۹۷            | ۱۳,۸۳۱      | ۷,۰۱۱,۵۲۵  | ۷,۰۰۹,۶۰۵  | ۷,۰۰۸,۰۰۴    | ۱۶,۵۹۷      | ۱۳,۸۳۱      | ۷,۰۱۱,۵۲۵  | جمع بدهی های غیر جاری               |
| بدهی های جاری     |             |            |            |              |             |             |            |                                     |
| ۳۲۸,۰۸۷           | ۵۴۶,۸۱۲     | ۹۱۱,۳۵۴    | ۱,۵۱۸,۹۲۳  | ۲,۵۳۱,۵۳۹    | ۳۲۸,۰۸۷     | ۵۴۶,۸۱۲     | ۹۱۱,۳۵۴    | پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها |
| .                 | .           | .          | .          | .            | .           | .           | .          | مالیات پرداختنی                     |
| .                 | .           | .          | .          | .            | .           | .           | .          | سود سهام پرداختنی                   |
| .                 | .           | .          | .          | .            | .           | .           | .          | بدهی کوتاه مدت اوراق اجاره          |
| .                 | .           | .          | .          | .            | .           | .           | .          | اوراق اجاره پرداختنی                |
| .                 | .           | .          | .          | .            | .           | .           | .          | تسهیلات مالی                        |
| ۳۲۸,۰۸۷           | ۷,۵۴۶,۸۱۲   | ۹۱۱,۳۵۴    | ۱,۵۱۸,۹۲۳  | ۶,۳۹۱,۸۹۱    | ۳۲۸,۰۸۷     | ۷,۵۴۶,۸۱۲   | ۹۱۱,۳۵۴    | جمع بدهی های جاری                   |
| ۳۴۴,۶۸۴           | ۷,۵۶۰,۶۴۳   | ۷,۹۳۲,۸۷۹  | ۸,۵۲۸,۵۲۸  | ۱۳,۳۹۹,۸۹۴   | ۳۴۴,۶۸۴     | ۷,۶۸۸,۰۲۰   | ۸,۵۰۶,۰۰۵  | جمع بدهی ها                         |
| ۱۶۰,۶۸۰,۹۸۳       | ۱۳۳,۹۸۱,۹۱۶ | ۸۳,۳۲۲,۴۱۰ | ۷۱,۰۳۱,۱۳۴ | ۵۲,۵۲۶,۱۰۱   | ۱۶۱,۰۷۶,۷۷۰ | ۱۳۳,۳۶۹,۷۱۴ | ۸۳,۵۰۰,۳۹۴ | جمع بدهی ها و حقوق مالکانه          |

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

### ۳-۳ تغییرات حقوق مالکانه پیش‌بینی شده

پیش‌بینی تغییرات در حقوق مالکانه شرکت در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل می‌باشد:

جدول ۱۸- تغییرات حقوق مالکانه پیش‌بینی شده (میلیون ریال)

| عدم انتشار اوراق      |               |               | انتشار اوراق  |               |               | نتیج          |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱            | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱    | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱    | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱    | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱    | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱    | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱    | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱    | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱    |
| سرمایه                |               |               |               |               |               |               |               |               |
| ۱۳۰۰۰۰۰۰۰             | ۱۳۰۰۰۰۰۰۰     | ۱۳۰۰۰۰۰۰۰     | ۷۰۰۰۰۰۰۰      | ۱۳۰۰۰۰۰۰۰     | ۱۳۰۰۰۰۰۰۰     | ۱۳۰۰۰۰۰۰۰     | ۷۰۰۰۰۰۰۰      | ۱۳۰۰۰۰۰۰۰     |
| ۰                     | ۰             | ۰             | ۶۰۰۰۰۰۰۰      | ۰             | ۰             | ۰             | ۶۰۰۰۰۰۰۰      | ۰             |
| ۱۳۰۰۰۰۰۰۰             | ۱۳۰۰۰۰۰۰۰     | ۱۳۰۰۰۰۰۰۰     | ۱۳۰۰۰۰۰۰۰     | ۱۳۰۰۰۰۰۰۰     | ۱۳۰۰۰۰۰۰۰     | ۱۳۰۰۰۰۰۰۰     | ۱۳۰۰۰۰۰۰۰     | ۱۳۰۰۰۰۰۰۰     |
| اندوخته قانونی        |               |               |               |               |               |               |               |               |
| ۱۳۰۰۰۰۰۰۰             | ۱۳۰۰۰۰۰۰۰     | ۱۳۰۰۰۰۰۰۰     | ۴۹۱,۹۴۵       | ۱۳۰۰۰۰۰۰۰     | ۱۳۰۰۰۰۰۰۰     | ۱۳۰۰۰۰۰۰۰     | ۱۳۰۰۰۰۰۰۰     | ۴۹۱,۹۴۵       |
| ۰                     | ۰             | ۰             | ۸۰۸,۰۵۵       | ۰             | ۰             | ۰             | ۸۰۸,۰۵۵       | ۰             |
| ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سود انباشته           |               |               |               |               |               |               |               |               |
| ۱۱۱,۳۳۷,۵۵۳           | ۶۱,۰۱۹,۵۳۱    | ۴۸,۲۰۲,۶۰۶    | ۳۴,۹۲۶,۲۰۷    | ۴,۳۹۹,۰۲۶     | ۱۱۱,۳۳۷,۵۵۳   | ۶۱,۱۴۹,۷۸۹    | ۴۸,۳۱۸,۸۶۴    | ۲۴,۶۸۸,۷۸۲    |
| ۹۸,۸۵۶,۱۹۲            | ۷۱,۱۷۴,۹۴۱    | ۳۳,۲۸۵,۴۶۵    | ۳۲,۳۶۰,۸۰۷    | ۲۵,۲۶۶,۲۳۶    | ۹۹,۳۳۳,۷۳۳    | ۷۱,۳۱۴,۸۲۵    | ۳۳,۴۲۵,۴۶۵    | ۳۲,۴۰۰,۸۰۷    |
| (۴۴,۵۷,۴۴۷)           | (۲۰,۹۵۶,۹۱۹)  | (۱۰,۴۶۸,۵۴۰)  | (۸,۹۸۴,۴۰۸)   | (۳,۷۶۰,۰۰۰)   | (۴۴,۱۸۳,۳۴۳)  | (۲۱,۰۸۲,۹۱۹)  | (۱۰,۵۹۴,۵۴۰)  | (۸,۷۷۰,۷۳۶)   |
| ۰                     | ۰             | ۰             | (۸۰۸,۰۵۵)     | (۸۰۸,۰۵۵)     | ۰             | ۰             | ۰             | (۸۰۸,۰۵۵)     |
| انتقال به سرمایه شرکت |               |               |               |               |               |               |               |               |
| ۱۱,۰۹۳۱,۶۹۸           | ۷۶,۱۳۲,۹۵۲    | ۲۵,۹۱۴,۹۳۰    | ۱۳,۰۹۸,۰۰۵    | ۱۰,۴۵۰,۷۰۲    | ۱۱۱,۳۳۷,۴۸۵   | ۷۶,۲۷۷,۰۹۳    | ۲۶,۰۴۵,۱۸۷    | ۱۳,۳۱۴,۲۶۳    |
| ۲۵۱,۰۴۶۰۱             | ۲۵۱,۰۴۶۰۱     | ۲۵۱,۰۴۶۰۱     | ۲۵۱,۰۴۶۰۱     | ۱۴,۴۷۵,۵۰۵    | ۲۵۱,۰۴۶۰۱     | ۲۵۱,۰۴۶۰۱     | ۲۵۱,۰۴۶۰۱     | ۱۴,۴۷۵,۵۰۵    |
| ۱۲۰,۳۳۶,۳۹۹           | ۱۲۵,۵۳۷,۵۵۳   | ۷۵,۳۱۹,۵۳۱    | ۶۲,۵۰۲,۶۰۶    | ۳۹,۳۲۶,۳۰۷    | ۱۲۰,۷۳۳,۰۸۶   | ۱۲۵,۶۸۱,۶۹۴   | ۷۵,۳۴۹,۷۸۹    | ۶۲,۶۱۸,۸۶۴    |
| مجموع حقوق مالکانه    |               |               |               |               |               |               |               |               |

پروست گزارش  
۴۰/۱۶/۲۸  
مورخ

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

### ۳-۴ منابع و مصارف پیش بینی شده شرکت

جدول منابع و مصارف پیش بینی شده شرکت در حالت انتشار اوراق به شرح جدول ذیل می باشد:

جدول ۱۹- منابع و مصارف پیش بینی شده (میلیون ریال)

| عدم انتشار اوراق |            |            |             | انتشار اوراق |             |            |            | شرح         |            |   |
|------------------|------------|------------|-------------|--------------|-------------|------------|------------|-------------|------------|---|
| ۱۴۰۲/۰۶/۳۱       | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |             |            |   |
| ۸۶,۷۸۲,۳۹۲       | ۴۸,۸۷۱,۶۲۱ | ۱۸,۸۰۳,۴۲۰ | ۳۱,۹۸۰,۵۵۹  | ۲۵,۸۵۲,۴۷۵   | ۸۶,۷۸۲,۳۹۲  | ۴۸,۸۷۱,۶۲۱ | ۱۸,۸۰۳,۴۲۰ | ۳۱,۹۸۰,۵۵۹  | ۲۵,۸۵۲,۴۷۵ | وجه دریافتی از محل درآمدهای عملیاتی       |
| ۰                | ۰          | ۰          | ۰           | ۰            | ۰           | ۰          | ۰          | ۰           | ۰          | دریافت اوراق اجاره                        |
| ۰                | ۰          | ۰          | ۰           | ۰            | ۰           | ۰          | ۰          | ۰           | ۰          | دریافت تسهیلات                            |
| ۸۶,۷۸۲,۳۹۲       | ۴۸,۸۷۱,۶۲۱ | ۱۸,۸۰۳,۴۲۰ | ۳۱,۹۸۰,۵۵۹  | ۲۵,۸۵۲,۴۷۵   | ۸۶,۷۸۲,۳۹۲  | ۴۸,۸۷۱,۶۲۱ | ۱۸,۸۰۳,۴۲۰ | ۳۱,۹۸۰,۵۵۹  | ۲۵,۸۵۲,۴۷۵ | جمع منابع                                 |
| ۴۱۶,۰۳۱          | ۳۴۶,۶۹۲    | ۲۸۸,۹۱۰    | ۲۴۰,۷۵۸     | ۱۹۹,۶۷۹      | ۴۱۶,۰۳۱     | ۳۴۶,۶۹۲    | ۲۸۸,۹۱۰    | ۲۴۰,۷۵۸     | ۱۹۹,۶۷۹    | هزینه های فروش اداری عمومی                |
| ۷,۰۰۰,۰۰۰        | ۰          | ۰          | ۰           | ۰            | ۷,۰۰۰,۰۰۰   | ۰          | ۰          | ۰           | ۰          | پرداخت اصل تسهیلات و اوراق                |
| ۳,۳۲۵            | ۲,۹۸۶      | ۲,۶۸۳      | ۲,۴۱۱       | ۴,۵۱۴        | ۳,۳۲۵       | ۲,۹۸۶      | ۲,۶۸۳      | ۲,۴۱۱       | ۴,۵۱۴      | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی          |
| ۱,۵۱۰,۱۶۴        | ۱,۶۷۹,۵۳۵  | ۱,۶۸۰,۰۰۰  | ۱,۶۸۰,۰۰۰   | ۱۷۰,۳۰۱      | ۱,۲۶۰,۰۰۰   | ۱,۵۴۰,۰۰۰  | ۱,۵۴۰,۰۰۰  | ۱,۵۴۰,۰۰۰   | ۲۸۰,۰۰۰    | هزینه های پرداخت سود تسهیلات مالی و اوراق |
| ۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۲۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۶,۴۰۰,۰۰۰  | ۲۰,۵۶۴,۱۰۲  | ۲۸,۶۸۰,۰۴۹   | ۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۶,۴۰۰,۰۰۰  | ۲۰,۵۶۴,۱۰۲  | ۲۸,۶۸۰,۰۴۹ | خرید سرمایه گذاری ها                      |
| ۶۴,۵۷۴,۴۴۷       | ۲۰,۹۵۶,۹۱۹ | ۱۰,۴۶۸,۵۴۰ | ۱۲,۷۴۴,۷۶۰  | ۰            | ۶۴,۱۸۳,۳۳۲  | ۲۱,۰۸۲,۹۱۹ | ۱۰,۵۹۴,۵۴۰ | ۱۲,۵۳۱,۰۷۸  | ۰          | پرداخت سود سهام                           |
| ۸۶,۹۸۶,۹۶۶       | ۴۸,۴۸۶,۱۳۲ | ۱۸,۸۰۳,۱۳۳ | ۳۵,۳۳۲,۰۳۲  | ۲۹,۵۴۲,۵۴۴   | ۸۶,۸۶۲,۶۹۸  | ۴۸,۴۷۲,۵۹۷ | ۱۸,۸۲۶,۱۳۳ | ۳۴,۸۷۸,۳۴۹  | ۲۹,۱۶۴,۲۴۳ | جمع مصارف                                 |
| (۲۰۴,۵۷۴)        | ۳۸۵,۴۸۹    | (۳,۶۷۱,۴)  | (۳,۷۵۱,۴۷۳) | ۳,۷۹۷,۹۳۲    | (۸۰,۳۰۶)    | ۳۹۹,۰۲۴    | (۲۲,۷۱۴)   | (۲,۸۹۷,۷۹۱) | ۳,۶۸۸,۲۳۳  | مازاد (کسری) نقدینگی                      |
| ۱,۰۶۹,۱۹۹        | ۶۸۳,۷۱۰    | ۷۲,۰۴۲۴    | ۲,۹۷۱,۸۹۷   | ۱۷۳,۹۶۵      | ۱,۳۳۰,۷۱۸   | ۹۴۱,۶۹۴    | ۲,۸۶۲,۱۹۸  | ۱۷۳,۹۶۵     | ۰          | مانده اول دوره                            |
| ۸۶۴,۶۲۵          | ۱,۰۶۹,۱۹۹  | ۶۸۳,۷۱۰    | ۷۲,۰۴۲۴     | ۳,۹۷۱,۸۹۷    | ۱,۳۶۰,۴۱۲   | ۱,۳۳۰,۷۱۸  | ۹۴۱,۶۹۴    | ۲,۸۶۲,۰۰۰   | ۳,۸۶۲,۱۹۸  | مانده پایال دوره                          |

مهر  
۱۴۰۲/۱۲/۲۸  
مهر  
مهر





بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

- ✓ پروژه ۳۵۵ میلیون تنی گندله سازی شرکت غدیر ایرانیان، از اواسط سال ۱۴۰۲، راه اندازی آزمایشی خود را شروع می کند و انتظار می رود سود پایدار آن در سال مالی ۱۴۰۳ این شرکت به طور کامل شناسایی شود.
- ✓ پروژه ۸۰۰ هزار تنی فولاد سازی غدیر نی ریز، از اواسط سال ۱۴۰۲، راه اندازی آزمایشی خود را شروع می کند و انتظار می رود سود پایدار آن در سال مالی ۱۴۰۳ این شرکت به طور کامل شناسایی شود.
- ✓ پروژه ۷۰۰ هزار تنی فولاد آلیاژی، از اواسط سال ۱۴۰۱، راه اندازی آزمایشی خود را شروع می کند و انتظار می رود سود پایدار آن در سال مالی ۱۴۰۲ به بهره برداری رسیده و در سال ۱۴۰۳، کامل شناسایی شود.
- ✓ پروژه های احیا سوم ۱۷۰۰ هزار تنی آهن اسفنجی و ۳ میلیون تنی نورد گرم شرکت توسعه آهن و فولاد کل گهر، در سال ۱۴۰۲ به بهره برداری رسیده و در سال ۱۴۰۳، تولید پایدار خواهد داشت.

۳-۵-۳ پیش بینی سود خالص، درصد مالکیت و درصد تقسیم سود شرکت های فرعی و وابسته

جدول ۲۲- پیش بینی سود خالص شرکت های فرعی و وابسته (میلیون ریال)

| سود خالص شرکت های تابعه و وابسته (میلیون ریال) | انتشار اوراق |            |            |            | عدم انتشار اوراق |            |            |            |
|--|--------------|------------|------------|------------|------------------|------------|------------|------------|
|  | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱       | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
| آهن و فولاد غدیر ایرانیان                      | ۱۴۶۰۴۶۹۵     | ۲۵۶۵۹۴۵۴   | ۲۹,۲۰۶,۱۱۵ | ۳۳,۴۱۴,۴۳۱ | ۵۴,۳۶۸,۹۲۳       | ۲۹,۲۰۶,۱۱۵ | ۲۹,۲۰۶,۱۱۵ | ۳۳,۴۱۴,۴۳۱ |
| موتورزن  | ۳,۸۹۵,۰۳۲    | ۴,۶۷۴,۰۳۹  | ۵,۶۰۸,۸۴۶  | ۶,۷۳۰,۶۱۵  | ۸,۰۷۶,۷۳۹        | ۵,۶۰۸,۸۴۶  | ۵,۶۰۸,۸۴۶  | ۶,۷۳۰,۶۱۵  |
| فولاد غدیر نی ریز                              | ۱۵,۱۷۶,۵۴۹   | ۱۸,۲۱۱,۸۵۹ | ۱۸,۲۱۱,۸۵۹ | ۲۱,۸۵۴,۲۳۱ | ۲۱,۸۵۴,۲۳۱       | ۲۱,۸۵۴,۲۳۱ | ۲۱,۸۵۴,۲۳۱ | ۲۵,۰۹۶,۴۲۰ |
| اکتشاف معادن و صنایع غدیر                      | ۶۹,۲۶۹       | ۸۳,۱۲۳     | ۸۳,۱۲۳     | ۹۹,۷۴۷     | ۱۱۹,۶۹۷          | ۹۹,۷۴۷     | ۹۹,۷۴۷     | ۱۱۹,۶۹۷    |
| فولاد آلیاژی ایران                             | ۲۵,۰۰۹,۹۶۱   | ۳۰,۱۱,۹۵۳  | ۳۰,۱۱,۹۵۳  | ۳۶,۰۱۴,۳۴۴ | ۴۶,۰۱۴,۳۴۴       | ۳۶,۰۱۴,۳۴۴ | ۳۶,۰۱۴,۳۴۴ | ۴۰,۲۴۹,۶۳۲ |
| توسعه آهن و فولاد کل گهر                       | ۵۰,۶۵۷,۰۵۱   | ۶۰,۷۸۸,۴۶۱ | ۶۰,۷۸۸,۴۶۱ | ۷۲,۹۴۶,۱۵۳ | ۷۲,۹۴۶,۱۵۳       | ۷۲,۹۴۶,۱۵۳ | ۷۲,۹۴۶,۱۵۳ | ۷۲,۹۴۶,۱۵۳ |
| صنایع معدنی نوظهور کویر بافق                   | ۱,۱۱۲,۸۲۱    | ۱,۳۳۵,۲۸۵  | ۱,۳۳۵,۲۸۵  | ۱,۹۲۲,۹۵۵  | ۱,۹۲۲,۹۵۵        | ۱,۹۲۲,۹۵۵  | ۱,۹۲۲,۹۵۵  | ۲,۳۰۷,۵۴۶  |

پویست گزارش  
روزانه  
۱۴۰۲/۰۶/۲۸  
مورخ

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

جدول ۲۳- درصد تقسیم سود شرکت های فرعی و وابسته

| عدم انتشار اوراق |            |            | انتشار اوراق |            |            | درصد تقسیم سود شرکت های تابعه و وابسته |
|------------------|------------|------------|--------------|------------|------------|--|
| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱       | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |  |
| ۹۰٪              | ۹۰٪        | ۵۰٪        | ۴۶٪          | ۹۰٪        | ۵۰٪        | آهن و فولاد غدیر ایرانیان              |
| ۹۰٪              | ۹۰٪        | ۹۰٪        | ۹۰٪          | ۹۰٪        | ۹۰٪        | موتوژن                                 |
| ۹۰٪              | ۹۰٪        | ۱۰٪        | ۱۰٪          | ۱۰٪        | ۱۰٪        | فولاد غدیر نی ریز                      |
| ۹۰٪              | ۹۰٪        | ۹۰٪        | ۸۷٪          | ۹۰٪        | ۹۰٪        | اکتشاف معادن و صنایع غدیر              |
| ۹۰٪              | ۹۰٪        | ۵۰٪        | ۵۰٪          | ۹۰٪        | ۵۰٪        | فولاد آلیاژی ایران                     |
| ۹۰٪              | ۹۰٪        | ۱۰٪        | ۲۰٪          | ۹۰٪        | ۱۰٪        | توسعه آهن و فولاد گل گهر               |
| ۹۰٪              | ۹۰٪        | ۹۰٪        | ۹۰٪          | ۹۰٪        | ۹۰٪        | صنایع معدنی نوظهور کویر بافق           |

✓ توزیع سود فولاد غدیر نی ریز تا سال ۱۴۰۲ به دلیل بازپرداخت اقساط فاینانس پروژه فولاد سازی و توسعه آهن و فولاد گل گهر به دلیل تأمین هزینه های سرمایه ای پروژه احیا و نورد گرم آن، پابین خواهد بود.

✓ توزیع سود شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان و فولاد آلیاژی ایران به دلیل وجود پروژه های شرکت در سال ۱۴۰۱ پابین خواهد بود.

جدول ۲۴- درصد مالکیت شرکت های فرعی و وابسته

| عدم انتشار اوراق |            |            | انتشار اوراق |            |            | درصد مالکیت شرکت های تابعه و وابسته |
|------------------|------------|------------|--------------|------------|------------|-------------------------------------|
| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱       | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |                                     |
| ۳۵.۹٪            | ۳۵.۹٪      | ۳۵.۹٪      | ۴۴.۹٪        | ۳۵.۹٪      | ۳۵.۹٪      | آهن و فولاد غدیر ایرانیان           |
| ۴۳٪              | ۴۳٪        | ۴۳٪        | ۴۳٪          | ۴۳٪        | ۴۳٪        | موتوژن                              |
| ۵۲.۰٪            | ۵۲.۰٪      | ۵۲.۰٪      | ۶۵.۰٪        | ۵۲.۰٪      | ۵۲.۰٪      | فولاد غدیر نی ریز                   |
| ۹۷٪              | ۹۷٪        | ۹۷٪        | ۹۷٪          | ۹۷٪        | ۹۷٪        | اکتشاف معادن و صنایع غدیر           |
| ۳۵٪              | ۳۵٪        | ۳۵٪        | ۳۵٪          | ۳۵٪        | ۳۵٪        | فولاد آلیاژی ایران                  |
| ۱۰٪              | ۱۰٪        | ۱۰٪        | ۱۰٪          | ۱۰٪        | ۱۰٪        | توسعه آهن و فولاد گل گهر            |
| ۱۸٪              | ۱۸٪        | ۱۸٪        | ۱۸٪          | ۱۸٪        | ۱۸٪        | صنایع معدنی نوظهور کویر بافق        |

✓ درصد مالکیت در شرکت های فرعی و وابسته در سال های آتی، بر اساس بودجه شرکت در نظر گرفته شده و به همین جهت درصد مالکیت شرکت در سال مالی ۱۴۰۰ از محل عرضه ۲۰ درصدی شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان (سهام بانی ۹ درصد) و در سال ۱۴۰۱ از محل عرضه اولیه ۲۰ درصدی شرکت فولاد غدیر نی ریز (سهام بانی ۱۳ درصد) کاهش یافته است.

پوشش صورتی از سوی

۴۵ از ۳۳ صفحه مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۸

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

### ۳-۵-۴ درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی پیش بینی شده شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) برای سال های آتی به شرح جدول زیر می باشد. لازم به ذکر است که جهت پیش بینی درآمدهای سال آتی شرکت های زیر مجموعه از بودجه بانی استفاده شده است.

جدول ۲۵- پیش بینی درآمدهای عملیاتی

| عدم انتشار اوراق |            |            | انتشار اوراق |            |             | انتشار اوراق |            |            | شرح        |   |
|------------------|------------|------------|--------------|------------|-------------|--------------|------------|------------|------------|---|
| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱       | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |   |
| ۵۲,۰۳۳,۹۵۳       | ۳۹,۲۶۵,۸۷۸ | ۱۲,۸۱۱,۶۸۹ | ۷,۴۱۹,۹۳۷    | ۵,۵۴۵,۵۰۴  | ۵۲,۰۳۳,۹۵۳  | ۳۹,۲۶۵,۸۷۸   | ۱۲,۸۱۱,۶۸۹ | ۷,۴۱۹,۹۳۷  | ۵,۵۴۵,۵۰۴  | سود سهام شرکت های فرعی                            |
| ۴۸,۷۷۲,۴۵۷       | ۳۳,۹۱۴,۳۱۸ | ۱۲,۴۲۵,۷۵۹ | ۶,۱۱۸,۹۸۵    | ۵,۶۰۵,۷۲۴  | ۴۸,۷۷۲,۴۵۷  | ۳۳,۹۱۴,۳۱۸   | ۱۲,۴۲۵,۷۵۹ | ۶,۱۱۸,۹۸۵  | ۵,۶۰۵,۷۲۴  | سود سهام شرکت های وابسته                          |
| ۲۵,۸۷۴           | ۲۹,۸۵۳     | ۲۴,۸۷۷     | ۲۰,۷۳۱       | ۱۷,۲۷۶     | ۲۵,۸۷۴      | ۲۹,۸۵۳       | ۲۴,۸۷۷     | ۲۰,۷۳۱     | ۱۷,۲۷۶     | سود سهام سایر شرکت ها (عمدتا شرکت سنگ آهن گهرزمن) |
| ۱۰۰,۷۹۲,۳۳۴      | ۷۳,۲۱۰,۰۰۰ | ۲۵,۲۶۲,۳۲۵ | ۱۳,۵۵۹,۶۵۲   | ۱۱,۱۶۸,۵۰۵ | ۱۰۰,۷۹۲,۳۳۴ | ۷۳,۲۱۰,۰۰۰   | ۲۵,۲۶۲,۳۲۵ | ۱۳,۵۵۹,۶۵۲ | ۱۱,۱۶۸,۵۰۵ | مجموع سود سرمایه گذاری ها                         |
| ۱۰۰,۷۹۲,۳۳۴      | ۷۳,۲۱۰,۰۰۰ | ۲۵,۲۶۲,۳۲۵ | ۱۳,۵۵۹,۶۵۲   | ۱۱,۱۶۸,۵۰۵ | ۱۰۰,۷۹۲,۳۳۴ | ۷۳,۲۱۰,۰۰۰   | ۲۵,۲۶۲,۳۲۵ | ۱۳,۵۵۹,۶۵۲ | ۱۱,۱۶۸,۵۰۵ | مجموع درآمدهای عملیاتی                            |

✓ دلیل افزایش چشم گیر درآمدهای شرکت در سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲، به بهره برداری رسیدن طرح های توسعه شرکت های زیر مجموعه و به تبع آن افزایش فروش و درآمد شرکت ها می باشد.

✓ سود سهام سایر شرکت ها در سال ۱۴۰۰ بر اساس سود گزارش شده در صورت های مالی شش ماهه و برای سال های بعد با تورم رشد داده شده است.  
جدول ۲۶- پیش بینی درآمد حاصل از سود سهام شرکت های فرعی

| عدم انتشار اوراق |            |            | انتشار اوراق |            |            | انتشار اوراق |            |            | شرح        |                                |
|------------------|------------|------------|--------------|------------|------------|--------------|------------|------------|------------|--------------------------------|
| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱       | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |                                |
| ۱۷,۵۲۶,۷۳۶       | ۱۰,۷۹۱,۵۵۲ | ۹,۴۳۲,۴۳۱  | ۴,۶۰۳,۸۸۸    | ۳,۰۰۳,۵۲۶  | ۱۷,۵۲۶,۷۳۶ | ۱۰,۷۹۱,۵۵۲   | ۹,۴۳۲,۴۳۱  | ۴,۶۰۳,۸۸۸  | ۳,۰۰۳,۵۲۶  | آهن و فولاد غدیر ایرانیان      |
| ۳,۱۰۴,۴۴۴        | ۲,۵۸۷,۰۳۷  | ۲,۱۵۵,۸۶۴  | ۱,۷۹۶,۵۵۳    | ۱,۴۹۷,۱۲۸  | ۳,۱۰۴,۴۴۴  | ۲,۵۸۷,۰۳۷    | ۲,۱۵۵,۸۶۴  | ۱,۷۹۶,۵۵۳  | ۱,۴۹۷,۱۲۸  | موتورزن                        |
| ۳۱,۲۷۷,۳۷۹       | ۲۵,۷۸۲,۷۴۵ | ۱,۱۳۶,۳۱۵  | ۹۴۶,۹۲۹      | ۹۸۶,۳۸۵    | ۳۱,۲۷۷,۳۷۹ | ۲۵,۷۸۲,۷۴۵   | ۱,۱۳۶,۳۱۵  | ۹۴۶,۹۲۹    | ۹۸۶,۳۸۵    | فولاد غدیر نی ریز              |
| ۱۲۵,۳۹۴          | ۱۰۴,۴۹۵    | ۸۷,۰۷۹     | ۷۲,۵۶۶       | ۵۸,۴۵۶     | ۱۲۵,۳۹۴    | ۱۰۴,۴۹۵      | ۸۷,۰۷۹     | ۷۲,۵۶۶     | ۵۸,۴۵۶     | شرکت اکتشاف معادن و صنایع غدیر |
| ۵۲,۰۳۳,۹۵۳       | ۳۹,۲۶۵,۸۷۸ | ۱۲,۸۱۱,۶۸۹ | ۷,۴۱۹,۹۳۷    | ۵,۵۴۵,۵۰۴  | ۵۲,۰۳۳,۹۵۳ | ۳۹,۲۶۵,۸۷۸   | ۱۲,۸۱۱,۶۸۹ | ۷,۴۱۹,۹۳۷  | ۵,۵۴۵,۵۰۴  | مجموع                          |

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

جدول ۲۷- پیش بینی درآمد حاصل از سود سهام شرکت های وابسته

| انستار اوراق             |            | انستار اوراق |            | انستار اوراق |            | انستار اوراق |            | انستار اوراق |            |
|--------------------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱               | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
| شرح                      |            |              |            |              |            |              |            |              |            |
| ۲۲,۹۵۹,۴۱۴               | ۱۹,۱۳۲,۸۴۵ | ۱۱,۴۳۶,۶۹۸   | ۵,۲۹۴,۷۶۸  | ۴,۴۱۲,۳۰۶    | ۲۲,۹۵۹,۴۱۴ | ۱۹,۱۳۲,۸۴۵   | ۱۱,۴۳۶,۶۹۸ | ۵,۲۹۴,۷۶۸    | ۴,۴۱۲,۳۰۶  |
| فولاد آلیاژی ایران       |            |              |            |              |            |              |            |              |            |
| ۲۵,۳۸۹,۳۲۱               | ۱۴,۴۶۹,۹۵۵ | ۷۲۹,۴۶۲      | ۶۰,۷۸۸۵    | ۱۰,۱۳,۱۴۱    | ۲۵,۳۸۹,۳۲۱ | ۱۴,۴۶۹,۹۵۵   | ۷۲۹,۴۶۲    | ۶۰,۷۸۸۵      | ۱۰,۱۳,۱۴۱  |
| توسعه آهن و فولاد گل کهر |            |              |            |              |            |              |            |              |            |
| ۳۷۳,۸۳۲                  | ۳۱۱,۵۱۹    | ۲۵۹,۵۹۹      | ۲۱۶,۳۳۳    | ۱۸۰,۳۷۷      | ۳۷۳,۸۳۲    | ۳۱۱,۵۱۹      | ۲۵۹,۵۹۹    | ۲۱۶,۳۳۳      | ۱۸۰,۳۷۷    |
| توسعه صنایع نوظهور بافق  |            |              |            |              |            |              |            |              |            |
| ۴۸,۷۳۳,۴۵۷               | ۳۳,۹۱۴,۳۱۸ | ۱۲,۴۳۵,۷۵۹   | ۶,۱۱۸,۹۸۵  | ۵,۶۰۵,۷۳۴    | ۴۸,۷۳۳,۴۵۷ | ۳۳,۹۱۴,۳۱۸   | ۱۲,۴۳۵,۷۵۹ | ۶,۱۱۸,۹۸۵    | ۵,۶۰۵,۷۳۴  |
| مجموع                    |            |              |            |              |            |              |            |              |            |

۳-۵-۵ درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری

اعداد مربوط به فروش سرمایه گذاری ها در سال ۱۴۰۰ مربوط به عرضه ۲۰ درصدی سهام شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان به میزان ۲۰۴ میلیارد سهم (سهام بانی ۹ درصد به تعداد ۱۰۰۸ میلیارد سهم) و عرضه ۲۰ درصدی سهام فولاد غدیر نی ریز به میزان ۱۰۰ میلیون سهم (سهام بانی ۱۳ درصد به تعداد ۶۵ میلیون سهم) در سال ۱۴۰۱ در فرابورس می باشد. ارزش سهام شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان، حدود ۱۷۰ هزار میلیارد ریال و ارزش سهام فولاد غدیر نی ریز ۱۶۰ هزار میلیارد ریال در نظر گرفته شده است.

۳-۵-۶ هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های فروش، اداری و عمومی در سال های آینده به شرح جدول زیر پیش بینی شده است:

جدول ۲۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی

| انستار اوراق                        |            | انستار اوراق |            | انستار اوراق |            | انستار اوراق |            | انستار اوراق |            |
|-------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱                          | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
| شرح                                 |            |              |            |              |            |              |            |              |            |
| ۲۰۶,۹۷۸                             | ۱۷۲,۴۸۲    | ۱۴۳,۷۳۵      | ۱۱۹,۷۷۹    | ۹۹,۸۱۶       | ۲۰۶,۹۷۸    | ۱۷۲,۴۸۲      | ۱۴۳,۷۳۵    | ۱۱۹,۷۷۹      | ۹۹,۸۱۶     |
| حقوق، دستمزد و مزایا                |            |              |            |              |            |              |            |              |            |
| ۱۰۳,۳۳۲                             | ۸۶,۰۲۷     | ۷۱,۶۸۹       | ۵۹,۷۴۱     | ۴۹,۷۸۴       | ۱۰۳,۳۳۲    | ۸۶,۰۲۷       | ۷۱,۶۸۹     | ۵۹,۷۴۱       | ۴۹,۷۸۴     |
| خدمات تخصصی مشاوره                  |            |              |            |              |            |              |            |              |            |
| ۷۰,۰۸۱                              | ۶۵,۲۷      | ۶۰,۳۹        | ۵,۵۸۲      | ۵,۱۸۰        | ۷۰,۰۸۱     | ۶۵,۲۷        | ۶۰,۳۹      | ۵,۵۸۲        | ۵,۱۸۰      |
| استهلاک دارایی ثابت مشهود           |            |              |            |              |            |              |            |              |            |
| ۹۰,۴                                | ۷۵۳        | ۶۲۸          | ۵۲۳        | ۴۳۶          | ۹۰,۴       | ۷۵۳          | ۶۲۸        | ۵۲۳          | ۴۳۶        |
| سفر و فوق العاده ماموریت            |            |              |            |              |            |              |            |              |            |
| ۱۰۷,۶۸۲                             | ۸۹,۷۳۵     | ۷۴,۷۷۹       | ۶۲,۳۱۶     | ۵۱,۹۳۰       | ۱۰۷,۶۸۲    | ۸۹,۷۳۵       | ۷۴,۷۷۹     | ۶۲,۳۱۶       | ۵۱,۹۳۰     |
| سایر                                |            |              |            |              |            |              |            |              |            |
| ۴۳۵,۸۷۷                             | ۳۵۵,۵۳۴    | ۲۹۶,۸۶۰      | ۲۴۷,۹۴۱    | ۲۰۷,۱۴۶      | ۴۳۵,۸۷۷    | ۳۵۵,۵۳۴      | ۲۹۶,۸۶۰    | ۲۴۷,۹۴۱      | ۲۰۷,۱۴۶    |
| مجموع هزینه های فروش، اداری و عمومی |            |              |            |              |            |              |            |              |            |

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

✓ حقوق، دستمزد و مزایا در سال مالی منتهی بر ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ با توجه به نرخ رشد حقوق و دستمزد حدود ۴ درصد در نظر گرفته شده و سال های بعد نیز با نرخ ۲۰ درصد رشد داده شده است.

✓ هزینه خدمات تخصصی مشاوره، سفر و فوق العاده ماموریت و سایر هزینه ها با تورم هر سال رشد داد شده است.  
 ✓ هزینه استهلاک بر اساس پیش بینی وضعیت دارایی های ثابت شرکت برآورد شده است.

### ۳-۵-۷ هزینه های مالی

در حالت عدم تأمین مالی از طریق بازار سرمایه و انتشار اوراق، فرض شده است که شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) جهت شرکت در افزایش سرمایه شرکت سرمایه پذیر (توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص)) و خرید سهام از صنعت فلزات اساسی، اقدام به اخذ ۷۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات بلندمدت با نرخ بهره موثر ۲۴ درصد سالیانه خواهد نمود، همچنین فرض شده است که در حالت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره، شرکت در سال مالی منتهی بر ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ از طریق انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۷۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال با نرخ بهره ۱۸ درصد سالیانه به صورت روزشمار (به اضافه درصد هزینه ارکان انتشار) تأمین مالی نماید.

### جدول ۲۹- هزینه مالی اوراق اجاره و تسهیلات

| عدم انتشار اوراق |            |            |            | انتشار اوراق |            |            |            | شرح                                  |
|------------------|------------|------------|------------|--------------|------------|------------|------------|--------------------------------------|
| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱       | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |                                      |
| ۰                | ۰          | ۰          | ۰          | ۱,۱۲۲,۶۲۳    | ۱,۵۳۹,۶۵۱  | ۱,۵۴۰,۰۰۰  | ۱,۵۴۰,۰۰۰  | هزینه های مالی اوراق اجاره           |
| ۱,۵۱۰,۰۱۴        | ۱,۶۷۹,۵۳۵  | ۱,۶۸۰,۰۰۰  | ۱,۶۸۰,۰۰۰  | ۰            | ۰          | ۰          | ۰          | هزینه های مالی تسهیلات جایگزین اوراق |
| ۱,۵۱۰,۰۱۴        | ۱,۶۷۹,۵۳۵  | ۱,۶۸۰,۰۰۰  | ۱,۶۸۰,۰۰۰  | ۱,۱۲۲,۶۲۳    | ۱,۵۳۹,۶۵۱  | ۱,۵۴۰,۰۰۰  | ۴,۰۷۷,۷۲۶  | مجموع                                |

### جدول ۳۰- مانده تسهیلات و اوراق اجاره

| عدم انتشار اوراق |            |            |            | انتشار اوراق |            |            |            | شرح                         |
|------------------|------------|------------|------------|--------------|------------|------------|------------|-----------------------------|
| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱       | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |                             |
| ۰                | ۷,۰۰۰,۰۰۰  | ۷,۰۰۰,۰۰۰  | ۷,۰۰۰,۰۰۰  | ۰            | ۰          | ۰          | ۰          | تسهیلات جایگزین اوراق اجاره |
| ۰                | ۰          | ۰          | ۰          | ۷,۱۲۷,۳۷۷    | ۷,۱۲۷,۷۲۶  | ۷,۱۲۷,۷۲۶  | ۷,۱۲۷,۷۲۶  | اوراق اجاره                 |
| ۰                | ۷,۰۰۰,۰۰۰  | ۷,۰۰۰,۰۰۰  | ۷,۰۰۰,۰۰۰  | ۷,۱۲۷,۳۷۷    | ۷,۱۲۷,۷۲۶  | ۷,۱۲۷,۷۲۶  | ۷,۱۲۷,۷۲۶  | مجموع                       |

### ۳-۵-۸ مالیات بر درآمد

با توجه به ماهیت فعالیت شرکت هزینه مالیات در نظر گرفته نشده است.

### ۳-۵-۹ سایر مفروضات

- ✓ سود تقسیمی مصوب در سال‌های آتی بر اساس تقسیم سود در سنوات قبل، ۹۰٪ سود خالص سال قبل در نظر گرفته شده است و فرض شده سود تقسیمی در مهلت قانونی پرداخت خواهد شد.
- ✓ اندوخته سرمایه‌ای طی سال‌های آتی با فرض عرضه اولیه ۲۰ درصدی دو شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان و فولاد غدیر نی‌ریز محاسبه شده است و فرض بر این است طی سال‌های آتی از این محل سودی میان سهامداران توزیع نشود.
- ✓ اندوخته قانونی شرکت سالانه ۵ درصد سود خالص هر سال تا سقف ۱۰ درصد سرمایه ثبت شده محاسبه شده است.
- ✓ افزایش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت با در نظر گرفتن مشارکت در افزایش سرمایه شرکت سرمایه‌پذیر (توسعه آهن و فولاد گل‌گهر (سهامی خاص)) و خرید سهام از صنعت فلزات اساسی و همچنین سرمایه‌گذاری مجدد سود حاصل از فروش شرکت‌های زیر مجموعه (حاصل از عرضه اولیه) در افزایش سرمایه شرکت‌های سرمایه‌پذیر می‌باشد.
- ✓ طی سال‌های آتی فرض شده است ۵۰ درصد درآمد شرکت به حساب‌های دریافتنی اختصاص داده شده است.
- ✓ حساب‌های پرداختنی سال ۱۴۰۰ بر اساس صورت‌های مالی شش ماهه شرکت در نظر گرفته شده و طی سال‌های آتی هر سال با نرخ رشد منفی ۴۰ درصد در نظر گرفته شده است.
- ✓ در مورد موجودی مواد و کالا، فرض شده است که مطالبه کلوخه هلدینگ از پیمانکاران، بدون تغییر ارزش همچنان بر جای خود باقی بماند. بدیهی است که به دلیل فرض یکسان در هر دو حالت انجام و عدم انجام انشار اوراق، این فرض تاثیری بر نتایج گزارش نخواهد داشت.
- ✓ در مورد حساب‌های دریافتنی بلندمدت، فرض شده است مطالبات هلدینگ از دیگر شرکت‌ها (ایمیدرو) وصول و به حساب دریافتنی‌های بلندمدت از شرکت‌های تابعه (غدیر نی‌ریز) منتقل می‌شود. دلیل این فرض احتمال تهاتر مطالبه فوق با بدهی در مورد زمین غدیر نی‌ریز به ایمیدرو بوده که پس از مشخص شدن آن، در نهایت باید به حساب سرمایه غدیر نی‌ریز منتقل شود.
- ✓ سرمایه‌گذاری‌های جدید بلندمدت از دو منبع مالی تأمین می‌شود: ۷۰۰۰ میلیارد ریال انتشار اوراق که شامل ۵۰۰۰ میلیارد ریال شرکت در افزایش سرمایه شرکت سرمایه‌پذیر (توسعه آهن و فولاد گل‌گهر) است که سود آتی این سرمایه‌گذاری مطابق با گزارش افزایش سرمایه آن پیش‌بینی شده و ۲۰۰۰ میلیارد ریال خرید سهام از صنایع معدنی- فلزی که فرض می‌شود به دلیل نامشخص بودن جزئیات سرمایه‌گذاری فوق، سهم فوق تا پایان دوره پیش‌بینی، سودی توزیع نخواهد کرد و سود آن صرف سرمایه‌گذاری مجدد در آن می‌شود. منبع دیگر سرمایه‌گذاری‌ها، سود حاصل از عرضه سهام غدیر ایرانیان و غدیر نی‌ریز است که منابع آن صرف سرمایه‌گذاری در پروژه‌های جدید این شرکت‌ها مانند خط جدید کنسانتره غدیر ایرانیان و گندله‌سازی غدیر نی‌ریز خواهد شد و فرض می‌شود تا پایان دوره پیش‌بینی، پروژه‌های فوق به بهره‌برداری نخواهد رسید و تغییر سود شرکت‌ها در سال‌های آتی تنها ناشی از تکمیل پروژه‌های فعلی در دست تکمیل باشد. از سوی دیگر با توجه به افزایش سود هلدینگ در سال‌های ۱۴۰۲ به بعد، فرض شده سرمایه‌گذاری‌های جدید دیگری نیز از محل

سود توزیع نشده صورت خواهد گرفت که فرض می‌شود آن سرمایه‌گذاری‌ها نیز تا پایان دوره پیش‌بینی شده، سود توزیعی برای شرکت اصلی حاصل نخواهد کرد. بدیهی است که عدم سود دریافتی از سرمایه‌گذاری‌های فوق به معنای ارزش بودن آن‌ها نبوده و در صنعت معادن و فلزات عموماً شرکت‌های در حال رشد سود توزیعی پایین داشته و منافع سرمایه‌گذاری در رشد ارزش آن‌ها شکل می‌گیرد (مانند سرمایه‌گذاری در غدیر نی‌ریز و شرکت توسعه آهن و فولاد گل‌گهر که در سال‌های گذشته سود توزیعی کمتر از ۱۰ درصد داشته‌اند و همان میزان نیز در قالب افزایش سرمایه به شرکت‌ها بازگردانده شده است).

### ۳-۶ مفروضات اجاره دارایی

دارایی مبنای انتشار این اوراق سهام شرکت فولاد آلیاژی ایران می‌باشد از این رو محاسبه استهلاک برای دارایی مبنای انتشار موضوعیت ندارد.



## ۴) مشخصات ناشر

### ۴-۱ موضوع فعالیت

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

### ۴-۲ تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۲۷ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۰۶۲۰۸ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۵۹۲۱۴۶، 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 ۱۳۹۶/۰۱/۲۶ با شماره ۱۱۵۰۲، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

### ۴-۳ شرکاء

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

جدول ۳۱- 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    | ۱۰۱۰۳۸۰۰۰۲۶ | ۱           |
| جمع  |                 |           |             | ۱۰۰         |

### ۴-۴ حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)

براساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۵، مؤسسه دش و همکاران به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۱۲۷۱ به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.

پیوست گزارشی  
مورخ ۱۴۰۰ / ۰۶ / ۲۸  
بازر

## ۵) عوامل ریسک

### عوامل ریسک

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

**ریسک نوسانات نرخ ارز:** با توجه به مصارف ارزی پروژه‌های برخی از شرکت‌های زیر مجموعه جهت خرید لوازم یدکی و تجهیزات، هر نوع تغییرات در نرخ ارز مستقیماً بر درآمدها و هزینه‌های اجرای پروژه‌ها و همچنین درآمدها و هزینه‌های بهره‌برداری از مجموعه اثرگذار خواهد بود.

**ریسک بازار:** با توجه به رقابت شرکت‌های زیرمجموعه با سایر شرکت‌های بین‌المللی، شرایط رقابت برای شرکت‌های زیرمجموعه در آینده سخت‌تر خواهد گردید. همچنین ریسک مداخله دولت در قیمت‌گذاری محصولات تولیدی این شرکت‌ها و اجبار به عرضه از طریق بورس کالا بر بازار آن‌ها اثر می‌گذارد.

**ریسک اعتباری:** ریسک اعتباری مربوط به عدم ایفای تعهدات مالی توسط طرف‌های قرارداد شرکت‌های زیرمجموعه می‌باشد که از طریق اخذ وثایق و ضمانت‌نامه‌های کافی و رتبه‌بندی اعتباری مشتریان مدیریت می‌گردد.

**ریسک مربوط به مقررات دولتی و بین‌المللی:** از آنجایی که عرضه مواد اولیه عمده شرکت‌های زیرمجموعه شرکت، در انحصار دولت است، هر گونه تصمیم دولت در مورد تغییر در قیمت‌گذاری مواد اولیه، بر بهای تمام شده محصولات شرکت‌های تابعه اثر مستقیم دارد و در نهایت باعث تغییر سود خالص شرکت می‌گردد. علاوه بر این تحریم‌های فعلی باعث ایجاد محدودیت در انتقال ارز، فروش محصولات و خرید تجهیزات در شرکت‌های زیرمجموعه شده است.

**ریسک نقدینگی:** با توجه به محدود بودن منابع تأمین مالی به صورت ارزی و ریالی، تأمین نقدینگی پروژه‌های در دست اجرا با ریسک‌هایی مواجه خواهد شد. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده، مقایسه جریان نقدی پیش‌بینی با میزان واقعی و تطبیق سررسید بدهی‌ها و مطالبات، مدیریت می‌نماید.

### ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

### ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسط

جهت پوشش این ریسک شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) طی قرارداد شماره متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)، با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) شده است.

پیوست گزارش  
رازدار

مورخ  
صفحه ۳۹ از ۴۵

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

### ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک، شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) طی قرارداد شماره متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

### ریسک اعتباری

مطابق رتبه اعتباری اعلام شده توسط مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پایا، رتبه اعتباری اوراق اجاره A می‌باشد.

### ریسک نقد شونگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) و شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

### رتبه اعتباری بانی

براساس رتبه‌بندی صورت گرفته توسط شرکت پایا، رتبه اعتباری بلندمدت بانی A و رتبه اعتباری کوتاه‌مدت آن A<sup>1</sup> می‌باشد.

پویست گزارش  
بازار

مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۸

## ۶) ارکان انتشار اوراق اجاره

توثیق اوراق بهادار با در نظر گرفتن رتبه اعتباری بانی وفق بند ۲-۶ مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۳ هیات مدیره سازمان و با رعایت دستورالعمل توثیق اوراق بهادار نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به شرح زیر به نفع نهاد واسط و اعطای وکالت با اختیار فروش وثیقه به نهاد واسط به صورت بلاعزل تام الاختیار با حق توکیل به غیر و با سلب حق ضم امین و با سلب حق انجام موضوع وکالت از جانب خود تا پایان مدت ایفای تعهدات مرتبط با اوراق بهادار منتشره (براساس تأییدیه شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه بر اساس شماره نامه..... مورخ ..... صورت می گیرد)

| شرح                                 | درصد روزهای معاملاتی در یک سال اخیر | میانگین ۶ ماهه قیمت اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۰ | تعداد اوراق در وثیقه | مجموع ارزش اوراق در وثیقه (ریال) | ضریب - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار | مبلغ پوشش داده شده از بر تقوی و تایق | حد جبران ارزش و وثیقه - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار |
|-------------------------------------|-------------------------------------|--|----------------------|----------------------------------|--|--------------------------------------|---|
| شرکت موتوزن (سهامی عام)             | ۹۶.۶۷٪                              | ۵۸,۳۸۲.۰۰  | ۱۸۵,۰۹۰,۰۰۰          | ۱۰,۸۰۵,۹۲۴,۳۸۰,۰۰۰               | ۱.۰۴                                       | ۸۶.۳۰٪                               | ۰.۸   |
| شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام) | ۹۲.۵۰٪                              | ۱۳,۹۰۹.۰۰  | ۱۲۳,۳۵۰,۰۳۴          | ۱,۷۱۵,۶۷۵,۶۲۲,۹۰۶                | ۱.۰۴                                       | ۱۳.۷۰٪                               | ۰.۸   |
| جمع                                 |                                     |  |                      | ۱۲,۵۲۱,۶۰۰,۰۲۹,۰۰۶               |  |                                      | -   |

- اوراق مذکور به نفع نهاد واسط توثیق گشته و مالک وثیقه نسبت به اعطای وکالت با اختیار فروش وثیقه به نهاد واسط به صورت بلاعزل تام الاختیار با حق توکیل به غیر و با سلب حق ضم امین و با سلب حق انجام موضوع وکالت از خود تا پایان ایفای تعهدات مرتبط با اوراق بهادار منتشره اقدام نموده است.
- در صورتی که متوسط ارزش وثیقه به مدت ۵ روز معاملاتی پیاپی تا حد تعیین شده جهت جبران وثیقه کاهش یابد، بانی مکلف به جبران آن تا سقف اولیه ظرف مدت ده روز کاری می باشد. در صورت عدم ایفای تعهدات مالی بانی در خصوص اوراق بهادار منتشره و گذشت ۱۰ روز کاری از مواعد مقرر، نهاد واسط با اعلام کتبی به سازمان، نسبت به فروش وثایق به میزان تعهدات ایفا نشده و جرایم مربوطه اقدام و تعهدات بانی را از این محل ایفا می نماید.

پیوست گزارش  
مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۸

## ۶-۱ عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری آرمون بورس (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) و شرکت واسط مالی آبان سوم (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 شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام) 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

**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 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** درخصوص بازارگردانی 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 ۳۴۵،۲۰۵،۴۸۰ ریال بابت هر

روز تأخیر خواهد بود.

## ۶-۲ 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.

## ۶-۳ متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) و شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط بورس باشد، عرضه انجام نشده و

پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار

پذیرهنویسی نشده باشد، بورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای

متعهد پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است 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 نماید.

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت

۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال می باشد.

(۱) **متعهد پذیرهنویسی** موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق اجاره موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط **ناشر** به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.  
تبصره ۱: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۳,۴۵۲,۰۵۴,۷۹۵ ریال نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به **ناشر** جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

#### ۶-۴ بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) و شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود) مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲.۵ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت  $\frac{۳۱۸}{۳۶۵}$  نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به **ناشر** جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می‌تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می‌گردد ظرف ۱۵ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا توافق بازارگردان با افزایش نرخ سود اوراق اجاره اقدام نماید.

پیوست گزارش بازار  
مورخ ۱۴۰۰/۱۴/۲۸

## ۷) سایر نکات با اهمیت

### ۷-۱ هزینه‌های انتشار

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

جدول ۳۲- هزینه‌های انتشار اوراق

| مبلغ              | شرح  |
|-------------------|--|
| ۴ درصد حجم انتشار | هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...) |
|                   | 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 با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)   |

### ۷-۲ مشخصات مشاور

شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.

جدول ۳۳- مشخصات مشاور

| شماره تماس و دورنگار | اقامتگاه  | موضوع مشاوره       | شخصیت حقوقی | نام مشاور                |
|----------------------|---|--------------------|-------------|--------------------------|
| ۰۲۱-۷۹۶۳۷۰۰۰         | تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان سلطانی، بن بست نادر، پلاک ۱ | انتشار اوراق اجاره | سهامی عام   | شرکت تأمین سرمایه دماوند |

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

(۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،

(۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،

(۳) ارائه راهنمایی لازم جهت 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 به مدت حداکثر ۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،

(۵) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار اتم از اخذ موافقت اصولی و اخذ مجوز انتشار اوراق از سازمان بورس و اوراق بهادار،

(۶) تهیه گزارش توجیهی به مدت ۱۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،

(۷) تایید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص ذی‌صلاح به مدت ۳۰ روز کاری از تاریخ ارسال کامل و مکتوب اطلاعات،

(۸) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم بر اساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار، به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاع،

(۹) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارایه 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.

## ۸) نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱۴۲۴۳۱۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

آدرس ناشر: تهران، خیابان مطهری، خیابان ششم، پلاک ۶-، طبقه چهارم کدپستی ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر  
(سهامی عام)

شرکت واسط مالی آبان سوم (با مسئولیت محدود)

شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام)

بانی

ناشر

مشاور عرضه

سید ابوتراب کافضل

سید مرتضی مرتضایی

محمد سجاد سیاهکارزاده

غلامرضا ابوترابی

حجت‌اله انصاری

مدیر عامل و عضو هیات مدیره

رئیس هیات مدیره

عضو هیات مدیره

عضو هیات مدیره

مدیر عامل و عضو هیات مدیره

حسن پور عبدالهیان

رئیس هیات مدیره



شماره ثبت: ۵۵۶۲۰۳

شرکت بین المللی توسعه  
صنایع و معادن غدیر  
سهامی عام - شماره ثبت ۴۰۸۱۹۴

پیوست گزارش  
بازرگاری

مورخ ۱۴۰۰ / ۴ / ۲۸