



مدیریت نظارت بر بازار اولیه

اطلاعیه صدور مجوز افزایش سرمایه

در اجرای قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب آذرماه ۱۳۸۴)، تقاضای افزایش سرمایه و انتشار سهام جدید شرکت **مجتمع جهان فولاد سیرجان** (سهامی عام) در این سازمان مورد بررسی قرار گرفت. بر اساس رسیدگی انجام شده، مواردی حاکی از مغایرت با قوانین و مقررات مربوط در انتشار سهام ملاحظه نگردیده و افزایش سرمایه با مشخصات زیر و با رعایت قوانین و مقررات مربوطه، از نظر این سازمان بلامانع می‌باشد.

سرمایه فعلی: ریال ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

تعداد سهام قابل انتشار: ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم

ارزش اسمی هر سهم: ریال ۱,۰۰۰

مبلغ افزایش سرمایه: ریال ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

منبع تأمین افزایش سرمایه:

• ریال ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی،

• ریال ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ از محل سود انباشته،

موضوع افزایش سرمایه: تأمین بخشی از مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت اجرای طرح‌های توسعه‌ای احیای مستقیم شماره ۲ و احداث مگامدول احیای مستقیم

خاطر نشان می‌سازد، شروع پذیره نویسی حداکثر تا ۶۰ روز از تاریخ این مجوز امکان‌پذیر خواهد بود. عدم شروع پذیره نویسی در مهلت مقرر، موجب ابطال این مجوز گردیده و انجام آن مستلزم اخذ مجوز جدید از این سازمان خواهد بود.

همچنین مطابق ماده ۲۱ قانون بازار اوراق بهادار، ثبت اوراق بهادار نزد سازمان، 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 شرکت یا طرح مرتبط با اوراق بهادار، توسط سازمان



سازمان بورس و اوراق بهادار
SECURITIES & EXCHANGE ORGANIZATION

بسمه تعالی

تاریخ

۱۴۰۰/۱۱/۱۸

شماره

DPM-IOP-۰۰A-۲۳۸

نمی باشد.

مدیریت نظارت بر بازار اولیه

No 13 , Molla sadra Ave, Vanak Sqr

Tehran, 19395-6366

Tel: (9821) 88679640-50

Fax: (9821) 88679650

IRAN : 1991915814 Tehran

تهران، میدان ونک، ابتدای خیابان ملاصدرا، شماره ۱۳

تلفن ها: ۵۰-۸۸۶۷۹۶۴۰

نمابر: ۸۸۶۷۹۴۵۰

کد پستی: ۱۹۹۱۹۱۵۸۱۴

گزارش بازرس قانونی
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام
شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص)
در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱
اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ و ۲	گزارش بازرس قانونی در اجرای تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت
۱ الی ۵۶	گزارش توجیهی هیات مدیره در ارتباط با افزایش سرمایه

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش (حسابداران رسمی)
گزارش بازرسی قانونی در خصوص افزایش سرمایه - ۱۵۱امه
شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)

۵- افزایش سرمایه یاد شده با رعایت مابنی پیش بینی شده در اصلاحیه قانون تجارت و پس از دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار امکاتذیر خواهد بود.

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

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش
(حسابداران رسمی)
حمیدرضا عرفی
احمد بوسوی
شماره عضویت: ۸۱۱۰۴۶
شماره عضویت: ۸۰۰۷۷۸
شماره ثبت: ۱۰۸۲۳

۲۲ آذر ماه ۱۴۰۰

شرکت مجتمع فولاد سرجان (سهامی عام)
Sirjan Ispahan Steel Complex (SISC)



گزارش توجیهی هیئت مدیره
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام
در خصوص افزایش سرمایه



شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

در خصوص افزایش سرمایه

"به نام خدا"

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)

باسلام و احترام:

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۱۶۱ صلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به پیوست گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام) از مبلغ ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به منظور تأمین بخشی از مخارج سرمایه ای اجرای طرح های توسعه ای (طرح احداث احیای مستقیم شماره ۲ با ظرفیت تولید ۱,۰۵۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال و طرح احداث مگامدول احیاء مستقیم با ظرفیت تولید ۱,۷۶۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال) از محل های "مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی" و "سود انباشته" و مشتمل بر توجیه لزوم افزایش سرمایه ارائه می گردد.

گزارش توجیهی افزایش سرمایه مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام) در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۳ با در نظر گرفتن عوامل زیر به تأیید هیئت مدیره رسیده است:

- ۱- تمامی مفروضات با اهمیت مؤثر لازم در این گزارش افشاء گردیده اند.
- ۲- مفروضات ارائه شده در این گزارش بر مبنایی معقول و متناسب با هدف گزارش می باشد.
- ۳- اطلاعات مالی آتی در این گزارش بر اساس مفروضات مذکور به نحو متناسب ارائه گردیده اند.
- ۴- اطلاعات مالی آتی متناسب با صورت های مالی تاریخی بر اساس الزامات استانداردهای حسابداری مربوطه ارائه شده اند.

اعضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضا هیئت مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیئت مدیره	عطاء معروفخانی	شرکت سرمایه گذاری آتیه اندیشان مس
	نایب رئیس هیئت مدیره	سید محسن نبوی	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
	عضو هیئت و مدیر عامل	علی عباسلو	شرکت گهر انرژی سیرجان
	عضو هیئت مدیره	علیرضا ضیائی	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
	عضو هیئت مدیره	محمد جواد شیخ	دوسسه صندوق بازنشستگی شرکت ملی صنایع مس ایران



فهرست مطالب

۵	پیام مدیریت
۶	فصل اول: بررسی وضعیت مالی و اقتصادی شرکت
۷	۱.۱. بخش اول - شرکت در یک نگاه
۷	۱.۱.۱. تاریخچه شرکت
۷	۱.۱.۲. موضوع فعالیت شرکت
۸	۱.۱.۳. بازار سهام شرکت
۸	۱.۱.۴. سرمایه شرکت
۹	۱.۱.۵. ترکیب سهامداران
۹	۱.۱.۶. مشخصات اعضای هیئت‌مدیره
۱۰	۱.۱.۷. مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت
۱۰	۱.۱.۸. روند سودآوری و تقسیم سود
۱۰	۱.۱.۹. وضعیت سهام شرکت
۱۱	۱.۲. بخش دوم - نگاهی به وضعیت مالی و عملیاتی شرکت طی سنوات گذشته
۱۱	۱.۲.۱. صورت وضعیت مالی شرکت
۱۲	۱.۲.۲. عملکرد مالی شرکت
۱۳	۱.۲.۳. صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۱۴	۱.۲.۴. صورت جریان وجه نقد شرکت
۱۵	۱.۳. بخش سوم: نتایج حاصل از افزایش سرمایه قبلی
۱۶	فصل دوم: جزئیات افزایش سرمایه پیشنهادی
۱۷	۲.۱. هدف از انجام افزایش سرمایه
۱۷	۲.۲. سرمایه مورد نیاز و منابع تأمین آن
۱۸	۲.۳. مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن
۱۹	۲.۴. تشریح جزئیات افزایش سرمایه پیشنهادی
۲۱	۲.۴.۱. طرح احداث احیای مستقیم شماره ۲ با ظرفیت تولید ۱۰۵۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال
۲۱	۲.۴.۱.۱. هزینه‌های سرمایه‌گذاری طرح
۲۲	۲.۴.۱.۲. زمان، ظرفیت و نحوه بهره‌برداری
۲۲	۲.۴.۱.۳. برنامه زمان‌بندی اجرای فیزیکی طرح
۲۲	۲.۴.۱.۴. ظرفیت‌های اسمی، عملی و واقعی
۲۳	۲.۴.۱.۵. برنامه زمان‌بندی تأمین منابع و مصارف مالی طرح
۲۵	۲.۴.۲. طرح احداث مگامدول احیای مستقیم با ظرفیت تولید ۱۰۷۶۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال
۲۵	۲.۴.۲.۱. هزینه‌های سرمایه‌گذاری طرح
۲۶	۲.۴.۲.۲. زمان، ظرفیت و نحوه بهره‌برداری
۲۶	۲.۴.۲.۳. برنامه زمان‌بندی اجرای فیزیکی طرح
۲۶	۲.۴.۲.۴. ظرفیت‌های اسمی، عملی و واقعی
۲۷	۲.۴.۲.۵. برنامه زمان‌بندی تأمین منابع و مصارف مالی طرح
۲۹	فصل سوم: ارزیابی مالی و اقتصادی طرح افزایش سرمایه
۳۰	۳.۱. پیش‌بینی عملکرد مالی
۳۷	۳.۲. مبانی و مفروضات پیش‌بینی

پیام مدیریت

سهامداران محترم

ضمن عرض سلام و خیرمقدم، هیئت مدیره شرکت، حضور کلیه سهامداران محترم و نمایندگان ایشان و نماینده محترم حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت و همچنین نماینده محترم سازمان بورس و اوراق بهادار را در جلسه مجمع عمومی فوق العاده شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام) جهت تصمیم‌گیری در مورد افزایش سرمایه پیشنهادی گرامی می‌دارد.

اینک در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷، گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص لزوم افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل های "ذخایرات حال شده سهامداران و آورده نقدی" و "سود انباشته" (به میزان ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال معادل ۶۲,۵٪ سرمایه کنونی)، تقدیم می‌گردد.

فصل اول: بررسی وضعیت مالی و اقتصادی شرکت

۱.۱. بخشی اول - شرکت در یک نگاه

۱.۱.۱. تاریخچه شرکت

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان در تاریخ ۱۱ بهمن ماه ۱۳۸۸ بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۳۱۹۱ به شناسه ملی شرکت ۱۰۶۳۰۱۶۱۶۴۹ مورخ ۱۹ مرداد ۱۳۹۱ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی واقع در سیرجان به ثبت رسیده و متعاقباً از تاریخ اول فروردین ۱۳۹۴ شروع به بهره‌برداری نموده است. به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۰ و مجوز شماره ۸۰-۶۷/۱۳۲ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۸ سازمان بورس اوراق بهادار که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۶ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده، نوع شخصیت حقوقی شرکت، به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۹ در فرابورس ایران پذیرش و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۱ با تماد فجهان در گروه فلزات اساسی نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت واقع در سیرجان کیلومتر ۵۰ جاده شیراز جاده اختصاصی گل‌گهر می‌باشد. در حال حاضر شرکت جزء شرکت‌های فرعی شرکت معدنی و صنعتی گل‌گهر (سهامی عام) می‌باشد.

۱.۱.۲. موضوع فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

- ایجاد کارخانجات آهن و فولادسازی و واحدهای مربوطه در راستای پیشبرد و گسترش معادن و صنایع معدنی،
- انجام عملیات فولاد سازی با روش‌های مختلف عملیات ذوب و ریخته‌گری و نورد آهنی و تولید انواع مقاطع هندسی استاندارد.
- احداث واحدهای مربوطه و صنایع وابسته جنبی و پایین دستی در راستای توسعه هر چه بیشتر و بهینه صنعت فولاد،
- ایجاد مراکز به منظور انجام تحقیقات و آموزش‌های علمی و عملی صنعت فولاد،
- انجام کلیه فعالیت‌های مجاز بازرگانی اعم از خرید و فروش کالاهای تجاری قتی مدیریتی وارداتی و صادراتی قطعات تجهیزات محصولات و مواد و مصالح مربوط به معدن و صنایع معدنی و همچنین هرگونه عملیات مجازی که به نحوی با اهداف فوق مرتبط باشد،
- حق عملکردی سایر مبادلات تجاری از هر قبیل مشارکت و سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها، بانک‌ها و موسسات مرتبط از طریق خرید و یا تعهد سهام،
- طراحی و تجهیز و اکتشافات و استخراج از معادن و سایر فعالیت‌های مرتبط پس از اخذ مجوزهای لازم از قبیل عملیات پیمانکاری ساختمانی و راهسازی احداث تأسیسات و راه اندازی کارخانجات و صنایع فرآوری معدنی،
- انجام هر نوع عملیات پیمانکاری مشتمل بر مشاوره پیمان مدیریت ارائه خدمات مهندسی در داخل و خارج از کشور که مرتبط به معادن و صنایع معدنی باشد،

- انجام کلیه امور معاملاتی و میادرات به سایر امور عملیاتی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم در چارچوب قوانین جاری کشور برای تحقق اهداف شرکت لازم و یا مفید بوده، یا در جهت اجرای موضوع فعالیت شرکت ضرورتی داشته باشد،
- انجام خدمات مرتبط در راستای تولید فولاد از جمله خدمات ایمنی، آتش نشانی و اورژانس

۱.۱.۳. بازار سهام شرکت

سهام شرکت مجتمع فولاد سپرجان (سهامی عام)، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۱ در فرابورس ایران پذیرفته شده است. هم اکنون سهام شرکت با طبقه‌بندی در صنعت فلزات اساسی، با نماد فجهان و در بازار اول فرابورس مورد معامله قرار می‌گیرد.

۱.۱.۴. سرمایه شرکت

سرمایه شرکت در بدو تأسیس به مبلغ ۱۰.۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱۰.۰۰۰ ریالی بوده که طی چند مرحله به شرح زیر به مبلغ ۴۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۴۰.۰۰۰ میلیون سهم، به ارزش هر سهم ۱.۰۰۰ ریال) افزایش یافته است. روند تغییرات سرمایه شرکت، از بدو تأسیس تاکنون به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	مغای نامین افزایش سرمایه
۱۳۸۹/۱۲/۲۱	۱۰.۰۰۰	۴۷۰.۰۰۰	۴۸۰.۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۱/۱۲/۰۶	۴۸۰.۰۰۰	۴۸۰.۰۰۰	۹۶۰.۰۰۰	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۲/۱۲/۲۵	۹۶۰.۰۰۰	۱.۰۴۰.۰۰۰	۲.۰۰۰.۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۵/۱۱/۲۴	۲.۰۰۰.۰۰۰	۲.۰۰۰.۰۰۰	۴.۰۰۰.۰۰۰	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۶/۱۱/۱۶	۴.۰۰۰.۰۰۰	۳.۰۰۰.۰۰۰	۷.۰۰۰.۰۰۰	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۷/۰۵/۰۸	۷.۰۰۰.۰۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰	۸.۵۰۰.۰۰۰	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۹/۰۲/۰۶	۸.۵۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۸.۵۰۰.۰۰۰	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۹/۱۳/۰۶	۱۸.۵۰۰.۰۰۰	۲۱.۵۰۰.۰۰۰	۴۰.۰۰۰.۰۰۰	مطالبات حال شده سهامداران

۱.۱.۵. ترکیب سهامداران

سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال متقسم به ۴۰,۰۰۰ میلیون سهم یک هزار ریالی با نام که تماماً پرداخت شده است. ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر می باشد:

ترکیب سهامداران ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		شرح
درصد	تعداد سهام	
۴۵.۸۰	۱۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
۲۵.۵۷	۱۰,۲۲۶,۴۰۰,۰۰۰	صندوق بازنشستگی شرکت ملی صنایع مس ایران
۲.۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع ملی مس ایران
۱.۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارکنان
۳.۲۲	۱,۲۸۶,۴۳۳,۹۶۸	شرکت خدمات فنی و مهندسی صنایع و معادن کانی مس
۳.۲۲	۱,۲۸۶,۳۸۱,۴۷۰	شرکت توسعه ایدانی استان کرمان
۰.۳۷	۱۴۷,۷۲۹,۱۹۲	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر
۰.۱۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گهر انرژی سیرجان
۰.۰۰۱۰	۴۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری آتیه اندیشان مس
۰.۰۰۱۰	۴۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه
۹.۷۳	۳,۸۹۲,۴۵۵,۳۷۰	سایر سهامداران
۱۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل

۱.۱.۶. مشخصات اعضای هیئت مدیره

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۵ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۶ هیئت مدیره آقای علی عباسلو به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

موظف / غیرموظف	مدت مأموریت		نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	اعضاء هیئت مدیره و مدیرعامل
	خاتمه	شروع			
غیرموظف	۱۴۰۱/۰۱/۰۵	۱۳۹۹/۰۱/۰۵	عطاء معروفخانی	رئیس هیئت مدیره	سرمایه گذاری آتیه اندیشان مس
غیرموظف	۱۴۰۱/۰۱/۰۵	۱۳۹۹/۰۱/۰۵	سید محسن نبوی	نایب رئیس هیئت مدیره	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
موظف	۱۴۰۱/۰۱/۰۵	۱۳۹۹/۰۱/۰۵	علی عباسلو	نمضو هیئت مدیره و مدیر عامل	شرکت گهر انرژی سیرجان
غیرموظف	۱۴۰۱/۰۱/۰۵	۱۳۹۹/۰۱/۰۵	محمد جواد شیخ	عضو هیئت مدیره	صندوق بازنشستگی شرکت ملی صنایع مس ایران
غیرموظف	۱۴۰۱/۰۱/۰۵	۱۳۹۹/۰۱/۰۵	علیرضا ضیائی	عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر

۱.۱.۷. مشخصات حسابرسی و بازرسی قانونی شرکت

به موجب ماده صوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۱ مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا متش به عنوان حسابرسی و بازرسی قانونی برای مدت یکسال انتخاب گردیده است. حسابرسی و بازرسی قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا متش بوده است.

۱.۱.۸. روند سودآوری و تقسیم سود

میزان سود خالص و سود تقسیم شده شرکت طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر می باشد:

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۴۱۱	۲,۴۱۹	۳,۳۳۲
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱۸۵	۱,۸۸۲	۳۴۷
سرمایه (میلیون ریال)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰

۱.۱.۹. وضعیت سهام شرکت

وضعیت سهام شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام) طی سال جاری به شرح زیر می باشد:

شرح	سال جاری (تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۳)
تعداد کل سهام شرکت	۴۰,۰۰۰,۰۰۰:۰۰۰
آخرین قیمت (ریال)	۵,۸۵۸

۱.۴ بخش دوم - نگاهی به وضعیت مالی و عملیاتی شرکت طی سنوات گذشته

۱.۴.۱ صورت وضعیت مالی شرکت

صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای حسابرسی شده شرکت طی سه سال مالی اخیر و دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

مجموع جهان فولاد سمرجان (سهامی عام)				شرح
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
۳۰۰,۱۰۰,۳۷۲	۳۶,۳۷۹,۰۲۰	۳۹,۸۱۸,۱۸۰	۴۲,۱۱۵,۱۳۹	دارایی‌های ثابت مشهود
۱,۱۸۱,۷۵۸	۱,۱۸۰,۵۸۴	۳,۱۴۹,۰۷۳	۳,۱۴۷,۳۴۳	دارایی‌های نامشهود
۱,۶۹۵,۹۷۳	۲,۲۰۶,۱۳۸	۳,۲۳۲,۴۷۸	۳,۷۴۱,۹۱۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۳۹۵,۴۶۲	۴۳۲,۱۳۵	۱,۵۹۵,۹۶۹	۱,۳۱۲,۱۹۰	سایر دارایی‌ها
۳۳,۳۹۳,۴۶۵	۴۰,۱۸۷,۸۶۷	۴۷,۷۹۵,۷۰۰	۵۰,۳۱۶,۵۸۵	جمع دارایی‌های غیر جاری
۱۳۵,۹۳۸	۱,۷۱۷,۰۱۴	۳,۹۲۰,۹۰۱	۳,۱۲۹,۴۵۱	بیش پرداخت‌ها
۲,۸۱۱,۱۵۴	۵,۵۴۵,۱۵۷	۱۶,۷۹۱,۶۶۴	۳۳,۷۱۸,۹۳۰	موجودی مواد و کالا
۳,۷۹۳,۶۲۹	۷,۳۵۶,۸۷۴	۵,۰۵۷,۴۶۷	۹,۳۳۸,۶۹۶	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۸۷۵,۸۰۶	۱,۲۳۷,۱۵۶	۴,۶۸۶,۸۱۹	۶,۰۶۲,۵۶۶	موجودی نقد
۶,۶۱۶,۵۳۷	۱۵,۸۵۶,۳۰۱	۳۰,۴۵۰,۸۵۱	۵۳,۱۴۹,۶۴۳	جمع دارایی‌های جاری
۳۹۹,۹۰۹,۹۹۲	۵۶,۰۴۴,۰۶۸	۷۸,۲۵۳,۵۵۱	۱۰۲,۴۶۶,۲۲۸	جمع کل دارایی‌ها
۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	افزایش سرمایه در جریان
۲۱۶,۵۹۶	۳۱۹,۴۱۲	۱,۱۴۰,۴۶۷	۱,۷۳۰,۰۰۷	اندرخته قانونی
۱,۹۵۲,۲۴۳	۳,۶۹۵,۷۸۶	۱۷,۶۹۵,۸۲۳	۲۱,۴۹۷,۰۸۱	سود انباشته
۱۰,۶۶۸,۸۳۷	۲۳,۵۱۵,۱۹۸	۵۸,۸۳۶,۲۹۰	۶۳,۲۲۷,۰۸۸	جمع حقوق مالکانه
۲,۸۴۸,۰۱۴	۲,۲۵۴,۴۵۵	۱,۳۰۱,۳۵۷	۵۳۲,۱۱۰	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت
۶۵,۷۹۳	۱۱۰,۸۱۷	۱۷۴,۱۳۰	۲۴۶,۵۶۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳,۹۱۳,۸۰۵	۲,۳۶۵,۲۷۲	۱,۴۷۵,۴۸۷	۷۷۸,۶۷۷	جمع بدهی‌های غیر جاری
۲۱,۲۶۸,۵۱۰	۳۵,۴۲۵,۳۱۰	۱۳,۱۷۴,۹۵۰	۱۷,۳۰۸,۵۴۶	برداختی‌های تجاری و سایر برداختی‌ها
۵,۱۳۹	-	-	-	مالیات برداختی
-	-	-	۷,۴۰۰,۰۰۰	سود سهام برداختی
۴,۷۸۹,۹۳۳	۵,۱۴۲,۶۰۸	۳,۳۷۷,۶۷۲	۱۰,۴۳۸,۷۸۶	تسهیلات مالی دریافتی کوتاه مدت
۲۶۴,۷۶۸	۵۹۵,۶۸۰	۱,۳۸۸,۱۵۲	۳,۳۱۳,۱۳۱	بیش دریافت‌ها
۳۶,۳۲۷,۳۵۰	۳۱,۱۸۳,۵۹۸	۱۷,۹۴۰,۷۷۴	۳۸,۴۶۰,۴۶۳	جمع بدهی‌های جاری
۲۹,۳۴۱,۱۵۵	۳۳,۵۳۸,۸۷۰	۱۹,۴۱۶,۲۶۱	۳۹,۳۳۹,۱۴۰	جمع کل بدهی‌ها
۳۹,۹۰۹,۹۹۲	۵۶,۰۴۴,۰۶۸	۷۸,۲۵۳,۵۵۱	۱۰۲,۴۶۶,۲۲۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

۱.۳.۲ عملکرد مالی شرکت

عملکرد مالی مقایسه‌ای حسابرسی شده شرکت طی سه سال مالی اخیر و ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

مجتمع جهان فولاد سیرجان (اسیابی عام)				
شرح	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
درآمدهای عملیاتی	۴۹,۳۲۱,۷۱۴	۶۷,۴۱۸,۵۸۴	۲۲,۴۸۰,۰۰۰	۱۵,۵۰۳,۹۴۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۶,۰۰۸,۷۷۷)	(۴۴,۴۹۱,۷۳۵)	(۱۸,۵۹۱,۵۴۱)	(۱۲,۵۴۲,۲۴۴)
سود ناخالص	۱۳,۳۱۲,۹۳۷	۲۲,۹۲۶,۸۴۹	۳,۸۸۸,۴۵۸	۲,۹۶۱,۶۹۶
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۹۹۷,۴۳۰)	(۱,۴۰۸,۲۷۰)	(۴۹۳,۸۸۱)	(۴۰۵,۳۵۶)
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	(۹,۱۷۰)	(۱۷,۱۷۳)	(۱۲۸,۹۴۶)
سود عملیاتی	۱۲,۳۱۵,۵۰۷	۲۱,۵۰۹,۴۰۹	۳,۳۷۷,۴۴۴	۲,۴۲۷,۳۹۴
هزینه‌های مالی	(۱,۳۵۷,۷۷۰)	(۵,۳۵۵,۴۳۳)	(۳,۰۱۱,۳۵۱)	(۸۳۴,۳۱۱)
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۹۷۳,۰۶۱	۱۷۴,۷۷۳	۶۹۹,۸۳۷	۳۱۴,۳۰۹
سود عملیات در حال مداوم قبل از مالیات	۱۱,۷۹۰,۷۹۸	۱۶,۳۲۸,۷۵۹	۳,۰۶۵,۹۳۰	۱,۹۰۷,۴۹۲
هزینه مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
سال جاری	۰	۰	۰	۰
سال‌های قبل	۰	(۷,۶۶۷)	(۹,۵۶۹)	(۱۰,۶۲۹)
سود خالص عملیات در حال مداوم	۱۱,۷۹۰,۷۹۸	۱۶,۳۲۱,۰۹۲	۳,۰۵۶,۳۶۱	۱,۸۹۶,۸۶۳

۱.۲.۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه

صورت تغییرات در حقوق مالکانه حسابرسی شده شرکت طی سه سال مالی اخیر و ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

مجموع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)					
شرح	سرمايه	افزایش سرمايه در جریان	انداخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۱,۷۵۱	۱,۷۵۰,۲۲۳	۸,۸۷۱,۹۷۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷					
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۷	۰	۰	۰	۱,۸۹۶,۸۶۳	۱,۸۹۶,۸۶۳
سود سهام مصوب				(۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمايه	۱,۵۰۰,۰۰۰				۱,۵۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی			۹۴,۸۴۳	(۹۴,۸۴۳)	
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	۸,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۱۶,۵۹۴	۱,۹۵۲,۲۴۳	۱۰,۶۶۸,۸۳۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸					
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۸				۲,۰۵۶,۳۶۱	۲,۰۵۶,۳۶۱
سود سهام مصوب				(۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمايه		۱۰,۰۰۰,۰۰۰			۱۰,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی			۱,۰۲۸,۸۱۸	(۱,۰۲۸,۸۱۸)	
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۴۱۲	۳,۶۹۵,۷۸۶	۲۳,۵۱۵,۱۹۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹					
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۹	۰	۰	۰	۱۶,۴۲۱,۰۹۲	۱۶,۴۲۱,۰۹۲
سود سهام مصوب				(۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمايه	۳,۱۵۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)			۲,۱۵۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی			۸۲۱,۰۵۵	(۸۲۱,۰۵۵)	
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۳,۱۵۰,۰۰۰		۱,۱۴۰,۴۶۷	۱۷,۶۹۵,۸۳۳	۵۸,۸۳۶,۲۹۰
تغییرات حقوق مالکانه در ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۱۱,۷۹۰,۷۹۸	۱۱,۷۹۰,۷۹۸
سود سهام مصوب				(۷,۴۰۰,۰۰۰)	(۷,۴۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی			۵۸۹,۵۴۰	(۵۸۹,۵۴۰)	
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۷۳۰,۰۰۷	۳۱,۴۹۷,۰۸۱	۶۳,۲۲۷,۰۸۸



۱.۲.۴. صورت جریان وجه نقد شرکت

صورت جریان وجه نقد مقایسه‌ای حسابرسی شده شرکت طی سه سال مالی اخیر و ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

مجمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)				
شرح	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱۹۸,۸۸۱	۱۳,۳۱۴,۰۰۹	۵,۶۳۷,۳۱۶	۸,۷۲۴,۰۲۴
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۷,۶۶۷)	(۱۴,۷۰۸)	(۵,۴۹۰)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۹۸,۸۸۰	۱۳,۳۰۶,۳۴۲	۵,۶۲۲,۶۰۸	۸,۷۱۸,۵۳۴
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳,۷۹۳,۰۵۶)	(۵,۵۱۹,۴۹۴)	(۳,۰۶۷,۵۰۹)	(۷,۸۱۶,۶۶۹)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۱,۹۷۲,۴۲۸)	(۲,۶۰۹)	(۴۵۸,۸۸۷)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت	(۵۰۹,۴۳۵)	(۷۵۸,۷۸۰)	(۱۰۷,۳۳۵)	(۴۷,۸۷۸)
دریافت‌های نقدی بابت سود سربده‌های سرمایه‌گذاری و سایر اوراق بهادار	۱۴۱,۵۳۴	۳۶۱,۳۸۷	۲۱۳,۵۰۶	۲۳۶,۶۰۷
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۵,۱۶۰,۹۵۷)	(۷,۹۸۹,۴۱۵)	(۳,۹۲۳,۹۲۷)	(۸,۰۸۶,۸۲۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۴,۹۶۲,۰۷۷)	۵,۳۱۶,۹۲۷	۱,۶۵۸,۶۸۱	۶۳۱,۷۰۷
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:				
وجوه دریافتی بابت افزایش سرمایه	۰	۲,۵۸۰,۴۹۵	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۹۰,۰۰۰	۲,۳۰۳,۲۸۸
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳,۲۸۹,۱۳۴)	(۴,۶۹۷,۷۱۴)	(۲,۹۷۰,۸۸۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۴۷۷,۴۱۴)	(۱,۸۱۸,۹۹۳)	(۱,۳۱۶,۴۳۱)	(۹۸۲,۳۷۶)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰	(۱۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۶,۲۳۳,۴۵۲	(۱,۹۳۶,۴۱۲)	(۱,۳۹۷,۳۱۱)	۱۱۹,۸۰۴
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۱,۲۷۱,۳۷۵	۳,۳۸۰,۷۱۵	۳۶۱,۳۵۰	۷۵۱,۵۱۱
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴,۶۸۶,۸۱۹	۱,۳۳۷,۱۵۶	۸۷۵,۸۰۶	۱۲۴,۳۹۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱۰۴,۳۷۲	۶۸,۹۴۸	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۶,۰۶۲,۵۶۶	۴,۶۸۶,۸۱۹	۱,۳۳۷,۱۵۶	۸۷۵,۸۰۶
معاملات غیر نقدی	۰	۱۹,۱۸۷,۰۶۵	۱۳,۴۲۷,۲۰۲	۶,۸۷۶,۴۰۲

۱.۳. بخش سوم: نتایج حاصل از افزایش سرمایه قبلی

افزایش سرمایه قبلی شرکت از مبلغ ۱۸.۵۰۰.۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۴۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال و از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی بوده که به منظور "اصلاح ساختار مالی، جلوگیری از خروج وجه نقد به منظور تأمین سرمایه در گردش و ارتقاء توان تولیدی شرکت" صورت گرفته است. نتایج حاصل از افزایش سرمایه مزبور که طی عضویت مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۷ و صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۷ تصویب شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده، در جدول ذیل منعکس شده است.

شرح	برآورد انجام شده مطابق گزارش توجیهی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۳	اطلاعات واقعی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۳	منبع معایرت	دلایل معایرت ایجاد شده
افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران	۲۱.۵۰۰.۰۰۰	۲۱.۵۰۰.۰۰۰	۰	۰
جمع منابع	۲۱.۵۰۰.۰۰۰	۲۱.۵۰۰.۰۰۰	۰	۰
اصلاح ساختار مالی، جلوگیری از خروج وجه نقد به منظور تأمین سرمایه در گردش و ارتقاء توان تولیدی شرکت	۲۱.۵۰۰.۰۰۰	۲۱.۵۰۰.۰۰۰	۰	۰
جمع مصارف	۲۱.۵۰۰.۰۰۰	۲۱.۵۰۰.۰۰۰	۰	۰

فصل دوم : جزئیات افزایش سرمایه پیشنهادی

۲.۱. هدف از انجام افزایش سرمایه

هدف شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)، از افزایش سرمایه موضوع این گزارش، به شرح زیر می باشد:

تأمین بخشی از مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت اجرای طرح‌های توسعه‌ای مشتمل بر:

- طرح احداث احیای مستقیم شماره ۲ با ظرفیت تولید ۱۰۵۰،۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال.

- طرح احداث مگامدول احیای مستقیم با ظرفیت تولید ۱،۷۶۰،۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال.

که در ادامه به تفصیل شرح داده می شود.

۲.۲. سرمایه مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه یاد شده فوق بالغ بر ۶۴،۷۴۸،۴۳۷ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	آخرین برآورد (میلیون ریال)	
منابع	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران	۱۵،۰۰۰،۰۰۰
	افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۱۰،۰۰۰،۰۰۰
	منابع داخلی	۳۹،۷۴۸،۴۳۷
جمع	۶۴،۷۴۸،۴۳۷	
مصارف	طرح احداث احیای مستقیم شماره ۲ با ظرفیت تولید ۱۰۵۰،۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال	۳۰،۷۲۳،۴۹۰
	طرح احداث مگامدول احیای مستقیم با ظرفیت تولید ۱،۷۶۰،۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال	۳۴،۰۲۴،۹۴۷
	جمع	۶۴،۷۴۸،۴۳۷

منابع داخلی از محل عملیات شرکت و طی سال‌های ۱۴۰۰ تا ۱۴۰۳ (سال اتمام پروژه‌های مذکور) تأمین خواهد شد. جزئیات مبالغ دو پروژه مذکور، به تفکیک سال در صفحات ۲۴ و ۲۶ درج گردیده است.

۲.۳. مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام) در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (بالغ بر ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال معادل ۶۲.۵ درصد)، از محل های "مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی" و "سود انباشته" به شرح زیر افزایش دهد.

➤ مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۳۷.۵ درصد) از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی.

➤ مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۲۵ درصد) از محل سود انباشته.

۲.۴. شرح جزئیات افزایش سرمایه پیشنهادی

هدف شرکت از افزایش سرمایه موضوع این گزارش، تأمین بخشی از مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت "طرح احداث احیای مستقیم شماره ۲ با ظرفیت تولید ۱۰۵۰۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال" و "طرح احداث مگامندول احیای مستقیم با ظرفیت تولید ۱۰۷۶۰۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال" می‌باشد. جزئیات طرح‌های مذکور به شرح زیر است:

مقدمه:

در حالی که تولید فولاد به عنوان یکی از معیارهای صنعتی بودن کشورها همواره مورد توجه دولت‌ها قرار داشته، انتظار می‌رود تولید این محصول استراتژیک در ایران به جایگاه قابل قبول خود برسد و اجرای برنامه‌های پیش‌بینی شده در این زمینه هر چه زودتر اجرایی شود.

در حال حاضر چین با تولید نزدیک به یک میلیارد تن فولاد رتبه اول را در تولید این فلز اساسی در دنیا به خود اختصاص داده است، این در حالی است که تولید فولاد در ایران با وجود سابقه ۴۰ ساله، هنوز جایگاه واقعی خود را با توجه به ذخایر سنگ آهن و سایر مواد اولیه، زیرساخت‌ها و توانمندی‌های موجود در کشور در سطح جهانی و حتی تأمین نیازهای داخلی پیدا نکرده است. با وجود این طی یک دهه گذشته در اثر توجه بیشتر متولیان بخش صنعت و معدن، به توسعه زنجیره تولید فولاد در کشور و سرمایه‌گذاری در این بخش روند تولید فولاد در کشور رشد صعودی به خود گرفته است.

با توجه به اینکه رشد تولید فولاد در کشور تأثیر مناسبی در رشد صنعتی کشور خواهد داشت، افزایش خوراک لازم برای واحدهای فولادی از نقش مهمی در این زمینه برخوردار است. به این ترتیب افزایش سودآوری معادن سنگ آهن می‌تواند باعث جذب سرمایه‌های بیشتر در این بخش و در نتیجه رونق بیشتر صنایع معدنی کشور شود.

با توجه به زیرساخت‌ها و ذخایر موجود در ایران به ویژه برخورداری کشور از منابع عظیم گاز طبیعی، تولید آهن اسفنجی بیش از هر جای دیگر دنیا، در ایران مورد توجه قرار گرفته است. به نحوی که ایران بزرگترین تولیدکننده آهن اسفنجی به روش احیای مستقیم با گاز طبیعی در دنیا می‌باشد.

آهن‌سازی طبق تعریف عبارتست از جداسازی آهن از سنگ آهن و در واقع ابتدایی‌ترین و هزینه‌برترین مرحله تولید فولاد است. در عین حال بیشترین مقدار انرژی نیز در این مرحله صرف می‌شود. تا میانه‌های قرن گذشته تولید آهن جهان عمدتاً با روش سنتی کوره بلند تأمین می‌گردید. از نیمه دوم قرن بیستم روش‌های جدیدی برای تولید آهن ابداع گردید که با پیشرفت تکنولوژی گسترش پیدا نمود که در ادامه به آن‌ها اشاره می‌شود.

یکی از روش‌های مهم آهن‌سازی روش احیای مستقیم می‌باشد. در این روش، سنگ آهن در دمایی پایین‌تر از دمای ذوب نیز معروف DRI خود احیاء شده و به آهن فلزی تبدیل می‌شود. احیای مستقیم شامل دسته ای از فرآیندها است که در طی آنها سنگ آهن (به شکل درشت دانه، کلوخه و یا گندله) توسط عوامل احیاء کننده گازی یا جامد در حالت جامد احیاء می‌شود. معمولاً از گاز طبیعی و یا زغال غیرکک شو به عنوان عامل احیا و منبع انرژی استفاده می‌شود.

محصول جامد این فرایند آهن اسفنجی است که به نام می باشد. هر چند آهن اسفنجی تنها بخش کوچکی از تولید آهن جهان را تشکیل می دهد اما اهمیت آن روز افزون بوده و همواره شاهد ظهور واحدهای تولید آهن اسفنجی با ظرفیت های بالاتر هستیم. عمده ترین عنوان جایگزین قراضه در کوره های الکتریکی استفاده می شود.

شرکت سنگ آهن گل گهر به عنوان یکی از بزرگترین ذخایر سنگ آهن خاورمیانه، با اتخاذ راهبرد توسعه گام به گام، به احداث و بهره برداری صنایع پایین دستی سنگ آهن شامل کارخانه فرآوری و کارخانه گندله سازی به ظرفیت تولید سالانه ۱۰ میلیون تن گندله میادرت نموده است. در این راستا شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان علاوه بر احداث یک کارخانه احیا مستقیم آهن با ظرفیت تولید سالانه ۰.۹۶ میلیون تن آهن اسفنجی در صدد ادامه نصب و راه اندازی "طرح احداث احیای مستقیم شماره ۲ با ظرفیت تولید ۱۰۵۰۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال" و "طرح احداث مگامدول احیای مستقیم با ظرفیت تولید ۱۰۷۶۰۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال" جهت استفاده از گندله تولیدی در مجتمع گل گهر در دست اقدام دارد.

شرکت جهان فولاد سیرجان با داشتن پتانسیل های بالا از نظر تخصص، تجربه، شرایط مناسب منطقه ای و دارا بودن ذخایر عظیم سنگ آهن، در آینده به عنوان یکی از قطب های اصلی تولید فولاد در ایران و در خاورمیانه خواهد شد.

طرح تکمیل واحد تولید آهن اسفنجی دارای مزیت های نسبی از جمله مجاوزت با بزرگترین مجتمع تولید گندله در خاورمیانه، فراهم بودن زیرساخت های مورد نیاز برای اجرای پروژه از قبیل آب، برق و گاز، جاده و مجاوزت با خط راه آهن سراسری ایران و دسترسی به نیروی متخصص به دلیل اجرای طرح در مجموعه معدنی و صنعتی گل گهر می باشد. محصول تولیدی این واحد در کوتاه مدت قابل عرضه به خریداران داخلی بوده و در درازمدت در واحد ذوب و ریخته گری که در آینده نزدیک احداث خواهد شد، مصرف می گردد. محل اجرای طرح در مجتمع جهان فولاد سیرجان و در مجاوزت مدول شماره ۱ قرار دارد. قبلاً محل مناسب برای اجرای طرح از جنبه های مختلف از جمله تأمین مواد اولیه مورد نیاز، دسترسی به خطوط مواصلاتی کشور، وجود زیرساخت های مورد نیاز، وجود نیروی انسانی لازم و بازارهای مصرف مناسب و همچنین اثرات احداث و با توسعه طرح بر محیط زیست منطقه، مورد بررسی قرار گرفته و سپس با جمع بندی همه جانبه، امکان اجرای طرح انتخاب گردیده است.

۳.۱.۱.۱. زمان ظرفیت و نحوه بهره‌برداری

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

شرح	طرح احداث احیای مستقیم شماره ۳ با ظرفیت تولید ۱۰۵۰۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
ظرفیت اسمی - تن	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰
دوره ساخت - سال	۳	۴
سال شروع ساخت	۱۴۰۰	۱۴۰۰
سال پایان ساخت	۱۴۰۳	۱۴۰۳
دوره بهره‌برداری - سال	۱۲	۱۲
سال شروع بهره‌برداری	۱۴۰۳	۱۴۰۴
سال پایان بهره‌برداری	۱۴۱۴	۱۴۱۵

در فرض انجام افزایش سرمایه؛ زمان بهره‌برداری آزمایشی (راه‌اندازی سرد) از پروژه فوق‌الذکر در سال ۱۴۰۳ می‌باشد و از ابتدای سال ۱۴۰۳ به بهره‌برداری قطعی خواهد رسید. لازم به ذکر است که فرض بر اینست که در حالت عدم انجام افزایش سرمایه شرکت ناگزیر به دریافت تسهیلات در سال مالی بعد خواهد بود و در نتیجه دوره ساخت پروژه یکسال اضافه خواهد شد.

۳.۱.۱.۲. برنامه زمان‌بندی اجرای فیزیکی طرح

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)، در نظر دارد مطابق برنامه زمان‌بندی زیر نسبت به اجرای فیزیکی طرح احداث احیای مستقیم شماره ۳ با ظرفیت تولید ۱,۰۵۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال اقدام نماید.

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
طرح احداث احیای مستقیم شماره ۳	۷۰	۵۰	۲۵	۳۵	۵	۱۰	۰	۵
درصد پیشرفت	۷۰	۵۰	۲۵	۳۵	۵	۱۰	۰	۵

درصد پیشرفت فیزیکی طرح تا پایان شهریور ماه سال ۱۴۰۰ بر اساس صورت‌های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده دوره مالی مذکور معادل ۵۰ درصد است. بخشی از پیشرفت‌های اشاره شده در پروژه، مربوط به زیرساخت‌های موجود از جمله زمین، جاده، آب، برق، گاز، ساختمان‌های اداری و انبارهای موجود برای این پروژه می‌باشد.

۳.۱.۱.۳. ظرفیت‌های اسمی، عملی و واقعی

ارقام به تن

شرح	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال‌های ۱۴۰۶ به بعد	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
طرح احداث احیای مستقیم شماره ۳	۸۴۰,۰۰۰	۰	۹۴۵,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۹۴۵,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰

۲.۱.۲.۲. زمان، ظرفیت و نحوه بهره‌برداری

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

شرح	طرح احداث مگاودول احیای مستقیم	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
ظرفیت اسمی - تن	۱,۷۶۱,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰
دوره ساخت - سال	۳	۴
سال شروع ساخت	۱۴۰۰	۱۴۰۰
سال پایان ساخت	۱۴۰۳	۱۴۰۴
دوره بهره‌برداری - سال	۱۲	۱۲
سال شروع بهره‌برداری	۱۴۰۴	۱۴۰۵
سال پایان بهره‌برداری	۱۴۱۵	۱۴۱۶

در فرض انجام افزایش سرمایه، زمان بهره‌برداری آزمایشی (راه‌اندازی سرد) از پروژه فوق‌الذکر سال ۱۴۰۳ می‌باشد و از ابتدای سال ۱۴۰۴ به بهره‌برداری قطعی خواهد رسید. لازم به ذکر است که فرض بر اینست که در حالت عدم انجام افزایش سرمایه شرکت تاگزیر به دریافت تسهیلات در سال مالی بعد خواهد بود و در نتیجه دوره ساخت پروژه یکسال اضافه خواهد شد.

۲.۱.۲.۳. برنامه زمان‌بندی اجرای فیزیکی طرح

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)، در نظر دارد مطابق برنامه زمان‌بندی زیر نسبت به اجرای فیزیکی پروژه احداث مگاودول احیای مستقیم اقدام نماید.

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
پروژه احداث مگاودول احیای مستقیم	۳۸	۲۲	۲۴	۲۰	۲۴	۲۴	۲۴	۲۴	-	۱۵
فرهنگ پیشرفت	۳۸	۲۷	۲۴	۱۱	۲۴	۲۴	۲۴	۲۴	-	۱۵

۹ درصد پیشرفت فیزیکی طرح تا پایان شهریور ماه سال ۱۴۰۰ بر اساس صورت‌های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده دوره مالی مذکور معادل ۱۶ درصد است. بخشی از پیشرفت‌های اشاره شده در پروژه، مربوط به زیرساخت‌های موجود از جمله زمین، جاده، آب، برق، گاز، ساختمان‌های اداری و انبارهای موجود برای این پروژه می‌باشد.

۲.۱.۲.۴. ظرفیت‌های اسمی، عملی و واقعی

آرقام به تن

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال‌های ۱۴۰۴ به بعد	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
طرح احداث مگاودول احیای مستقیم با ظرفیت اولیه ۱,۷۶۰,۰۰۰ تن آهن لنگه‌ای در سال ۱,۷۶۰,۰۰۰	۱,۴۰۸,۰۰۰	۰	۱,۵۵۴,۰۰۰	۱,۴۰۸,۰۰۰	۱,۴۰۸,۰۰۰	۱,۴۰۸,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰

با عنایت به شروع بهره‌برداری قطعی از طرح از ابتدای سال ۱۴۰۴، ظرفیت‌ها برای سال‌های ۱۴۰۴ به بعد در جدول بالا لحاظ شده است.

فصل سوم: ارزیابی مالی و اقتصادی طرح افزایش سرمایه



۳.۱. پیش بینی عملکرد مالی

با توجه به موارد ذکر شده در شرح جزئیات افزایش سرمایه و با لحاظ مفروضات آتی، صورت عملکرد مالی پیش بینی شده شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام) با دو فرض انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۲	
	برآورد ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	برآورد ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۳۱	برآورد ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	برآورد ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۱	برآورد ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۴۹,۲۲۱,۷۱۴	۵۵,۲۰۰,۹۶۶	۱۵۹,۵۱۳,۹۴۶	۱۵۹,۵۱۳,۹۴۶	۱۹۱,۲۴۴,۲۸۰	۱۹۱,۲۴۴,۲۸۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۶,۰۲۸,۷۷۷)	(۳۸,۴۲۳,۹۰۰)	(۱۱۸,۵۰۴,۰۰۰)	(۱۱۸,۵۰۴,۰۰۰)	(۱۲۸,۹۹۹,۲۳۷)	(۱۲۸,۹۹۹,۲۳۷)
سود ناخالص	۱۳,۱۷۲,۹۳۷	۱۶,۷۷۷,۰۶۶	۴۱,۰۰۹,۹۴۷	۴۱,۰۰۹,۹۴۷	۶۲,۲۴۵,۰۴۳	۶۲,۲۴۵,۰۴۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۹۷,۴۳۰)	(۱,۱۸۳,۷۹۸)	(۳,۳۲۲,۰۰۰)	(۳,۳۲۲,۰۰۰)	(۳,۹۹۶,۸۸۶)	(۳,۹۹۶,۸۸۶)
سایر هزینه ها	-	(۳,۲۹۷)	(۱۵,۳۹۱)	(۱۵,۳۹۱)	(۱۷,۵۸۵)	(۱۷,۵۸۵)
سود عملیاتی	۱۲,۱۷۵,۵۰۷	۱۵,۵۷۱,۹۷۱	۳۷,۶۶۲,۶۴۶	۳۷,۶۶۲,۶۴۶	۵۴,۲۴۱,۵۷۲	۵۴,۲۴۱,۵۷۲
هزینه های مالی	(۱,۳۵۷,۷۷۲)	(۲,۷۱۵,۵۲۲)	(۲,۶۲۶,۶۹۳)	(۲,۶۲۶,۶۹۳)	(۲,۹۰۴,۰۰۰)	(۲,۹۰۴,۰۰۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۹۷۳,۰۶۱	-	۱,۱۱۹,۰۰۰	۱,۱۱۹,۰۰۰	۱,۲۸۶,۸۷۳	۱,۲۸۶,۸۷۳
سود عملیات در حال انجام قبل از مالیات	۱۱,۷۹۰,۷۹۸	۱۲,۸۵۹,۴۴۹	۳۶,۱۵۴,۹۵۳	۳۶,۱۵۴,۹۵۳	۵۲,۶۲۴,۴۴۵	۵۲,۶۲۴,۴۴۵
هزینه مالیات بر درآمد	-	-	(۲,۶۶۸,۳۶۸)	(۲,۶۶۸,۳۶۸)	(۱,۵۴۴,۰۰۰)	(۱,۵۴۴,۰۰۰)
سود خالص	۱۱,۷۹۰,۷۹۸	۱۲,۸۵۹,۴۴۹	۳۳,۴۸۶,۵۸۵	۳۳,۴۸۶,۵۸۵	۵۱,۰۸۰,۴۴۵	۵۱,۰۸۰,۴۴۵

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
درآمدهای عملیاتی	۲۷۷,۶۲۸,۳۶۰	۲۱۲,۹۲۷,۹۹۶	۵۱۸,۵۳۸,۹۴۵	۴۱۴,۰۰۰,۷۶۱	۶۵۸,۰۹۷,۷۴۴	۵۹۶,۲۹۶,۲۱۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۰۹,۵۷۲,۴۵۷)	(۱۶۶,۸۴۰,۹۵۶)	(۳۹۰,۹۵۶,۲۵۲)	(۳۳۸,۱۶۶,۶۰۲)	(۴۸۹,۴۷۱,۳۰۹)	(۴۲۸,۴۷۹,۳۳۹)
سود ناخالص	۶۸,۰۵۵,۹۰۲	۴۶,۰۸۷,۰۴۰	۱۲۸,۵۸۲,۶۹۳	۷۶,۰۳۴,۱۵۹	۱۶۸,۶۲۶,۴۳۵	۱۲۷,۸۱۶,۸۷۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵,۷۹۹,۲۲۷)	(۶,۴۲۷,۹۴۶)	(۱۰,۸۳۱,۲۷۷)	(۶,۵۶۲,۱۶۸)	(۱۴,۷۴۶,۶۴۵)	(۱۲,۴۵۵,۷۰۶)
سایر هزینه ها	(۲۰,۲۲۲)	(۳۰,۲۲۲)	(۲۳,۲۵۶)	(۲۳,۲۵۶)	(۲۶,۷۴۴)	(۲۶,۷۴۴)
سود عملیاتی	۶۲,۲۳۶,۴۵۳	۳۹,۴۲۸,۸۷۲	۱۱۷,۵۲۷,۹۶۰	۶۹,۴۴۷,۷۳۵	۱۵۳,۶۵۳,۰۴۷	۱۳۵,۳۳۴,۴۲۱
هزینه های مالی	(۳,۴۸۴,۰۰۰)	(۳,۴۸۴,۰۰۰)	(۳,۱۸۱,۷۶۰)	(۷,۲۸۱,۷۶۰)	(۵,۰۱۸,۱۱۳)	(۱۰,۵۱۸,۱۱۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱,۴۷۹,۹۰۴	۱,۴۷۹,۹۰۴	۱,۷۰۰,۸۸۹	۱,۷۰۰,۸۸۹	۱,۹۵۷,۱۷۳	۱,۹۵۷,۱۷۳
سود عملیات در حال انجام قبل از مالیات	۶۰,۲۳۱,۵۵۷	۳۹,۶۲۴,۸۷۶	۱۱۵,۰۴۸,۰۸۹	۶۲,۶۶۷,۸۶۵	۱۵۱,۵۹۲,۱۰۸	۱۲۶,۷۷۳,۴۸۳
هزینه مالیات بر درآمد	(۱,۵۶۴,۲۸۳)	(۱,۴۸۳,۹۳۷)	(۷,۳۱۷,۴۵۲)	(۷,۳۲۸,۰۰۰)	(۸,۵۲۹,۲۴۴)	(۷,۳۸۷,۰۶۹)
سود خالص	۵۸,۶۶۷,۲۷۴	۳۸,۱۴۰,۹۳۹	۱۰۷,۶۵۰,۶۳۷	۵۵,۳۳۹,۸۶۵	۱۴۳,۰۶۲,۸۶۴	۱۱۹,۳۸۶,۴۱۴



۳.۲. پیش بیش صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
دارایی های ثبت مشهود	۴۲,۵۱۲,۳۵۰	۴۲,۵۱۲,۳۵۰	۹۸,۶۹۳,۹۹۷	۸۵,۱۱۸,۹۶۸	۱۱۴,۹۳۵,۸۹۰	۱۱۴,۹۳۵,۸۹۰
دارایی های نامشهود	۳,۱۴۹,۰۷۳	۳,۱۴۹,۰۷۳	۳,۱۴۹,۰۷۳	۳,۱۴۹,۰۷۳	۳,۱۴۹,۰۷۳	۳,۱۴۹,۰۷۳
سرمایه گذاری های بلند مدت	۴,۸۷۸,۹۷۴	۴,۸۷۸,۹۷۴	۴,۷۳۲,۳۴۸	۴,۷۳۲,۳۴۸	۵,۸۷۷,۵۷۴	۵,۸۷۷,۵۷۴
سایر دارایی ها	۱,۵۹۵,۹۶۹	۱,۵۹۵,۹۶۹	۱,۵۹۵,۹۶۹	۱,۵۹۵,۹۶۹	۱,۵۹۵,۹۶۹	۱,۵۹۵,۹۶۹
جمع دارایی های غیر جاری	۵۲,۱۳۶,۳۶۶	۵۲,۱۳۶,۳۶۶	۱۰۸,۱۷۱,۳۸۷	۹۴,۵۹۶,۳۵۸	۱۲۵,۵۵۸,۵۰۸	۱۲۵,۵۵۸,۵۰۸
پیش پرداخت ها	۶,۷۰۳,۲۶۱	۶,۷۰۳,۲۶۱	۱۰,۶۶۵,۳۶۱	۱۰,۶۶۵,۳۶۱	۱۳,۴۰۹,۹۳۱	۱۳,۴۰۹,۹۳۱
موجودی مواد و کالا	۳۳,۲۵۴,۴۴۶	۳۳,۲۵۴,۴۴۶	۳۵,۵۵۸,۹۵۶	۳۵,۵۵۸,۹۵۶	۳۷,۵۳۱,۳۱۵	۳۷,۵۳۱,۳۱۵
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱۸,۲۷۳,۹۶۹	۱۸,۲۷۳,۹۶۹	۱۵,۶۳۲,۳۶۷	۱۵,۹۵۱,۳۹۵	۱۹,۱۳۴,۴۲۸	۱۹,۱۳۴,۴۲۸
موجودی نقد	۱۲,۲۶۳,۰۳۰	۵,۶۰۴,۱۱۷	۸,۱۷۷,۹۰۱	۷,۷۳۳,۱۰۱	۱۰,۹۲۴,۷۱۴	۱۰,۹۲۴,۷۱۴
جمع دارایی های جاری	۷۰,۴۹۹,۷۰۵	۶۴,۳۵۴,۹۰۶	۷۰,۰۳۴,۵۸۵	۶۹,۸۰۸,۸۱۳	۸۱,۲۲۲,۲۸۹	۸۱,۲۲۲,۲۸۹
جمع دارایی ها	۱۲۲,۶۳۱,۰۷۱	۱۱۶,۴۹۱,۲۷۲	۱۷۸,۲۰۵,۹۷۲	۱۶۴,۴۰۵,۱۷۰	۲۰۶,۷۸۰,۸۹۷	۲۰۶,۷۸۰,۸۹۷
سرمایه	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰
انبوخته قانونی	۲,۴۴۰,۷۱۷	۲,۴۴۰,۷۱۷	۳,۱۱۵,۰۴۷	۳,۱۱۵,۰۴۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۲۵,۰۰۰,۰۵۷	۳۵,۰۰۰,۰۵۷	۴۱,۲۰۹,۸۴۴	۵۱,۳۳۴,۸۹۳	۵۴,۴۰۲,۳۶۷	۵۴,۴۰۲,۳۶۷
جمع حقوق مالکانه	۹۲,۴۴۰,۷۷۴	۱۰۲,۴۴۰,۷۷۴	۱۰۹,۳۲۴,۸۹۳	۱۱۹,۴۴۹,۹۴۰	۱۲۲,۴۰۲,۳۶۷	۱۲۲,۴۰۲,۳۶۷
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳-۸,۹۵۶	۳-۸,۹۵۶	۳۵-۷۴۷	۳۵-۷۴۷	۳۰-۸۹۷	۳۰-۸۹۷
جمع بدهی های غیر جاری	۳-۸,۹۵۶	۳-۸,۹۵۶	۳۵-۷۴۷	۳۵-۷۴۷	۳۰-۸۹۷	۳۰-۸۹۷
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱۶,۰۱۳,۳۴۶	۲۴,۸۷۶,۵۴۶	۴۹,۷۷۱,۶۸۴	۲۶,۰۷۱,۸۸۳	۵۱,۰۰۶,۷۳۸	۵۱,۰۰۶,۷۳۸
مالیات پرداختی	-	-	۳,۶۶۸,۳۶۸	۳,۶۶۸,۳۶۸	۱,۵۴۴,۰۰۹	۱,۵۴۴,۰۰۹
تسهیلات مالی	۱۱,۸۷۹,۰۲۹	۱۱,۸۷۹,۰۲۹	۱۲۰-۰۰۰-۰۰۰	۲۷-۰۰۰-۰۰۰	۲۹,۴۰۰-۰۰۰	۲۹,۴۰۰-۰۰۰
پیش دریافت ها	۳-۰۸۸,۴۵۴	۳-۰۸۸,۴۵۴	۳,۱۹۰,۲۷۹	۳,۱۹۰,۲۷۹	۳,۸۲۶,۸۸۶	۳,۸۲۶,۸۸۶
جمع بدهی های جاری	۲۹,۹۸۰,۸۲۸	۴۸,۸۴۴,۰۲۹	۶۷,۶۳۰,۳۳۱	۷۸,۹۴۰,۵۲۹	۹۵,۸۷۷,۶۳۳	۹۵,۸۷۷,۶۳۳
جمع بدهی ها	۳۱,۱۸۹,۷۸۴	۳۱,۵۲۴,۹۸۵	۱۰۶,۸۸۱,۰۷۸	۱۰۶,۸۸۱,۰۷۸	۱۲۶,۷۸۰,۸۹۷	۱۲۶,۷۸۰,۸۹۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۲۲,۶۳۱,۰۷۱	۱۱۶,۴۹۱,۲۷۲	۱۷۸,۲۰۵,۹۷۲	۱۶۴,۴۰۵,۱۷۰	۲۰۶,۷۸۰,۸۹۷	۲۰۶,۷۸۰,۸۹۷

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		شرح
تعداد سهام	تعداد افزایش سرمایه	تعداد سهام	تعداد افزایش سرمایه	تعداد سهام	تعداد افزایش سرمایه	
۱۵۰,۳۱۵,۳۶۸	۱۲۸,۷۲۳,۳۹۳	۱۴۷,۳۶۴,۳۱۰	۱۲۴,۳۷۶,۵۳۵	۱۳۶,۴۷۶,۷۹۸	۱۲۱,۷۲۴,۷۷۸	دارایی های ثابت مشهود
۳,۱۴۹,۰۷۳	۳,۱۴۹,۰۷۳	۳,۱۴۹,۰۷۳	۳,۱۴۹,۰۷۳	۳,۱۴۹,۰۷۳	۳,۱۴۹,۰۷۳	دارایی های نامشهود
۱۲,۷۲۰,۴۸۲	۱۲,۷۲۰,۴۸۲	۹,۶۲۱,۴۰۸	۹,۶۲۱,۴۰۸	۷,۴۴۴,۱۸۷	۷,۴۴۴,۱۸۷	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۵۹۵,۹۶۹	۱,۵۹۵,۹۶۹	۱,۵۹۵,۹۶۹	۱,۵۹۵,۹۶۹	۱,۵۹۵,۹۶۹	۱,۵۹۵,۹۶۹	سایر دارایی ها
۱۶۷,۷۸۰,۶۹۳	۱۴۶,۱۸۸,۹۱۸	۱۶۱,۸۳۰,۸۶۰	۱۳۸,۷۴۲,۹۵۵	۱۴۸,۶۶۴,۰۲۲	۱۳۳,۹۱۲,۰۰۷	جمع دارایی های غیر جاری
۴۰,۳۳۳,۱۴۰	۴۴,۰۷۱,۴۱۸	۳۱,۴۳۴,۹۹۴	۳۵,۱۱۴,۰۴۳	۱۵,۰۱۵,۶۸۶	۱۸,۸۶۱,۵۳۱	پیش پرداخت ها
۱۰۶,۹۳۱,۳۵۵	۱۱۶,۳۶۱,۹۳۸	۶۰,۸۶۰,۲۶۴	۹۳,۰۰۸,۰۴۴	۴۱,۹۷۷,۵۳۰	۵۳,۶۳۱,۳۸۹	موجودی مواد و کالا
۵۹,۶۲۹,۶۲۱	۷۱,۰۷۶,۵۵۶	۳۱,۴۳۰,۰۷۶	۵۱,۸۵۳,۸۹۵	۳۱,۷۹۴,۸۰۰	۲۷,۷۶۲,۸۳۶	تربیفتهای تجاری و سایر تربیفتهای
۲۳,۹۲۵,۶۶۳	۲۴,۴۲۲,۹۶۷	۱۹,۳۲۰,۵۹۵	۲۰,۰۰۰,۲۵۷	۱۴,۷۷۵,۶۵۳	۱۵,۳۸۲,۱۲۷	موجودی نقد
۲۲۰,۸۴۹,۷۷۹	۲۵۴,۹۹۹,۶۶۹	۱۲۳,۰۳۵,۹۲۹	۱۹۹,۹۸۸,۵۷۲	۹۳,۰۶۲,۶۶۸	۱۶۵,۶۳۷,۷۷۳	جمع دارایی های جاری
۳۹۸,۶۳۰,۵۷۲	۴۰۰,۱۵۸,۷۸۷	۳۹۸,۸۶۶,۷۸۹	۳۳۸,۷۳۱,۵۵۶	۴۴۱,۷۲۶,۶۹۵	۴۴۹,۵۶۹,۷۸۰	جمع دارایی ها
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۳۰۲,۵۴۹,۰۰۰	۳۳۳,۳۷۰,۷۰۴	۱۱۶,۷۹۶,۵۸۳	۱۶۳,۹۱۸,۵۵۲	۸۳,۴۴۰,۷۴۴	۹۱,۴۶۷,۹۸۰	سود انباشته
۲۴۴,۵۳۹,۰۰۰	۳۱۳,۸۷۰,۷۰۴	۱۶۰,۷۸۶,۵۸۳	۲۳۵,۴۱۸,۳۵۲	۱۲۷,۴۴۰,۷۴۴	۱۶۲,۹۶۷,۹۸۰	جمع حقوق مالکانه
۵۱۹,۹۶۹	۵۱۹,۹۶۹	۴۳۳,۳۹۱	۴۳۳,۳۹۱	۳۶۱,۰۷۶	۳۶۱,۰۷۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۱۹,۹۶۹	۵۱۹,۹۶۹	۴۳۳,۳۹۱	۴۳۳,۳۹۱	۳۶۱,۰۷۶	۳۶۱,۰۷۶	جمع بدهی های غیر جاری
۸۲,۴۷۵,۳۵۰	۳۹,۱۷۳,۷۰۵	۷۴,۱۸۸,۸۹۷	۶۶,۳۷۵,۷۸۳	۶۵,۹۰۲,۱۷۸	۶۱,۸۲۳,۸۷۵	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۷,۲۸۷,۰۶۹	۸,۵۴۹,۲۷۴	۷,۴۲۸,۰۰۲	۷,۳۹۷,۴۵۲	۱,۶۸۳,۹۳۷	۱,۵۶۴,۳۸۲	مطالبات پرداختی
۴۹,۸۸۳,۲۰۰	۳۴,۸۸۳,۲۰۰	۶۵,۷۳۶,۰۰۰	۲۰,۷۳۶,۰۰۰	۴۳,۳۸۰,۰۰۰	۱۷,۷۸۰,۰۰۰	سهیلات مالی
۱۱,۹۲۵,۹۲۴	۱۳,۱۶۱,۹۵۵	۶,۳۸۴,۰۱۵	۱۰,۳۷۰,۷۷۹	۹,۲۵۸,۷۶۰	۵,۵۵۲,۵۴۷	پیش دریافت ها
۱۵۱,۵۷۱,۵۴۲	۸۵,۷۶۸,۱۳۴	۱۳۳,۶۳۶,۹۱۵	۱۰۴,۸۸۰,۰۱۴	۱۱۳,۹۲۶,۸۷۵	۸۶,۳۲۰,۷۴۵	جمع بدهی های جاری
۱۵۲,۰۹۱,۴۳۲	۸۶,۳۸۸,۰۸۳	۱۳۳,۰۷۰,۳۰۶	۱۱۴,۳۱۴,۳۰۴	۱۱۴,۲۸۵,۹۵۱	۸۶,۵۸۱,۸۰۱	جمع بدهی ها
۳۹۸,۶۳۰,۵۷۲	۴۰۰,۱۵۸,۷۸۷	۳۹۸,۸۶۶,۷۸۹	۳۳۸,۷۳۱,۵۵۶	۴۴۱,۷۲۶,۶۹۵	۴۴۹,۵۶۹,۷۸۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



۲.۲. پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سایع به میلیون ریال

شرح	سرمایه		اندوخته قانونی		سود انباشته		جمع حقوق مالکانه	
	تغییرات افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰								
سود خالص سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه در جریان	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
سال ۱۴۰۱								
سود خالص سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
سال ۱۴۰۲								
سود خالص سال ۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
سال ۱۴۰۳								
سود خالص سال ۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
سال ۱۴۰۴								
سود خالص سال ۱۴۰۴	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
سال ۱۴۰۵								
سود خالص سال ۱۴۰۵	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-



۳.۴. پیش بینی صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۴۰۰	
	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی						
بفاد حاصل از عملیات	۵۹,۳۱۴,۷۵۸	۴۴,۳۳۰,۹۷۷	۳۹,۲۳۷,۲۷۰	۷۱,۵۹۸,۱۸۷	۹,۵۲۳,۲۵۳	۱,۱۸۲,۱۶۵
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲,۶۶۸,۳۶۸)	(۲,۶۶۸,۳۶۸)	-	-	-	-
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۵۶,۶۴۶,۳۹۰	۴۱,۶۶۲,۶۰۹	۳۹,۲۳۷,۲۷۰	۷۱,۵۹۸,۱۸۷	۹,۵۲۳,۲۵۳	۱,۱۸۲,۱۶۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری						
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳۲,۸۷۸,۴۵۹)	(۱۷,۹۲۵,۲۹۱)	(۳۶,۲۶۵,۲۱۲)	(۵۷,۸۳۰,۳۴۱)	(۶,۰۱۶,۹۷۸)	(۶,۰۱۶,۹۷۸)
پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۱,۱۴۵,۲۲۸)	(۱,۱۴۵,۲۲۸)	(۸۵۳,۳۷۴)	(۸۵۳,۳۷۴)	(۶۶۶,۶۶۶)	(۶۶۶,۶۶۶)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱,۲۸۶,۸۷۳	۱,۲۸۶,۸۷۳	۱,۱۱۹,۰۲۰	۱,۱۱۹,۰۲۰	۹۷۳,۰۶۱	۹۷۳,۰۶۱
جریان خالص خروج وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۳۱,۷۳۶,۸۱۴)	(۱۷,۷۸۳,۶۴۶)	(۳۵,۹۹۹,۵۶۶)	(۵۷,۵۶۴,۶۹۵)	(۵,۶۹۰,۴۸۳)	(۵,۶۹۰,۴۸۳)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی						
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	-	-	-	-	۷,۶۰۰,۰۰۰	-
جریان های نقدی حاصل از تسهیلات	۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۵۷۹,۰۳۹)	(۱۲,۸۷۹,۰۳۹)	(۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۶۶,۶۶۳)	(۳,۶۶۶,۶۶۳)	(۳,۷۱۵,۵۴۲)	(۳,۷۱۵,۵۴۲)
پرداخت های نقدی سود سهام	(۴,۰۰۹,۱۶۳)	(۴,۰۰۹,۱۶۳)	(۱۵,۶۰۳,۹۹۸)	(۱۵,۶۰۳,۹۹۸)	(۷,۴۰۰,۰۰۰)	-
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۲,۵۹۵,۹۴۳)	(۲,۵۹۵,۹۴۳)	۶,۸۹۱,۲۸۰	(۸,۱۰۸,۷۲۰)	(۳,۹۱۵,۵۲۲)	۱۳,۰۸۲,۳۵۸
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۳,۲۱۳,۶۱۴	۳,۲۸۲,۰۰۰	۴,۱۳۸,۹۸۹	(۳,۰۸۵,۳۴۹)	۹۱۷,۲۹۸	۷,۵۷۶,۳۱۱
مابده موجودی نقد در ابتدای سال دوره	۷,۷۳۳,۱۰۰	۸,۱۷۷,۵۰۰	۵,۶۰۴,۱۵۷	(۳,۶۶۳,۰۲۰)	۴,۶۸۸,۸۱۹	۴,۶۸۸,۸۱۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	-	-	-	-	-	-
مابده موجودی نقد در پایان سال	۱۰,۹۴۶,۷۱۴	۱۰,۴۶۹,۵۰۰	۷,۷۴۳,۱۴۶	۸,۱۷۷,۹۰۱	۵,۶۰۴,۱۱۷	۱۲,۲۶۵,۱۳۰

۳.۵. بیش بینی نقد حاصل از عملیات

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۲	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
سود حاصل	۲۶,۰۰۰,۹۹۷	۲۶,۰۰۰,۹۹۷	۲۳,۶۸۶,۶۰۶	۲۳,۶۸۶,۶۰۶	۲۵,۱۶۹,۲۳۷	۲۵,۱۶۹,۲۳۷
تعدیلات:						
هزینه مالیات بر درآمد	-	-	۲,۶۶۸,۳۶۸	۲,۶۶۸,۳۶۸	۱,۵۴۴,۰۰۰	۱,۵۴۴,۰۰۰
هزینه‌های مالی	۲,۷۱۵,۵۴۲	۲,۷۱۵,۵۴۲	۲,۶۲۶,۶۹۳	۲,۶۲۶,۶۹۳	۲,۹۰۴,۰۰۰	۲,۹۰۴,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۲,۸۲۶	۳۲,۸۲۶	۳۱,۷۹۱	۳۱,۷۹۱	۵۰,۱۴۹	۵۰,۱۴۹
هزینه استهلاك دارایی‌ها	۲,۳۲۲,۸۰۸	۲,۳۲۲,۸۰۸	۲,۶۵۸,۵۹۴	۲,۶۵۸,۵۹۴	۲,۰۶۱,۵۲۷	۲,۰۶۱,۵۲۷
سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده سرمایه گذاری بانکی	(۹۷۲,۰۶۱)	(۹۷۲,۰۶۱)	(۱,۱۱۹,۰۲۰)	(۱,۱۱۹,۰۲۰)	(۱,۲۸۶,۸۷۳)	(۱,۲۸۶,۸۷۳)
جمع تعدیلات	۴,۰۰۰,۱۱۵	۴,۰۰۰,۱۱۵	۶,۸۷۶,۴۴۶	۶,۸۷۶,۴۴۶	۵,۲۷۲,۸۲۳	۵,۲۷۲,۸۲۳
تغییرات در سرمایه در گردش:						
افزایش (کاهش) دریافتی‌های عملیاتی	(۱۳,۲۱۶,۵۰۳)	(۱۳,۲۱۶,۵۰۳)	۲,۶۴۱,۶۰۲	۲,۶۴۱,۶۰۲	(۷,۲۲۸,۹۴۷)	(۷,۲۲۸,۹۴۷)
افزایش (کاهش) موجودی مواد و کالا	(۱۶,۴۴۲,۷۸۲)	(۱۶,۴۴۲,۷۸۲)	(۳,۲۰۴,۵۰۰)	(۳,۲۰۴,۵۰۰)	(۱,۹۷۲,۳۵۹)	(۱,۹۷۲,۳۵۹)
افزایش (کاهش) پیش برداشت‌های عملیاتی	(۲,۷۸۲,۳۶۰)	(۲,۷۸۲,۳۶۰)	(۳,۹۶۲,۱۰۰)	(۳,۹۶۲,۱۰۰)	(۲,۷۴۴,۵۷۱)	(۲,۷۴۴,۵۷۱)
افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی	۱۱,۷۰۱,۵۹۶	۱۱,۷۰۱,۵۹۶	۳۳,۷۵۸,۳۳۸	۳۳,۷۵۸,۳۳۸	۲۵,۰۲۵,۸۵۶	۲۵,۰۲۵,۸۵۶
افزایش (کاهش) پیش دریافت‌ها	۷۰۰,۳۰۲	۷۰۰,۳۰۲	۱,۱۰۱,۸۲۵	۱,۱۰۱,۸۲۵	۶۲۶,۶۰۷	۶۲۶,۶۰۷
جمع تغییرات در سرمایه در گردش	(۲۰,۵۸۱,۸۵۹)	(۲۰,۵۸۱,۸۵۹)	۳۱,۳۳۵,۱۵۶	۳۱,۳۳۵,۱۵۶	۱۷,۷۷۲,۵۰۰	۱۷,۷۷۲,۵۰۰
نقد حاصل از عملیات	۱,۸۸۲,۳۶۵	۱,۸۸۲,۳۶۵	۷,۱۵۹,۱۸۷	۷,۱۵۹,۱۸۷	۳۹,۲۲۷,۷۵۸	۳۹,۲۲۷,۷۵۸

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
سود حاصل	۵۸,۶۶۷,۲۷۶	۵۸,۶۶۷,۲۷۶	۱۱۷,۶۵۰,۶۳۷	۱۱۷,۶۵۰,۶۳۷	۱۳۴,۴۲,۸۳۶	۱۳۴,۴۲,۸۳۶
تعدیلات:						
هزینه مالیات بر درآمد	۱,۵۶۴,۲۸۲	۱,۵۶۴,۲۸۲	۷,۳۹۷,۴۵۲	۷,۳۹۷,۴۵۲	۸,۵۴۹,۲۷۴	۸,۵۴۹,۲۷۴
هزینه‌های مالی	۲,۴۸۲,۸۰۰	۲,۴۸۲,۸۰۰	۲,۱۸۱,۷۶۰	۲,۱۸۱,۷۶۰	۵,۰۱۸,۱۱۲	۵,۰۱۸,۱۱۲
خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۰,۱۷۹	۶۰,۱۷۹	۷۲,۳۱۵	۷۲,۳۱۵	۸۶,۶۵۸	۸۶,۶۵۸
هزینه استهلاك دارایی‌ها	۶,۰۰۲,۹۹۸	۶,۰۰۲,۹۹۸	۹,۳۰۵,۱۸۲	۹,۳۰۵,۱۸۲	۱۰,۰۰۰,۲۶۸	۱۰,۰۰۰,۲۶۸
سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده سرمایه گذاری بانکی	(۱,۴۷۹,۹۰۴)	(۱,۴۷۹,۹۰۴)	(۱,۷۰۱,۸۹۰)	(۱,۷۰۱,۸۹۰)	(۱,۹۵۷,۱۷۳)	(۱,۹۵۷,۱۷۳)
جمع تعدیلات	۹,۶۴۴,۳۰۶	۹,۶۴۴,۳۰۶	۱۹,۳۵۴,۷۲۰	۱۹,۳۵۴,۷۲۰	۲۱,۶۹۸,۳۴۹	۲۱,۶۹۸,۳۴۹
تغییرات در سرمایه در گردش:						
افزایش (کاهش) دریافتی‌های عملیاتی	(۴,۸۰۵,۲۲۱)	(۴,۸۰۵,۲۲۱)	(۲۴,۰۹۱,۰۵۹)	(۲۴,۰۹۱,۰۵۹)	(۱۹,۲۲۰,۶۶۲)	(۱۹,۲۲۰,۶۶۲)
افزایش (کاهش) موجودی مواد و کالا	(۱۶,۰۹۹,۱۷۳)	(۱۶,۰۹۹,۱۷۳)	(۳۹,۳۸۶,۷۵۶)	(۳۹,۳۸۶,۷۵۶)	(۲۱,۳۲۲,۸۸۳)	(۲۱,۳۲۲,۸۸۳)
افزایش (کاهش) پیش برداشت‌های عملیاتی	(۵,۲۵۱,۵۹۰)	(۵,۲۵۱,۵۹۰)	(۱۶,۲۵۲,۵۴۲)	(۱۶,۲۵۲,۵۴۲)	(۸,۹۵۶,۳۵۵)	(۸,۹۵۶,۳۵۵)
افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی	(۲,۲۳۵,۷۹۷)	(۲,۲۳۵,۷۹۷)	۱۴,۷۹۵,۴۳۹	۱۴,۷۹۵,۴۳۹	(۲۵,۲۰۲,۰۷۷)	(۲۵,۲۰۲,۰۷۷)
افزایش (کاهش) پیش دریافت‌ها	۱,۷۲۵,۶۸۲	۱,۷۲۵,۶۸۲	۴۳۱,۸۷۴	۴۳۱,۸۷۴	۳,۷۹۱,۱۷۶	۳,۷۹۱,۱۷۶
جمع تغییرات در سرمایه در گردش	(۲۶,۸۷۲,۳۰۱)	(۲۶,۸۷۲,۳۰۱)	(۷۴,۴۶۰,۳۳۸)	(۷۴,۴۶۰,۳۳۸)	(۷۹,۲۸۰,۶۱۹)	(۷۹,۲۸۰,۶۱۹)
نقد حاصل از عملیات	۳۱,۴۳۶,۳۷۹	۳۱,۴۳۶,۳۷۹	۵۴,۳۵۰,۹۲۲	۵۴,۳۵۰,۹۲۲	۱۱۷,۷۲۹,۴۸۷	۱۱۷,۷۲۹,۴۸۷



۲.۶. مالی و مفروضات پیش بینی

افزایش سرمایه فعلی به منظور تأمین بخشی از مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت "طرح احداث احیای مستقیم شماره ۳ با ظرفیت تولید ۱۰۰۵۰۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال" و "طرح احداث مگامدول احیای مستقیم با ظرفیت تولید ۱۰۷۶۰۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال" صورت می‌پذیرد. در حالت عدم انجام افزایش سرمایه، با توجه به خروج منابع از شرکت و تقسیم سود بین سهامداران، فرض بر این است که شرکت به منظور اجرای طرح‌های "احداث احیای مستقیم شماره ۲ با ظرفیت تولید ۱۰۰۵۰۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال" و "احداث مگامدول احیای مستقیم با ظرفیت تولید ۱۰۷۶۰۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال" ناگزیر خواهد شد. در سال ۱۴۰۱ معادل افزایش سرمایه پیشنهادی برای این طرح‌ها، تسهیلات مالی با نرخ ۲۲ درصد دریافت نماید. همچنین پیش‌بینی می‌شود که طرح‌های مذکور با یک‌سال تأخیر نسبت به حالت انجام افزایش سرمایه به بهره‌برداری خواهند رسید. اطلاعات مالی آتی پیش‌بینی شده براساس مفروضاتی به شرح زیر می‌باشد:

۱. سنای پیش‌بینی‌های عمل آمده عملکرد واقعی شرکت در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ و در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ می‌باشد.
 ۲. نرخ تسعیر ارز برای ۶ ماهه پایانی سال ۱۴۰۰، برابر با میانگین نرخ ماهانه خرید و فروش دلار برای اسکناس و حواله‌های ارزی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۲۳، معادل ۲۴۹.۳۶۶ ریال (متبع: سامانه sanarate) لحاظ شده است. همچنین رشد نرخ دلار برای سال‌های بعد معادل ۱۵ درصد فرض شده است.
 ۳. نرخ تورم برای سال مالی ۱۴۰۰ معادل ۴۵ درصد و برای سال‌های بعد معادل ۱۵ درصد در محاسبات لحاظ شده است.
 ۴. مفروضات پیش‌بینی درآمدهای عملیاتی:
 - ۱-۴ با توجه به عملکرد واقعی شرکت در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱، مقدار تولید آهن اسفنجی این شرکت در سال‌های ۱۴۰۰ تا ۱۴۰۵ برابر با ۹۵۰،۰۰۰ تن پیش‌بینی شده است. مقدار تولید شمش فولاد در سال ۱۴۰۰ برابر با ۸۱۵،۶۵۲ تن، در سال ۱۴۰۱ برابر با ۹۰۰،۰۰۰ تن و در سال‌های بعد از آن برابر با ۱،۰۰۰،۰۰۰ تن در نظر گرفته شده است. همچنین مقدار تولید میلگرد شرکت در سال ۱۴۰۰ برابر با ۲۷۵،۵۰۲ تن و در سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ برابر با ۳۰۰،۰۰۰ تن پیش‌بینی شده است.
- با توجه به بهره‌برداری از طرح‌های توسعه‌ای در هر دو فرض انجام و عدم انجام افزایش سرمایه پیش‌بینی می‌شود ظرفیت تولید آهن اسفنجی به شرح توضیحات مندرج در بند ۲.۴ افزایش خواهد یافت. نتایج به شرح جداول ذیل است:

مقدار تولید (تن)

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		تغییر نسبتی % ۱۴۰۰/۱۳۹۹
		عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	
آهن اسفنجی	۹۸۵,۷۴۰	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۵۱۱,۱۹۰
شمش فولادی	۸۵۰,۷۷۷	۸۱۵,۶۵۲	۸۱۵,۶۵۲	۸۱۵,۶۵۲	۸۱۵,۶۵۲	۴۰۷,۸۲۶
میگردد	۲۹۱,۰۰۷	۲۷۵,۵۰۳	۲۷۵,۵۰۳	۲۷۵,۵۰۳	۲۷۵,۵۰۳	۱۳۷,۷۵۱

شرح	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱	
	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام
آهن اسفنجی	۱,۷۹۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۱,۷۹۰,۰۰۰	۲,۳۰۳,۰۰۰	۲,۳۰۳,۰۰۰	۳,۳۰۳,۰۰۰
شمش فولادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
میگردد	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰

۴-۲- در هر دو فرض انجام و عدم انجام افزایش سرمایه، مقدار فروش بر اساس فرض های صورت گرفته در خصوص موجودی های انبار پیش-بینی شده است.

۴-۳- مقدار فروش در سال ۱۴۰۰ در هر دو فرض انجام و عدم انجام افزایش سرمایه بر اساس عملکرد واقعی شرکت در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ لحاظ شده است.

ذیلا مقدار فروش در هر دو فرض انجام و عدم انجام افزایش سرمایه ارائه شده است:

مقدار فروش (تن)

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		تغییر نسبتی % ۱۴۰۰/۱۳۹۹
		عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	
میگردد	۲۷۲,۸۶۷	۲۰۲,۸۷۶	۲۰۲,۸۷۶	۲۰۲,۸۷۶	۲۰۲,۸۷۶	۱-۱,۹۳۸
شمش فولادی	۲۸۸,۳۷۲	۵۹۸,۰۲۴	۵۹۸,۰۲۴	۵۹۸,۰۲۴	۵۹۸,۰۲۴	۲۷۴,۰۱۲
آهن اسفنجی	-	-	-	-	-	-

شرح	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱	
	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام
میگردد	۳۰۰,۶۳۰	۳۰۰,۶۳۰	۳۰۰,۶۳۰	۳۰۰,۶۳۰	۳۰۰,۶۳۰	۳۰۰,۶۳۰
شمش فولادی	۶۹۱,۴۰۰	۶۹۱,۴۰۰	۶۹۱,۴۰۰	۶۹۱,۴۰۰	۶۹۱,۴۰۰	۶۹۱,۴۰۰
آهن اسفنجی	۵۱۲,۸۸۷	۵۱۲,۸۸۷	۵۱۲,۸۸۷	۵۱۲,۸۸۷	۵۱۲,۸۸۷	۵۱۲,۸۸۷

۴-۴- نرخ شمش فولاد در ۶ ماه پایانی سال ۱۴۰۰ برابر با آخرین اطلاعات واقعی شرکت در تاریخ گزارش معادل ۵۸۰ دلار لحاظ شده است. همچنین در این گزارش پیش-بینی شده است که نرخ شمش فولاد در فاصله‌ی زمانی سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۴ به صورت خطی سالانه حدود ۱,۵ درصد کاهش پیدا

کند به طوری که از سال ۱۴۰۴ نرخ آن برابر با ۵۴۶ دلار باشد. بر این اساس، نرخ هر تن شمش فولاد در سال‌های آتی مطابق جدول زیر پیش‌بینی شده است:

پیش‌بینی نرخ شمش فولاد

سال	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	شرح
نرخ شمش (دلار/تن)	۵۴۶	۵۵۴	۵۶۳	۵۷۱	۵۸۰	

با فرض اینکه میانگین نرخ دلار در ۶ ماه پایانی سال ۱۴۰۰ برابر با ۲۴۹,۳۶۶ ریال باشد، میانگین نرخ فروش شمش فولاد این شرکت در ۶ ماه پایانی سال ۱۴۰۰ برابر با ۱۴۴,۶۳۱,۹۹۰ ریال پیش‌بینی شده است. همچنین با توجه به قیمت پایانی معاملات محصولات فولادی در بورس کالا و شرایط حاکم بر میزان عرضه و تقاضای این محصولات در سال‌های آتی در کشور و عملکرد واقعی شرکت در ۶ ماهه نخست سال جاری، نرخ خرید هر تن گندله، آهن اسفنجی و میلگرد به ترتیب برابر با ۲۹٪، ۶۰٪ و ۱۰۵,۶٪ شمش فولاد در نظر گرفته شده است. بر این اساس، نرخ خرید هر تن گندله، آهن اسفنجی و میلگرد در ۶ ماه پایانی سال ۱۴۰۰ به ترتیب برابر با ۴۰,۷۳۴,۲۵۶ ریال، ۸۶,۷۷۹,۱۹۴ ریال و ۱۵۲,۶۹۱,۶۰۲ ریال خواهد بود. لازم به ذکر است که نرخ خرید هر تن قراضه در سال ۱۴۰۰ برابر با ۱۱۲,۸۱۲,۹۵۲ ریال و نرخ خرید هر تن فروآلیاژ (شامل فروسیلیس، فرومنگنز و فروسیلیکو منگنز) به طور میانگین برابر با ۳۷۰,۷۲۴,۰۴۸ ریال پیش‌بینی شده است.

۴-۵- درآمد فروش حاصل از سایر محصولات در سال ۱۴۰۰ بر مبنای عملکرد واقعی شرکت در دوره مالی ۶ ماهه و برای سال‌های بعد با نرخ رشد ۱۵ درصدی محاسبه شده است.

بر این اساس، درآمدهای عملیاتی شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان در ۶ سال آینده مطابق زیر پیش‌بینی می‌شود:

شرح	واحد	۱۳۹۹	۶ ماهه اول سال ۱۴۰۰	بازورد ۶ ماهه دوم سال ۱۴۰۰	۱۴۰۰		۱۴۰۱	
					انجام سرمایه	انجام سرمایه	انجام سرمایه	انجام سرمایه
عملکرد	مقدار (تن)	۲۷۲,۸۶۷	۱۰۱,۴۳۸	۱۰۱,۴۳۸	۳۰۲,۸۷۶	۳۰۲,۸۷۶	۳۶۷,۹۲۵	۳۶۷,۹۲۵
	نرخ (ریال/تن)	۸۹,۳۴۳,۷۳۲	۱۳۶,۳۵۶,۳۳۹	۱۵۲,۶۹۱,۶۰۲	۱۴۴,۶۷۳,۹۶۹	۱۴۴,۶۷۳,۹۶۹	۱۷۲,۹۶۱,۴۱۳	۱۷۲,۹۶۱,۴۱۳
	مبلغ (میلیون ریال)	۲۴,۳۷۸,۹۵۶	۱۳,۸۲۱,۵۷۰	۱۵,۴۸۸,۷۳۱	۴۳,۶۳۶,۸۳۱	۴۳,۶۳۶,۸۳۱	۶۲,۶۳۶,۸۳۱	۶۲,۶۳۶,۸۳۱
شمش فولادی	مقدار (تن)	۴۸۸,۳۷۳	۲۷۴,۰۱۲	۲۷۴,۰۱۲	۵۲۸,۰۲۲	۵۲۸,۰۲۲	۵۸۱,۱۷۶	۵۸۱,۱۷۶
	نرخ (ریال/تن)	۸۷,۸۷۰,۵۹۳	۱۲۷,۳۸۸,۳۱۳	۱۴۸,۶۳۱,۹۹۱	۱۳۶,۰۱۰,۱۰۳	۱۳۶,۰۱۰,۱۰۳	۱۶۳,۸۳۱,۸۸۷	۱۶۳,۸۳۱,۸۸۷
	مبلغ (میلیون ریال)	۴۳,۹۱۳,۶۲۵	۳۴,۹۰۵,۸۹۹	۳۹,۶۳۰,۹۱۱	۷۴,۵۳۶,۸۰۰	۷۴,۵۳۶,۸۰۰	۹۵,۳۱۵,۳۰۹	۹۵,۳۱۵,۳۰۹
آهن اسفنجی	مقدار (تن)	-	-	-	-	-	-	-
	نرخ (ریال/تن)	-	-	-	۸۶,۷۷۹,۱۹۴	۸۶,۷۷۹,۱۹۴	۹۸,۴۹۹,۱۳۲	۹۸,۴۹۹,۱۳۲
سایر	مبلغ (میلیون ریال)	۱۳۶,۰۰۳	۴۹۶,۳۳۵	۸۱,۳۳۴	۵۷۵,۵۷۹	۵۷۵,۵۷۹	۶۶۱,۹۱۶	۶۶۱,۹۱۶
	مبلغ (میلیون ریال)	۶۷,۴۱۸,۵۸۴	۴۹,۲۲۱,۷۱۴	۵۵,۳۰۰,۹۶۶	۱۰۴,۴۲۲,۶۸۰	۱۰۴,۴۲۲,۶۸۰	۱۵۹,۵۱۳,۹۴۶	۱۵۹,۵۱۳,۹۴۶
جمع فروش	مبلغ (میلیون ریال)	۶۷,۴۱۸,۵۸۴	۴۹,۲۲۱,۷۱۴	۵۵,۳۰۰,۹۶۶	۱۰۴,۴۲۲,۶۸۰	۱۰۴,۴۲۲,۶۸۰	۱۵۹,۵۱۳,۹۴۶	۱۵۹,۵۱۳,۹۴۶

۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		واحد	توضیح
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه		
۳۰۰۰۰۰۲	۳۰۰۰۰۰۲	۳۰۰۰۰۹۳	۳۰۰۰۰۹۳	۳۰۰۰۰۶۳	۳۰۰۰۰۶۳	۳۰۹۰۱۵۶	۳۰۹۰۱۵۶	مبلغ افزایش سرمایه	سلگروه
۲۸۹,۰۰۰,۷۸۹	۲۸۹,۰۰۰,۷۸۹	۲۵۱,۳۹۱,۹۹۰	۲۵۱,۳۹۱,۹۹۰	۲۲۱,۹۴۰,۶۹۱	۲۲۱,۹۴۰,۶۹۱	۱۹۵,۹۳۳,۰۴۰	۱۹۵,۹۳۳,۰۴۰	مبلغ سود و زیان	
۸۶,۷۳۱,۱۰۰	۸۶,۷۳۱,۱۰۰	۷۵,۴۳۸,۵۰۲	۷۵,۴۳۸,۵۰۲	۶۶,۷۱۹,۰۶۸	۶۶,۷۱۹,۰۶۸	۶۰,۵۷۰,۶۵۷	۶۰,۵۷۰,۶۵۷	مبلغ سود و زیان	
۶۹۰,۷۲۵	۶۹۰,۷۲۵	۶۹۰,۷۶۸	۶۹۰,۷۶۸	۶۹۱,۴۰۰	۶۹۱,۴۰۰	۷۰۰,۵۷۲	۷۰۰,۵۷۲	مبلغ سود و زیان	شمش فولادی
۲۷۳,۸۹۱,۰۰۹	۲۷۳,۸۹۱,۰۰۹	۲۳۸,۱۳۳,۶۱۶	۲۳۸,۱۳۳,۶۱۶	۲۱۰,۳۱۶,۳۹۰	۲۱۰,۳۱۶,۳۹۰	۱۸۵,۵۸۰,۵۷۰	۱۸۵,۵۸۰,۵۷۰	مبلغ سود و زیان	
۱۸۹,۱۴۸,۷۹۳	۱۸۹,۱۴۸,۷۹۳	۱۶۶,۶۸۷,۵۵۹	۱۶۶,۶۸۷,۵۵۹	۱۴۵,۳۳۳,۵۳۳	۱۴۵,۳۳۳,۵۳۳	۱۳۰,۰۱۲,۶۲۰	۱۳۰,۰۱۲,۶۲۰	مبلغ سود و زیان	
۱,۹۴۳,۰۰۰	۲,۳۱۹,۳۳۰	۵۱۲,۸۸۷	۱,۹۴۳,۰۰۰	۰	۵۱۲,۸۸۷	۰	۰	مبلغ سود و زیان	آهن اسفنجی
۱۶۶,۳۰۶,۶۰۵	۱۶۶,۳۰۶,۶۰۵	۱۴۲,۸۷۳,۵۷۰	۱۴۲,۸۷۳,۵۷۰	۱۲۶,۱۲۹,۸۳۳	۱۲۶,۱۲۹,۸۳۳	۱۱۱,۴۴۸,۳۴۳	۱۱۱,۴۴۸,۳۴۳	مبلغ سود و زیان	
۳۱۹,۳۵۸,۶۲۲	۳۸۱,۰۶۰,۱۵۶	۷۴,۴۷۸,۰۰۹	۲۷۷,۶۱۶,۱۹۳	۰	۶۴,۶۵۰,۳۶۳	۰	۰	مبلغ سود و زیان	
۱,۱۵۷,۶۶۵	۱,۱۵۷,۶۶۵	۱,۰۰۶,۶۹۱	۱,۰۰۶,۶۹۱	۸۷۵,۳۸۴	۸۷۵,۳۸۴	۷۶۱,۴۰۳	۷۶۱,۴۰۳	مبلغ سود و زیان	سایر
۵۹۶,۳۹۶,۳۱۰	۶۵۸,۰۹۷,۷۶۶	۳۱۶,۳۰۰,۷۶۱	۵۱۸,۵۳۸,۹۶۵	۲۱۳,۹۳۷,۹۹۶	۳۷۷,۴۳۸,۴۰۰	۱۹۳,۴۴۴,۳۸۰	۱۹۱,۴۴۴,۳۸۰	مبلغ سود و زیان	جمع



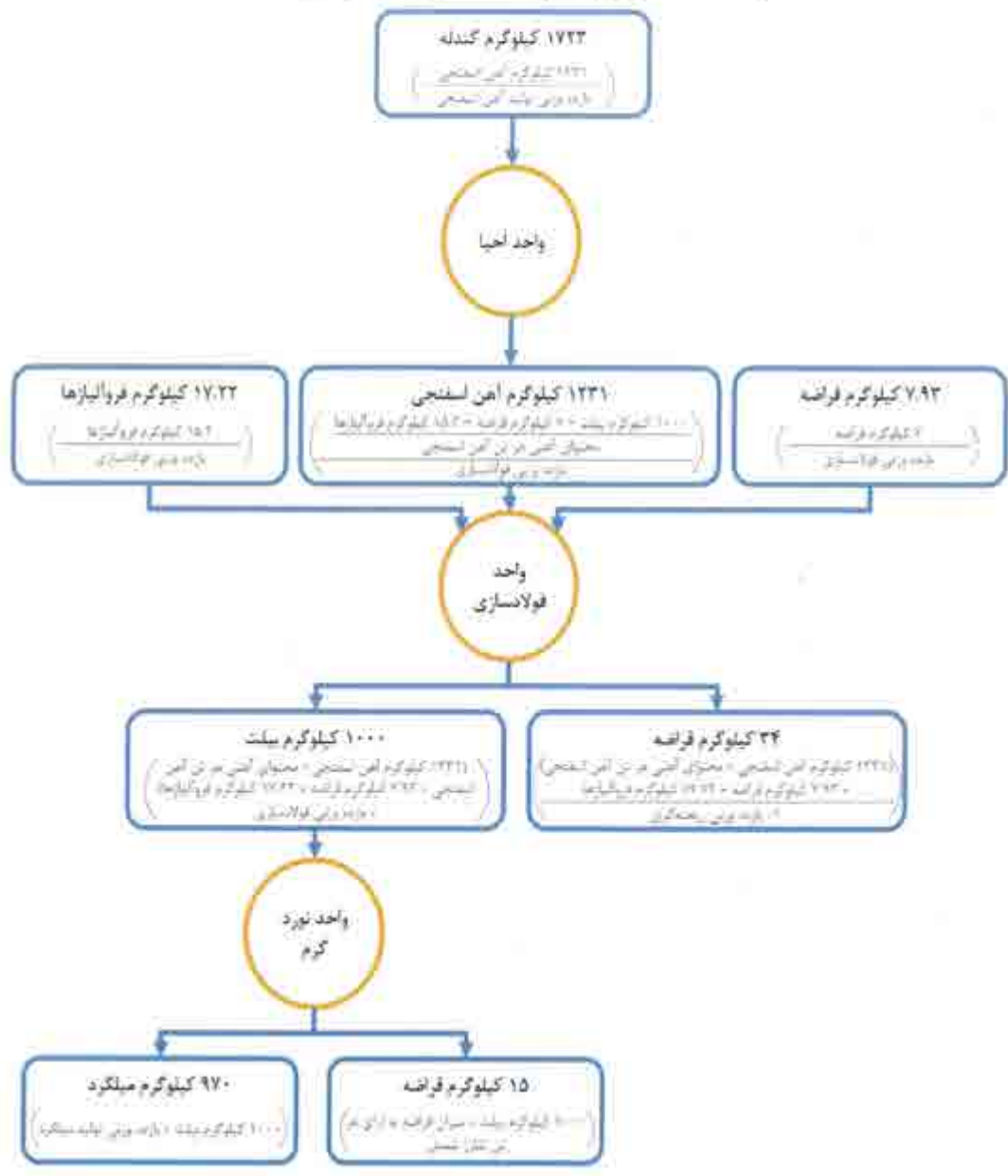
۵. مقروضات پیش‌بینی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

۵-۱- در این گزارش بازدهی وزنی تولید آهن اسفنجی، بازدهی وزنی تولید فولاد و بازدهی وزنی تولید میلگرد به ترتیب برابر با ۷۱,۴٪، ۸۸,۳٪ و ۹۷٪ در نظر گرفته شده است. میزان قراضه و فروآلیاژها نیز به ازای هر تن خالص محتوای آهنی کوره به ترتیب برابر با ۰,۷٪ و ۱,۵٪ پیش‌بینی شده است. فرض‌های فنی مربوط به بازده وزنی

شرح	بازده وزنی
بازده وزنی تولید آهن اسفنجی	۷۱,۴٪
بازده وزنی فولادسازی	۸۸,۳٪
بازده وزنی کوره	۹۱,۰۰٪
بازده وزنی ریخته‌گری	۹۷,۰۰٪
بازده وزنی تولید میلگرد	۹۷,۰۰٪
میزان قراضه به ازای هر تن شارژ شمش	۱,۵٪
میزان قراضه به ازای هر تن خالص محتوای آهنی کوره	۰,۷۰٪
میزان فروآلیاژها به ازای هر تن خالص محتوای آهنی کوره	۱,۵٪
محتوای آهنی هر تن آهن اسفنجی	۹۰,۰۰٪
میزان پوسته اکسیدی به ازای هر تن شارژ شمش	۱,۵٪

بر اساس فرض‌های بالا، میزان مصرف مواد مصرفی برای تولید ۱۰۰۰ کیلوگرم شمش فولادی در شکل زیر نشان داده شده است:

مقدار مصرف مواد مصرفی برای تولید ۱۰۰۰ کیلوگرم شمش فولادی



۵-۲- بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده‌ی شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان دوره‌ی گردش موجودی مواد و کالای شرکت مطابق زیر می‌باشد. در این گزارش فرض شده است که دوره گردش موجودی مواد و کالا پس از گذشت ۳ سال به میانگین شرکت‌های مشابه برسد که مقدار آن مطابق جدول زیر خواهد بود.

دوره‌ی گردش موجودی مواد و کالا

شرح	دوره گردش اسفند ۱۳۹۹	دوره گردش اسفند ۱۴۰۰
گندله	۱۸	۳۳
آهن اسفنجی	۳۱	۳۳
شمش فولادی	۴۲	۲۷
میلگرد	۳۷	۲۷
قراضه	۶۵۷	۳۳

۵-۳- میزان مصرف برق، آب و گاز به ازای تولید هر تن آهن اسفنجی، شمش فولاد و میلگرد به تفکیک در جدول زیر آورده شده است.

نهادهای وابسته به تولید

واحد	برق (کیلووات-ساعت/تن)	آب (متر مکعب/تن)	گاز (متر مکعب نرمال/تن)
آهن اسفنجی	۱۳۷	۱،۲۰	۲۷۵
شمش فولادی	۸۰۰	۰،۹-	۱،۲۰
میلگرد	۹۰۰	۰،۸۵	۴۸

۵-۴- برای سال ۱۴۰۰ نرخ هر یک کیلو وات ساعت برق برابر با ۳،۵۵۷ ریال، نرخ هر متر مکعب آب برابر با ۴۰۰،۰۰۰ ریال و نرخ هر متر مکعب نرمال گاز برابر با ۶،۳۲۵ ریال پیش‌بینی شده است. برای سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ میزان رشد نرخ برق، آب و گاز معادل ۱۵ درصد پیش‌بینی شده است.

۵-۵- با توجه به سوابق موجود، برای تولید هر تن شمش فولاد ۲،۱۶ کیلوگرم الکتروود ۰،۴۷، ۰،۷۰۰ کیلوگرم الکتروود ۵۰۰ و ۵،۱۴ کیلوگرم نسوز مصرف می‌شود که نرخ خرید هر یک کیلوگرم از این مواد به ترتیب برابر با ۶ یورو، ۳،۵ یورو و ۰،۸۷ یورو در نظر گرفته شده است. هزینه‌ی سایر مواد کمکی از قبیل کک، آهک، گرافیت، آلومینیوم و ... برابر ۱۲،۲۶ یورو به ازای هر تن شمش تولیدی پیش‌بینی شده است. با فرض یورو ۲۹۴،۲۵۱ ریالی، هزینه‌ی الکتروود، نسوز و سایر مواد کمکی برای تولید هر تن شمش فولادی برابر با ۹،۲۲۰،۸۹۴ ریال در سال ۱۴۰۰ خواهد بود. همچنین، برای تولید هر تن شمش فولاد مبلغ ۵،۳۹۶،۲۵۰ ریال به عنوان هزینه‌ی پیمانکار در نظر گرفته شده است. برای سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ میزان رشد هزینه‌های الکتروود، نسوز و سایر مواد کمکی و همچنین هزینه‌ی پیمانکار برابر با رشد نرخ دلار در نظر گرفته شده است.

۵-۶- برای سال ۱۴۰۰ تعداد نیروی انسانی واحد احیا برابر با ۲۲۰ و تعداد نیروی انسانی واحد نورد ۱۰۷ نفر در نظر گرفته شده است که در سال‌های آتی مطابق با افزایش تولید شرکت افزایش می‌یابند. همچنین تعداد کارکنان بخش فروش، اداری و عمومی نیز برابر با ۴۳ نفر بیش‌بینی شده است.

۵-۷- در سال ۱۴۰۰ جمع هزینه‌های پرسنلی نیروی کار تولیدی برابر با ۵,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال در سال و جمع هزینه‌های پرسنلی نیروی کار غیر تولیدی ۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال در سال در نظر گرفته شده است. میزان رشد نرخ دستمزد در فاصله‌ی سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ معادل ۱۵ درصد در نظر گرفته شده است.

۵-۸- سایر هزینه‌های تولیدی به ازای تولید هر تن آهن اسفنجی، شمش فولاد و میلگرد بر مبنای میزان تولید و با نرخ رشد معادل تورم در محاسبات لحاظ شده است.

۵-۹- هزینه استهلاک بر مبنای صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ در محاسبات لحاظ شده است. لازم به ذکر است که هزینه استهلاک طرح‌های توسعه‌ای بر مبنای مخارج سرمایه‌ای طرح و زمان بهره‌برداری با نرخ ۸ درصد محاسبه شده است.

با توجه به فرض های بیان شده، بهای تمام شده آهن اسفنجی، شمش فولادی و میلگرد مطابق جدول های زیر خواهد بود:

بهای تمام شده آهن اسفنجی:

بهای تمام شده آهن اسفنجی

بهای تمام شده آهن اسفنجی		بهای تمام شده آهن اسفنجی		بهای تمام شده آهن اسفنجی		بهای تمام شده آهن اسفنجی		بهای تمام شده آهن اسفنجی	
۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۴۰۰		۱۳۹۹		تولید (تن)	
تخمین انجام	انجام افزایش سرمایه	تخمین انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	تخمین انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	تخمین انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	شرح	تولید (تن)
۱,۳۳۱,۳۶۰	۱,۳۳۱,۳۶۰	۱,۳۳۱,۳۶۰	۱,۳۳۱,۳۶۰	۱,۳۳۱,۳۶۰	۱,۳۳۱,۳۶۰	۱,۳۳۱,۳۶۰	۱,۳۳۱,۳۶۰	مقدار مصرف تن (تن)	۱,۳۳۱,۳۶۰
۵۴,۳۹۲,۱۵۶	۵۴,۳۹۲,۱۵۶	۴۷,۱۲۶,۱۷۸	۴۷,۱۲۶,۱۷۸	۳۹,۰۳۹,۹۱۹	۳۹,۰۳۹,۹۱۹	۳۹,۰۳۹,۹۱۹	۳۹,۰۳۹,۹۱۹	نرخ ارز (ریال)	۱۹,۷۴۲,۳۱۰
۷۱,۰۱۱,۵۶۸	۷۱,۰۱۱,۵۶۸	۶۲,۶۷۷,۸۱۷	۶۲,۶۷۷,۸۱۷	۵۱,۹۲۳,۰۹۲	۵۱,۹۲۳,۰۹۲	۵۱,۹۲۳,۰۹۲	۵۱,۹۲۳,۰۹۲	مبلغ (میلیون ریال)	۲۷,۳۴۹,۵۶۹
۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید	۲۷۵
۲۶۱,۳۵۰,۰۰۰	۲۶۱,۳۵۰,۰۰۰	۲۶۱,۳۵۰,۰۰۰	۲۶۱,۳۵۰,۰۰۰	۲۶۱,۳۵۰,۰۰۰	۲۶۱,۳۵۰,۰۰۰	۲۶۱,۳۵۰,۰۰۰	۲۶۱,۳۵۰,۰۰۰	مقدار مصرف کل استمر	۲۷۱,۰۷۸,۵۰۰
۸,۳۶۵	۸,۳۶۵	۷,۲۷۲	۷,۲۷۲	۶,۳۳۵	۶,۳۳۵	۶,۳۳۵	۶,۳۳۵	مقدار مصرف به ازای هر واحد تولید	۲,۶۱۷
۲,۱۸۵,۳۰۷	۲,۱۸۵,۳۰۷	۱,۹۰۰,۴۶۷	۱,۹۰۰,۴۶۷	۱,۶۵۲,۴۰۴	۱,۶۵۲,۴۰۴	۱,۶۵۲,۴۰۴	۱,۶۵۲,۴۰۴	مبلغ (میلیون ریال)	۷۰۹,۴۶۴
۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید	۱۳۷
۱۳,۰۱۵,۰۰۰	۱۳,۰۱۵,۰۰۰	۱۳,۰۱۵,۰۰۰	۱۳,۰۱۵,۰۰۰	۱۳,۰۱۵,۰۰۰	۱۳,۰۱۵,۰۰۰	۱۳,۰۱۵,۰۰۰	۱۳,۰۱۵,۰۰۰	مقدار مصرف کل	۱۳۵,۰۴۶,۳۸۰
۴,۷۰۴	۴,۷۰۴	۴,۰۹۱	۴,۰۹۱	۳,۵۵۷	۳,۵۵۷	۳,۵۵۷	۳,۵۵۷	نرخ ارز (ریال)	۱,۲۰۵
۶۱۲,۲۲۲	۶۱۲,۲۲۲	۵۲۲,۳۸۵	۵۲۲,۳۸۵	۴۶۲,۹۶۴	۴۶۲,۹۶۴	۴۶۲,۹۶۴	۴۶۲,۹۶۴	مبلغ (میلیون ریال)	۱۶۲,۷۰۷
۱,۳	۱,۳	۱,۳	۱,۳	۱,۳	۱,۳	۱,۳	۱,۳	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید	۱,۳
۱,۱۴۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰	مقدار مصرف کل استمر	۱,۱۳۲,۸۸۸
۵۲۹,۰۰۰	۵۲۹,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	نرخ ارز (ریال)	۳۵۴,۳۶۱
۶۰۳,۰۶۰	۶۰۳,۰۶۰	۵۲۹,۴۰۰	۵۲۹,۴۰۰	۴۵۶,۰۰۰	۴۵۶,۰۰۰	۴۵۶,۰۰۰	۴۵۶,۰۰۰	مبلغ (میلیون ریال)	۴۱۹,۱۶۹
۲۹۱,۹۷۵	۲۹۱,۹۷۵	۲۹۱,۹۷۵	۲۹۱,۹۷۵	۲۹۱,۹۷۵	۲۹۱,۹۷۵	۲۹۱,۹۷۵	۲۹۱,۹۷۵	مبلغ (میلیون ریال)	۲۹۱,۹۷۵
۱,۴۹۵,۴۸۳	۱,۴۹۵,۴۸۳	۱,۳۰۰,۴۲۰	۱,۳۰۰,۴۲۰	۱,۱۳۰,۸۰۰	۱,۱۳۰,۸۰۰	۱,۱۳۰,۸۰۰	۱,۱۳۰,۸۰۰	مبلغ (میلیون ریال)	۷۵۷,۴۸۶
۲,۲۲۵,۶۲۱	۲,۲۲۵,۶۲۱	۱,۹۳۵,۳۲۳	۱,۹۳۵,۳۲۳	۱,۶۸۲,۸۹۰	۱,۶۸۲,۸۹۰	۱,۶۸۲,۸۹۰	۱,۶۸۲,۸۹۰	مبلغ (میلیون ریال)	۱,۲۰۴,۲۷۷
۷۸,۴۲۵,۳۵۷	۷۸,۴۲۵,۳۵۷	۶۹,۱۶۲,۵۸۸	۶۹,۱۶۲,۵۸۸	۵۷,۶۰۰,۱۰۷	۵۷,۶۰۰,۱۰۷	۵۷,۶۰۰,۱۰۷	۵۷,۶۰۰,۱۰۷	جمع هزینه های تولید (میلیون ریال)	۳۰,۸۹۴,۶۴۹
۸۲,۵۵۲,۹۰۲	۸۲,۵۵۲,۹۰۲	۷۲,۸۰۴,۷۲۴	۷۲,۸۰۴,۷۲۴	۶۰,۶۳۱,۶۹۱	۶۰,۶۳۱,۶۹۱	۶۰,۶۳۱,۶۹۱	۶۰,۶۳۱,۶۹۱	هزینه ی تولید هر واحد (ریال)	۳۱,۳۴۱,۵۸۰

تولید آهن اسفنجی



۱۳۹۵		۱۳۹۴		۱۳۹۳		شرح	تولیدکننده	نوع	کد
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه				
۶,۶۲۴,۲۰۰	۵,۰۱۷,۶۰۰	۳,۵۰۶,۰۰۰	۶,۶۲۴,۲۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰	۳,۵۰۶,۰۰۰	مقدار مصرف کل (تن)	سازمان بورس و اوراق بهادار	بورس	۱۰۱
۷۸,۹۳۱,۹۷۴	۷۸,۵۹۴,۷۴۲	۶۸,۶۷۲,۴۴۲	۶۸,۶۷۲,۴۴۲	۶۰,۳۳۶,۰۰۰	۶۰,۶۳۰,۱۱۹	تیرج ارباب			
۴۴۴,۹۱۷,۲۳۴	۴۴۴,۳۵۶,۹۸۰	۱۷۲,۰۹۳,۱۳۹	۳۱۷,۵۷۸,۷۳۰	۸۰,۳۴۶,۸۸۰	۱۵۱,۹۳۹,۰۷۸	مبلغ (میلیون ریال)			
۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید	سازمان بورس و اوراق بهادار	بورس	۱۰۱
۹۰۸,۳۳۵,۰۰۰	۹۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۴۳۲,۳۵۰,۰۰۰	۹۰۸,۳۳۵,۰۰۰	۲۶۱,۲۵۰,۰۰۰	۴۹۲,۳۵۰,۰۰۰	مقدار مصرف کل (متر مکعب ریال)			
۱۲,۷۲۲	۱۲,۷۲۲	۱۱,۰۶۲	۱۱,۰۶۲	۹,۶۲۰	۹,۶۲۰	تیرج ارباب			
۱۱,۵۵۵,۵۶۰	۱۲,۵۳۸,۴۶۰	۵,۴۶۵,۴۹۸	۱۰,۰۴۸,۴۱۳	۳,۵۱۴,۱۰۴	۶,۷۳۵,۲۱۶	مبلغ (میلیون ریال)	سازمان بورس و اوراق بهادار	بورس	۱۰۱
۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید			
۴۵۲,۵۱۱,۰۰۰	۴۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۳۳۰,۰۰۰	۴۵۲,۵۱۱,۰۰۰	۱۳۰,۱۵۰,۰۰۰	۲۴۵,۳۳۰,۰۰۰	مقدار مصرف کل (کیلوگرم واحد صنعت)			
۷,۱۵۴	۷,۱۵۴	۶,۲۲۱	۶,۲۲۱	۵,۴۱۰	۵,۴۱۰	تیرج ارباب	سازمان بورس و اوراق بهادار	بورس	۱۰۱
۳,۳۳۷,۴۴۴	۳,۵۱۳,۴۶۶	۱,۵۳۵,۶۴۹	۳,۸۱۵,۱۶۸	۷۰۴,۰۷۹	۱,۳۳۴,۶۴۴	مبلغ (میلیون ریال)			
۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید			
۳,۹۶۴,۶۰۰	۳,۲۰۰,۸۰۰	۳,۱۴۸,۰۰۰	۳,۹۶۴,۶۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰	۳,۱۴۸,۰۰۰	مقدار مصرف کل (متر مکعب)	سازمان بورس و اوراق بهادار	بورس	۱۰۱
۸۰۴,۵۴۴	۸۰۴,۵۴۴	۶۹۹,۶۰۳	۶۹۹,۶۰۳	۶۰۸,۳۵۰	۶۰۸,۳۵۰	تیرج ارباب			
۳,۱۸۸,۸۸۶	۳,۴۴۰,۱۷۸	۱,۵۰۲,۷۴۴	۳,۷۷۲,۸۶۶	۶۹۳,۵۱۹	۱,۴۰۶,۷۳۶	مبلغ (میلیون ریال)			
۶,۹۶۷,۸۵۰	۵,۲۷۱,۸۵۰	۳,۵۴۱,۸۵۴	۵,۲۷۱,۸۵۰	۳۹۱,۹۷۵	۲,۷۴۹,۸۵۴	مبلغ (میلیون ریال)	سازمان بورس و اوراق بهادار	بورس	۱۰۱
۷,۹۰۷,۸۷۸	۸,۵۸۰,۶۳۴	۳,۷۴۶,۵۴۷	۶,۸۷۶,۴۱۴	۱,۷۱۹,۸۰۵	۳,۲۴۰,۲۷۶	مبلغ (میلیون ریال)			
۱۱,۷۶۸,۷۳۵	۱۲,۷۶۹,۹۵۱	۵,۵۴۵,۹۵۶	۱۰,۲۳۳,۶۸۴	۳,۵۵۹,۴۶۵	۴,۸۲۲,۵۷۰	مبلغ (میلیون ریال)			
۲,۹۰۴۲۳,۵۶۶	۴۲,۰۶۹۱,۰۹۹	۱۹۳,۳۸۱,۳۶۸	۳۵۵,۷۷۷,۰۹۴	۸۸,۷۳۸,۸۲۷	۱۷۰,۱۳۰,۵۶۴	جمع هزینه های تولید (میلیون ریال)	سازمان بورس و اوراق بهادار	بورس	۱۰۱
۱۳۰,۱۵,۵۱۸	۱۲۲,۹۶۰,۶۸۶	۱۱۸,۰۳۴,۳۸۴	۱۰۷,۷۱۹,۳۷۵	۹۳,۳۹۸,۷۶۵	۹۵,۰۳۹,۴۳۱	هزینه ی تولید هر واحد (تن از ریال)			



بهای تمام شده‌ی ستمش فولاد:

بهای تمام شده‌ی ستمش فولاد

کد کالا	۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۴۰۰		شرح	تولیدکننده	واحد اندازه‌گیری
	قیمت تمام شده	قیمت تمام شده	قیمت تمام شده	قیمت تمام شده	قیمت تمام شده	قیمت تمام شده			
۱.۲۲۰.۸۲۰	۱.۲۲۰.۸۲۰	۱.۱۰۰.۷۷۸	۱.۱۰۰.۷۷۸	۱.۰۰۰.۴۹۲	۱.۰۰۰.۴۹۲	۱.۰۰۰.۴۹۲	سنگ آهک کربن	تولیدکننده	تن
۸۸.۴۸۱.۴۰۱	۸۸.۴۸۱.۴۰۱	۷۵.۴۴۸.۷۱۲	۷۵.۴۴۸.۷۱۲	۵۹.۲۰۰.۱۷۲	۵۹.۲۰۰.۱۷۲	۳۰.۳۶۰.۵۷۲	سنگ آهک	تولیدکننده	تن
۱۰.۸۷۸۱.۴۱۲	۱۰.۸۷۸۱.۴۱۲	۸۳.۵۷۷.۳۷۷	۸۳.۵۷۷.۳۷۷	۵۹.۴۳۳.۸۱۹	۵۹.۴۳۳.۸۱۹	۲۲.۵۴۴.۰۰۴	سنگ آهک کربن	تولیدکننده	تن
۷.۹۳۰	۷.۹۳۰	۷.۱۳۷	۷.۱۳۷	۶.۴۶۸	۶.۴۶۸	۶.۹۹۲	سنگ آهک کربن	تولیدکننده	تن
۱۲۷.۰۷۰.۲۰۷	۱۲۷.۰۷۰.۲۰۷	۱۰۶.۳۳۸.۳۶۹	۱۰۶.۳۳۸.۳۶۹	۸۳.۳۶۶.۲۰۷	۸۳.۳۶۶.۲۰۷	۵.۵۳۲.۴۶۶	سنگ آهک	تولیدکننده	تن
۱.۰۰۰.۷۶۹	۱.۰۰۰.۷۶۹	۷۵۹.۳۰۰	۷۵۹.۳۰۰	۵۳۹.۳۳۷	۵۳۹.۳۳۷	۲۷۱.۰۳۲	سنگ آهک کربن	تولیدکننده	تن
۱۲.۱۹۴.۳۲۲	۱۲.۱۹۴.۳۲۲	۱۰.۶۰۰.۰۰۰	۱۰.۶۰۰.۰۰۰	۹.۲۲۰.۸۹۴	۹.۲۲۰.۸۹۴	۰	سنگ آهک	تولیدکننده	تن
۱۲.۱۹۴.۳۲۲	۱۲.۱۹۴.۳۲۲	۹.۵۳۳.۴۲۵	۹.۵۳۳.۴۲۵	۷.۵۳۱.۰۰۰	۷.۵۳۱.۰۰۰	۰	سنگ آهک کربن	تولیدکننده	تن
۱۷.۲۲۰	۱۷.۲۲۰	۱۵.۴۹۸	۱۵.۴۹۸	۱۴.۰۴۵	۱۴.۰۴۵	۱۴.۶۵۰	سنگ آهک کربن	تولیدکننده	تن
۲۷۵.۶۸۴.۳۹۰	۲۷۵.۶۸۴.۳۹۰	۲۱۹.۳۲۷.۶۶۵	۲۱۹.۳۲۷.۶۶۵	۲۷۰.۷۲۲.۰۳۸	۲۷۰.۷۲۲.۰۳۸	۰	سنگ آهک	تولیدکننده	تن
۸.۱۹۱.۲۳۵	۸.۱۹۱.۲۳۵	۶.۵۰۰.۸۱۵	۶.۵۰۰.۸۱۵	۵.۲۰۰.۹۸۳	۵.۲۰۰.۹۸۳	۹.۰۳۴.۴۵۵	سنگ آهک کربن	تولیدکننده	تن
۱.۲	۱.۲	۱.۲	۱.۲	۱.۲	۱.۲	۱.۲	سنگ آهک کربن	تولیدکننده	تن
۱.۲۰۰.۰۰۰	۱.۲۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۹۷۸.۷۸۲	۹۷۸.۷۸۲	۱.۰۰۰.۰۰۰	سنگ آهک کربن	تولیدکننده	تن
۸.۳۶۵	۸.۳۶۵	۷.۲۷۴	۷.۲۷۴	۶.۳۳۵	۶.۳۳۵	۲.۶۱۷	سنگ آهک	تولیدکننده	تن
۱۰۰.۲۸	۱۰۰.۲۸	۷.۸۵۶	۷.۸۵۶	۶.۳۹۱	۶.۳۹۱	۳۳۲.۲۸۲	سنگ آهک کربن	تولیدکننده	تن
۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰	سنگ آهک کربن	تولیدکننده	تن
۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۶۵۲.۵۲۱.۶۰۰	۶۵۲.۵۲۱.۶۰۰	۶۸۰.۶۲۱.۶۰۰	سنگ آهک کربن	تولیدکننده	تن
۴.۷۰۴	۴.۷۰۴	۴.۰۹۱	۴.۰۹۱	۳.۵۵۷	۳.۵۵۷	۱.۲۰۵	سنگ آهک	تولیدکننده	تن
۳.۷۷۲.۴۰۶	۳.۷۷۲.۴۰۶	۲.۹۴۵.۱۱۶	۲.۹۴۵.۱۱۶	۲.۳۲۱.۰۱۹	۲.۳۲۱.۰۱۹	۸۲۰.۰۲۹	سنگ آهک کربن	تولیدکننده	تن
۰.۹	۰.۹	۰.۹	۰.۹	۰.۹	۰.۹	۰.۹	سنگ آهک کربن	تولیدکننده	تن
۹۰۰.۰۰۰	۹۰۰.۰۰۰	۸۱۰.۰۰۰	۸۱۰.۰۰۰	۷۳۲.۰۸۷	۷۳۲.۰۸۷	۷۶۵.۶۶۶	سنگ آهک کربن	تولیدکننده	تن
۵۲۹.۰۰۰	۵۲۹.۰۰۰	۴۶۰.۰۰۰	۴۶۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰	۳۵۴.۳۶۱	سنگ آهک	تولیدکننده	تن
۲۷۶.۳۰۰	۲۷۶.۳۰۰	۲۷۲.۶۰۰	۲۷۲.۶۰۰	۲۳۲.۶۲۵	۲۳۲.۶۲۵	۲۷۱.۳۳۴	سنگ آهک کربن	تولیدکننده	تن
۱.۵۶۰.۷۸۸	۱.۵۶۰.۷۸۸	۱.۵۶۰.۷۸۸	۱.۵۶۰.۷۸۸	۱.۵۶۰.۷۸۸	۱.۵۶۰.۷۸۸	۱.۵۶۰.۷۸۸	سنگ آهک کربن	تولیدکننده	تن
۷.۱۲۶.۵۴۱	۷.۱۲۶.۵۴۱	۵.۵۸۵.۱۱۹	۵.۵۸۵.۱۱۹	۴.۴۰۰.۱۴۲	۴.۴۰۰.۱۴۲	۲.۹۴۰.۱۸۶	سنگ آهک کربن	تولیدکننده	تن
۳.۴۷۵.۰۱۸	۳.۴۷۵.۰۱۸	۲.۷۱۹.۵۸۰	۲.۷۱۹.۵۸۰	۲.۱۴۲.۲۱۸	۲.۱۴۲.۲۱۸	۱.۵۴۱.۷۲۳	سنگ آهک کربن	تولیدکننده	تن
۱۲۶.۵۹۶.۶۶۶	۱۲۶.۵۹۶.۶۶۶	۱۱۳.۵۷۹.۵۹۴	۱۱۳.۵۷۹.۵۹۴	۸۳.۴۲۷.۳۹۲	۸۳.۴۲۷.۳۹۲	۴۹.۳۰۶.۸۴۶	جمع هزینه‌های تولید استیلون	تولیدکننده	تن
۱۲۶.۵۹۶.۶۶۶	۱۲۶.۵۹۶.۶۶۶	۱۲۶.۱۹۹.۵۴۸	۱۲۶.۱۹۹.۵۴۸	۱۰۲.۲۸۳.۰۷۲	۱۰۲.۲۸۳.۰۷۲	۵۷.۹۵۵.۰۷۷	هزینه‌ی تولید هر واحد استیلون	تولیدکننده	تن



ردیف	تولید (ریال)						شرح	تولید کننده	نوع
	۱۳۹۵	۱۳۹۴		۱۳۹۳		۱۳۹۲			
ردیف	تولید	تولید	تولید	تولید	تولید	تولید	شرح	نوع	
ردیف	تولید	تولید	تولید	تولید	تولید	تولید	شرح	نوع	
۱	۱,۲۳۰,۸۲۰	۱,۲۳۰,۸۲۰	۱,۲۳۰,۸۲۰	۱,۲۳۰,۸۲۰	۱,۲۳۰,۸۲۰	۱,۲۳۰,۸۲۰	مقدار مصرف کتان	مصرف	
۲	۱۳۳,۲۶۶,۴۲۷	۱۳۱,۷۸۸,۵۸۶	۱۰۷,۵۵۵,۰۴۲	۱۰۷,۱۳۴,۹۶۱	۹۹,۸۳۴,۹۳۷	۹۴,۶۵۰,۳۳۵	برج ابرار	برج	
۳	۱۵۱,۷۱۹,۳۷۲	۱۴۹,۸۹۹,۷۷۷	۱۳۳,۳۸۰,۸۲۸	۱۳۱,۸۵۱,۴۹۹	۱۲۳,۸۷۶,۳۳۳	۱۱۶,۴۹۷,۴۸۵	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ	
۴	۷,۹۳۰	۷,۹۳۰	۷,۹۳۰	۷,۹۳۰	۷,۹۳۰	۷,۹۳۰	مقدار مصرف کتان	مصرف	
۵	۲۱۱,۰۸۵,۹۳۳	۲۱۱,۰۸۵,۹۳۳	۱۸۳,۴۰۹,۸۹۷	۱۸۳,۴۰۹,۸۹۷	۱۵۹,۰۵۶,۸۱۷	۱۵۹,۰۵۶,۸۱۷	برج ابرار	برج	
۶	۱,۶۷۳,۹۵۷	۱,۶۷۳,۹۵۷	۱,۴۵۴,۴۸۰	۱,۴۵۴,۴۸۰	۱,۲۶۱,۳۵۵	۱,۲۶۱,۳۵۵	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ	
۷	۱۸,۵۴۶,۵۱۱	۱۸,۵۴۶,۵۱۱	۱۶,۱۲۷,۴۰۱	۱۶,۱۲۷,۴۰۱	۱۴,۰۲۳,۸۲۷	۱۴,۰۲۳,۸۲۷	برج ابرار	برج	
۸	۱۸,۵۴۶,۵۱۱	۱۸,۵۴۶,۵۱۱	۱۶,۱۲۷,۴۰۱	۱۶,۱۲۷,۴۰۱	۱۴,۰۲۳,۸۲۷	۱۴,۰۲۳,۸۲۷	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ	
۹	۱۷,۲۲۰	۱۷,۲۲۰	۱۷,۲۲۰	۱۷,۲۲۰	۱۷,۲۲۰	۱۷,۲۲۰	مقدار مصرف کتان	مصرف	
۱۰	۷۰۱,۹۱۵,۵۷۹	۷۰۱,۹۱۵,۵۷۹	۶۱۰,۳۶۱,۳۷۴	۶۱۰,۳۶۱,۳۷۴	۵۳۸,۸۳۱,۴۶۳	۵۳۸,۸۳۱,۴۶۳	برج ابرار	برج	
۱۱	۹,۲۷۸,۶۲۱	۹,۲۷۸,۶۲۱	۷,۵۱۰,۳۵۸	۷,۵۱۰,۳۵۸	۶,۲۷۸,۶۲۱	۶,۲۷۸,۶۲۱	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ	
۱۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید	مصرف	
۱۳	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	مقدار مصرف کتان	مصرف	
۱۴	۱۲,۷۲۲	۱۲,۷۲۲	۱۱,۰۶۲	۱۱,۰۶۲	۹,۶۲۰	۹,۶۲۰	برج ابرار	برج	
۱۵	۱۵,۲۶۶	۱۵,۲۶۶	۱۳,۲۷۵	۱۳,۲۷۵	۱۱,۵۴۲	۱۱,۵۴۲	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ	
۱۶	۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید	مصرف	
۱۷	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مقدار مصرف کتان	مصرف	
۱۸	۷,۱۵۴	۷,۱۵۴	۶,۳۲۱	۶,۳۲۱	۵,۴۱۰	۵,۴۱۰	برج ابرار	برج	
۱۹	۵,۷۳۳,۵۱۸	۵,۷۳۳,۵۱۸	۴,۹۷۶,۹۷۲	۴,۹۷۶,۹۷۲	۴,۳۲۷,۸۰۲	۴,۳۲۷,۸۰۲	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ	
۲۰	۰,۹	۰,۹	۰,۹	۰,۹	۰,۹	۰,۹	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید	مصرف	
۲۱	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	مقدار مصرف کتان	مصرف	
۲۲	۸۰۴,۵۴۲	۸۰۴,۵۴۲	۶۹۹,۶۰۳	۶۹۹,۶۰۳	۶۰۸,۳۵۰	۶۰۸,۳۵۰	برج ابرار	برج	
۲۳	۷۲۴,۰۸۹	۷۲۴,۰۸۹	۶۲۹,۶۴۲	۶۲۹,۶۴۲	۵۴۷,۵۱۵	۵۴۷,۵۱۵	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ	
۲۴	۱,۵۶۰,۷۸۸	۱,۵۶۰,۷۸۸	۱,۵۶۰,۷۸۸	۱,۵۶۰,۷۸۸	۱,۵۶۰,۷۸۸	۱,۵۶۰,۷۸۸	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ	
۲۵	۱-۸۵۳,۷۸۶	۱-۸۵۳,۷۸۶	۹,۴۳۸,۰۷۵	۹,۴۳۸,۰۷۵	۸,۲۰۷,۰۲۲	۸,۲۰۷,۰۲۲	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ	
۲۶	۵,۳۸۵,۰۶۹	۵,۳۸۵,۰۶۹	۴,۵۹۵,۷۱۲	۴,۵۹۵,۷۱۲	۳,۹۹۶,۳۷۱	۳,۹۹۶,۳۷۱	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ	
۲۷	۲۰۸,۱۸۹,۴۶۷	۲۰۸,۳۶۹,۶۷۲	۱۸۱,۶۸۷,۵۳۰	۱۸۱,۱۵۸,۳۰۲	۱۶۶,۰۹۱,۰۷۷	۱۵۹,۷۱۲,۳۳۹	جمع هزینه های تولید (میلیون ریال)	جمع	
۲۸	۲۰۸,۱۸۹,۴۶۷	۲۰۸,۳۶۹,۶۷۲	۱۸۱,۶۸۷,۵۳۰	۱۸۱,۱۵۸,۳۰۲	۱۶۶,۰۹۱,۰۷۷	۱۵۹,۷۱۲,۳۳۹	هزینه های تولید هر واحد (ریال)	هزینه	



بهای تمام شده میبگردد:

بهای تمام شده میبگردد

۱۳۹۸		۱۳۹۷		۱۳۹۶		۱۳۹۵		۱۳۹۴		تولید (ریال)	
۱۳۹۸		۱۳۹۷		۱۳۹۶		۱۳۹۵		۱۳۹۴		شرح	تولید (ریال)
خدمت انجام الزامات سرمایه	انجام الزامات سرمایه	خدمت انجام الزامات سرمایه	انجام الزامات سرمایه	خدمت انجام الزامات سرمایه	انجام الزامات سرمایه	خدمت انجام الزامات سرمایه	انجام الزامات سرمایه	خدمت انجام الزامات سرمایه	انجام الزامات سرمایه		
۳۰۹,۲۷۸	۳۰۹,۲۷۸	۳۰۹,۲۷۸	۳۰۹,۲۷۸	۲۸۴,۰۲۳	۲۸۴,۰۲۳	۳۰۱,۲۹۹				نقدان مصرف کلی (ریال)	تولید (ریال)
۱۴۴,۸۳۷,۲۳۳	۱۴۴,۸۳۷,۲۳۳	۱۴۴,۰۱۴,۶۱۹	۱۴۴,۰۱۴,۶۱۹	۹۷,۷۷۸,۴۳۳	۹۷,۷۷۸,۴۳۳	۵۷,۱۶۲,۸۴۰				تخارج (ریال)	
۴۴,۷۹۵,۰۱۸	۴۴,۷۹۵,۰۱۸	۳۸,۳۵۵,۰۳۷	۳۸,۳۵۵,۰۳۷	۳۷,۷۷۱,۴۳۳	۳۷,۷۷۱,۴۳۳	۱۷,۳۸۷,۱۵۸				مبلغ (میلیون ریال)	تولید (ریال)
۲۸	۲۸	۲۸	۲۸	۲۸	۲۸	۲۸				میزان مصرف به از این رقم واحد تولید	
۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۲۴,۰۹۶	۱۳,۲۲۴,۰۹۶	۱۳,۹۹۸,۳۳۶				مبلغ مصرف کلی (متر مکعب برسان)	تولید (ریال)
۸,۳۶۵	۸,۳۶۵	۷,۲۷۴	۷,۲۷۴	۶,۳۲۵	۶,۳۲۵	۲,۶۱۷				مبلغ (میلیون ریال)	
۱۲,۰۴۳	۱۲,۰۴۳	۱۰,۲۷۲	۱۰,۲۷۲	۸۲,۴۴۲	۸۲,۴۴۲	۳۳,۴۰۶				سرمال مصرف به (از این رقم واحد تولید)	تولید (ریال)
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰				مبلغ مصرف کلی (میلیون ریال)	
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۵۰,۰۰۰	۲۷,۵۵۰,۰۰۰	۲۹,۱۰۰,۰۰۰				مبلغ مصرف کلی (میلیون ریال)	تولید (ریال)
۴,۷۰۴	۴,۷۰۴	۴,۰۹۱	۴,۰۹۱	۳,۵۵۷	۳,۵۵۷	۹,۲۰۵				تخارج (ریال)	
۱۴۳,۱۲۴	۱۴۳,۱۲۴	۱۲۲,۷۱۷	۱۲۲,۷۱۷	۹۷,۹۹۶	۹۷,۹۹۶	۳۴,۱۰۱				مبلغ (میلیون ریال)	تولید (ریال)
۰,۸۵	۰,۸۵	۰,۸۵	۰,۸۵	۰,۸۵	۰,۸۵	۰,۸۵				میزان مصرف به از این رقم واحد تولید	
۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۳۴,۱۷۷	۲۳۴,۱۷۷	۲۴۷,۲۵۶				نقدان مصرف کلی (متر مکعب)	تولید (ریال)
۵۲۹,۰۰۰	۵۲۹,۰۰۰	۴۶,۰۰۰	۴۶,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۳۵۴,۳۶۱				مبلغ (میلیون ریال)	
۱۳۴,۸۹۵	۱۳۴,۸۹۵	۱۱۷,۳۰۰	۱۱۷,۳۰۰	۹۳,۶۷۱	۹۳,۶۷۱	?				مبلغ (میلیون ریال)	تولید (ریال)
۱۶۹,۲۵۲	۱۶۹,۲۵۲	۱۶۹,۲۵۲	۱۶۹,۲۵۲	۱۶۹,۲۵۲	۱۶۹,۲۵۲	۱۶۹,۲۵۲				مبلغ (میلیون ریال)	
۷۹۲,۰۲۵	۷۹۲,۰۲۵	۶۸۸,۷۱۸	۶۸۸,۷۱۸	۵۴۹,۹۸۰	۵۴۹,۹۸۰	۴۰۵,۹۴۴				مبلغ (میلیون ریال)	تولید (ریال)
۴۳۸,۰۸۷	۴۳۸,۰۸۷	۳۸۰,۹۴۵	۳۸۰,۹۴۵	۳۳۱,۳۵۷	۳۳۱,۳۵۷	۲۲۸,۴۵۲				مبلغ (میلیون ریال)	
۴۴,۵۹۰,۸۵۴	۴۴,۵۹۰,۸۵۴	۳۹,۹۳۸,۷۱۰	۳۹,۹۳۸,۷۱۰	۲۹,۰۹۷,۰۹۱	۲۹,۰۹۷,۰۹۱	۱۸,۲۴۸,۵۳۴				جمع هزینه های تولید (میلیون ریال)	تولید (ریال)
۱۵۵,۳۰۲,۸۲۸	۱۵۵,۳۰۲,۸۲۸	۱۳۳,۱۲۹,۰۳۴	۱۳۳,۱۲۹,۰۳۴	۱۰۵,۶۱۴,۸۰۷	۱۰۵,۶۱۴,۸۰۷	۶۲,۷۱۸,۳۳۷				هزینه ی تولید هر واحد (ریال)	



تولید (تن)		۱۳۹۶		۱۳۹۷		۱۳۹۸		توضیح	تولید در هر واحد	تولید در هر واحد (میلیون ریال)
تولید	تولید	تولید	تولید	تولید	تولید	تولید	تولید			
عدم انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	میزان مصرف گاز (تن)		
۳۰۹,۳۷۸	۳۰۹,۳۷۸	۳۰۹,۳۷۸	۳۰۹,۳۷۸	۳۰۹,۳۷۸	۳۰۹,۳۷۸	۳۰۹,۳۷۸	۳۰۹,۳۷۸	توزیع (ریال)		
۲۰۶,۲۸۹,۱۳۴	۲۰۶,۵۲۷,۷۲۱	۱۸۰,۵۱۱,۶۶۹	۱۷۹,۶۰۹,۹۸۰	۱۶۴,۶۱۴,۷۶۴	۱۵۸,۶۷۸,۹۹۷	۱۵۸,۶۷۸,۹۹۷	۱۵۸,۶۷۸,۹۹۷	مبلغ (میلیون ریال)		
۴۲,۷۹۹,۲۱۷	۴۲,۲۵۵,۹۹۶	۵۵,۱۲۸,۳۵۱	۵۵,۵۴۹,۴۷۸	۵۰,۹۱۱,۷۸۳	۴۹,۰۷۵,۹۷۸	۴۹,۰۷۵,۹۷۸	۴۹,۰۷۵,۹۷۸	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید		
۴۸	۴۸	۴۸	۴۸	۴۸	۴۸	۴۸	۴۸	مقدار مصرف کل (متر مکعب)		
۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	توزیع (ریال)		
۱۲,۷۲۴	۱۲,۷۲۴	۱۱,۰۶۲	۱۱,۰۶۲	۹,۶۲۰	۹,۶۲۰	۹,۶۲۰	۹,۶۲۰	مبلغ (میلیون ریال)		
۱۸۳,۱۹۴	۱۸۳,۱۹۴	۱۵۹,۲۹۹	۱۵۹,۲۹۹	۱۳۸,۵۲۱	۱۳۸,۵۲۱	۱۳۸,۵۲۱	۱۳۸,۵۲۱	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید		
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	مقدار مصرف کل (کیلو وات-ساعت)		
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	توزیع (ریال)		
۷,۱۵۴	۷,۱۵۴	۶,۳۲۱	۶,۳۲۱	۵,۴۱۰	۵,۴۱۰	۵,۴۱۰	۵,۴۱۰	مبلغ (میلیون ریال)		
۴۱۶,۶۶۲	۴۱۶,۶۶۲	۱۸۶,۶۳۶	۱۸۶,۶۳۶	۱۶۲,۲۹۳	۱۶۲,۲۹۳	۱۶۲,۲۹۳	۱۶۲,۲۹۳	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید		
۰,۸۵	۰,۸۵	۰,۸۵	۰,۸۵	۰,۸۵	۰,۸۵	۰,۸۵	۰,۸۵	مقدار مصرف کل (متر مکعب)		
۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	توزیع (ریال)		
۸۰۴,۵۴۳	۸۰۴,۵۴۳	۶۹۹,۶۰۲	۶۹۹,۶۰۲	۶۰۸,۳۵۰	۶۰۸,۳۵۰	۶۰۸,۳۵۰	۶۰۸,۳۵۰	مبلغ (میلیون ریال)		
۴۰۵,۱۵۸	۴۰۵,۱۵۸	۱۷۸,۳۹۹	۱۷۸,۳۹۹	۱۵۵,۱۲۹	۱۵۵,۱۲۹	۱۵۵,۱۲۹	۱۵۵,۱۲۹	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید		
۱۶۹,۲۵۲	۱۶۹,۲۵۲	۱۶۹,۲۵۲	۱۶۹,۲۵۲	۱۶۹,۲۵۲	۱۶۹,۲۵۲	۱۶۹,۲۵۲	۱۶۹,۲۵۲	مبلغ (میلیون ریال)		
۱,۲۰۴,۵۷۲	۱,۲۰۴,۵۷۲	۱,۰۴۷,۴۵۴	۱,۰۴۷,۴۵۴	۹۱۰,۸۲۹	۹۱۰,۸۲۹	۹۱۰,۸۲۹	۹۱۰,۸۲۹	مبلغ (میلیون ریال)		
۶۶۶,۲۷۶	۶۶۶,۲۷۶	۵۷۹,۳۷۰	۵۷۹,۳۷۰	۵۰۳,۸۰۰	۵۰۳,۸۰۰	۵۰۳,۸۰۰	۵۰۳,۸۰۰	مبلغ (میلیون ریال)		
۶۶,۶۶۳,۳۰۱	۶۵,۸۹۹,۰۸۰	۵۸,۱۴۸,۷۶۲	۵۷,۸۶۹,۸۸۹	۵۲,۹۵۱,۶۰۷	۵۱,۱۱۵,۸۰۳	۵۱,۱۱۵,۸۰۳	۵۱,۱۱۵,۸۰۳	جمع هزینه های تولید (میلیون ریال)		
۲۲۱,۴۷۶,۳۳۶	۲۱۹,۶۶۳,۶۰۱	۱۹۳,۸۲۹,۲۰۶	۱۹۲,۸۹۹,۶۳۰	۱۷۶,۵۰۵,۳۵۷	۱۷۰,۳۸۶,۰۱۰	۱۷۰,۳۸۶,۰۱۰	۱۷۰,۳۸۶,۰۱۰	هزینه ی تولید هر واحد (تن ریال)		

با توجه به مفروض های فوق، بهای تمام شده ی کالای فروش رفته در ۶ سال آینده مطابق جداول زیر خواهد بود:



بهای تمام شده کالای فروش رفته (میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹		۱۳۹۸		۱۳۹۷	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
آهن اسفنجی	-	-	-	-	-	-
فولاد خام	۵۳,۵۸۴,۹۲۸	۱۰۲,۴۶۸,۹۵۷	۷۲,۰۷۲,۳۵۶	۷۲,۰۷۲,۳۵۶	۵۳,۵۸۴,۹۲۸	۱۰۲,۴۶۸,۹۵۷
میگرد	۲۰,۵۸۲,۴۹۵	۴۷,۱۱۶,۰۰۲	۴۶,۰۶۹,۴۱۱	۴۶,۰۶۹,۴۱۱	۲۰,۵۸۲,۴۹۵	۴۷,۱۱۶,۰۰۲
سایر	۴۱۳,۲۵۴	۴۱۳,۲۷۸	۳۶۰,۴۴۲	۳۶۰,۴۴۲	۴۱۳,۲۵۴	۴۱۳,۲۷۸
جمع	۷۴,۵۸۰,۶۷۷	۱۴۹,۹۹۸,۲۳۷	۱۱۸,۵۰۲,۰۰۹	۱۱۸,۵۰۲,۰۰۹	۷۴,۵۸۰,۶۷۷	۱۴۹,۹۹۸,۲۳۷

شرح	۱۳۹۸		۱۳۹۷		۱۳۹۶	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
آهن اسفنجی	۴۸,۵۲۴,۹۲۵	-	۲۰۸,۱۵۳,۲۳۱	۵۵,۱۶۲,۵۸۲	-	-
فولاد خام	۱۰۹,۹۲۰,۶۱۷	۱۴۱,۴۵۵,۷۳۲	۱۲۲,۰۶۸,۸۸۴	۱۲۴,۶۹۱,۷۴۲	۱۱۴,۵۱۴,۵۹۴	۲۳۹,۵۱۸,۷۶۲
میگرد	۵۰,۸۴۰,۴۹۶	۶۵,۴۱۳,۱۲۸	۵۷,۳۸۶,۰۵۵	۵۷,۷۶۳,۳۹۵	۵۲,۵۴۹,۹۴۲	۱۴۲,۴۸۵,۵۸۰
سایر	۴۷۶,۴۲۰	۴۳۰,۰۶۵	۵۲۷,۸۸۳	۵۲۷,۸۸۳	۴۷۶,۴۲۰	۶۳۰,۰۶۵
جمع	۲۰۴,۷۲۲,۴۵۷	۲۵۶,۳۰۴,۶۲۰	۳۸۸,۱۵۶,۰۵۳	۳۹۰,۱۴۵,۶۰۳	۱۶۸,۵۴۰,۹۵۶	۴۴۲,۰۷۷,۳۳۱

۶. هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی بر مبنای نسبت این هزینه‌ها به درآمدهای عملیاتی در سال ۱۳۹۹، حدود ۲ درصد از درآمدهای عملیاتی در هر سال لحاظ شده است.

۷. سایر هزینه‌های عملیاتی

این هزینه‌ها بر مبنای عملکرد واقعی شرکت در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ و با نرخ رشد معادل تورم پیش‌بینی شده است.

۸. هزینه‌های مالی

نرخ بهره‌ی تسهیلات مالی در سال‌های آتی به طور میانگین ۲٪ بیش‌تر از نرخ بازدهی بدون ریسک (۲۰٪) در نظر گرفته شده است که برابر با ۲۲٪ می‌باشد. هزینه‌های مالی شرکت در هر سال بر اساس میانگین مانده تسهیلات مالی در ابتدا و انتهای آن دوره محاسبه شده است. در قرض عدم انجام افزایش سرمایه فرض بر اینست که شرکت معادل افزایش سرمایه پیشنهادی به منظور اجرای طرح‌های توسعه‌ای موضوع این گزارش از طریق اخذ تسهیلات مالی نسبت به تأمین منابع مورد نیاز اقدام نماید. لازم به ذکر است که با عنایت به تاریخ بهره‌برداری از طرح؛ هزینه مالی طرح‌ها محاسبه شده است.

۹. سایر درآمدهای غیر عملیاتی

این درآمدها در سال مالی جاری، بر مبنای عملکرد شرکت در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ و برای سال‌های بعد با نرخ رشد معادل تورم پیش‌بینی شده است.

۱۰. مالیات

بر اساس اطلاعات موجود، نرخ مالیات واحد نورد این شرکت در سال ۱۴۰۰ برابر با صفر و در سال‌های بعد برابر با ۲۲,۵ درصد در نظر گرفته شده است. همچنین نرخ مالیات واحد فولادسازی این شرکت در سال‌های ۱۴۰۰ تا ۱۴۰۳ برابر با صفر و پس از آن برابر با ۲۲,۵ درصد (برای فروش داخلی) در نظر



گرفته شده است. لازم به ذکر است که بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده‌ی ۶ ماهه‌ی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ این شرکت، فروش صادراتی محصولات واحد فولادسازی برابر با ۵۵٪ کل فروش بیش‌بینی شده است که معاف از مالیات می‌باشد. بر این اساس و با توجه به بیش‌بینی فروش واحدهای مذکور در سال‌های آتی، مالیات شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان مطابق جدول زیر بیش‌بینی می‌شود:

منابع به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
سود ابرازی	۲۶,۱۰۴,۹۹۷	۲۶,۱۰۴,۹۹۷	۲۶,۱۵۴,۹۷۲	۲۶,۱۵۴,۹۷۲	۲۶,۷۱۲,۴۴۵	۲۶,۷۱۲,۴۴۵
معافیت تبصره ۴ ماده ۱۰۵ سود سهام و معافیت ماده ۱۲۵ سود سپرده‌های بانکی	(۹۷۴,۰۶۱)	(۹۷۴,۰۶۱)	(۱,۱۱۹,۰۲۰)	(۱,۱۱۹,۰۲۰)	(۱,۲۸۶,۸۷۳)	(۱,۲۸۶,۸۷۳)
درآمد حاصل از صادرات (ماده ۱۴۱)	(۶۶,۵۰۰,۴۰۸)	(۶۶,۵۰۰,۴۰۸)	(۶,۲۲۴,۵۲۸)	(۶,۲۲۴,۵۲۸)	(۷,۷۰۰,۴۸۱)	(۷,۷۰۰,۴۸۱)
سود ناشی از فروش آهن اسفنجی (ماده ۲)	-	-	-	-	-	-
سود ناشی از فروش شمش	(۹,۲۵۱,۲۴۴)	(۹,۲۵۱,۲۴۴)	(۶,۸۹۶,۳۱۵)	(۶,۸۹۶,۳۱۵)	(۲۰,۸۲۱,۱۸۲)	(۲۰,۸۲۱,۱۸۲)
سود ناشی از فروش سنگدانه	(۸,۷۲۷,۸۰۶)	(۸,۷۲۷,۸۰۶)	-	-	-	-
درآمد مشمول مالیات قبل از کسر ۳ در هزار	(۲,۶۲۷,۷۲۲)	(۲,۶۲۷,۷۲۲)	(۲,۶۲۷,۷۲۲)	(۲,۶۲۷,۷۲۲)	(۲,۶۲۷,۷۲۲)	(۲,۶۲۷,۷۲۲)
سه در هزار عوارض انقی بارگانی	-	-	(۳۵,۶۸۵)	(۳۵,۶۸۵)	(۲,۶۶۳,۴۰۷)	(۲,۶۶۳,۴۰۷)
سود مشمول مالیات پس از کسر عوارض	(۲,۶۶۳,۴۰۷)	(۲,۶۶۳,۴۰۷)	(۲,۶۶۳,۴۰۷)	(۲,۶۶۳,۴۰۷)	(۲,۶۶۳,۴۰۷)	(۲,۶۶۳,۴۰۷)
۲۵٪ مالیات سود سهامداران (ماده ۲۱۰)	-	-	-	-	-	-
معافیت بورس	-	-	(۲۶۶,۴۸۵)	(۲۶۶,۴۸۵)	(۱۷۱,۵۵۷)	(۱۷۱,۵۵۷)
جمع مالیات ابرازی	-	-	۲,۶۶۸,۳۶۸	۲,۶۶۸,۳۶۸	۱,۵۴۴,۰۰۹	۱,۵۴۴,۰۰۹
مالیات نهایی	۰	۰	۰	۰	۱,۵۴۴,۰۰۹	۱,۵۴۴,۰۰۹

شرح	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
سود ابرازی	۶۰,۲۲۱,۵۵۷	۶۰,۲۲۱,۵۵۷	۶۱,۵۰۰,۸۹۰	۶۱,۵۰۰,۸۹۰	۶۲,۶۶۳,۸۶۵	۶۲,۶۶۳,۸۶۵
معافیت تبصره ۴ ماده ۱۰۵ سود سهام و معافیت ماده ۱۲۵ سود سپرده‌های بانکی	(۱,۲۷۹,۹۰۶)	(۱,۲۷۹,۹۰۶)	(۱,۷۰۰,۸۹۰)	(۱,۷۰۰,۸۹۰)	(۱,۹۵۶,۱۷۳)	(۱,۹۵۶,۱۷۳)
درآمد حاصل از صادرات (ماده ۱۴۱)	(۹,۶۱۵,۵۱۵)	(۹,۶۱۵,۵۱۵)	(۱۰,۰۰۰,۹۹۲)	(۱۰,۰۰۰,۹۹۲)	(۱۲,۵۹۴,۰۲۵)	(۱۲,۵۹۴,۰۲۵)
سود ناشی از فروش آهن اسفنجی (ماده ۲)	-	-	-	-	-	-
سود ناشی از فروش شمش	(۲۶,۰۱۷,۶۲۲)	(۲۶,۰۱۷,۶۲۲)	-	-	-	-
سود ناشی از فروش سنگدانه	-	-	-	-	-	-
درآمد مشمول مالیات قبل از کسر ۳ در هزار	(۲۰,۸۲۱,۰۰۰)	(۲۰,۸۲۱,۰۰۰)	(۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۰۰۰,۰۰۰)
سه در هزار عوارض انقی بارگانی	-	-	(۹۹,۳۳۸)	(۹۹,۳۳۸)	(۹۷,۴۵۳)	(۹۷,۴۵۳)
سود مشمول مالیات پس از کسر عوارض	(۲۰,۸۲۱,۰۰۰)	(۲۰,۸۲۱,۰۰۰)	(۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۰۰۰,۰۰۰)
۲۵٪ مالیات سود سهامداران (ماده ۲۱۰)	(۳,۷۲۸,۰۰۰)	(۳,۷۲۸,۰۰۰)	(۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۰۰,۰۰۰)
معافیت بورس	-	-	(۸۲۱,۹۲۹)	(۸۲۱,۹۲۹)	(۹۲۶,۸۱۹)	(۹۲۶,۸۱۹)
جمع مالیات ابرازی	۱,۵۶۴,۲۸۲	۱,۵۶۴,۲۸۲	۷,۲۸۷,۲۵۲	۷,۲۸۷,۲۵۲	۸,۵۴۹,۲۷۴	۸,۵۴۹,۲۷۴
مالیات نهایی	۱,۵۶۴,۲۸۲	۱,۵۶۴,۲۸۲	۷,۲۸۷,۲۵۲	۷,۲۸۷,۲۵۲	۸,۵۴۹,۲۷۴	۸,۵۴۹,۲۷۴

۱۱. سایر اقلام ترازنامه‌ای بنا توجه به نیاز شرکت به نقدینگی در هر فرض محاسبه شده است. لازم به ذکر است که نرخ تقسیم سود معادل ۶۰ درصد در هر سال فرض شده است.



۳.۷. جزئیات افزایش سرمایه

افزایش سرمایه فعلی به منظور تأمین بخشی از مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت "طرح احداث احیای مستقیم شماره ۲ با ظرفیت تولید ۱۰۰۵۰۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال" و "طرح احداث مگامدول احیای مستقیم با ظرفیت تولید ۱۰۷۶۰۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال" صورت می‌پذیرد. در حالت عدم انجام افزایش سرمایه، با توجه به خروج متابع از شرکت و تقسیم سود بین سهامداران، فرض بر این است که شرکت به منظور اجرای طرح‌های "احداث احیای مستقیم شماره ۲ با ظرفیت تولید ۱۰۰۵۰۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال" و "احداث مگامدول احیای مستقیم با ظرفیت تولید ۱۰۷۶۰۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال" ناگزیر خواهد شد در سال ۱۴۰۱ معادل افزایش سرمایه پیشنهادی برای این طرح‌ها، تسهیلات مالی با نرخ ۲۲ درصد دریافت نماید. همچنین پیش‌بینی می‌شود که طرح‌های مذکور با یک‌سال تأخیر نسبت به حالت انجام افزایش سرمایه به بهره‌برداری خواهند رسید.

۳.۸. ریسک‌های مرتبط و مدیریت آن‌ها

ریسک‌های عمده شرکت به شرح زیر می‌باشد:

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

ریسک بازار: آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند.

۳.۹. پیش‌بینی خالص جریان‌های نقدی افزایش سرمایه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
سود خالص با فرض انجام افزایش سرمایه	۲۶,۰۰۴,۹۹۷	۳۳,۲۸۶,۶۰۴	۳۵,۱۶۹,۴۳۷	۵۸,۶۶۷,۲۷۴	۱۰۷,۶۵۰,۶۲۷	۱۴۳,۰۴۲,۸۳۴
سود خالص با فرض عدم انجام افزایش سرمایه	۲۶,۰۰۴,۹۹۷	۳۳,۲۸۶,۶۰۴	۳۵,۱۶۹,۴۳۷	۳۸,۱۴۰,۰۳۹	۵۶,۲۳۹,۵۶۲	۱۱۹,۴۸۶,۴۱۴
خالص تغییرات سود	۰	۰	۰	۲۰,۵۲۷,۲۳۶	۵۱,۴۱۰,۷۷۵	۲۳,۵۵۶,۴۲۰
تفاوت هزینه استهلاک انجام و عدم انجام افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۲,۴۵۷,۸۷۹	۱,۹۲۹,۹۹۶	(۱,۴۹۶,۰۰۰)
جریان نقدی ورودی	۰	۰	۰	۲۲,۹۸۵,۱۱۵	۵۳,۳۴۰,۷۷۱	۲۲,۰۶۰,۴۲۰
جریان نقدی خروجی	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص جریان نقدی	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۲۲,۹۸۵,۱۱۵	۵۳,۳۴۰,۷۷۱	۲۲,۰۶۰,۴۲۰

ارزیابی طرح افزایش سرمایه

بر اساس جداول فوق و بر مبنای معیارهای مختلف، ارزیابی طرح جهت تصمیم‌گیری به شرح زیر گزارش می‌گردد:

الف - دوره بازگشت سرمایه (PP)

دوره بازگشت سرمایه عبارت است از سال‌های مورد نیاز برای برگشت سرمایه‌گذاری اولیه. بر اساس جریان وجوه نقد طرح و با توجه به میزان کل سرمایه‌گذاری اولیه، دوره بازگشت کل سرمایه بالغ بر " ۳ سال و ۱ ماه " تعیین می‌گردد.

ب - خالص ارزش فعلی (XNPV)

خالص ارزش فعلی عبارت است از ارزش فعلی جریان وجوه نقد آتی تنزیل شده منهای ارزش فعلی خالص سرمایه‌گذاری. بر اساس صورت جریان وجوه نقد آتی تنزیل شده و با لحاظ نرخ تنزیل بالغ بر ۲۵ درصدی، خالص ارزش فعلی طرح بالغ بر " ۱۵,۱۲۷,۷۴۰ میلیون ریال " تعیین می‌گردد. با توجه به اینکه خالص ارزش فعلی طرح مثبت می‌باشد، طرح پذیرفته می‌شود.

ج - نرخ بازده داخلی (XIRR)

نرخ بازده داخلی عبارت است از نرخ تنزیلی که باعث می‌شود خالص ارزش فعلی طرح برابر صفر شود یا به عبارت دیگر ارزش فعلی جریان وجوه نقد ورودی برابر با ارزش فعلی جریان وجوه نقد خروجی گردد. بر اساس صورت جریان وجوه نقد آتی تنزیل شده، نرخ بازده داخلی طرح بالغ بر " ۴۰,۹۵ درصد " تعیین می‌گردد.

با توجه به اینکه نرخ بازده داخلی طرح بزرگتر از نرخ تنزیل و بازده مورد انتظار می‌باشد، طرح پذیرفته می‌شود.

فصل چهارم: پیشنهاد هیئت مدیره به مجمع



با توجه به مراتب مشروح در گزارش و با امعان نظر به ضرورت افزایش سرمایه و با عنایت به این که « طرح افزایش سرمایه شرکت » از توجیه مالی و اقتصادی قابل قبولی برخوردار می باشد:

هیئت مدیره شرکت ضمن تقدیر و تشکر مجدد از حضور شما سهامداران گرامی و حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت و همچنین نماینده محترم سازمان بورس و اوراق بهادار، به مجمع محترم پیشنهاد می نماید:

تصویب افزایش سرمایه از مبلغ ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶۵,۰۰۰,۰۰۰
میلیون ریال (به میزان ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، ۶۲,۵ درصد سرمایه کنونی)
از محل های " مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی " و " سود انباشته "

امید است با استعانت از الطاف الهی، شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام) با ادامه مسیر رشد و شکوفایی خود سهم قابل ملاحظه ای در اقتصاد کشور داشته باشد.

سازمان بورس و اوراق بهادار
کد: SP-F-37

بیانیه ثبت

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

فرم ب - ۲/۱

بیانیه ثبت سهام در دست انتشار شرکت‌های سهامی عام ناشی از افزایش سرمایه

شرکت‌های تولیدی و خدماتی

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)

ثبت شده تحت شماره ۳۱۹۱ در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۱۹ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی
شهرستان سیرجان

آدرس: میدان ونک، بزرگراه حقانی، بعد از چهارراه جهان کودک، خیابان شهید دیدار جنوبی، نبش کوچه ژوبین، پلاک ۲
تلفن: ۰۲۱-۸۶۰۸۴۶۳۳
کد پستی: ۱۵۱۸۶۱۲۳۴۵

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار [۱۱۸۳۷]

ثبت شده در تاریخ [۱۴۰۰/۰۲/۰۱]

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 بورس و اوراق بهادار نمی‌باشد.

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)
تعداد ۲۵،۰۰۰ میلیون سهام عادی ۱،۰۰۰ ریالی
مبلغ افزایش سرمایه معادل ۲۵،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال

این بیانیه، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه سهام در دست انتشار شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)، بر اساس مجموعه فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر تهیه و ارائه گردیده است.

سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی شرکت می‌توانند به سامانه جامع اطلاع‌رسانی ناشران اوراق بهادار به آدرس www.Codal.ir مراجعه نمایند.

آگهی‌های شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان از طریق روزنامه‌های دنیای اقتصاد، اطلاعات و صمت منتشر و به عموم ارائه خواهد گردید.

فهرست مطالب

۴	۱. مشخصات ناشر
۴	۱.۱. تاریخچه فعالیت شرکت
۴	۱.۲. موضوع فعالیت شرکت
۵	۱.۳. بازار سهام شرکت
۵	۱.۴. ترکیب سهامداران
۵	۱.۵. مشخصات اعضای هیئت‌مدیره
۵	۱.۶. مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت
۶	۱.۷. وضعیت سهام شرکت
۶	۱.۸. روند سودآوری و تقسیم سود
۷	۲. نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه
۸	۳. تشریح طرح افزایش سرمایه
۸	۳.۱. هدف از انجام افزایش سرمایه
۸	۳.۲. سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن
۸	۳.۳. مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن
۹	۳.۴. مطالبات سهامداران
۱۰	۴. تشریح جزئیات طرح
۱۰	۴.۱. طرح احداث احیای مستقیم شماره ۲ با ظرفیت تولید ۱,۰۵۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال
۱۰	۴.۱.۱. مصارف برنامه ریزی شده بابت اجرای طرح توسعه
۱۲	۴.۱.۲. زمان، ظرفیت و نحوه بهره‌برداری
۱۳	۴.۱.۳. برنامه زمان‌بندی تأمین منابع و مصارف مالی طرح
۱۳	۴.۱.۴. برنامه زمان‌بندی اجرای فیزیکی طرح
۱۳	۴.۱.۵. پیش‌بینی سود و زیان طرح
۱۴	۴.۱.۶. مفروضات مبنای پیش‌بینی سود و زیان طرح
۱۷	۴.۱.۷. تاثیر طرح توسعه بر میزان تولید، کیفیت، فروش و نیروی کار شرکت
۱۷	۴.۱.۸. میزان کشتش بازار (فروش) در سالهای آتی با توجه به طرح یاد شده
۱۸	۴.۱.۹. خالص جریان‌ات نقدی، دوره بازگشت سرمایه، IRR و NPV طرح
۱۹	۴.۲. طرح احداث مگامدول احیای مستقیم با ظرفیت تولید ۱,۷۶۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال
۱۹	۴.۲.۱. مصارف برنامه ریزی شده بابت اجرای طرح توسعه
۲۱	۴.۲.۲. زمان، ظرفیت و نحوه بهره‌برداری
۲۲	۴.۲.۳. برنامه زمان‌بندی تأمین منابع و مصارف مالی طرح
۲۲	۴.۲.۴. برنامه زمان‌بندی اجرای فیزیکی طرح
۲۲	۴.۲.۵. پیش‌بینی سود و زیان طرح
۲۳	۴.۲.۶. مفروضات مبنای پیش‌بینی سود و زیان طرح
۲۶	۴.۲.۷. تاثیر طرح توسعه بر میزان تولید، کیفیت، فروش و نیروی کار شرکت
۲۶	۴.۲.۸. میزان کشتش بازار (فروش) در سالهای آتی با توجه به طرح یاد شده
۲۶	۴.۲.۹. خالص جریان‌ات نقدی، دوره بازگشت سرمایه، IRR و NPV طرح
۲۷	۴.۳. ظرفیت‌های اسمی، عملی و واقعی (تن)
۲۸	۵. برنامه‌های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه
۲۸	۶. تغییرات ایجاد شده در اطلاعات شرکت پس از تهیه گزارش توجیهی هیئت‌مدیره در خصوص افزایش سرمایه
۲۸	۷. ریسک‌های شرکت
۲۹	۸. پذیره‌نویسی سهام
۳۰	۹. مشخصات مشاور

۱. مشخصات ناشر

۱.۱. تاریخچه فعالیت شرکت

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان در تاریخ ۱۱ بهمن ماه ۱۳۸۸ بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۳۱۹۱ به شناسه ملی شرکت ۱۰۶۳۰۱۶۱۶۴۹ مورخ ۱۹ مرداد ۱۳۹۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی واقع در سیرجان به ثبت رسیده و متعاقباً از تاریخ اول فروردین ۱۳۹۴ شروع به بهره‌برداری نموده است. به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۰ و مجوز شماره ۸۰۰۶۷/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۸ سازمان بورس اوراق بهادار که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۶ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده، نوع شخصیت حقوقی شرکت، به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۹ فرابورس ایران پذیرش و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۱ با نماد فجهان در گروه فلزات اساسی نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت واقع در سیرجان کیلومتر ۵۰ جاده شیراز جاده اختصاصی گل‌گهر می‌باشد. در حال حاضر شرکت جزء شرکت‌های فرعی شرکت معدنی و صنعتی گل‌گهر (سهامی عام) می‌باشد.

۱.۲. موضوع فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

- ایجاد کارخانجات آهن و فولادسازی و واحدهای مربوطه در راستای پیشبرد و گسترش معادن و صنایع معدنی،
- انجام عملیات فولاد سازی با روش‌های مختلف عملیات ذوب و ریخته‌گری و نورد آهنی و تولید انواع مقاطع هندسی استاندارد،
- احداث واحدهای مربوطه و صنایع وابسته جنبی و پایین دستی در راستای توسعه هر چه بیشتر و بهینه صنعت فولاد،
- ایجاد مراکز به منظور انجام تحقیقات و آموزش‌های علمی و عملی صنعت فولاد،
- انجام کلیه فعالیت‌های مجاز بازرگانی اعم از خرید و فروش کالاهای تجاری فنی مدیریتی وارداتی و صادراتی قطعات تجهیزات محصولات و مواد و مصالح مربوط به معدن و صنایع معدنی و همچنین هرگونه عملیات مجازی که به نحوی با اهداف فوق مرتبط باشد،
- حق‌العملکاری سایر مبادلات تجاری از هر قبیل مشارکت و سرمایه‌گذاری در سایر شرکتها، بانکها و موسسات مرتبط از طریق خرید و با تعهد سهام،
- طراحی و تجهیز و اکتشافات و استخراج از معادن و سایر فعالیت‌های مرتبط پس از اخذ مجوزهای لازم از قبیل عملیات پیمانکاری ساختمانی و راهسازی احداث تأسیسات و راه اندازی کارخانجات و صنایع فرآوری معدنی،
- انجام هر نوع عملیات پیمانکاری مشتمل بر مشاوره پیمان مدیریت ارائه خدمات مهندسی در داخل و خارج از کشور که مرتبط به معادن و صنایع معدنی باشد،
- انجام کلیه امور معاملاتی و مبادرات به سایر امور عملیاتی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم در چارچوب قوانین جاری کشور برای تحقق اهداف شرکت لازم و یا مفید بوده، یا در جهت اجرای موضوع فعالیت شرکت ضرورتی داشته باشد،
- انجام خدمات مرتبط در راستای تولید فولاد از جمله خدمات ایمنی، آتش نشانی و اورژانس.

۱,۳. بازار سهام شرکت

سهام شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۱ در فرابورس ایران پذیرفته شده است. هم اکنون سهام شرکت با طبقه‌بندی در صنعت فلزات اساسی، با نماد فججهان و در بازار اول فرابورس مورد معامله قرار می‌گیرد.

۱,۴. ترکیب سهامداران در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

شرح	نوع شخصیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت معدنی و صنعتی گل‌گهر	سهامی عام	۱۸,۳۶۲,۷۳۵,۴۶۷	۴۵,۹۱
صندوق بازنشستگی صنایع ملی مس	مؤسسه	۱۰,۲۳۱,۶۹۹,۶۰۸	۲۵,۵۸
کارکنان مجموعه گل‌گهر و صنایع مس	-	۳,۹۵۱,۹۴۹,۴۸۷	۹,۸۸
سایر سهامداران بین ۱ تا ۵ درصد	-	۵,۲۴۰,۵۲۳,۴۱۵	۱۳,۱۰
سایر سهامداران زیر ۱ درصد	-	۲,۲۱۳,۰۹۲,۰۲۳	۵,۵۳
جمع کل	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۱,۵. مشخصات اعضای هیئت‌مدیره

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۵ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت‌مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۱ هیئت‌مدیره آقای علی عباسلو به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

موظف / غیرموظف	مدت ماموریت		نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	اعضای هیئت‌مدیره و مدیرعامل
	خاتمه	شروع			
غیرموظف	۱۴۰۱/۰۱/۰۵	۱۳۹۹/۰۱/۰۵	عطاء معروفخانی	رئیس هیئت‌مدیره	سرمایه‌گذاری آتیه اندیشان مس
غیرموظف	۱۴۰۱/۰۱/۰۵	۱۳۹۹/۰۱/۰۵	سید محسن نبوی	نایب رئیس هیئت‌مدیره	شرکت معدنی و صنعتی گل‌گهر
موظف	۱۴۰۱/۰۱/۰۵	۱۳۹۹/۰۱/۰۵	علی عباسلو	عضو هیئت‌مدیره و مدیرعامل	شرکت گهر انرژی سیرجان
غیرموظف	۱۴۰۱/۰۱/۰۵	۱۳۹۹/۰۱/۰۵	محمد جواد شیخ	عضو هیئت‌مدیره	صندوق بازنشستگی شرکت ملی صنایع مس ایران
غیرموظف	۱۴۰۱/۰۱/۰۵	۱۳۹۹/۰۱/۰۵	علی پورمعصومی	عضو هیئت‌مدیره	شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه گل‌گهر

۱,۶. مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۱ مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا منش به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یکسال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا منش بوده است.

۱,۷. وضعیت سهام شرکت

وضعیت سهام شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)، طی سال جاری به شرح زیر می باشد:

سال جاری (تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰)	شرح
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد کل سهام شرکت
۵,۳۲۸	آخرین قیمت (ریال)

۱,۸. روند سودآوری و تقسیم سود

میزان سود خالص و سود تقسیم شده شرکت طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	شرح
۲,۲۳۲	۲,۴۱۹	۴۱۱	سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)
۲۴۷	۱,۸۸۲	۱۸۵	سود نقدی هر سهم (ریال)
۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه (میلیون ریال)

۲. نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

افزایش سرمایه قبلی شرکت از مبلغ ۱۸,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی بوده که به منظور "اصلاح ساختار مالی، جلوگیری از خروج وجه نقد به منظور تأمین سرمایه در گردش و ارتقاء توان تولیدی شرکت" صورت گرفته است. نتایج حاصل از افزایش سرمایه مزبور که طی مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۷ و صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۷ تصویب شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده، در جدول ذیل منعکس شده است.

دلایل مغایرت ایجاد شده	مبلغ مغایرت	اطلاعات واقعی در تاریخ بیانیه ثبت	برآورد انجام شده مطابق گزارش توجیهی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۳	شرح	
-	۰	۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران	منابع
	+	۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۰۰,۰۰۰	جمع منابع	
-	۰	۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۰۰,۰۰۰	اصلاح ساختار مالی، جلوگیری از خروج وجه نقد به منظور تأمین سرمایه در گردش و ارتقاء توان تولیدی شرکت	مصارف
	+	۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۰۰,۰۰۰	جمع مصارف	

۳. تشریح طرح افزایش سرمایه

۳,۱. هدف از انجام افزایش سرمایه

هدف شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)، از افزایش سرمایه موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:

تأمین بخشی از مخارج سرمایه‌های مورد نیاز جهت اجرای طرح‌های توسعه‌ای مشتمل بر:

- ✓ طرح احداث احیای مستقیم شماره ۲ با ظرفیت تولید ۱,۰۵۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال،
- ✓ طرح احداث مگامدول احیای مستقیم با ظرفیت تولید ۱,۷۶۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال.

۳,۲. سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های یاد شده فوق ۶۴,۰۶۵,۰۳۱ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

ارقام به میلیون ریال

آخرین برآورد (میلیون ریال)	شرح	
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران	منابع
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل سود انباشته	
۳۹,۰۶۵,۰۳۱	منابع داخلی	
۶۴,۰۶۵,۰۳۱	جمع	
۳۰,۸۵۰,۷۷۱	طرح احداث احیای مستقیم شماره ۲ با ظرفیت تولید ۱,۰۵۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال	مصارف
۳۳,۲۱۴,۲۶۰	طرح احداث مگامدول احیای مستقیم با ظرفیت تولید ۱,۷۶۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال	
۶۴,۰۶۵,۰۳۱	جمع	

*منابع داخلی از محل عملیات شرکت و طی سال‌های ۱۴۰۰ الی ۱۴۰۳ (سال اتمام پروژه‌های مذکور) تأمین خواهد شد.

۳,۳. مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام) در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ

۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (بالغ بر ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال معادل ۶۲,۵ درصد)، از

محل‌های "مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی" و "سود انباشته" به شرح زیر افزایش دهد.

- مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۳۷,۵ درصد) از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی،
- مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۲۵ درصد) از محل سود انباشته.

۳,۴. مطالبات سهامداران

جزئیات مطالبات سهامداران عمده شرکت و منشاء ایجاد آن در تاریخ تهیه بیانیه ثبت به شرح ذیل می باشد:

ارقام به میلیون ریال

نام سهامدار	درصد سهامداری	مطالبات ناشی از سود سهام	سایر مطالبات	جمع مطالبات سهامداران	سهام از افزایش سرمایه (قسم مطالبات و آورده)
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	۴۵,۹۱	۳,۷۵۹,۲۰۰	۵,۰۸۷,۹۳۵	۸,۸۴۷,۱۳۵	۶,۸۸۶,۰۲۶
صندوق بازنشستگی صنایع ملی مس	۲۵,۵۸	۲,۲۶۱,۸۸۴	۰	۲,۲۶۱,۸۸۴	۳,۸۳۶,۸۸۷
کارکنان مجموعه گل گهر و صنایع مس	۹,۸۸	۰	۰	۰	۱,۴۸۱,۹۸۱
شرکت ملی صنایع مس ایران	۲,۳۰	۸۸۸,۰۰۰	۶۱۰	۸۸۸,۶۱۰	۳۴۵,۵۴۹
شرکت خدمات فنی و مهندسی کانی مس	۳,۲۲	۲۳۷,۹۸۴	۰	۲۳۷,۹۸۴	۴۸۲,۴۱۳
شرکت توسعه آبادانی استان کرمان	۳,۲۲	۲۳۷,۹۸۴	۰	۲۳۷,۹۸۴	۴۸۲,۳۹۳
شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر	۴,۳۷	۷,۴۰۰	۴۷۳,۶۷۹	۴۸۱,۰۷۹	۶۵۴,۸۴۱
شرکت گهر انرژی	۰,۱۰	۷,۴۰۰	۰	۷,۴۰۰	۱۵,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری آتیه اندیشان مس	۰,۰۰۵	۷۴	۰	۷۴	۷۵۸
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	۰,۰۰۱	۷۴	۰	۷۴	۱۵۰
سایر	۵,۴۳	۰	۰	۰	۸۱۴,۰۰۲
جمع	۱۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰	۵,۵۶۲,۲۲۳	۱۲,۹۶۲,۲۲۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰

*مبلغ سایر مطالبات "شرکت معدنی و صنعتی گل گهر" بابت "خرید گندله از آن شرکت"؛ مبلغ سایر مطالبات "شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر" بابت "حواله فروش محصولات به آن شرکت" و مبلغ سایر مطالبات "شرکت ملی صنایع مس ایران" ناشی از حسابهای فی مابین بابت "افزایش سرمایه های قبلی و برگزاری کلاس های آموزشی برای پرسنل جهان فولاد" می باشد.

۴. تشریح جزییات طرح

جزییات طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی به شرح زیر می باشد:

۴.۱. طرح احداث احیای مستقیم شماره ۲ با ظرفیت تولید ۱,۰۵۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال

۴.۱.۱. مصارف برنامه ریزی شده بابت اجرای طرح توسعه

مصارف برنامه ریزی شرکت بابت اجرای طرح احداث احیای مستقیم شماره ۲ با ظرفیت تولید ۱,۰۵۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال به شرح جدول زیر می باشد:

ارقام به میلیون ریال

مخارج باقیمانده				مخارج انجام شده				آخرین برآورد سال ۱۴۰۰-۱۴۰۱				شرح
درصد نسبت به مخارج باقیمانده	معادل ریالی مخارج ارزی (میلیون ریال)	مخارج ارزی (یورو)	مخارج ریالی (میلیون ریال)	درصد نسبت به مخارج انجام شده	معادل ریالی مخارج ارزی (میلیون ریال)	مخارج ارزی (یورو)	مخارج ریالی (میلیون ریال)	درصد نسبت به کل قرارداد	معادل ریالی مخارج ارزی (میلیون ریال)	مخارج ارزی (یورو)	مخارج ریالی (میلیون ریال)	
۲٪	۲۲۵,۴۰۱	۸۰۰,۰۰۰	۴۸۶,۷۱۹	۵۱٪	.	.	۳۲۰,۹۴۵	۳٪	۲۳۵,۴۰۱	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۷,۶۶۴	مهندسی و مدیریت و لیسانس احداث
۶٪	.	.	۱,۹۳۹,۴۵۷	۲٪	.	.	۱۳۶,۵۰	۶٪	.	.	۱,۹۵۳,۱۰۷	سیویل
۹٪	۲,۸۲۴,۸۱۲	۹۶۰,۰۰۰	.	۰٪	.	.	.	۹٪	۲,۸۲۴,۸۱۲	۹۶۰,۰۰۰	.	تامین تجهیزات تکنولوژیک
۳٪	.	.	۱,۰۶۸,۵۳۸	۰٪	.	.	.	۳٪	.	.	۱,۰۶۸,۵۳۸	نصب
۴٪	۷۲۶,۵۵۱	۲,۴۶۹,۱۵۰	۳۹۹,۰۶۷	۳۷٪	.	.	۲۳۳,۲۳۵	۴٪	۷۲۶,۵۵۱	۲,۴۶۹,۱۵۰	۶۳۲,۳۰۲	تامین تجهیزات غیر تکنولوژیک - کارگزاری
۰٪	.	.	۹۵,۲۵۷	۰٪	.	.	.	۰٪	.	.	۹۵,۲۵۷	تامین ساخت و حمل و نصب اسکلت فلزی تجهیزات صنعتی - کارگزاری
۰٪	۵۲,۰۸۲	۱۷۷,۰۰۰	۳,۰۹۸	۰٪	.	.	.	۰٪	۵۲,۰۸۲	۱۷۷,۰۰۰	۳,۰۹۸	حمل تجهیزات، مواد مصالح و بیمه آنها (به جز سیویل و سازه فلزی) - کارگزاری
۰٪	۹۱,۱۴۴	۳۰۹,۷۵۰	۴۳,۹۴۱	۰٪	.	.	.	۰٪	۹۱,۱۴۴	۳۰۹,۷۵۰	۴۳,۹۴۱	تامین قطعات یدکی - کارگزاری
۵۹٪	۸,۲۰۹,۶۱۱	۲۷,۹۰۰,۰۰۰	۹,۹۵۸,۸۳۱	۰٪	.	.	.	۵۸٪	۸,۲۰۹,۶۱۱	۲۷,۹۰۰,۰۰۰	۹,۹۵۸,۸۳۱	تامین تجهیزات غیر تکنولوژیک - کارفرما
۴٪	.	.	۱,۳۳۱,۴۰۰	۰٪	.	.	.	۴٪	.	.	۱,۳۳۱,۴۰۰	تامین ساخت و حمل و نصب اسکلت فلزی تجهیزات صنعتی - کارفرما
۲٪	۵۸۸,۵۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۰۰	۰٪	.	.	.	۲٪	۵۸۸,۵۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۰۰	حمل تجهیزات، مواد مصالح و بیمه آنها (به جز سیویل و سازه فلزی) - کارفرما
۵٪	۱,۲۵۲,۴۲۱	۴,۲۵۶,۲۹۹	۴۰۴,۲۹۳	۰٪	.	.	.	۵٪	۱,۲۵۲,۴۲۱	۴,۲۵۶,۲۹۹	۴۰۴,۲۹۳	تامین قطعات یدکی - کارفرما
۴٪	۴۴۷,۱۳۴	۱,۵۱۹,۵۶۷	۶۸۷,۱۱۰	۱۱٪	.	.	۶۶,۸۹۰	۴٪	۴۴۷,۱۳۴	۱,۵۱۹,۵۶۷	۷۵۴,۰۰۰	حق الزحمه مشاور - کانی مس
۱۰۰٪	۱۴,۴۲۷,۶۶۰	۴۹,۰۳۱,۷۶۶	۱۶,۴۲۳,۱۱۱	۱۰۰٪	.	.	۶۳۴,۷۲۰	۱۰۰٪	۱۴,۴۲۷,۶۶۰	۴۹,۰۳۱,۷۶۶	۱۷,۰۵۷,۸۳۱	جمع
۱۶,۴۲۳,۱۱۱			۶۳۴,۷۲۰				۱۷,۰۵۷,۸۳۱				مبلغ-ریالی	
۴۹,۰۳۱,۷۶۶			.				۴۹,۰۳۱,۷۶۶				مبلغ-ارزی	
۳۰,۸۵۰,۷۷۱			۶۳۴,۷۲۰				۳۱,۴۸۵,۴۹۱				جمع کل (مبالغ ریالی + معادل ریالی مبالغ ارزی)	

*مخارج سرمایه ای ارزی؛ بر مبنای نرخ تسعیر ارز در سال ۱۴۰۰ معادل ۲۹۴,۲۵۱ ریال برای هر یورو (میانگین نرخ ماهانه خرید و فروش دلار برای اسکناس و حواله های ارزی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۲۳، معادل ۲۴۹,۳۶۶ ریال ((منبع: سامانه sanarate)) و نرخ هر یورو با نرخ تبدیل ۱,۱۸ واحدی نسبت به دلار لحاظ شده است) و با فرض ثابت بودن آن در سال های آتی محاسبه گردیده است.
**فرض بر اینست که ارز مورد نیاز از محل فروش صادراتی تامین خواهد شد.

جزئیات بخش تأمین تجهیزات غیر تکنولوژیک که مبلغ آن بیش از ۱۰ درصد کل مبلغ سرمایه‌گذاری می‌باشد، به شرح
جدول زیر می‌باشد:

ردیف	شرح- مبلغ ریالی	قیمت - میلیون ریال
۱	REFRACTORY LINED DUCTS / Process Gas Mixer	۸۰۱،۰۴۷
۲	REFORMER CASING & STRUCTURE	۱،۶۱۸،۷۸۹
۳	AUXILIARY AIR BLOWER and DILUTION AIR BLOWER	۱۲۲،۱۳۶
۴	BURDEN FEEDERS	۴۱،۴۶۶
۵	CLASSIFIER	۳۸،۴۵۰
۶	COOLING TOWER	۴۵۲،۳۵۶
۷	Hoppers	۹۰،۴۷۱
۸	Pelet Lime COATING SYSTEM	۱۷۱،۸۹۵
۹	CRANE	۱۰۱،۷۸۰
۱۰	HVACS	۷،۹۱۶
۱۱	SEEL VALVE	۱۰،۰۲۰
۱۲	SLIDE GATES	۱۳،۰۰۵
۱۳	PERSONNEL LIFT FOR SHAFT FURNACE	۳۸۴،۵۰۲
۱۴	MIST ELIMINATORS	۳۱۶،۶۴۹
۱۵	PRESSURE REDUCING STATION	۱۱۳،۰۸۹
۱۶	RECUPERATOR CASING	۱،۵۵۰،۹۳۵
۱۷	SULPHURE REMOVAL VESSELS	۴۵۲،۳۵۶
۱۸	LIQUID NITROGEN PACKAGE UNIT & TANKS	۲۷۱،۴۱۳
۱۹	Material Handling Mechanical Part	۱،۴۶۰،۴۶۴
۲۰	PIPING AND FITTINGS	۵۹۲،۹۳۳
۲۱	۳۳KV and ۶،۶KV CABLE	۹۹۵،۱۸۳
۲۲	۶،۶KV SWITCHGEAR	۱۶۹،۶۳۳
۲۳	LIGHTNING/EARTHING SYSTEM	۱۲۸،۹۲۱
۲۴	Belt Scale and Charge Hopper Weighing	۲۹،۴۰۳
۲۵	Cables and Cabling Materials	۴،۷۹۳
۲۶	Conduit Fitting and Support Bulks	۱۹،۲۲۵
	جمع	۹،۹۵۸،۸۳۱

ردیف	شرح - مبلغ ارزی	قیمت - یورو	معادل ریالی - میلیون ریال
۱	Process gas compressor first stage & silencers	۵,۴۷۴,۴۳۳	۱,۶۱۰,۸۵۹
۲	Process gas compressor second stage & silencers	۳,۶۴۹,۶۲۲	۱,۰۷۳,۹۰۶
۳	Cooling gas compressor & silencer	۱,۳۹۲,۲۸۵	۴۰۹,۶۸۲
۴	Seal gas compressor & inlet and discharge silencer	۳,۰۵۵,۴۰۰	۸۹۹,۰۵۵
۵	Main air blower	۶۵۰,۰۰۰	۱۹۱,۲۶۳
۶	Ejector stack fan	۷۵۰,۰۰۰	۲۲۰,۶۸۸
۷	Seal gas refrigerant dryer	۶۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۵۵۱
۸	Refractory material	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۲۵۱
۹	Purge gas compressor	۴۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۷۰۱
۱۰	Reformer tubes	۵,۴۲۸,۲۶۰	۱,۵۹۷,۲۷۳
۱۱	Feeders and Screens	۷۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۹۷۶
۱۲	Material handling components (drives,belts,scrappers)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۲۵۱
۱۳	Clarifier mechanism	۶۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۵۵۱
۱۴	Flocculant dosing systems & Chemical dosing system	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۱۲۶
۱۵	Analyzer for core area & WS	۷۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۹۷۶
۱۶	Control valve	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۸,۵۰۳
۱۷	OTHERS (thermo well, actuator, shut off valve,....)		
	جمع	۲۷,۹۰۰,۰۰۰	۸,۲۰۹,۶۱۱

۴,۱,۲. زمان، ظرفیت و نحوه بهره‌برداری

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

شرح	طرح احداث احیای مستقیم شماره ۲	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
ظرفیت اسمی - تن	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰
دوره ساخت - سال	۳	۴
سال شروع ساخت	۱۴۰۰	۱۴۰۰
سال پایان ساخت	۱۴۰۲	۱۴۰۳
دوره بهره‌برداری - سال	۱۲	۱۲
سال شروع بهره‌برداری	۱۴۰۳	۱۴۰۴
سال پایان بهره‌برداری	۱۴۱۴	۱۴۱۵

در فرض انجام افزایش سرمایه؛ زمان بهره‌برداری آزمایشی (راه‌اندازی سرد) از پروژه فوق‌الذکر سال ۱۴۰۲ می‌باشد و از ابتدای سال ۱۴۰۳ به بهره‌برداری قطعی خواهد رسید. لازم به ذکر است که فرض بر اینست که در حالت عدم انجام افزایش سرمایه شرکت ناگزیر به دریافت تسهیلات در سه ماهه سوم سال مالی بعد خواهد بود و در نتیجه دوره ساخت پروژه یک‌سال اضافه خواهد شد.

۴,۱,۳. برنامه زمان بندی تأمین منابع و مصارف مالی طرح

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)، در نظر دارد مطابق برنامه زمان بندی زیر نسبت به تأمین منابع و مصارف مالی اقدام نماید.

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	جمع کل
وجوه نقد حاصل از افزایش سرمایه	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
منابع داخلی	۱,۲۳۴,۰۳۱	۳,۵۱۰,۴۶۳	۱۱,۰۱۰,۶۲۷۸	۱۵,۸۵۰,۷۷۱
جمع منابع	۱,۲۳۴,۰۳۱	۱۸,۵۱۰,۴۶۳	۱۱,۰۱۰,۶۲۷۸	۳۰,۸۵۰,۷۷۱
طرح احداث احیای مستقیم شماره ۲ با ظرفیت تولید ۱,۰۵۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال	۱,۲۳۴,۰۳۱	۱۸,۵۱۰,۴۶۳	۱۱,۰۱۰,۶۲۷۸	۳۰,۸۵۰,۷۷۱
جمع مصارف	۱,۲۳۴,۰۳۱	۱۸,۵۱۰,۴۶۳	۱۱,۰۱۰,۶۲۷۸	۳۰,۸۵۰,۷۷۱

* با عنایت به زمان بر بودن فرآیند افزایش سرمایه و بر مبنای برآورد پیشرفت فیزیکی پروژه؛ منابع ناشی از این افزایش سرمایه و مصارف مربوطه از سال ۱۴۰۱ لحاظ گردیده است.

۴,۱,۴. برنامه زمان بندی اجرای فیزیکی طرح

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)، در نظر دارد مطابق برنامه زمان بندی زیر نسبت به اجرای فیزیکی طرح اقدام نماید.

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳	
	انجام سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام سرمایه	عدم انجام سرمایه
طرح احداث احیای مستقیم شماره ۲	۵۲	۵۰	۳۰	۲۰	۱۸	۱۰	۰	۲۰
درصد پیشرفت	۵۲	۵۰	۳۰	۲۰	۱۸	۱۰	۰	۲۰

۴,۱,۵. پیش بینی سود و زیان طرح

پیش بینی سود و زیان طرح موضوع افزایش سرمایه در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح جدول زیر می باشد:

ارقام به میلیون ریال

شرح	سالهای ۱۴۰۰-۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انجام سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام سرمایه	عدم انجام سرمایه
درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۰	۱۳۵,۰۱۵,۵۲۳	۱۲۰,۰۱۳,۷۹۸	۱۷۲,۵۱۹,۸۳۵	۱۵۵,۲۶۷,۸۵۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۰	(۱۰۲,۱۷۹,۸۶۲)	(۹۱,۸۰۰,۳۰۳)	(۱۲۹,۷۴۸,۶۰۹)	(۱۱۷,۷۲۳,۰۱۶)
سود ناخالص	۰	۰	۰	۰	۳۲,۸۳۵,۶۶۱	۲۸,۲۱۳,۴۹۵	۴۲,۷۷۱,۲۲۶	۳۷,۵۴۴,۸۳۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۰	۰	۰	۰	(۲,۸۲۰,۲۶۶)	(۲,۵۰۶,۹۰۳)	(۳,۶۰۳,۶۷۳)	(۳,۲۴۳,۳۰۵)
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود عملیاتی	۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۱۵,۳۹۵	۲۵,۷۰۶,۵۹۳	۳۹,۱۶۷,۵۵۴	۳۴,۳۰۱,۵۳۱
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۳۰۰,۰۰۰)	۰	(۳,۳۰۰,۰۰۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود قبل از مالیات	۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۱۵,۳۹۵	۲۲,۴۰۶,۵۹۳	۳۹,۱۶۷,۵۵۴	۳۱,۰۰۱,۵۳۱
هزینه مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود خالص	۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۱۵,۳۹۵	۲۲,۴۰۶,۵۹۳	۳۹,۱۶۷,۵۵۴	۳۱,۰۰۱,۵۳۱

۴,۱,۶. مفروضات مبنای پیش‌بینی سود و زیان طرح

۱. تاثیر اجرای طرح بر میزان تولید شرکت، با توجه به ظرفیت و زمان قطعی بهره برداری به شرح جدول زیر محاسبه شده است:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		شرح
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	
۹۴۵,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰	۹۴۵,۰۰۰	۰	۸۴۰,۰۰۰	طرح احداث احیای مستقیم شماره ۲- تن

در حالت عدم انجام افزایش سرمایه فرض بر این است که طرح با یک سال تأخیر به بهره‌برداری خواهد رسید.

۲. میزان تولید و فروش یکسان در نظر گرفته شده است. لازم به ذکر است که کل فروش این طرح، داخلی فرض شده است. نرخ فروش آهن اسفنجی ۶۰ درصد نرخ جهانی شمش فولاد در نظر گرفته شده است. نرخ شمش فولاد در ۶ ماه پایانی سال ۱۴۰۰ برابر با آخرین اطلاعات واقعی شرکت در تاریخ گزارش معادل ۵۸۰ دلار لحاظ شده است. همچنین پیش‌بینی شده است که نرخ شمش فولاد در فاصله‌ی زمانی سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۴ به صورت خطی سالانه حدود ۱,۵ درصد کاهش پیدا کند به طوری که از سال ۱۴۰۴ به بعد نرخ آن برابر با ۵۴۶ دلار باشد. نرخ هر تن شمش فولاد در سال‌های آتی مطابق جدول زیر پیش‌بینی شده است:

شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴ به بعد
نرخ شمش (دلار/تن)	۵۸۰	۵۷۱	۵۶۳	۵۵۴	۵۴۶

۳. نرخ تسعیر ارز برای ۶ ماه پایانی سال ۱۴۰۰، برابر با میانگین نرخ ماهانه خرید و فروش دلار برای اسکناس و حواله‌های ارزی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۲۳، معادل ۲۴۹,۳۶۶ ریال (منبع: سامانه sanarate) لحاظ شده است. همچنین رشد نرخ دلار برای سال‌های بعد معادل ۱۵ درصد فرض شده است.

۴. نرخ خرید هر تن گندله برابر با ۲۹ درصد نرخ جهانی شمش فولاد در نظر گرفته شده است.

۵. بازدهی وزنی تولید آهن اسفنجی برابر با ۷۱,۴٪ در نظر گرفته شده است.

۶. میزان مصرف برق، آب و گاز به ازای تولید هر تن آهن اسفنجی به تفکیک در جدول زیر آورده شده است:

نهاد	واحد	به ازای تولید یک تن آهن اسفنجی
برق	کیلو وات ساعت	۱۳۷
آب	متر مکعب	۱,۲
گاز	مترمکعب نرمال	۲۷۵

برای سال ۱۴۰۰ نرخ هر یک کیلو وات ساعت برق برابر با ۳,۵۵۷ ریال، نرخ هر متر مکعب آب برابر با ۴۰۰,۰۰۰ ریال و نرخ هر متر مکعب نرمال گاز برابر با ۶,۳۲۵ ریال پیش‌بینی شده است. میزان رشد نرخ برق، آب و گاز در سال‌های آتی معادل ۱۵ درصد پیش‌بینی شده است.

۷. تعداد نیروی انسانی تولید برابر با ۱۰۰ نفر لحاظ شده است.

۸. نرخ هزینه‌های پرسنلی نیروی کار تولیدی در سال ۱۴۰۰ برابر با ۵,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. میزان رشد نرخ دستمزد در سال‌های آتی معادل ۱۵ درصد برآورد شده است.

۹. هزینه استهلاک طرح بر مبنای مخارج سرمایه‌ای طرح و زمان بهره‌برداری با نرخ ۸ درصد محاسبه شده است.

۱۰. سایر هزینه‌های تولیدی به ازای تولید هر تن آهن اسفنجی بر مبنای میزان تولید و با نرخ رشد معادل تورم در محاسبات لحاظ شده است.

۱۱. هزینه‌های فروش، اداری و عمومی بر مبنای نسبت این هزینه‌ها به درآمدهای عملیاتی در سال ۱۳۹۹، حدود ۲ درصد از درآمدهای عملیاتی در هر سال لحاظ شده است.
۱۲. در فرض عدم انجام افزایش سرمایه فرض بر اینست که شرکت معادل افزایش سرمایه پیشنهادی به منظور اجرای طرح توسعه‌ای؛ از طریق اخذ تسهیلات مالی در ۳ ماهه سوم سال ۱۴۰۱ نسبت به تأمین منابع مورد نیاز اقدام نماید. نرخ بهره‌ی تسهیلات مالی در سال‌های آتی برابر با ۲۲٪ در نظر گرفته شده است.
- لازم به ذکر است که هزینه مالی بر مبنای تاریخ بهره‌برداری از طرح؛ محاسبه شده است. همچنین هزینه مالی سال‌های قبل از بهره‌برداری به حساب بهای تمام شده طرح منظور شده است.
۱۳. به علت واقع شدن این طرح در منطقه محروم به مدت ۱۰ سال مشمول معافیت مالیاتی می‌گردد.

با توجه به فرض‌های بیان شده، بهای تمام شده‌ی آهن اسفنجی مطابق جدول زیر خواهد بود:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		تولید		
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	شرح	نام پهناده	طبقه‌ی پهناده
۱,۳۲۳,۰۰۰	۱,۴۷۰,۰۰۰	۱,۱۷۶,۰۰۰	۱,۳۲۳,۰۰۰	۰	۱,۱۷۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مقدار مصرف کل (تن)	گدازه	ماده‌ی اولیه
۷۹,۴۱۳,۸۹۲		۶۹,۰۵۵,۵۵۹		۶۰,۹۶۲,۷۵۳		۵۳,۸۱۸,۳۶۵		۴۷,۵۱۱,۲۴۷		۴۱,۹۴۳,۲۷۷		نرخ (ریال)		
۱۰۵,۰۶۴,۵۸۰	۱۱۶,۷۳۸,۴۲۲	۸۱,۲۰۹,۳۳۷	۹۱,۳۶۰,۵۰۴	۰	۷۱,۶۹۲,۱۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مبلغ (میلیون ریال)	گاز	انرژی
۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید		
۲۵۹,۸۷۵,۰۰۰	۲۸۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۸۷۵,۰۰۰	۰	۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مقدار مصرف کل (متر مکعب نرمال)	برق	سایر هزینه‌های تبدیل
۱۲,۷۲۲	۱۲,۷۲۲	۱۱,۰۶۲	۱۱,۰۶۲	۹,۶۲۰	۹,۶۲۰	۸,۳۶۵	۸,۳۶۵	۷,۲۷۴	۷,۲۷۴	۶,۳۲۵	۶,۳۲۵	نرخ (ریال)		
۳,۳۰۶,۰۸۷	۳,۶۷۳,۴۳۰	۲,۵۵۵,۴۲۹	۲,۸۷۴,۸۵۸	۰	۲,۲۲۲,۱۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مبلغ (میلیون ریال)	آب	سایر
۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید		
۱۲۹,۴۶۵,۰۰۰	۱۴۳,۸۵۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۸۰,۰۰۰	۱۲۹,۴۶۵,۰۰۰	۰	۱۱۵,۰۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مقدار مصرف کل (کیلو-وات-ساعت)	استهلاک	سایر هزینه‌های تبدیل
۷,۱۵۴	۷,۱۵۴	۶,۲۲۱	۶,۲۲۱	۵,۴۱۰	۵,۴۱۰	۴,۷۰۴	۴,۷۰۴	۴,۰۹۱	۴,۰۹۱	۳,۵۵۷	۳,۵۵۷	نرخ (ریال)		
۹۲۶,۲۴۴	۱,۰۲۹,۱۶۰	۷۱۵,۹۳۷	۸۰۵,۴۳۰	۰	۶۲۲,۵۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مبلغ (میلیون ریال)	سایر	سایر
۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید		
۱,۱۳۴,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۸,۰۰۰	۱,۱۳۴,۰۰۰	۰	۱,۰۰۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مقدار مصرف کل (متر مکعب)	سایر	سایر
۸۰۴,۵۴۳	۸۰۴,۵۴۳	۶۹۹,۶۰۳	۶۹۹,۶۰۳	۶۰۸,۳۵۰	۶۰۸,۳۵۰	۵۲۹,۰۰۰	۵۲۹,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	نرخ (ریال)		
۹۱۲,۳۵۲	۱,۰۱۳,۷۲۴	۷۰۵,۱۹۹	۷۹۳,۳۴۹	۰	۶۱۳,۳۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مبلغ (میلیون ریال)	سایر	سایر
۳,۱۱۲,۸۳۹	۲,۵۱۸,۸۳۹	۳,۱۱۲,۸۳۹	۲,۵۱۸,۸۳۹	۰	۲,۵۱۸,۸۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مبلغ (میلیون ریال)		
۱,۰۳۳,۸۳۸	۱,۰۳۳,۸۳۸	۸۹۸,۹۸۹	۸۹۸,۹۸۹	۰	۷۸۱,۷۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مبلغ (میلیون ریال)	سایر	سایر
۳,۳۶۷,۰۷۷	۳,۷۴۱,۱۹۶	۲,۶۰۲,۵۷۱	۲,۹۲۷,۸۹۳	۰	۲,۲۶۳,۱۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مبلغ (میلیون ریال)		
۱۱۷,۷۲۳,۰۱۶	۱۲۹,۷۴۸,۶۰۹	۹۱,۸۰۰,۳۰۳	۱۰۲,۱۷۹,۸۶۲	۰	۸۰,۷۱۳,۷۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع هزینه‌های تولید (میلیون ریال)		

۴,۱,۷. تاثیر طرح توسعه بر میزان تولید، کیفیت، فروش و نیروی کار شرکت

طرح تکمیل واحد تولید آهن اسفنجی دارای مزیت‌های نسبی از جمله مجاورت با بزرگترین مجتمع تولید گندله در خاورمیانه، فراهم بودن زیرساخت‌های مورد نیاز برای اجرای پروژه از قبیل آب، برق و گاز، جاده و مجاورت با خط راه آهن سراسری ایران و دسترسی به نیروی متخصص به دلیل اجرای طرح در مجموعه معدنی و صنعتی گل‌گهر می‌باشد. محصول تولیدی این واحد در کوتاه مدت قابل عرضه به خریداران داخلی بوده و در درازمدت در واحد ذوب و ریخته‌گری که در آینده نزدیک احداث خواهد شد، مصرف می‌گردد.

با توجه به سیاست توسعه کشور و محرومیت زدایی از نقاط کمتر برخوردار نظیر استان کرمان و گسترش فرهنگ صنعتی به عنوان یکی از زیربناهای توسعه و جلوگیری از مهاجرت نیروی انسانی و کنترل و کاهش بیکاری، محل اجرای طرح در مجتمع جهان فولاد سیرجان قرار دارد.

لازم به ذکر است که این طرح منتج به فراهم نمودن زمینه ایجاد اشتغال مستقیم برای حدود ۱۳۰ نفر (تولیدی و اداری) خواهد شد.

۴,۱,۸. میزان کشش بازار (فروش) در سال‌های آتی با توجه به طرح یاد شده

با توجه به پیش‌بینی افزایش تقاضای فولاد در سال‌های آتی، قطعاً طرح‌هایی که منجر به افزایش ظرفیت‌های تولید گردد، از اقبال خوبی برخوردار است. طرح مذکور از جمله طرح‌هایی است که منجر به تأمین ماده اولیه مورد نیاز جهت تولید شمش و میلگرد خواهد شد و به تبع آن بر زنجیره ارزش فولاد مؤثر خواهد بود.

آهن اسفنجی به نوعی کالای واسطه‌ای به شمار می‌رود و به عنوان خوراک فرآیند فولادسازی مورد استفاده قرار می‌گیرد که با توجه به روند رو به افزایش تولید فولاد در کوره‌های قوس الکتریکی و جهت‌گیری تولید محصولات کیفی و کمبود و گران بودن قراضه در ایران، تقاضا برای استفاده از این ماده در بار فلزی کوره‌های فولادسازی بیشتر شده است و این امر باعث شده تا آهن اسفنجی به عنوان محصول نهایی روش احیای مستقیم بصورت بریکت گرم و یا آهن اسفنجی سرد به فروش رود. یادآوری می‌شود که در این واحد، ابتدا محصول به بازار داخلی عرضه و پس از احداث و راه اندازی واحد ذوب و ریخته‌گری، مورد مصرف مجتمع قرار می‌گیرد.

۴,۱,۹. خالص جریانات نقدی، دوره بازگشت سرمایه، IRR و NPV طرح

جریانات نقدی ورودی ناشی از افزایش سرمایه و همچنین خالص جریانات نقدی ورودی (خروجی) به شرح جدول زیر می باشد:

ارقام به میلیون ریال

سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	شرح
۳۹,۱۶۷,۵۵۴	۳۰,۰۱۵,۳۹۵	۲۳,۰۲۲,۱۹۳	۰	۰	۰	سود خالص با فرض انجام افزایش سرمایه
۳۱,۰۰۱,۵۳۱	۲۲,۴۰۶,۵۹۳	۰	۰	۰	۰	سود خالص با فرض عدم انجام افزایش سرمایه
۸,۱۶۶,۰۲۳	۷,۶۰۸,۸۰۳	۲۳,۰۲۲,۱۹۳	+	+	+	خالص تغییرات سود
(۵۹۴,۰۰۰)	(۵۹۴,۰۰۰)	۲,۵۱۸,۸۳۹	۰	۰	۰	هزینه استهلاک
۷,۵۷۲,۰۲۳	۷,۰۱۴,۸۰۳	۲۵,۵۴۱,۰۳۲	+	+	+	جریان نقد ورودی
۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	جریان نقدی خروجی
۷,۵۷۲,۰۲۳	۷,۰۱۴,۸۰۳	۲۵,۵۴۱,۰۳۲	-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	خالص جریان نقدی

الف- دوره بازگشت سرمایه (PP)

دوره بازگشت سرمایه عبارت است از سال‌های مورد نیاز برای برگشت سرمایه‌گذاری اولیه. بر اساس جریان وجوه نقد طرح و با توجه به میزان کل سرمایه‌گذاری اولیه، دوره بازگشت کل سرمایه بالغ بر "۲ سال و ۶ ماه" تعیین می‌گردد. با توجه به اینکه طبق سیاست‌گذاری شرکت دوره بازگشت سرمایه مورد نظر (استاندارد) بالغ بر ۵ سال می باشد، طرح پذیرفته می‌شود.

ب- خالص ارزش فعلی (NPV)

خالص ارزش فعلی عبارت است از ارزش فعلی جریان وجوه نقد آتی تنزیل شده منهای ارزش فعلی خالص سرمایه‌گذاری. بر اساس صورت جریان وجوه نقد آتی تنزیل شده و با لحاظ نرخ تنزیل ۲۵ درصدی، خالص ارزش فعلی طرح بالغ بر "۳,۷۸۴,۱۱۵" میلیون ریال تعیین می‌گردد.

با توجه به اینکه خالص ارزش فعلی طرح مثبت می‌باشد، طرح پذیرفته می‌شود.

ج- نرخ بازده داخلی (IRR)

نرخ بازده داخلی عبارت است از نرخ تنزیلی که باعث می‌شود خالص ارزش فعلی طرح برابر صفر شود یا به عبارت دیگر ارزش فعلی جریان وجوه نقد ورودی برابر با ارزش فعلی جریان وجوه نقد خروجی گردد. بر اساس صورت جریان وجوه نقد آتی تنزیل شده، نرخ بازده داخلی طرح بالغ بر "۳۳,۷۵ درصد" تعیین می‌گردد. با توجه به اینکه نرخ بازده داخلی طرح بزرگتر از نرخ تنزیل و بازده مورد انتظار می‌باشد، طرح پذیرفته می‌شود.

۴,۲. طرح احداث مگامدول احیای مستقیم با ظرفیت تولید ۱,۷۶۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال

۴,۲,۱. مصارف برنامه ریزی شده بابت اجرای طرح توسعه

مصارف برنامه ریزی شرکت بابت جهت اجرای طرح احداث مگامدول احیای مستقیم با ظرفیت تولید ۱,۷۶۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال به شرح جداول زیر است:

ارقام به میلیون ریال

مخارج باقیمانده				مخارج انجام شده				آخرین برآورد سال ۱۴۰۰ - مگامدول				شرح
درصد نسبت به مخارج باقیمانده	معادل ریالی مخارج ارزی (میلیون ریال)	مخارج ارزی (یورو)	مخارج ریالی (میلیون ریال)	درصد نسبت به مخارج انجام شده	معادل ریالی مخارج ارزی (میلیون ریال)	مخارج ارزی (یورو)	مخارج ریالی (میلیون ریال)	درصد نسبت به کل قرارداد	معادل ریالی مخارج ارزی (میلیون ریال)	مخارج ارزی (یورو)	مخارج ریالی (میلیون ریال)	
۱,۶۵%	۰	۰	۵۴۸,۵۳۰	۰,۰۴%	۰	۰	۴۷۰	۱,۶۰%	۰	۰	۵۴۹,۰۰۰	ژئوتکنیک (شرکت فراخاک پیشرو)
۰,۳۷%	۰	۰	۱۲۲,۰۲۹	۰,۰۰%	۰	۰	۰	۰,۳۶%	۰	۰	۱۲۲,۰۲۹	اجرای ساختمانهای نیمه صنعتی (شرکت سیکو)
۰,۰۰%	۰	۰	۶۳۵	۰,۰۰%	۰	۰	۰	۰,۰۰%	۰	۰	۶۳۵	طراحی ساختمانهای نیمه صنعتی (شرکت ماهران صنعت)
۰,۱۵%	۰	۰	۵۰,۷۷۰	۰,۰۰%	۰	۰	۰	۰,۱۵%	۰	۰	۵۰,۷۷۰	خاکبرداری و تسطیح (شرکت نورترابر)
۰,۷۸%	۰	۰	۲۶۰,۰۰۰	۰,۰۰%	۰	۰	۰	۰,۷۶%	۰	۰	۲۶۰,۰۰۰	پیمانکار مهندسی (شرکت آسین فولاد)
۳,۳۷%	۰	۰	۱,۱۱۸,۱۲۲	۵۴,۱۸%	۰	۰	۵۷۶,۷۳۰	۴,۹۴%	۰	۰	۱,۶۹۴,۸۵۲	پیمانکار اجرای سیویل (شرکت عمران تدبیر)
۰,۴۹%	۱۶۱,۸۳۸	۵۵۰,۰۰۰	۰	۰,۰۰%	۰	۰	۰	۰,۴۷%	۱۶۱,۸۳۸	۵۵۰,۰۰۰	۰	خرید تجهیزات داخلی و خارجی - کارگزاری
۹,۳۵%	۰	۰	۳,۱۰۵,۶۹۸	۴,۱۰%	۰	۰	۴۳,۶۹۴	۹,۱۹%	۰	۰	۳,۱۴۹,۳۹۲	نصب تجهیزات شامل نصب، سوپروایزری، راه اندازی، آموزش
۶۴,۲۰%	۲۱,۳۳۲,۷۷۱	۷۲,۴۶۴,۴۹۴	۰	۰,۰۰%	۰	۰	۰	۶۲,۲۰%	۲۱,۳۳۲,۷۷۱	۷۲,۴۶۴,۴۹۴	۰	خرید تجهیزات خارجی - کارفرما
۱۶,۰۳%	۰	۰	۵,۳۳۴,۰۹۲	۳۹,۲۸%	۰	۰	۴۱۸,۱۷۹	۱۶,۷۵%	۰	۰	۵,۷۴۲,۲۷۱	خرید تجهیزات داخلی - کارفرما
۳,۶۱%	۰	۰	۱,۱۹۹,۷۷۵	۲,۳۹%	۰	۰	۲۵,۴۷۵	۳,۵۷%	۰	۰	۱,۲۲۵,۲۵۰	حق الزحمه مشاور - کانی مس
۱۰۰%	۲۱,۴۸۴,۶۰۹	۷۳,۰۱۴,۴۹۴	۱۱,۷۲۹,۶۵۱	۱۰۰%	۰	۰	۱,۰۶۴,۵۴۸	۱۰۰%	۲۱,۴۸۴,۶۰۹	۷۳,۰۱۴,۴۹۴	۱۲,۷۹۴,۱۹۹	جمع
۱۱,۷۲۹,۶۵۱			۱,۰۶۴,۵۴۸				۱۲,۷۹۴,۱۹۹				مبلغ-ریالی	
۷۳,۰۱۴,۴۹۴			۰				۷۳,۰۱۴,۴۹۴				مبلغ-ارزی	
۳۳,۲۱۴,۲۶۰			۱,۰۶۴,۵۴۸				۳۴,۲۷۸,۸۰۸				جمع کل (مبالغ ریالی + معادل ریالی مبالغ ارزی)	

*مخارج سرمایه‌ای ارزی؛ بر مبنای نرخ تسعیر ارز در سال ۱۴۰۰ معادل ۲۹۴,۲۵۱ ریال برای هر یورو (میانگین نرخ ماهانه خرید و فروش دلار برای اسکناس و حواله‌های ارزی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۲۳، معادل ۲۴۹,۳۶۶ ریال ((منبع: سامانه sanarate)) و نرخ هر یورو با نرخ تبدیل ۱,۱۸ واحدی نسبت به دلار لحاظ شده است) و با فرض ثابت بودن آن در سال‌های آتی محاسبه گردیده است.

**فرض بر اینست که ارز مورد نیاز از محل فروش صادراتی تأمین خواهد شد.

جزئیات بخش خرید تجهیزات داخلی و خارجی که مبلغ آن بیش از ۱۰ درصد کل مبلغ سرمایه‌گذاری می‌باشد، به شرح جداول زیر می‌باشد:

ردیف	شرح	مبلغ - میلیون ریال
۱	REFRACTORY LINED DUCTS / Process Gas Mixer	۴۲۵,۰۰۰
۲	REFORMER CASING & STRUCTURE	۶۶۰,۰۰۰
۳	AUXILIARY AIR BLOWER and DILUTION AIR BLOWER	۶۴,۸۰۰
۴	BURDEN FEEDERS	۲۲,۰۰۰
۵	CLASSIFIER	۲۰,۴۰۰
۶	COOLING TOWER	۲۴۰,۰۰۰
۷	REDUCTION FURNACE	۱,۰۵۲,۲۷۱
۸	Hoppers	۴۸,۰۰۰
۹	Pelet Lime COATING SYSTEM	۹۱,۲۰۰
۱۰	CRANE	۵۴,۰۰۰
۱۱	HVACS	۴,۲۰۰
۱۲	SEEL VALVE	۵,۳۱۶
۱۳	SLIDE GATES	۶,۹۰۰
۱۴	PERSONNEL LIFT FOR SHAFT FURNACE	۲۰۴,۰۰۰
۱۵	MIST ELIMINATORS	۱۶۸,۰۰۰
۱۶	PRESSURE REDUCING STATION	۶۰,۰۰۰
۱۷	RECUPERATOR CASING	۶۲۴,۰۰۰
۱۸	SULPHURE REMOVAL VESSELS	۲۴۰,۰۰۰
۱۹	LIQUID NITROGEN PACKAGE UNIT & TANKS	۱۴۴,۰۰۰
۲۰	Material Handling Mechanical Part	۵۷۶,۰۰۰
۲۱	PIPING AND FITTINGS	۳۱۴,۵۸۴
۲۲	۳۳KV and ۶.۶KV CABLE	۵۲۸,۰۰۰
۲۳	۶.۶ KV SWITCHGEAR	۹۰,۰۰۰
۲۴	LIGHTNING/EARTHING SYSTEM	۶۸,۴۰۰
۲۵	Belt Scale and Charge Hopper Weighing	۱۵,۶۰۰
۲۶	Control (Instrument) Cables and Cabling Materials	۵,۴۰۰
۲۷	Conduit Fitting and Support Bulks	۱۰,۲۰۰
	جمع	۵,۷۴۲,۲۷۱

ردیف	شرح	مبلغ - یورو	معادل ریالی - میلیون ریال
۱	Process gas compressor first stage & silencers Process gas compressor second stage & silencers Cooling gas compressor & silencer Seal gas compressor & inlet and discharge silencer	۲۵,۷۴۸,۶۹۴	۷,۵۷۶,۵۸۶
۲	Main air blower Ejector stack fan	۱,۰۸۰,۰۰۰	۳۱۷,۷۹۱
۳	Recuperators - bundles	۷۶۰,۰۰۰	۲,۲۳۶,۳۱۰
۴	Seal gas refrigerant dryer	۶۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۵۵۱
۵	Refractory material	۵,۲۸۰,۰۰۰	۱,۵۵۳,۶۴۷
۶	Purge gas compressor	۸۶۴,۰۰۰	۲۵۴,۲۳۳
۷	Spring support and Constant hanger	۴۶,۸۰۰	۱۳,۷۷۱
۸	Furnace lubrication unit	۱۶۵,۶۰۰	۴۸,۷۲۸
۹	Reformer tubes	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۴,۳۵۸
۱۰	Feeders and Screens	۹۳۶,۰۰۰	۲۷۵,۴۱۹
۱۱	Material handling components (drives,belts,scrappers)	۱,۳۲۰,۰۰۰	۳۸۸,۴۱۲
۱۲	Flocculant dosing systems & Chemical dosing system	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۲,۷۵۴
۱۳	Analyzer for core area & WS	۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۲۹,۶۵۲
۱۴	air cooled heat exchanger	۳,۲۴۰,۰۰۰	۹۵۳,۳۷۴
۱۵	Instruments	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۳,۱۰۲
۱۶	Control valve	۱,۰۵۶,۰۰۰	۳۱۰,۷۲۹
۱۷	OTHERS(thermo well,actuator,shut off valve,...)	۷,۰۴۸,۴۰۰	۲,۰۷۴,۰۰۱
۱۸	seal gas compressor	۲,۷۶۶,۵۰۰	۸۱۴,۰۴۶
۱۹	capital spares	۲,۵۱۲,۵۰۰	۷۳۹,۳۰۶
	جمع	۷۲,۴۶۴,۴۹۴	۲۱,۳۲۲,۷۷۱

۴,۲,۲. زمان، ظرفیت و نحوه بهره‌برداری

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

شرح	طرح احداث مگامدول احیای مستقیم	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
ظرفیت اسمی - تن	۱,۷۶۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰
دوره ساخت - سال	۳	۴
سال شروع ساخت	۱۴۰۰	۱۴۰۰
سال پایان ساخت	۱۴۰۳	۱۴۰۴
دوره بهره‌برداری - سال	۱۲	۱۲
سال شروع بهره‌برداری	۱۴۰۴	۱۴۰۵
سال پایان بهره‌برداری	۱۴۱۵	۱۴۱۶

در فرض انجام افزایش سرمایه؛ زمان بهره‌برداری آزمایشی (راه‌اندازی سرد) از پروژه فوق‌الذکر سال ۱۴۰۳ می‌باشد و از ابتدای سال ۱۴۰۴ به بهره‌برداری قطعی خواهد رسید. لازم به ذکر است که فرض بر اینست که در حالت عدم انجام افزایش سرمایه شرکت ناگزیر به دریافت تسهیلات در سه ماهه سوم سال مالی بعد خواهد بود و در نتیجه دوره ساخت پروژه یک سال اضافه خواهد شد.

۴,۲,۳. برنامه زمان بندی تأمین منابع و مصارف مالی طرح

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)، در نظر دارد مطابق برنامه زمان بندی زیر نسبت به تأمین منابع و مصارف مالی اقدام نماید.

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	جمع کل
وجوه نقد حاصل از افزایش سرمایه	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
منابع داخلی	۴,۷۴۴,۸۹۴	۵,۴۲۰,۹۰۶	۱۱,۰۷۱,۴۲۰	۱,۹۷۷,۰۳۹	۲۳,۲۱۴,۲۶۰
جمع منابع	۴,۷۴۴,۸۹۴	۱۵,۴۲۰,۹۰۶	۱۱,۰۷۱,۴۲۰	۱,۹۷۷,۰۳۹	۳۳,۲۱۴,۲۶۰
طرح احداث مگامدول احیای مستقیم با ظرفیت تولید ۱,۷۶۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال	۴,۷۴۴,۸۹۴	۱۵,۴۲۰,۹۰۶	۱۱,۰۷۱,۴۲۰	۱,۹۷۷,۰۳۹	۳۳,۲۱۴,۲۶۰
جمع مصارف	۴,۷۴۴,۸۹۴	۱۵,۴۲۰,۹۰۶	۱۱,۰۷۱,۴۲۰	۱,۹۷۷,۰۳۹	۳۳,۲۱۴,۲۶۰

* با عنایت به زمان بر بودن فرآیند افزایش سرمایه و بر مبنای برآورد پیشرفت فیزیکی پروژه؛ منابع ناشی از این افزایش سرمایه و مصارف مربوطه از سال ۱۴۰۱ لحاظ گردیده است.

۴,۲,۴. برنامه زمان بندی اجرای فیزیکی طرح

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)، در نظر دارد مطابق برنامه زمان بندی زیر نسبت به اجرای فیزیکی طرح اقدام نماید.

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	انجام سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام سرمایه	عدم انجام سرمایه
پروژه احداث مگامدول احیای مستقیم	۲۸	۲۷	۳۹	۱۰	۲۸	۲۴	۵	۲۴	۰	۱۵
درصد پیشرفت	۲۸	۲۷	۳۹	۱۰	۲۸	۲۴	۵	۲۴	۰	۱۵

۴,۲,۵. پیش بینی سود و زیان طرح

پیش بینی سود و زیان طرح موضوع افزایش سرمایه در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح جدول زیر می باشد:

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال های ۱۴۰۰-۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انجام سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام سرمایه	عدم انجام سرمایه
درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۲۰,۱۱۶,۹۸۶	۰	۲۶۰,۲۵۸,۴۹۴	۲۳۱,۳۴۰,۸۸۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	(۱۵,۰۶۱,۷۰۱)	۰	(۱۹۳,۹۴۴,۹۵۲)	(۱۷۳,۳۶۴,۱۱۰)
سود ناخالص	۰	۰	۵۰,۵۵۴,۲۸۵	۰	۶۶,۳۱۳,۵۴۲	۵۷,۹۷۶,۷۷۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۰	۰	(۴,۲۰۲,۰۴۶)	۰	(۵,۴۳۶,۳۹۸)	(۴,۸۳۲,۳۵۳)
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود عملیاتی	۰	۰	۴۶,۳۵۲,۲۳۹	۰	۶۰,۸۷۷,۱۴۵	۵۳,۱۴۴,۴۲۰
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۲۰۰,۰۰۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود قبل از مالیات	۰	۰	۴۶,۳۵۲,۲۳۹	۰	۶۰,۸۷۷,۱۴۵	۵۰,۹۴۴,۴۲۰
هزینه مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود خالص	۰	۰	۴۶,۳۵۲,۲۳۹	۰	۶۰,۸۷۷,۱۴۵	۵۰,۹۴۴,۴۲۰

۴,۲,۶. مفروضات مبنای پیش‌بینی سود و زیان طرح

۱. تاثیر اجرای طرح بر میزان تولید شرکت، با توجه به ظرفیت و زمان قطعی بهره برداری به شرح جدول زیر محاسبه شده است:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		شرح
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	
۱,۴۰۸,۰۰۰	۱,۵۸۴,۰۰۰	۰	۱,۴۰۸,۰۰۰	طرح احداث مگامدول احیای مستقیم با ظرفیت تولید ۱,۷۶۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال - تن

در حالت عدم انجام افزایش سرمایه فرض بر این است که طرح با یک سال تأخیر به بهره‌برداری خواهد رسید.

۲. میزان تولید و فروش یکسان در نظر گرفته شده است. لازم به ذکر است که کل فروش این طرح، داخلی فرض شده است.

۳. نرخ فروش آهن اسفنجی ۶۰ درصد نرخ جهانی شمش فولاد در نظر گرفته شده است. نرخ شمش فولاد در ۶ ماه پایانی سال ۱۴۰۰ برابر با آخرین اطلاعات واقعی شرکت در تاریخ گزارش معادل ۵۸۰ دلار لحاظ شده است. همچنین پیش‌بینی شده است که نرخ شمش فولاد در فاصله‌ی زمانی سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۴ به صورت خطی سالانه حدود ۱,۵ درصد کاهش پیدا کند به طوری که از سال ۱۴۰۴ به بعد نرخ آن برابر با ۵۴۶ دلار باشد. نرخ هر تن شمش فولاد در سال‌های آتی مطابق جدول زیر پیش‌بینی شده است:

پیش‌بینی نرخ شمش فولاد

شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴ به بعد
نرخ شمش (دلار/تن)	۵۸۰	۵۷۱	۵۶۳	۵۵۴	۵۴۶

۴. نرخ تسعیر ارز برای ۶ ماه پایانی سال ۱۴۰۰، برابر با میانگین نرخ ماهانه خرید و فروش دلار برای اسکناس و حواله‌های ارزی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۲۳، معادل ۲۳۹,۳۶۶ ریال (منبع: سامانه sanarate) لحاظ شده است. همچنین رشد نرخ دلار برای سال‌های بعد معادل ۱۵ درصد فرض شده است.

۵. نرخ خرید هر تن گندله برابر با ۲۹ درصد نرخ جهانی شمش فولاد در نظر گرفته شده است.

۶. بازدهی وزنی تولید آهن اسفنجی برابر با ۷۱,۴٪ در نظر گرفته شده است.

۷. میزان مصرف برق، آب و گاز به ازای تولید هر تن آهن اسفنجی به تفکیک در جدول زیر آورده شده است:

نهاده	واحد	به ازای تولید یک تن آهن اسفنجی
برق	کیلو وات ساعت	۱۳۷
آب	متر مکعب	۱,۲
گاز	مترمکعب نرمال	۲۷۵

برای سال ۱۴۰۰ نرخ هر یک کیلو وات ساعت برق برابر با ۳,۵۵۷ ریال، نرخ هر متر مکعب آب برابر با ۴۰۰,۰۰۰ ریال و نرخ هر متر مکعب نرمال گاز برابر با ۶,۳۲۵ ریال پیش‌بینی شده است. میزان رشد نرخ برق، آب و گاز در سال‌های آتی معادل ۱۵ درصد پیش‌بینی شده است.

۸. تعداد نیروی انسانی تولید برابر با ۸۰ نفر لحاظ شده است.

۹. نرخ هزینه‌های پرسنلی نیروی کار تولیدی در سال ۱۴۰۰ برابر با ۵,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. میزان رشد نرخ دستمزد در سال‌های آتی معادل ۱۵ درصد برآورد شده است.

۱۰. هزینه استهلاکِ طرح بر مبنای مخارج سرمایه‌ای طرح و زمان بهره‌برداری با نرخ ۸ درصد محاسبه شده است.
۱۱. سایر هزینه‌های تولیدی به ازای تولید هر تن آهن اسفنجی بر مبنای میزان تولید و با نرخ رشد معادل تورم در محاسبات لحاظ شده است.
۱۲. هزینه‌های فروش، اداری و عمومی بر مبنای نسبت این هزینه‌ها به درآمدهای عملیاتی در سال ۱۳۹۹، حدود ۲ درصد از درآمدهای عملیاتی در هر سال لحاظ شده است.
۱۳. در فرض عدم انجام افزایش سرمایه فرض بر اینست که شرکت معادل افزایش سرمایه پیشنهادی به منظور اجرای طرح توسعه‌ای؛ از طریق اخذ تسهیلات مالی در ۳ ماهه سوم سال ۱۴۰۱ نسبت به تأمین منابع مورد نیاز اقدام نماید. نرخ بهره‌ی تسهیلات مالی در سال‌های آتی برابر با ۲۲٪ در نظر گرفته شده است.
- لازم به ذکر است که هزینه مالی بر مبنای تاریخ بهره‌برداری از طرح؛ محاسبه شده است. همچنین هزینه مالی سال‌های قبل از بهره‌برداری به حساب بهای تمام شده طرح منظور شده است.
۱۴. به علت واقع شدن این طرح در منطقه محروم به مدت ۱۰ سال مشمول معافیت مالیاتی می‌گردد.

با توجه به فرض‌های بیان شده، بهای تمام شده‌ی آهن اسفنجی مطابق جدول زیر خواهد بود:

سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		تولید		
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	شرح	نام نهاده	طبقه‌ی نهاده
۰	۱,۹۷۱,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مقدار مصرف کل (تن)	گدازه	ماده‌ی اولیه
۶۹,۰۵۵,۵۵۹		۶۰,۹۶۲,۷۵۳		۵۳,۸۱۸,۳۶۵		۴۷,۵۱۱,۲۴۷		۴۱,۹۴۳,۲۷۷		نرخ (ریال)		
+	۱۳۶,۱۲۲,۳۱۷	+	+	+	+	+	+	+	+	مبلغ (میلیون ریال)	گاز	انرژی
۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید		
۰	۳۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مقدار مصرف کل (متر مکعب نرمال)	برق	انرژی
۱۱,۰۰۶۲	۱۱,۰۰۶۲	۹,۶۲۰	۹,۶۲۰	۸,۳۶۵	۸,۳۶۵	۷,۲۷۴	۷,۲۷۴	۶,۳۲۵	۶,۳۲۵	نرخ (ریال)		
+	۴,۲۸۳,۳۸۶	+	+	+	+	+	+	+	+	مبلغ (میلیون ریال)	آب	سایر هزینه‌های تبدیل
۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	۱۳۷	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید		
۰	۱۹۲,۸۹۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مقدار مصرف کل (کیلووات-ساعت)	استهلاک	سایر هزینه‌های تبدیل
۶,۲۲۱	۶,۲۲۱	۵,۴۱۰	۵,۴۱۰	۴,۷۰۴	۴,۷۰۴	۴,۰۹۱	۴,۰۹۱	۳,۵۵۷	۳,۵۵۷	نرخ (ریال)		
+	۱,۲۰۰,۰۴۸	+	+	+	+	+	+	+	+	مبلغ (میلیون ریال)	سایر هزینه‌های کارکنان	سایر
۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	۱,۲	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید		
۰	۱,۶۸۹,۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مقدار مصرف کل (متر مکعب)	سایر	سایر
۶۹۹,۶۰۳	۶۹۹,۶۰۳	۶۰۸,۳۵۰	۶۰۸,۳۵۰	۵۲۹,۰۰۰	۵۲۹,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	نرخ (ریال)		
+	۱,۱۸۲,۰۴۸	+	+	+	+	+	+	+	+	مبلغ (میلیون ریال)	جمع هزینه‌های تولید (میلیون ریال)	
۰	۲,۷۴۲,۳۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مبلغ (میلیون ریال)		
۷۱۹,۱۹۱	۷۱۹,۱۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مبلغ (میلیون ریال)		
۰	۴,۳۶۲,۴۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مبلغ (میلیون ریال)		
۰	۱۵۰,۶۱۱,۷۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع هزینه‌های تولید (میلیون ریال)		

۴,۲,۷. تاثیر طرح توسعه بر میزان تولید، کیفیت، فروش و نیروی کار شرکت

طرح تکمیل واحد تولید آهن اسفنجی دارای مزیت‌های نسبی از جمله مجاورت با بزرگترین مجتمع تولید گندله در خاورمیانه، فراهم بودن زیرساخت‌های مورد نیاز برای اجرای پروژه از قبیل آب، برق و گاز، جاده و مجاورت با خط راه آهن سراسری ایران و دسترسی به نیروی متخصص به دلیل اجرای طرح در مجموعه معدنی و صنعتی گل‌گهر می‌باشد. محصول تولیدی این واحد در کوتاه مدت قابل عرضه به خریداران داخلی بوده و در درازمدت در واحد ذوب و ریخته‌گری که در آینده نزدیک احداث خواهد شد، مصرف می‌گردد.

با توجه به سیاست توسعه کشور و محرومیت زدایی از نقاط کمتر برخوردار نظیر استان کرمان و گسترش فرهنگ صنعتی به عنوان یکی از زیربناهای توسعه و جلوگیری از مهاجرت نیروی انسانی و کنترل و کاهش بیکاری، محل اجرای طرح در مجتمع جهان فولاد سیرجان قرار دارد.

لازم به ذکر است که این طرح منتج به فراهم نمودن زمینه ایجاد اشتغال مستقیم برای حدود ۱۲۰ نفر (تولیدی و اداری) خواهد شد.

۴,۲,۸. میزان کشش بازار (فروش) در سال‌های آتی با توجه به طرح یاد شده

با توجه به پیش‌بینی افزایش تقاضای فولاد در سال‌های آتی، قطعاً طرح‌هایی که منجر به افزایش ظرفیت‌های تولید گردد، از اقبال خوبی برخوردار است. طرح مذکور از جمله طرح‌هایی است که منجر به تأمین ماده اولیه مورد نیاز جهت تولید شمش و میلگرد خواهد شد و به تبع آن بر زنجیره ارزش فولاد مؤثر خواهد بود.

آهن اسفنجی به نوعی کالای واسطه‌ای به شمار می‌رود و به عنوان خوراک فرآیند فولادسازی مورد استفاده قرار می‌گیرد که با توجه به روند رو به افزایش تولید فولاد در کوره‌های قوس الکتریکی و جهت‌گیری تولید محصولات کیفی و کمبود و گران بودن قراضه در ایران، تقاضا برای استفاده از این ماده در بار فلزی کوره‌های فولادسازی بیشتر شده است و این امر باعث شده تا آهن اسفنجی به عنوان محصول نهایی روش احیای مستقیم بصورت بریکت گرم و یا آهن اسفنجی سرد به فروش رود. یادآوری می‌شود که در این واحد، ابتدا محصول به بازار داخلی عرضه و پس از احداث و راه‌اندازی واحد ذوب و ریخته‌گری، مورد مصرف مجتمع قرار می‌گیرد.

۴,۲,۹. خالص جریان‌های نقدی، دوره بازگشت سرمایه، IRR و NPV طرح

جریان‌های نقدی ورودی ناشی از افزایش سرمایه و همچنین خالص جریان‌های نقدی ورودی (خروجی) به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
سود خالص با فرض انجام افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۴۶,۳۵۲,۲۳۹
سود خالص با فرض عدم انجام افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰
خالص تغییرات سود	۰	۰	۰	۰	۴۶,۳۵۲,۲۳۹
هزینه استهلاک	۰	۰	۰	۰	۲,۷۴۲,۳۰۵
جریان نقد ورودی	۰	۰	۰	۰	۴۹,۰۹۴,۵۴۳
جریان نقدی خروجی	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
خالص جریان نقدی	-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۴۹,۰۹۴,۵۴۳

الف- دوره بازگشت سرمایه (PP)

دوره بازگشت سرمایه عبارت است از سال‌های مورد نیاز برای برگشت سرمایه گذاری اولیه. بر اساس جریان وجوه نقد طرح و با توجه به میزان کل سرمایه‌گذاری اولیه، دوره بازگشت کل سرمایه بالغ بر ۳ سال و ۱ ماه تعیین می‌گردد.

با توجه به اینکه طبق سیاست گذاری شرکت دوره بازگشت سرمایه مورد نظر (استاندارد) بالغ بر ۵ سال می باشد، طرح پذیرفته می شود.

ب- خالص ارزش فعلی (NPV)

خالص ارزش فعلی عبارت است از ارزش فعلی جریان وجوه نقد آتی تنزیل شده منهای ارزش فعلی خالص سرمایه گذاری. بر اساس صورت جریان وجوه نقد آتی تنزیل شده و با لحاظ نرخ تنزیل ۲۵ درصدی، خالص ارزش فعلی طرح بالغ بر " ۱۰،۴۹۳،۸۶۶ میلیون ریال " تعیین می گردد.

با توجه به اینکه خالص ارزش فعلی طرح مثبت می باشد، طرح پذیرفته می شود.

ج- نرخ بازده داخلی (IRR)

نرخ بازده داخلی عبارت است از نرخ تنزیلی که باعث می شود خالص ارزش فعلی طرح برابر صفر شود یا به عبارت دیگر ارزش فعلی جریان وجوه نقد ورودی برابر با ارزش فعلی جریان وجوه نقد خروجی گردد. بر اساس صورت جریان وجوه نقد آتی تنزیل شده، نرخ بازده داخلی طرح بالغ بر " ۵۰ درصد " تعیین می گردد.

با توجه به اینکه نرخ بازده داخلی طرح بزرگتر از نرخ تنزیل و بازده مورد انتظار می باشد، طرح پذیرفته می شود.

۴.۳. ظرفیت های اسمی، عملی و واقعی (تن)

سال ۱۴۰۳		سال های ۱۴۰۲-۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹			سال ۱۳۹۸			شرح
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	تولید واقعی	ظرفیت عملی	ظرفیت اسمی	تولید واقعی	ظرفیت عملی	ظرفیت اسمی	
۹۵۰،۰۰۰	۹۵۰،۰۰۰	۹۵۰،۰۰۰	۹۵۰،۰۰۰	۹۸۵،۷۴۰	۹۰۰،۰۰۰	۹۰۰،۰۰۰	۸۵۴،۶۹۵	۸۲۵،۰۰۰	۹۰۰،۰۰۰	وضعیت فعلی شرکت- تولید آهن اسفنجی
.	۸۴۰،۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	طرح احداث احیای مستقیم شماره ۲- تولید آهن اسفنجی
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	طرح احداث مگامدول احیای مستقیم - تولید آهن اسفنجی
۹۵۰،۰۰۰	۱،۷۹۰،۰۰۰	۹۵۰،۰۰۰	۹۵۰،۰۰۰	۹۸۵،۷۴۰	۹۰۰،۰۰۰	۹۰۰،۰۰۰	۸۵۴،۶۹۵	۸۲۵،۰۰۰	۹۰۰،۰۰۰	جمع

سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		شرح
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	
۹۵۰،۰۰۰	۹۵۰،۰۰۰	۹۵۰،۰۰۰	۹۵۰،۰۰۰	۹۵۰،۰۰۰	۹۵۰،۰۰۰	۹۵۰،۰۰۰	۹۵۰،۰۰۰	وضعیت فعلی شرکت- تولید آهن اسفنجی
۱،۰۵۰،۰۰۰	۱،۰۵۰،۰۰۰	۱،۰۵۰،۰۰۰	۱،۰۵۰،۰۰۰	۹۴۵،۰۰۰	۱،۰۵۰،۰۰۰	۸۴۰،۰۰۰	۹۴۵،۰۰۰	طرح احداث احیای مستقیم شماره ۲- تولید آهن اسفنجی
۱،۷۶۰،۰۰۰	۱،۷۶۰،۰۰۰	۱،۵۸۴،۰۰۰	۱،۷۶۰،۰۰۰	۱،۴۰۸،۰۰۰	۱،۵۸۴،۰۰۰	.	۱،۴۰۸،۰۰۰	طرح احداث مگامدول احیای مستقیم - تولید آهن اسفنجی
۳،۷۶۰،۰۰۰	۳،۷۶۰،۰۰۰	۳،۵۸۴،۰۰۰	۳،۷۶۰،۰۰۰	۳،۳۰۳،۰۰۰	۳،۵۸۴،۰۰۰	۱،۷۹۰،۰۰۰	۳،۳۰۳،۰۰۰	جمع

۵. برنامه‌های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه

افزایش سرمایه فعلی به منظور تأمین بخشی از مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت "طرح احداث احیای مستقیم شماره ۲ با ظرفیت تولید ۱,۰۵۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال" و "طرح احداث مگامدول احیای مستقیم با ظرفیت تولید ۱,۷۶۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال" صورت می‌پذیرد.

در حالت عدم انجام افزایش سرمایه، با توجه به خروج منابع از شرکت و تقسیم سود بین سهامداران، فرض بر این است که شرکت به منظور اجرای طرح‌های "احداث احیای مستقیم شماره ۲ با ظرفیت تولید ۱,۰۵۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال" و "احداث مگامدول احیای مستقیم با ظرفیت تولید ۱,۷۶۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال"؛ ناگزیر خواهد شد در سال ۱۴۰۱ معادل افزایش سرمایه پیشنهادی برای این طرح‌ها، تسهیلات مالی با نرخ ۲۲ درصد دریافت نماید.

همچنین پیش‌بینی می‌شود که طرح‌های مذکور با یک‌سال تأخیر نسبت به حالت انجام افزایش سرمایه به بهره‌برداری خواهند رسید.

۶. تغییرات ایجاد شده در اطلاعات شرکت پس از تهیه گزارش توجیهی هیئت‌مدیره در

خصوص افزایش سرمایه

با عنایت به بازه زمانی بین ارائه گزارش توجیهی هیئت‌مدیره تا زمان ارسال بیانیه ثبت و بر مبنای برآوردهای مبتنی بر عملکرد ۹ ماهه، درصد پیشرفت فیزیکی پروژه‌ها نسبت به گزارش توجیهی تغییر کرده است. همچنین با توجه به اینکه شرکت در مرحله انعقاد قرارداد با پیمانکاران است؛ مبالغ برآوردی مخارج سرمایه‌ای در بیانیه ثبت، بر مبنای آخرین مبالغ قراردادها و پیش‌فاکتورها درج شده است.

لازم به ذکر است که با عنایت به زمان‌بر شدن فرآیند افزایش سرمایه و بر مبنای برآورد پیشرفت فیزیکی پروژه‌ها؛ منابع ناشی از این افزایش سرمایه و مصارف مربوطه از سال ۱۴۰۱ لحاظ گردیده است.

۷. ریسک‌های شرکت

ریسک‌های عمده شرکت به شرح زیر می‌باشد:

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

ریسک بازار: آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند.

۸. پذیرهنویسی سهام

۸.۱. نحوه عمل ناشر در صورت وجود حق تقدم استفاده نشده ناشی از افزایش سرمایه در صورت وجود حق تقدم استفاده نشده (سهام پذیرهنویسی نشده) ناشی از افزایش سرمایه، شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)، موظف است نسبت به عرضه عمومی آن از طریق فرابورس ایران اقدام نماید.

۸.۲. مشخصات متعهدان پذیرهنویس

در صورت عدم تکمیل مبلغ افزایش سرمایه و به منظور حصول اطمینان از تکمیل پذیرهنویسی تمامی سهام در نظر گرفته شده جهت عرضه عمومی، شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) و مؤسسه صندوق بازنشستگی شرکت ملی صنایع مس ایران متعهد گردیده‌اند تا نسبت به خرید کل حق تقدم‌های استفاده نشده (سهام پذیرهنویسی نشده) حداکثر ظرف مدت ۵ روز پایانی مهلت عرضه عمومی اقدام نماید. مشخصات متعهدان پذیرهنویسی به شرح جدول زیر می‌باشد:

میزان تعهدات	موضوع فعالیت	شخصیت حقوقی	نام متعهد
خرید کلیه حق تقدم های استفاده نشده پس از عرضه عمومی سهام	اکتشاف، استخراج و بهره‌برداری از معادن فلزی و غیرفلزی از جمله سنگ آهن و تولید سنگ آهن دانه‌بندی شده، کنسانتره، گندله، فولاد و انواع محصولات فولادی، مشارکت و سرمایه‌گذاری در ایجاد و تأسیس شرکت‌های جدید در داخل و خارج کشور و هر نوع خرید و فروش سهام و اوراق بهادار و ...	سهامی عام	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
خرید کلیه حق تقدم های استفاده نشده پس از عرضه عمومی سهام	سرمایه‌گذاری، خرید، فروش، اداره، توسعه، تکمیل، ساخت، اجاره، ایجاد انواع واحدهای صنعتی، معدنی، کشاورزی، ساختمانی و انجام هرگونه فعالیتی که به نحوی به موارد فوق مربوط باشد.	مؤسسه	مؤسسه صندوق بازنشستگی شرکت ملی صنایع مس ایران

۸.۳. هزینه‌های قبولی سمت متعهدان پذیرهنویس

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) و مؤسسه صندوق بازنشستگی شرکت ملی صنایع مس ایران، به منظور انجام خدمات تعهد پذیرهنویسی مبلغی دریافت نموده‌اند.

۸.۴. حدود مسئولیت متعهدان پذیرهنویسی، بر اساس قراردادهای منعقد شده به شرح زیر است:
خرید کلیه حق تقدم‌های استفاده نشده پس از عرضه عمومی سهام

۸.۵. نحوه عمل ناشر در خصوص وجوه ناشی از فروش حق تقدم استفاده نشده:

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)، موظف است وجوه حاصل از فروش حق تقدم‌های استفاده نشده (سهام پذیرهنویسی نشده) و پاره سهام ناشی از افزایش سرمایه را پس از کسر هزینه‌های مربوطه و کارمزد فروش حق تقدم‌های یاد شده (مطابق دستورالعمل مراحل زمانی افزایش سرمایه)، به حساب دارندگان حق تقدم‌های یاد شده منظور نماید.

۹. مشخصات مشاور

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی تأمین مالی و انتشار سهام خود از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

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

تعهدات مشاور عرضه در چارچوب موضوع قرارداد به شرح زیر است:

۱. بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی ناشر و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
۲. ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی ناشر،
۳. ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار،
۴. بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذیصلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
۵. اظهار نظر نسبت به گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذیصلاح،
۶. تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار "ناشر"،
۷. نمایندگی قانونی ناشر نزد مراجع ذیصلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار.