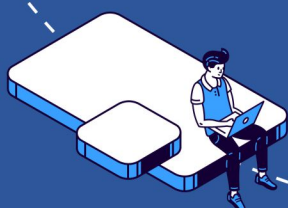




گزارش توجیهی هیأت مدیره  
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام  
در خصوص افزایش سرمایه شرکت جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین





شرکت جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)  
گزارش توجیهی هیأت مدیره  
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام  
در خصوص افزایش سرمایه

مرداد ماه ۱۴۰۳





## "به نام خدا"

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

شرکت جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)

باسلام و احترام؛

اینجانبان، ضمن قبول مسؤلیت گزارش توجیهی مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۱۵ هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه شرکت جهان فولاد سیرجان (سهامی عام) از مبلغ ۱۱۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۳۵.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال از محل "سود انباشته" به منظور "تأمین مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت اجرای پروژه‌های زیرساختی و جبران مخارج انجام شده بابت پروژه‌های زیرساختی" اطلاعات و مندرجات زیر را در حد اطلاع و اعتقاد خود تأیید می‌کنیم:

- ۱- تمامی مفروضات عمده لازم، در تهیه اطلاعات مالی فرضی مندرج در گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه، در نظر گرفته شده است.
- ۲- همه مفروضات مبنای تهیه اطلاعات، معقول و مناسب بوده و با هدف اطلاعات مالی فرضی سازگار است.
- ۳- اطلاعات مالی فرضی بر اساس مفروضات مذکور به نحو مناسب تهیه شده است.
- ۴- موارد افشا شده، کافی و آگاه‌کننده و عاری از مطالب گمراه‌کننده است.
- ۵- اطلاعات مالی فرضی، به‌طور یکنواخت با استفاده از رویه‌های حسابداری مناسب و منطبق با الزامات استانداردهای حسابداری و تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت، تهیه و ارائه شده‌اند.
- ۶- تمام صورت‌جلسات هیأت مدیره و کمیته‌های مربوطه در مورد اطلاعات مالی مفروض به بازرس قانونی ارائه شده است.
- ۷- در خصوص تمامی موارد فوق بابت آخرین تغییرات با اهمیت رخ داده در فاصله زمانی بین تاریخ تهیه اطلاعات مالی فرضی مندرج در گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه و تاریخ این تأییدیه، تعدیلات لازم به عمل آمده است.
- ۸- اطلاعات مالی فرضی مندرج در گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه تنها به منظور ارائه به مجمع فوق العاده صاحبان سهام تهیه شده است و برای مقاصد دیگر استفاده نخواهد شد.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضاء هیأت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیأت مدیره	سید عبدالحمید ثمره هاشمی شجره	صندوق بازنشستگی شرکت ملی صنایع مس ایران
	نایب رئیس هیأت مدیره	سیدمحسن نبوی	شرکت معدنی و صنعتی گل‌گهر (سهامی عام)
	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	علی پور معصومی	شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه گل‌گهر (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره	حجت طالبی زاده	شرکت سرمایه‌گذاری آتیه اندیشان مس (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره	علی عباسلو	شرکت گهر انرژی سیرجان (سهامی خاص)

## فهرست مطالب

۴	پیام مدیریت
۵	فصل اول : بررسی وضعیت مالی و اقتصادی شرکت
۶	۱.۱. بخش اول - شرکت در یک نگاه
۶	۱.۱.۱. تاریخچه شرکت
۶	۱.۱.۲. موضوع فعالیت شرکت
۷	۱.۱.۳. بازار سهام شرکت
۷	۱.۱.۴. سرمایه شرکت
۷	۱.۱.۵. ترکیب سهامداران
۸	۱.۱.۶. مشخصات اعضای هیأت مدیره
۸	۱.۱.۷. مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت
۸	۱.۱.۸. روند سودآوری و تقسیم سود
۸	۱.۱.۹. وضعیت سهام شرکت
۹	۱.۲. بخش دوم - نگاهی به وضعیت مالی و عملیاتی شرکت طی سنوات گذشته
۹	۱.۲.۱. عملکرد مالی شرکت
۱۰	۱.۲.۲. صورت وضعیت مالی شرکت
۱۱	۱.۲.۳. صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۱۲	۱.۲.۴. صورت جریان وجه نقد شرکت
۱۳	۱.۳. بخش سوم: نتایج حاصل از افزایش سرمایه قبلی
۱۴	فصل دوم : جزئیات افزایش سرمایه پیشنهادی
۱۵	۲.۱. هدف از انجام افزایش سرمایه
۱۵	۲.۲. سرمایه مورد نیاز و منابع تأمین آن
۱۵	۲.۳. مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن
۱۶	۲.۴. تشریح جزئیات افزایش سرمایه پیشنهادی
۱۷	۲.۴.۱. تأمین مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت پروژه‌های زیرساختی
۱۷	۲.۴.۱.۱. هزینه‌های سرمایه‌گذاری طرح
۱۷	۲.۴.۱.۱.۱. پروژه احداث ایستگاه گاز CGS و خط انتقال داخلی
۱۸	۲.۴.۱.۱.۲. پروژه توسعه آب‌رسانی
۱۹	۲.۴.۱.۱.۳. پروژه توسعه پست برق
۲۰	۲.۴.۱.۱.۴. پروژه احداث خط ریلی
۲۰	۲.۴.۱.۱.۵. پروژه احداث انبار
۲۱	۲.۴.۱.۱.۶. پروژه احداث خط انتقال گندله به مگامدول
۲۱	۲.۴.۱.۱.۷. قدرالسهم احداث خط گاز از خط ارسنجان - پاریز به منطقه گل‌گهر
۲۲	۲.۴.۱.۱.۸. پروژه احداث تصفیه‌خانه فاضلاب
۲۲	۲.۴.۱.۲. دوره ساخت
۲۳	۲.۴.۱.۳. برنامه زمان‌بندی اجرای فیزیکی پروژه‌ها
۲۳	۲.۴.۱.۴. برنامه زمان‌بندی تأمین منابع و مصارف مالی طرح
۲۴	۲.۴.۲. جبران مخارج انجام شده بابت پروژه‌های زیرساختی
۲۵	فصل سوم : ارزیابی مالی و اقتصادی طرح افزایش سرمایه
۲۶	۳.۱. پیش‌بینی عملکرد مالی
۲۷	۳.۲. پیش‌بینی صورت وضعیت مالی
۲۹	۳.۳. پیش‌بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۳۰	۳.۴. پیش‌بینی صورت جریان‌های نقدی
۳۲	۳.۵. پیش‌بینی نقد حاصل از عملیات
۳۴	۳.۶. مبانی و مفروضات پیش‌بینی
۴۸	۳.۷. برنامه‌های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه
۴۸	۳.۸. ریسک‌های مرتبط و مدیریت آن‌ها
۴۹	۳.۹. پیش‌بینی خالص جریان‌های نقدی افزایش سرمایه
۵۱	فصل چهارم: پیشنهاد هیأت مدیره به مجمع

## پیام مدیریت

### سهامداران محترم

ضمن عرض سلام و خیرمقدم، هیأت 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 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 هیأت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص لزوم افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۱۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۳۵.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال از محل "سود انباشته" (به میزان ۲۵.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال معادل ۲۲.۷۳٪ سرمایه کنونی)، تقدیم می‌گردد.



## فصل اول : بررسی وضعیت مالی و اقتصادی شرکت



## ۱.۱. بخش اول - شرکت در یک نگاه

### ۱.۱.۱. تاریخچه شرکت

شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان در تاریخ ۱۳۸۸/۱۱/۱۱ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۳۱۹۱ به شناسه ملی ۱۰۶۳۰۱۶۱۶۴۹ مورخ ۱۳۹۱/۰۵/۱۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی واقع در سیرجان به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۰۱ شروع به بهره‌برداری نموده است. در سال ۱۳۹۹ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۰ و مجوز شماره ۸۰۰۶۷/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۸ سازمان بورس و اوراق بهادار که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۶ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده، نوع شخصیت حقوقی شرکت به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۹ در فرابورس ایران پذیرش و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۱ با نماد فجهان در گروه فلزات اساسی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. تغییر نام از شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان به شرکت جهان فولاد سیرجان طبق آگهی روزنامه رسمی شماره ۲۲۷۹۹ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۲ صورت پذیرفت. مرکز اصلی شرکت واقع در سیرجان کیلومتر ۵۰ جاده شیراز جاده اختصاصی گل گهر می‌باشد. در حال حاضر شرکت جزء شرکت‌های فرعی شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (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 فولادسازی 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 مؤسسات 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 راه‌اندازی 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 غیرمستقیم 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.

فعالیت شرکت در سال مالی جاری شامل تولید آهن اسفنجی، شمش فولادی، انواع میلگرد و گازهای صنعتی می‌باشد.

### ۱.۱.۳. بازار سهام شرکت

سهام شرکت جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۱ در فرابورس ایران پذیرفته شده است. هم اکنون سهام شرکت با طبقه‌بندی در گروه 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 ۱۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱۰.۰۰۰ ریالی بوده که طی چند مرحله به شرح زیر به مبلغ ۱۱۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۱۱۰.۰۰۰ 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	محل تأمین 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
۱۳۹۵/۱۱/۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۶/۱۱/۱۱	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
۱۳۹۹/۱۲/۰۶	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده سهامداران
۱۴۰۱/۰۸/۰۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی و سود انباشته
۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	سود انباشته
۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران

### ۱.۱.۵. ترکیب سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ تهیه گزارش توجیهی به شرح جدول زیر می‌باشد:

ترکیب سهامداران شرکت		
درصد مالکیت	تعداد سهام	شرح
۵۱.۱۳	۵۶,۲۴۳,۶۰۵,۹۲۳	شرکت معدنی و صنعتی گل‌گهر (توثیق واسط مالی خرداد دوم - با مسئولیت محدود)
۳۲.۷۹	۳۶,۰۷۲,۴۲۳,۶۴۵	موسسه صندوق بازنشستگی شرکت ملی صنایع مس ایران
۵.۱۹	۵,۷۰۸,۵۱۲,۳۸۴	شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه گل‌گهر (سهامی خاص)
۵.۰۰	۵,۵۰۱,۱۳۶,۸۹۴	شرکت سرمایه‌گذاری گروه مالی کیمیا مس ایرانیان (سهامی خاص)
۳.۴۷	۳,۸۱۷,۵۱۱,۷۶۱	شرکت ملی صنایع مس ایران (سهامی عام)
۰.۰۸	۸۲,۶۵۱,۱۱۵	شرکت سرمایه‌گذاری آتیه اندیشان مس (سهامی خاص)
۰.۰۷	۷۴,۹۹۹,۹۹۸	شرکت گهر انرژی سیرجان (سهامی خاص)
۲.۲۷	۲,۴۹۹,۱۵۸,۲۸۰	سایر سهامداران
۱۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل



### ۱،۱،۶. مشخصات اعضای هیأت مدیره

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۸ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۶ آقای علی پورمعصومی به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

موظف / غیرموظف	مدت مأموریت		نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	اعضاء هیأت مدیره و مدیرعامل
	خاتمه	شروع			
غیرموظف	۱۴۰۵/۰۳/۰۸	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	سید عبدالحمید ثمره هاشمی شجره	رئیس هیأت مدیره	مؤسسه صندوق بازنشستگی شرکت ملی صنایع مس ایران
غیرموظف	۱۴۰۵/۰۳/۰۸	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	سیدمحسن نبوی	نایب رئیس هیأت مدیره	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)
موظف	۱۴۰۵/۰۳/۰۸	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	علی پور معصومی	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر (سهامی خاص)
موظف	۱۴۰۵/۰۳/۰۸	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	حجت طالبی زاده	عضو هیأت مدیره	شرکت سرمایه گذاری آتیه اندیشان مس (سهامی خاص)
غیرموظف	۱۴۰۵/۰۳/۰۸	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	علی عباسلو	عضو هیأت مدیره	شرکت گهر انرژی سیرجان (سهامی خاص)

### ۱،۱،۷. مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۸ مؤسسه حسابرسی دش و همکاران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی تا پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز مؤسسه حسابرسی دش و همکاران 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:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	شرح
۳۷۳	۲۹۹	۲۴۲	سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)
۴۰۳	۳۱۱	۲۶۴	سود واقعی هر سهم گروه (ریال)
۱۱۰	۱۴۰	۶۰	سود نقدی هر سهم (ریال)
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه (میلیون ریال)

### ۱،۱،۹. وضعیت سهام شرکت

وضعیت سهام شرکت جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)، طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر می باشد:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	شرح
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد کل سهام شرکت
۱۲.۰۶	۱۳.۷۴	۶.۷۹	درصد سهام شناور آزاد
۵,۴۰۰	۳,۶۵۶	۳,۱۴۵	آخرین قیمت (ریال)

## ۱,۲. بخش دوم - نگاهی به وضعیت مالی و عملیاتی شرکت طی سنوات گذشته

### ۱,۲,۱. عملکرد مالی شرکت

صورت عملکرد مالی مقایسه‌ای شرکت به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

مجتمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
۱۰۸,۴۸۲,۶۹۳	۱۳۸,۲۰۶,۸۵۷	۱۷۰,۶۴۰,۰۹۵	درآمدهای عملیاتی
(۸۹,۵۴۰,۰۶۹)	(۱۰۹,۵۹۶,۴۰۰)	(۱۳۸,۹۹۲,۳۴۷)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۸,۹۴۲,۶۲۴	۲۸,۶۱۰,۴۵۷	۳۱,۶۴۷,۷۴۸	سود ناخالص
(۲,۰۷۶,۲۵۶)	(۲,۹۳۷,۸۹۸)	(۴,۹۶۴,۶۱۲)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	۶۷۴,۵۷۶	۱,۲۲۲,۴۸۱	سایر درآمدها
۱۶,۸۶۶,۳۶۸	۲۶,۳۴۷,۱۳۶	۲۷,۹۰۵,۶۱۷	سود عملیاتی
(۲,۹۹۰,۰۷۰)	(۳,۹۹۶,۰۵۸)	(۳,۵۷۷,۴۶۱)	هزینه‌های مالی
۱,۰۲۷,۰۲۰	۲۷۲,۹۸۸	۵,۱۵۴,۹۲۳	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۱۴,۹۰۳,۳۱۸	۲۲,۶۲۴,۰۶۷	۲۹,۴۸۳,۰۷۹	سود عملیات قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
۰	(۱۹۷,۴۰۲)	(۲,۸۵۷,۰۴۶)	سال جاری
۰	۰	(۵۱,۰۹۵)	سال‌های قبل
۱۴,۹۰۳,۳۱۸	۲۲,۴۲۶,۶۶۵	۲۶,۵۷۴,۹۳۸	سود خالص

## ۱، ۲، ۲. صورت وضعیت مالی شرکت

صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای شرکت به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

مجمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)			
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
۶۱,۲۱۱,۸۰۴	۱۰۴,۰۴۰,۸۵۲	۱۸۰,۰۸۰,۳۵۴	دارایی‌های ثابت مشهود
۳,۱۸۶,۳۲۵	۳,۱۹۸,۹۸۷	۳,۲۹۲,۲۷۲	دارایی‌های نامشهود
۵,۵۲۰,۹۰۶	۱۱,۹۳۶,۷۹۸	۳۶,۷۴۱,۵۸۴	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۲,۰۳۶,۹۰۲	۳,۰۸۳,۴۶۵	۵,۹۴۷,۸۴۸	سایر دارایی‌ها
<b>۷۱,۹۵۵,۹۳۸</b>	<b>۱۲۲,۲۶۰,۱۰۲</b>	<b>۲۲۶,۰۶۲,۰۵۸</b>	<b>جمع دارایی‌های غیر جاری</b>
۴,۲۴۰,۴۷۷	۹,۸۲۵,۰۶۴	۷,۲۳۷,۶۱۲	پیش پرداخت‌ها
۵۱,۹۹۱,۱۹۴	۵۲,۶۸۷,۰۴۹	۶۹,۷۸۵,۸۰۵	موجودی مواد و کالا
۱۴,۹۹۴,۸۳۰	۲۲,۱۰۹,۵۴۶	۲۰,۵۳۵,۴۹۳	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۱,۹۸۵,۶۷۰	۱,۳۶۰,۹۷۹	۱,۱۴۲,۱۱۵	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۶,۰۷۱,۳۲۳	۲,۳۷۲,۴۰۵	۶,۶۳۴,۹۵۰	موجودی نقد
<b>۷۹,۲۸۳,۴۹۴</b>	<b>۸۸,۳۵۵,۰۴۳</b>	<b>۱۰۵,۳۳۵,۹۷۵</b>	<b>جمع دارایی‌های جاری</b>
<b>۱۵۱,۲۳۹,۴۳۲</b>	<b>۲۱۰,۶۱۵,۱۴۵</b>	<b>۳۳۱,۳۹۸,۰۳۳</b>	<b>جمع کل دارایی‌ها</b>
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱,۸۸۵,۶۳۳	۳,۰۰۶,۹۶۶	۴,۳۳۵,۷۱۳	اندوخته قانونی
۲۴,۴۵۳,۹۷۵	۲۱,۳۵۹,۳۰۷	۳۶,۱۰۵,۴۹۸	سود انباشته
<b>۶۶,۳۳۹,۶۰۸</b>	<b>۹۹,۳۶۶,۲۷۳</b>	<b>۱۵۰,۴۴۱,۲۱۱</b>	<b>جمع حقوق مالکانه</b>
۳۴۶,۰۸۱	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت
۳۱۹,۴۶۲	۶۱۵,۴۴۳	۹۰۴,۸۶۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۸۱,۴۰۷	۰	۰	پرداختی‌های بلند مدت
<b>۱,۱۴۶,۹۵۰</b>	<b>۶۱۵,۴۴۳</b>	<b>۱۵,۹۰۴,۸۶۳</b>	<b>جمع بدهی‌های غیر جاری</b>
۴۶,۸۸۹,۶۰۵	۷۰,۵۶۶,۰۳۳	۶۲,۸۵۴,۶۸۶	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۲۴,۹۴۲,۸۹۴	۲۶,۷۸۵,۲۴۰	۵۴,۰۸۹,۲۰۰	تسهیلات مالی
۰	۱۹۷,۴۰۲	۲,۸۵۷,۰۴۶	مالیات پرداختی
۸,۵۶۸,۰۸۴	۵,۴۰۳,۵۳۸	۳۴,۴۶۰,۷۶۲	پیش دریافت‌ها
۳,۳۵۲,۲۹۲	۷,۵۳۵,۶۸۷	۱۰,۷۸۱,۶۰۲	ذخایر
۰	۱۴۵,۵۲۹	۸,۶۶۳	سود سهام پرداختی
<b>۸۳,۷۵۲,۸۷۴</b>	<b>۱۱۰,۶۳۳,۴۲۹</b>	<b>۱۶۵,۰۵۱,۹۵۹</b>	<b>جمع بدهی‌های جاری</b>
<b>۸۴,۸۹۹,۸۲۴</b>	<b>۱۱۱,۲۴۸,۸۷۲</b>	<b>۱۸۰,۹۵۶,۸۲۲</b>	<b>جمع کل بدهی‌ها</b>
<b>۱۵۱,۲۳۹,۴۳۲</b>	<b>۲۱۰,۶۱۵,۱۴۵</b>	<b>۳۳۱,۳۹۸,۰۳۳</b>	<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها</b>

### ۱، ۲، ۳. صورت تغییرات در حقوق مالکانه

صورت تغییرات حقوق مالکانه حسابرسی شده شرکت طی سه سال مالی اخیر به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

مجمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)					
شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۴۰,۴۶۷	۱۷,۶۹۵,۸۲۳	۵۸,۸۳۶,۲۹۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰					
سود خالص سال ۱۴۰۰	۰	۰	۰	۱۴,۹۰۳,۳۱۸	۱۴,۹۰۳,۳۱۸
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۷,۴۰۰,۰۰۰)	(۷,۴۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۷۴۵,۱۶۶	(۷۴۵,۱۶۶)	۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۸۵,۶۳۳	۲۴,۴۵۳,۹۷۵	۶۶,۳۳۹,۶۰۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱					
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱	۰	۰	۰	۲۲,۴۲۶,۶۶۵	۲۲,۴۲۶,۶۶۵
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۱,۱۲۱,۳۳۳	(۱,۱۲۱,۳۳۳)	۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۶,۹۶۶	۲۱,۳۵۹,۳۰۷	۹۹,۳۶۶,۲۷۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲					
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۲	۰	۰	۰	۲۶,۵۷۴,۹۳۸	۲۶,۵۷۴,۹۳۸
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۱۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۱,۳۲۸,۷۴۷	(۱,۳۲۸,۷۴۷)	۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۳۳۵,۷۱۳	۳۶,۱۰۵,۴۹۸	۱۵۰,۴۴۱,۲۱۱

### ۱، ۲، ۴. صورت جریان وجه نقد شرکت

صورت جریان وجه نقد مقایسه‌ای حسابرسی شده شرکت طی سه سال مالی اخیر به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

مجمع جهان فولاد سیرجان (سهامی عام)			
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	شرح
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
۱۷,۳۶۶,۸۱۴	۵۶,۷۳۵,۴۴۹	۱۰,۹۰۷,۶۶۲	نقد حاصل از عملیات
.	.	(۲۴۸,۴۹۸)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱۷,۳۶۶,۸۱۴	۵۶,۷۳۵,۴۴۹	۱۰,۶۵۹,۱۶۴	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
(۲۴,۹۲۶,۱۵۲)	(۳۸,۳۱۰,۲۶۰)	(۶۱,۸۵۰,۶۵۸)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
(۴۰,۳۸۹)	(۱۶,۶۳۷)	(۹۹,۶۶۱)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
(۴۰۵,۴۳۶)	(۵,۰۴۲,۰۴۴)	(۳,۴۳۸,۶۲۷)	دریافت‌های نقدی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
(۱,۹۸۵,۶۷۰)	۶۲۴,۶۹۱	.	دریافت (پرداخت‌های) نقدی برای تحصیل یا فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱۸۴,۸۹۹	۶۲۲,۳۹۷	۷۶۱,۹۶۸	دریافت‌های نقدی بابت سود سپرده‌های سرمایه‌گذاری و سایر اوراق بهادار
(۲۷,۱۷۲,۷۴۸)	(۴۲,۱۲۱,۸۵۳)	(۶۴,۶۲۶,۹۷۸)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۹,۸۰۵,۹۳۴)	۱۴,۶۱۳,۵۹۶	(۵۳,۹۶۷,۸۱۴)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:
.	۲,۱۲۲,۷۱۱	۱۱,۰۷۸,۱۳۰	وجه دریافتی بابت افزایش سرمایه
.	(۵,۲۴۶,۸۶۸)	(۱۶,۵۶۸,۴۶۰)	مخارج تأمین مالی قابل احتساب در بهای تمام شده
.	.	۲۶,۰۹۲,۲۶۲	دریافت‌های نقدی بابت تأمین مالی سهامدار
۲۴,۹۹۴,۹۴۸	۲۲,۹۷۰,۳۶۹	۷۷,۳۴۴,۶۵۵	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۳,۶۰۶,۳۱۸)	(۲۸,۷۴۳,۰۷۱)	(۳۵,۰۴۰,۶۹۶)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲,۸۷۲,۰۸۲)	(۳,۹۹۶,۰۵۸)	(۳,۵۷۷,۴۶۱)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
(۷,۴۰۰,۰۰۰)	(۴,۲۵۴,۴۷۱)	(۱,۶۰۸,۷۵۱)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۱۱,۱۱۶,۵۴۸	(۱۷,۱۴۷,۳۸۸)	۵۷,۷۱۹,۶۷۹	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۱,۳۱۰,۶۱۴	(۲,۵۳۳,۷۹۲)	۳,۷۵۱,۸۶۵	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۴,۶۸۶,۸۱۹	۶,۰۷۱,۳۲۳	۲۳۷۲۴۰۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۷۳,۸۹۰	(۱,۱۶۵,۱۲۶)	۵۱۰,۶۸۰	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۶,۰۷۱,۳۲۳	۲,۳۷۲,۴۰۵	۶,۶۳۴,۹۵۰	مانده موجودی نقد در پایان سال

### ۱.۳. بخش سوم: نتایج حاصل از افزایش سرمایه قبلی

افزایش سرمایه قبلی شرکت از مبلغ ۷۵.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۱۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال و از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران که به منظور "تأمین بخشی از مخارج سرمایه‌ای اجرای طرح‌های توسعه‌ای و تأمین بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز به منظور راه‌اندازی کارخانه احیای مستقیم شماره ۲" صورت گرفته است. نتایج حاصل از افزایش سرمایه مزبور که طی مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۹ تصویب شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده، در جدول ذیل منعکس شده است.

مبالغ به میلیون ریال

دلایل مغایرت ایجاد شده	مبلغ مغایرت	اطلاعات واقعی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	برآورد انجام شده برای سال ۱۴۰۲ مطابق با بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۲ - میلیون ریال	شرح	
-	۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران - سال ۱۴۰۲	منابع
-	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	انتشار اوراق مرابحه	
۱	۱۰,۲۹۱,۱۵۱	۱۲,۱۱۱,۹۰۵	۱,۸۲۰,۷۵۵	منابع داخلی	
-	۱۰,۲۹۱,۱۵۱	۶۲,۱۱۱,۹۰۵	۵۱,۸۲۰,۷۵۵	جمع	
۱	۵,۱۷۷,۵۵۱	۱۷,۶۲۹,۵۵۶	۱۲,۴۵۲,۰۰۵	طرح احداث احیای مستقیم شماره ۲ با ظرفیت تولید ۱,۰۵۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال*	مصارف
-	۰	۱۶,۱۷۹,۹۹۶	۱۶,۱۷۹,۹۹۶	تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز به منظور راه‌اندازی طرح احیا مستقیم شماره ۲	
۱	۵,۱۱۳,۶۰۰	۲۸,۳۰۲,۳۵۳	۲۳,۱۸۸,۷۵۳	طرح احداث احیای مستقیم مگامدول با ظرفیت تولید ۱,۰۷۶۰,۰۰۰ تن آهن اسفنجی در سال*	
-	۱۰,۲۹۱,۱۵۱	۶۲,۱۱۱,۹۰۵	۵۱,۸۲۰,۷۵۵	جمع	

\*مبلغ مخارج سرمایه‌ای انجام شده طرح احداث احیا مستقیم شماره ۲ و مگامدول، مخارج سرمایه‌ای انجام شده طی سال ۱۴۰۲ (معادل مخارج انجام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ منهای مخارج سرمایه‌ای انجام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹) می‌باشد.

#### دلایل مغایرت ایجاد شده:

۱: مطابق با بندهای ۴/۱/۴ و ۴/۲/۳ صفحات ۱۸ و ۲۴ بیانیه ثبت قبلی، برآورد شده بود که طی سال ۱۴۰۲ به میزان ۳۵.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال از محل افزایش سرمایه، ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل انتشار اوراق مرابحه و ۱,۸۲۰,۷۵۵ میلیون ریال از محل منابع داخلی تأمین مالی شود. طبق صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، افزایش سرمایه به میزان ۳۵.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال و اوراق مرابحه به مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ محقق گردیده و مابقی مخارج سرمایه‌ای انجام شده به میزان ۱۲,۱۱۱,۹۰۵ میلیون ریال (بیشتر از برنامه برآوردی) از محل منابع داخلی تأمین شده است.



## فصل دوم : جزئیات افزایش سرمایه پیشنهادی

## ۲,۱. هدف از انجام افزایش سرمایه

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

- ✓ تأمین مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت اجرای پروژه‌های زیرساختی
- ✓ جبران مخارج انجام شده بابت پروژه‌های زیرساختی

که در ادامه به تفصیل شرح داده می‌شود.

## ۲,۲. سرمایه مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه یاد شده فوق بالغ بر ۲۵,۵۸۹,۰۷۲ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می‌باشد:

آخرین برآورد - میلیون ریال	شرح	
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل "سود انباشته"	منابع
۵۸۹,۰۷۲	منابع داخلی	
۲۵,۵۸۹,۰۷۲	جمع منابع	
۲۳,۲۵۶,۱۳۸	تأمین مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت پروژه‌های زیرساختی	مصارف
۲,۳۳۲,۹۳۴	جبران مخارج انجام شده بابت پروژه‌های زیرساختی	
۲۵,۵۸۹,۰۷۲	جمع مصارف	

## ۲,۳. مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت جهان فولاد سیرجان (سهامی عام) در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (بالغ بر ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال معادل ۲۲.۷۳ درصد)، از محل "سود انباشته" افزایش دهد.

➤ مبلغ ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۲۲.۷۳ درصد) از محل "سود انباشته".



سود انباشته پایان سال ۱۴۰۲ (با لحاظ نمودن مصوبات مجمع) به شرح جدول زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
۲۶,۵۷۴,۹۳۸	سود خالص
۲۱,۳۵۹,۳۰۷	سود انباشته ابتدای دوره
.	تعدیلات سنواتی
۲۱,۳۵۹,۳۰۷	سود انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۱۰,۵۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب (مجمع سال قبل)
۱۰,۸۵۹,۳۰۷	سود انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
۳۷,۴۳۴,۲۴۵	سود قابل تخصیص
(۱,۳۲۸,۷۴۷)	انتقال به اندوخته قانونی
۳۶,۱۰۵,۴۹۸	سود انباشته پایان دوره
(۶,۶۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب (مجمع سال جاری)
۲۹,۵۰۵,۴۹۸	سود انباشته با لحاظ مصوبات مجمع

#### ۲,۴. تشریح جزئیات افزایش سرمایه پیشنهادی

هدف شرکت از افزایش سرمایه موضوع این گزارش، "تأمین مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت اجرای پروژه‌های زیرساختی" و "جبران مخارج انجام شده بابت پروژه‌های زیرساختی" به شرح جدول ذیل می‌باشد. جزئیات طرح‌های مذکور در ادامه ارائه شده است.

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	عنوان پروژه	مخارج انجام شده تا پایان سال ۱۴۰۲	مخارج باقی مانده	جمع کل مخارج
۱	پروژه احداث ایستگاه گاز CGS و خط انتقال داخلی	۳۲۵,۴۶۹	۲,۴۱۵,۲۵۶	۲,۷۴۰,۷۲۵
۲	پروژه توسعه آب‌رسانی	۱,۱۳۰,۷۰۸	۳,۸۰۶,۸۳۳	۴,۹۳۷,۵۴۲
۳	پروژه توسعه پست برق	۷۹۳,۲۷۵	۲,۷۸۱,۳۹۷	۳,۵۷۴,۶۷۲
۴	پروژه احداث خط ریلی	.	۵,۱۲۱,۸۹۹	۵,۱۲۱,۸۹۹
۵	پروژه احداث انبارها	۸۳,۴۸۲	۲,۰۰۳,۵۷۰	۲,۰۸۷,۰۵۳
۶	پروژه احداث خط انتقال گندله به مگامدول	.	۳,۶۷۲,۳۷۹	۳,۶۷۲,۳۷۹
۷	قدرالسهم احداث خط گاز از خط ارسنجان - پاریز به منطقه گل‌گهر	.	۲,۸۱۳,۵۷۰	۲,۸۱۳,۵۷۰
۸	پروژه احداث تصفیه‌خانه فاضلاب	.	۶۴۱,۲۳۴	۶۴۱,۲۳۴
	جمع	۲,۳۳۲,۹۳۴	۲۳,۲۵۶,۱۳۸	۲۵,۵۸۹,۰۷۲

۲,۴,۱,۱. تأمین مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت پروژه‌های زیرساختی

۲,۴,۱,۱.۱. هزینه‌های سرمایه‌گذاری طرح

مخارج سرمایه‌ای برنامه‌ریزی شده شرکت جهت اجرای طرح‌های زیر ساختی به شرح ذیل می‌باشد:

### ۲,۴,۱,۱,۱. پروژه احداث ایستگاه گاز CGS و خط انتقال داخلی

شرکت جهان فولاد سیرجان در نظر دارد جهت تأمین گاز طبیعی کارخانه‌های احیا ۲، مگامدول، ذوب ۲، نورد ۲ و اکسیژن ۲، یک واحد ایستگاه گاز CGS و خط انتقال داخلی احداث نماید. هدف از اجرای این پروژه توزیع گاز طبیعی حدود ۳۴۸ متر طول با فشار ۴۰۰ PSIG به ظرفیت ۲۰۰.۰۰۰ استاندارد مترمکعب بر ساعت خواهد بود.

ایستگاه‌های CGS، ایستگاه‌های تقلیل فشاری هستند که در ابتدای مسیر گازرسانی به شهرها و صنایع قرار می‌گیرند. در این ایستگاه‌ها فشار بالای خطوط (حدود PSIG 1000) به فشارهای PSIG 250 برای شهرها و کمتر از PSIG 400 برای صنایع کاهش پیدا می‌کند.

مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت پروژه احداث ایستگاه گاز CGS و خط انتقال داخلی بر اساس قرارداد شماره ۱۴۰۳/۴۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۷ با شرکت پترو گاز پارسا، قرارداد شماره ۱۴۰۲/۳۴۶ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۵ با شرکت فرآیند صنعت کیان و قرارداد شماره ۱۴۰۲/۱۴۹ مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۳ با شرکت توسعه عمران و مدیریت منطقه گل‌گهر، به شرح جدول زیر است:

مخارج باقیمانده		مخارج انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		آخرین برآورد سال ۱۴۰۳		شرح	
درصد	ریالی - میلیون ریال	درصد	ریالی - میلیون ریال	درصد	ریالی - میلیون ریال		
%۵۸	۱,۵۹۱,۸۸۲	%۰	۰	%۵۸	۱,۵۹۱,۸۸۲	تهیه مصالح و احداث حدود ۳۴۸ متر خط لوله با فشار ۴۰۰ PSIG و تهیه مصالح، ساخت، حمل، نصب، تست و راه اندازی یک دستگاه ایستگاه تقلیل فشار CGS به ظرفیت ۲۰۰.۰۰۰ SCM و تهیه مصالح و احداث خطوط درین و خروجی ایستگاه	پروژه احداث ایستگاه گاز CGS و خط انتقال داخلی
%۲۴	۶۶۳,۸۷۴	%۶	۱۶۵,۹۶۹	%۳۰	۸۲۹,۸۴۳	طراحی، تأمین، حمل، نصب و اجرای شبکه توزیع گاز از ایستگاه تا نقاط تحویل کارخانه‌های شرکت جهان فولاد سیرجان (به صورت EPC)	
%۶	۱۵۹,۵۰۰	%۶	۱۵۹,۵۰۰	%۱۲	۳۱۹,۰۰۰	مدیریت پیمان، طراحی، اجرا، نظارت، تست و راه‌اندازی (MC) و اعطای اختیار عقد قرارداد با پیمانکاران و مشاورین جهت احداث خط تغذیه گاز شرکت جهان فولاد سیرجان	
%۸۸	۲,۴۱۵,۲۵۶	%۱۲	۳۲۵,۴۶۹	%۱۰۰	۲,۷۴۰,۷۲۵	جمع کل	

## ۲،۱،۱،۲. پروژه توسعه آب رسانی

گزارشات رسمی حاکی از آن است که طی دهه گذشته ایران در حال تجربه مشکلات جدی آب است. به طوری که خشکسالی‌های مکرر توأم با برداشت بیش از حد آب‌های سطحی و زیرزمینی از طریق شبکه بزرگی از زیرساخت‌های هیدرولیکی و چاه‌های عمیق، وضعیت آب کشور را به سطح بحرانی رسانده است. از طرف دیگر با توجه به میزان منابع آب و سرانه مصرف، ایران از جمله کشورهایی است که در گروه کشورهای مواجه با کمبود فیزیکی آب قرار دارد. از این رو اهمیت نقش بازیافت پساب در حفظ منابع آب و کاهش مصرف آب بیشتر می‌شود.

در این راستا شرکت جهان فولاد سیرجان در نظر دارد تصفیه خانه آب صنعتی (RO2) به ظرفیت ۷۲۰ متر مکعب بر ساعت و پروژه یونیت ۹۰ متر مکعبی RO را احداث نماید.

مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت پروژه توسعه آب رسانی بر اساس قرارداد شماره ۱۴۰۲/۱۲۹ مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۱ با شرکت عمرآب، قرارداد شماره ۱۴۰۱/۱۳۰ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۷ با شرکت عمران سازان مهتاب و قرارداد شماره ۱۴۰۰/۲۲۴ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۱ با شرکت آرون آب، به شرح جزئیات ذیل است:

مخارج باقیمانده				مخارج انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						آخرین برآورد سال ۱۴۰۳				شرح	پروژه توسعه آب رسانی	
درصد	جمع کل (میلیون ریال)	معادل ریالی مبالغ ارزی (میلیون ریال)	ارزی (یورو)	ریالی (میلیون ریال)	درصد	جمع کل (میلیون ریال)	معادل ریالی مبالغ ارزی (میلیون ریال)	ارزی (یورو)	ریالی (میلیون ریال)	درصد	جمع کل (میلیون ریال)	معادل ریالی مبالغ ارزی (میلیون ریال)	ارزی (یورو)			ریالی (میلیون ریال)
۷۰٪	۳,۴۳۳,۷۳۹	۲,۳۹۰,۴۰۶	۴,۷۸۰,۸۱۲	۱,۰۴۳,۳۳۳	۱۴٪	۶۹۰,۸۷۰	۴۶۹,۵۵۷	۱,۰۰۴,۱۳۴	۲۲۱,۳۱۳	۸۴٪	۴,۱۲۴,۶۰۹	۲,۸۵۹,۹۶۳	۵,۷۸۴,۹۴۶	۱,۲۶۴,۶۴۶		احداث RO جدید (مستقل) با ظرفیت ۷۲۰ متر مکعب در ساعت (شرکت عمر آب)
۱٪	۴۸,۵۷۲	۳۷,۲۰۳	۷۴,۴۰۵	۱۱,۳۶۹	۴٪	۲۰۷,۵۰۲	۱۹۲,۴۳۱	۴۴۸,۲۹۵	۱۵,۰۷۱	۵٪	۲۵۶,۰۷۳	۲۲۹,۶۳۳	۵۲۲,۷۰۰	۲۶,۴۴۰		احداث یونیت ۹۰ متر مکعبی RO مجتمع جهان فولاد سیرجان (به صورت EPC)
۷٪	۳۲۴,۵۲۳	۰	۰	۳۲۴,۵۲۳	۵٪	۲۳۲,۳۳۶	۰	۰	۲۳۲,۳۳۶	۱۱٪	۵۵۶,۸۵۹	۰	۵۵۶,۸۵۹	۵۵۶,۸۵۹		طرح انتقال و توزیع آب مجتمع جهان فولاد سیرجان (به صورت EPC)
۷۷٪	۳,۸۰۶,۸۳۳	۲,۴۲۷,۶۰۹	۴,۸۵۵,۲۱۷	۱,۳۷۹,۲۲۵	۲۳٪	۱,۱۳۰,۷۰۸	۶۶۱,۹۸۸	۱,۴۵۲,۴۲۹	۴۶۸,۷۲۰	۱۰۰٪	۴,۹۳۷,۵۴۲	۳,۰۸۹,۵۹۶	۶,۳۰۷,۶۴۶	۱,۸۴۷,۹۴۵	جمع کل	

\*مخارج سرمایه‌ای ارزی؛ بر مبنای نرخ تسعیر ارز در سال ۱۴۰۳ معادل ۵۰۰,۰۰۰ ریال برای هر یورو محاسبه گردیده است.

### ۱،۱،۳. پروژه توسعه پست برق

یکی از رویکردهای اصلی شرکت جهان فولاد سیرجان، تمرکز بر توسعه پروژه‌هایی است که در راستای توازن زنجیره فولاد و پایداری تولید می‌باشد. در کنار زنجیره فولاد، به واسطه محدودیت‌هایی که در حوزه انرژی شاهد هستیم؛ شرکت جهان فولاد سیرجان جهت تأمین برق کارخانه‌های موجود، پروژه توسعه پست برق ۴۰۰.۳۳ کیلو ولت را در دستور کار خود دارد.

مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت پروژه توسعه پست برق بر اساس قرارداد شماره ۱۴۰۱/۱۹۹ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۱ با شرکت فرانیرو و سایر برآوردهای انجام شده به شرح جزئیات ذیل است:

مخارج باقیمانده					مخارج انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					آخرین برآورد سال ۱۴۰۳					شرح
درصد	جمع کل (میلیون ریال)	معادل ریالی مبالغ ارزی (میلیون ریال)	ارزی (یورو)	ریالی (میلیون ریال)	درصد	جمع کل (میلیون ریال)	معادل ریالی مبالغ ارزی (میلیون ریال)	ارزی (یورو)	ریالی (میلیون ریال)	درصد	جمع کل (میلیون ریال)	معادل ریالی مبالغ ارزی (میلیون ریال)	ارزی (یورو)	ریالی (میلیون ریال)	
۵۱٪	۱،۸۲۶،۰۶۸	۱،۶۴۸،۴۱۸	۳،۲۹۶،۸۳۶	۱۷۷،۶۵۰	۲۲٪	۷۹۳،۲۷۵	۶۴۹،۲۰۹	۱،۴۱۱،۲۵۳	۱۴۴،۰۶۷	۷۳٪	۲،۶۱۹،۳۴۳	۲،۲۹۷،۶۲۷	۴،۷۰۸،۰۸۹	۳۲۱،۷۱۶	توسعه پست ۳۳/۴۰۰ کیلوولت جهان فولاد
۲۴٪	۸۶۴،۴۴۹	۵۷۷،۳۵۰	۱،۱۵۴،۷۰۰	۲۸۷،۰۹۹	۰٪	۰	۰	۰	۰	۲۴٪	۸۶۴،۴۴۹	۵۷۷،۳۵۰	۱،۱۵۴،۷۰۰	۲۸۷،۰۹۹	احداث پست برق جدید جهت برق رسانی به واحدهای آب رسانی شرکت جهان فولاد سیرجان به صورت EPC
۳٪	۹۰،۸۸۰	۰	۰	۹۰،۸۸۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۳٪	۹۰،۸۸۰	۰	۹۰،۸۸۰	خرید تجهیزات، نصب، تست و راه‌اندازی جهت برق‌داری ترانسفورماتور دوم پست ۳۰۰/۴۰۰ کیلو ولت به صورت PC	
۷۸٪	۲،۷۸۱،۳۹۷	۲،۲۲۵،۷۶۸	۴،۴۵۱،۵۳۶	۵۵۵،۶۲۹	۲۲٪	۷۹۳،۲۷۵	۶۴۹،۲۰۹	۱،۴۱۱،۲۵۳	۱۴۴،۰۶۷	۱۰۰٪	۳،۵۷۴،۶۷۲	۲،۸۷۴،۹۷۷	۵،۸۶۲،۷۸۹	۶۹۹،۶۹۵	جمع کل

\* مخارج سرمایه‌ای ارزی؛ بر مبنای نرخ تسعیر ارز در سال ۱۴۰۳ معادل ۵۰۰،۰۰۰ ریال برای هر یورو محاسبه گردیده است.

### ۲,۴,۱,۱,۴. پروژه احداث خط ریلی

شرکت جهان فولاد سیرجان در نظر دارد به منظور تسهیل، تسریع و کاهش هزینه در انتقال محصولات در تمام کارخانه‌های خود در منطقه گل گهر، حدود ۷ کیلومتر انشعاب خط ریلی احداث و راه‌اندازی نماید. پروژه مذکور علاوه بر صرفه اقتصادی در راستای حفظ محیط زیست تأثیر به‌سزایی دارد.

مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت پروژه احداث خط ریلی به شرح جزئیات ذیل است:

مخارج باقیمانده		مخارج انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		آخرین برآورد سال ۱۴۰۳		شرح	پروژه احداث خط ریلی
درصد	ریالی (میلیون ریال)	درصد	ریالی (میلیون ریال)	درصد	ریالی (میلیون ریال)		
۰.۵٪	۲۵,۰۰۰	۰٪	۰	۰.۵٪	۲۵,۰۰۰	انجام مطالعات مکانیک خاک و طراحی تفصیلی	
۲.۶٪	۱۳۱,۲۰۰	۰٪	۰	۲.۶٪	۱۳۱,۲۰۰	مدیریت پیمان	
۲.۵٪	۱۳۰,۰۰۰	۰٪	۰	۲.۵٪	۱۳۰,۰۰۰	نظارت عالی و نظارت کارگاهی	
۱۷.۵٪	۸۹۷,۰۰۰	۰٪	۰	۱۷.۵٪	۸۹۷,۰۰۰	هزینه زیرسازی ریل داخلی	
۴۶.۹٪	۲,۴۰۰,۰۰۰	۰٪	۰	۴۶.۹٪	۲,۴۰۰,۰۰۰	هزینه رو سازی ریل داخلی	
۲۱.۲٪	۱,۰۸۴,۹۹۹	۰٪	۰	۲۱.۲٪	۱,۰۸۴,۹۹۹	خرید ریل و ادوات	
۸.۹٪	۴۵۳,۷۰۰	۰٪	۰	۸.۹٪	۴۵۳,۷۰۰	برآورد هزینه ۱۰ درصد بالاسری مدیریت پیمان	
٪۱۰۰	۵,۱۲۱,۸۹۹	٪۰	۰	٪۱۰۰	۵,۱۲۱,۸۹۹	جمع کل	

### ۲,۴,۱,۱,۵. پروژه احداث انبار

شرکت جهان فولاد سیرجان، با توجه به طرح‌های توسعه پیش‌رو؛ جهت پشتیبانی از تولیدات کارخانه‌های خود، احداث انبار به متراژ حدود ۳۰,۰۰۰ متر مربع در کاربری‌های مختلف را در دستور کار خود دارد.

مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت پروژه احداث انبار بر اساس قرارداد شماره ۱۴۰۲/۳۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۳ با شرکت اثرسازان ماندگار به شرح جزئیات ذیل است:

مخارج باقیمانده		مخارج انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		آخرین برآورد سال ۱۴۰۳		شرح	پروژه احداث انبار
درصد	ریالی (میلیون ریال)	درصد	ریالی (میلیون ریال)	درصد	ریالی (میلیون ریال)		
٪۹۶	۲,۰۰۳,۵۷۰	٪۴	۸۳,۴۸۲	٪۱۰۰	۲,۰۸۷,۰۵۳	طراحی، تأمین و ساخت انبارهای روباز و مسقف مواد افزودنی و شیمیایی و انبارهای اختصاصی گمرک بصورت E	
٪۹۶	۲,۰۰۳,۵۷۰	٪۴	۸۳,۴۸۲	٪۱۰۰	۲,۰۸۷,۰۵۳	جمع کل	

### ۲,۴,۱,۱,۶. پروژه احداث خط انتقال گندله به مگامدول

شرکت جهان فولاد سیرجان به منظور انتقال گندله جهت تأمین خوراک ورودی کارخانه مگامدول، ساخت و اجرا سیستم متریال هندلینگ به طول ۱.۴ کیلومتر را در دستور کار خود دارد.

مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت پروژه احداث خط انتقال گندله به مگامدول به شرح جزئیات ذیل است:

مخارج باقیمانده		مخارج انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		آخرین برآورد سال ۱۴۰۳		شرح	
درصد	ریالی (میلیون ریال)	درصد	ریالی (میلیون ریال)	درصد	ریالی (میلیون ریال)		
%۶۹	۲,۵۱۷,۳۷۹	%۰	۰	%۶۹	۲,۵۱۷,۳۷۹	خرید بسته سازه فلزی متریال هندلینگ	پروژه احداث خط انتقال گندله به مگامدول
%۳۱	۱,۱۵۵,۰۰۰		۰	%۳۱	۱,۱۵۵,۰۰۰	اجرا و نصب	
%۱۰۰	۳,۶۷۲,۳۷۹	%۰	۰	%۱۰۰	۳,۶۷۲,۳۷۹	جمع کل	

### ۲,۴,۱,۱,۷. قدرالسهم احداث خط گاز از خط ارسنجان - پاریز به منطقه گل گهر

در راستای افزایش تولیدات منطقه معدنی و صنعتی گل گهر و نیاز این مجتمع به سوخت و خوراک پاک و استراتژیک بودن تأمین گاز مجتمع کارخانه‌های گل گهر، پروژه احداث خط انتقال گاز ۲۴ اینچ انشعاب از خط ارسنجان-پاریز به منطقه گل گهر به منظور تقویت خط تغذیه گاز منطقه گل گهر در دستور کار قرار گرفت.

مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت قدرالسهم شرکت جهان فولاد سیرجان از پروژه احداث خط گاز از خط ارسنجان - پاریز به منطقه گل گهر به شرح جزئیات ذیل است:

مخارج باقیمانده		مخارج انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		آخرین برآورد سال ۱۴۰۳		شرح	
درصد	ریالی (میلیون ریال)	درصد	ریالی (میلیون ریال)	درصد	ریالی (میلیون ریال)		
%۹۸.۳۹	۲,۷۶۸,۱۹۷	%۰	۰	%۹۸.۳۹	۲,۷۶۸,۱۹۷	هزینه‌های ارزی، تأمین مالی، پیمانکاران و دریافت مجوز	قدرالسهم احداث خط گاز از خط ارسنجان - پاریز به منطقه گل گهر
%۱.۳۷	۳۸,۵۳۶	%۰	۰	%۱.۳۷	۳۸,۵۳۶	هزینه پرداخت به شرکت مهندسی مشاور صنعت و مدیریت ایران	
%۰.۰۱	۳۳۳	%۰	۰	%۰.۰۱	۳۳۳	هزینه دریافت مجوز	
%۰.۲۳	۶,۳۴۱	%۰	۰	%۰.۲۳	۶,۳۴۱	هزینه حقوق و پرسنل	
%۰.۰۱	۱۶۴	%۰	۰	%۰.۰۱	۱۶۴	هزینه ایاب و ذهاب و گاز مصرفی بیمارستان تخصصی گل گهر	
%۱۰۰	۲,۸۱۳,۵۷۰	%۰	۰	%۱۰۰	۲,۸۱۳,۵۷۰	جمع کل	

### ۲,۴,۱,۱,۸. پروژه احداث تصفیه خانه فاضلاب

شرکت جهان فولاد سیرجان به منظور خروج پساب صنعتی کارخانه‌های خود بصورت منسجم از شبکه گل گهر، احداث ۹۶۰ متر خط لوله انتقال پساب و تصفیه خانه فاضلاب بهداشتی را در دستور کار خود دارد.

مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت پروژه احداث تصفیه خانه فاضلاب به شرح جزئیات ذیل است:

مخارج باقیمانده		مخارج انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		آخرین برآورد سال ۱۴۰۳		شرح	
درصد	ریالی (میلیون ریال)	درصد	ریالی (میلیون ریال)	درصد	ریالی (میلیون ریال)		
%۱۰۰	۶۴۱,۲۳۴	%۰	۰	%۱۰۰	۶۴۱,۲۳۴	طراحی، تأمین تجهیزات و اجرا و نصب تصفیه خانه بهداشتی	پروژه احداث تصفیه خانه فاضلاب
%۱۰۰	۶۴۱,۲۳۴	%۰	۰	%۱۰۰	۶۴۱,۲۳۴	جمع کل	

### ۲,۴,۱,۲. دوره ساخت

دوره ساخت پروژه‌ها (شامل سال شروع و سال پایان ساخت) به شرح ذیل است:

ماه / سال پایان	ماه / سال شروع	دوره ساخت - ماه	شرح
۱۴۰۳/۰۹	۱۴۰۲/۰۹	۱۲	پروژه احداث ایستگاه گاز CGS و خط انتقال داخلی
۱۴۰۳/۰۷	۱۴۰۲/۱۰	۹	پروژه توسعه آب رسانی
۱۴۰۳/۱۲	۱۴۰۳/۰۶	۶	پروژه توسعه پست برق
۱۴۰۳/۱۲	۱۴۰۳/۰۵	۸	پروژه احداث خط ریلی
۱۴۰۳/۰۸	۱۴۰۲/۱۱	۹	پروژه احداث انبار
۱۴۰۳/۱۱	۱۴۰۳/۰۶	۵	پروژه احداث خط انتقال گندله به مگامدول
۱۴۰۳/۱۲	۱۴۰۳/۰۶	۶	قدرالسهم احداث خط گاز از خط ارسنجان - پاریز به منطقه گل گهر
۱۴۰۳/۱۲	۱۴۰۳/۰۶	۶	پروژه احداث تصفیه خانه فاضلاب

### ۲,۴,۱,۳. برنامه زمان بندی اجرای فیزیکی پروژهها

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

سال ۱۴۰۳		درصد پیشرفت فیزیکی تا پایان سال ۱۴۰۲	شرح - درصد پیشرفت فیزیکی پروژهها
انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه		
۸۸٪	۸۸٪	۱۲٪	پروژه احداث ایستگاه گاز CGS و خط انتقال داخلی
۷۶٪	۷۶٪	۲۴٪	پروژه توسعه آبرسانی
۷۶٪	۷۶٪	۲۴٪	پروژه توسعه پست برق
۱۰۰٪	۱۰۰٪	۰٪	پروژه احداث خط ریلی
۱۰۰٪	۱۰۰٪	۰٪	پروژه احداث انبار
۱۰۰٪	۱۰۰٪	۰٪	پروژه احداث خط انتقال گندله به مگامدول
۱۰۰٪	۱۰۰٪	۰٪	قدرالسهم احداث خط گاز از خط ارسنجان - پاریز به منطقه گل گهر
۱۰۰٪	۱۰۰٪	۰٪	پروژه احداث تصفیه خانه فاضلاب

### ۲,۴,۱,۴. برنامه زمان بندی تأمین منابع و مصارف مالی طرح

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

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۳	شرح
۲۲,۶۶۷,۰۶۶	افزایش سرمایه از محل سود انباشته
۵۸۹,۰۷۲	منابع داخلی
<b>۲۳,۲۵۶,۱۳۸</b>	<b>جمع منابع</b>
۲,۴۱۵,۲۵۶	پروژه احداث ایستگاه گاز CGS و خط انتقال داخلی
۳,۸۰۶,۸۳۳	پروژه توسعه آبرسانی
۲,۷۸۱,۳۹۷	پروژه توسعه پست برق
۵,۱۲۱,۸۹۹	پروژه احداث خط ریلی
۲,۰۰۳,۵۷۰	پروژه احداث انبار
۳,۶۷۲,۳۷۹	پروژه احداث خط انتقال گندله به مگامدول
۲,۸۱۳,۵۷۰	قدرالسهم احداث خط گاز از خط ارسنجان - پاریز به منطقه گل گهر
۶۴۱,۲۳۴	پروژه احداث تصفیه خانه فاضلاب
<b>۲۳,۲۵۶,۱۳۸</b>	<b>جمع مصارف</b>



## ۲،۴،۲. جبران مخارج انجام شده بابت پروژه‌های زیرساختی

شرکت جهان فولاد سیرجان در نظر دارد مخارج سرمایه‌ای انجام شده تا پایان سال ۱۴۰۲ طرح‌های زیر ساختی خود را به شرح جداول درج شده در بندهای ۲،۴،۱،۱،۱ و ۲،۴،۱،۱،۲ و ۲،۴،۱،۱،۳ و ۲،۴،۱،۱،۵ و معادل ۲،۳۳۲،۹۳۴ میلیون ریال از محل افزایش سرمایه موضوع این گزارش تأمین نماید.

لازم به ذکر است که پروژه‌های مزبور جزء پروژه‌های زیر ساختی بوده و در هر دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه احداث می‌گردد. بنابراین تفکیک آثار عملیاتی پروژه‌های مزبور امکان‌پذیر نبوده و در حالت عدم انجام افزایش سرمایه اخذ تسهیلات برای ساخت و راه‌اندازی آن‌ها پیش‌بینی گردیده 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 جهان فولاد سیرجان (سهامی عام) با دو فرض انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح جداول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		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	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	
۱,۴۲۴,۱۳۱,۸۶۰	۱,۴۲۴,۱۳۱,۸۶۰	۱,۰۷۲,۴۰۱,۹۳۰	۱,۰۷۲,۴۰۱,۹۳۰	۷۶۷,۶۳۴,۵۰۷	۷۶۷,۶۳۴,۵۰۷	۵۷۶,۶۴۹,۱۳۳	۵۷۶,۶۴۹,۱۳۳	۳۴۹,۶۲۹,۳۳۸	۳۴۹,۶۲۹,۳۳۸	درآمدهای عملیاتی
(۱,۱۹۶,۷۳۴,۴۰۶)	(۱,۱۹۶,۷۳۴,۴۰۶)	(۸۶۵,۸۸۷,۶۵۵)	(۸۶۵,۸۸۷,۶۵۵)	(۶۰۳,۵۸۵,۶۳۹)	(۶۰۳,۵۸۵,۶۳۹)	(۴۵۶,۵۳۵,۸۶۰)	(۴۵۶,۵۳۵,۸۶۰)	(۲۷۸,۹۶۷,۶۶۱)	(۲۷۸,۹۶۷,۶۶۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۲۷,۳۹۷,۴۵۴	۲۲۷,۳۹۷,۴۵۴	۲۰۶,۵۱۴,۲۷۵	۲۰۶,۵۱۴,۲۷۵	۱۶۴,۰۴۸,۸۶۸	۱۶۴,۰۴۸,۸۶۸	۱۲۰,۱۱۳,۲۷۳	۱۲۰,۱۱۳,۲۷۳	۷۰,۶۶۱,۶۷۷	۷۰,۶۶۱,۶۷۷	سود ناخالص
(۱۴,۲۸۰,۶۰۰)	(۱۴,۲۸۰,۶۰۰)	(۱۱,۵۲۲,۰۲۵)	(۱۱,۵۲۲,۰۲۵)	(۹,۱۸۴,۶۳۳)	(۹,۱۸۴,۶۳۳)	(۷,۴۴۵,۲۳۵)	(۷,۴۴۵,۲۳۵)	(۵,۷۷۱,۱۶۶)	(۵,۷۷۱,۱۶۶)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۳,۰۴۱,۹۲۴	۳,۰۴۱,۹۲۴	۲,۵۳۴,۹۳۷	۲,۵۳۴,۹۳۷	۲,۱۱۲,۴۴۷	۲,۱۱۲,۴۴۷	۱,۷۶۰,۳۷۳	۱,۷۶۰,۳۷۳	۱,۴۶۶,۹۷۷	۱,۴۶۶,۹۷۷	سایر درآمدها
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سایر هزینه ها
۲۱۶,۱۵۸,۷۷۸	۲۱۶,۱۵۸,۷۷۸	۱۹۷,۵۲۷,۱۸۶	۱۹۷,۵۲۷,۱۸۶	۱۵۶,۹۷۶,۶۸۳	۱۵۶,۹۷۶,۶۸۳	۱۱۴,۴۲۸,۴۱۰	۱۱۴,۴۲۸,۴۱۰	۶۶,۳۵۷,۴۸۷	۶۶,۳۵۷,۴۸۷	سود عملیاتی
(۱۳,۷۳۲,۶۷۶)	(۶,۷۳۲,۶۷۶)	(۱۰,۶۹۶,۸۰۸)	(۳,۶۹۶,۸۰۸)	(۱۰,۴۵۰,۰۰۰)	(۳,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۵۰,۰۰۰)	(۳,۴۵۰,۰۰۰)	(۸,۱۶۲,۲۴۷)	(۴,۶۶۲,۲۴۷)	هزینه های مالی
۲,۴۵۰,۵۰۴	۲,۴۵۰,۵۰۴	۲,۰۴۲,۰۸۶	۲,۰۴۲,۰۸۶	۱,۷۰۱,۷۳۹	۱,۷۰۱,۷۳۹	۱,۴۱۸,۱۱۶	۱,۴۱۸,۱۱۶	۲,۳۸۱,۷۶۳	۲,۳۸۱,۷۶۳	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۰۴,۸۷۶,۶۰۵	۲۱۱,۸۷۶,۶۰۵	۱۸۸,۸۷۲,۴۶۴	۱۹۵,۸۷۲,۴۶۴	۱۴۸,۲۲۸,۴۲۲	۱۵۵,۲۲۸,۴۲۲	۱۰۵,۳۹۶,۵۲۶	۱۱۲,۳۹۶,۵۲۶	۶۰,۵۷۷,۰۰۴	۶۴,۰۷۷,۰۰۴	سود عملیات قبل از مالیات
(۴,۲۴۰,۹۴۶)	(۵,۶۳۶,۷۴۶)	(۵,۳۸۶,۶۹۰)	(۶,۷۸۲,۴۹۰)	(۶,۱۷۰,۲۳۴)	(۷,۵۶۶,۰۳۴)	(۳,۵۹۶,۵۷۷)	(۴,۶۴۳,۴۲۷)	(۱,۸۲۳,۵۷۳)	(۲,۵۲۱,۴۷۳)	هزینه مالیات بر درآمد
۲۰۰,۶۳۵,۶۵۹	۲۰۶,۲۳۹,۸۵۹	۱۸۳,۴۸۵,۷۷۴	۱۸۹,۰۸۹,۹۷۴	۱۴۲,۰۵۸,۱۸۸	۱۴۷,۶۶۲,۳۸۸	۱۰۱,۷۹۹,۹۴۹	۱۰۷,۷۵۳,۰۹۹	۵۸,۷۵۳,۴۳۰	۶۱,۵۵۵,۵۳۰	سود خالص

## ۳.۲. پیش بینی صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شرح
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	
۴۳۲,۶۵۰,۱۲۷	۴۳۲,۶۵۰,۱۲۷	۳۴۹,۸۲۶,۲۸۴	۳۴۹,۸۲۶,۲۸۴	۲۵۸,۱۳۱,۳۲۱	۲۵۸,۱۳۱,۳۲۱	دارایی‌های ثابت مشهود
۳,۲۹۲,۲۷۲	۳,۲۹۲,۲۷۲	۳,۲۹۲,۲۷۲	۳,۲۹۲,۲۷۲	۳,۲۹۲,۲۷۲	۳,۲۹۲,۲۷۲	دارایی‌های نامشهود
۳۶,۷۴۱,۵۸۴	۳۶,۷۴۱,۵۸۴	۳۶,۷۴۱,۵۸۴	۳۶,۷۴۱,۵۸۴	۳۶,۷۴۱,۵۸۴	۳۶,۷۴۱,۵۸۴	سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۵,۹۴۷,۸۴۸	۵,۹۴۷,۸۴۸	۵,۹۴۷,۸۴۸	۵,۹۴۷,۸۴۸	۵,۹۴۷,۸۴۸	۵,۹۴۷,۸۴۸	سایر دارایی‌ها
<b>۴۷۸,۶۳۱,۸۳۱</b>	<b>۴۷۸,۶۳۱,۸۳۱</b>	<b>۳۹۵,۸۰۷,۹۸۸</b>	<b>۳۹۵,۸۰۷,۹۸۸</b>	<b>۳۰۴,۱۱۳,۰۲۵</b>	<b>۳۰۴,۱۱۳,۰۲۵</b>	<b>جمع دارایی‌های غیر جاری</b>
۳۰,۱۷۹,۲۸۲	۳۰,۱۷۹,۲۸۲	۲۲,۸۲۶,۷۹۳	۲۲,۸۲۶,۷۹۳	۱۰,۸۷۹,۷۳۹	۱۰,۸۷۹,۷۳۹	پیش پرداخت‌ها
۱۳۸,۵۹۲,۴۱۸	۱۳۸,۵۹۲,۴۱۸	۱۰۴,۰۰۲,۴۱۳	۱۰۴,۰۰۲,۴۱۳	۷۵,۱۳۸,۳۸۴	۷۵,۱۳۸,۳۸۴	موجودی مواد و کالا
۶۱,۴۱۰,۷۶۱	۶۱,۴۱۰,۷۶۱	۳۴,۵۹۸,۹۴۸	۳۴,۵۹۸,۹۴۸	۲۰,۹۷۷,۷۶۰	۲۰,۹۷۷,۷۶۰	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۱,۵۲۰,۱۵۵	۱,۵۲۰,۱۵۵	۱,۳۸۱,۹۵۹	۱,۳۸۱,۹۵۹	۱,۲۵۶,۳۲۷	۱,۲۵۶,۳۲۷	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۶,۳۹۷,۳۵۶	۶,۶۵۸,۳۰۹	۶,۳۷۲,۴۳۷	۶,۶۴۷,۲۵۹	۶,۳۵۸,۵۶۱	۶,۶۳۷,۵۶۷	موجودی نقد
<b>۲۳۸,۰۹۹,۹۷۱</b>	<b>۲۳۸,۳۶۰,۹۲۴</b>	<b>۱۶۹,۱۸۲,۵۵۱</b>	<b>۱۶۹,۴۵۷,۳۷۲</b>	<b>۱۱۴,۶۱۰,۷۷۱</b>	<b>۱۱۴,۸۸۹,۷۷۶</b>	<b>جمع دارایی‌های جاری</b>
<b>۷۱۶,۷۳۱,۸۰۳</b>	<b>۷۱۶,۹۹۲,۷۵۵</b>	<b>۵۶۴,۹۹۰,۵۳۹</b>	<b>۵۶۵,۲۶۵,۳۶۱</b>	<b>۴۱۸,۷۲۳,۷۹۵</b>	<b>۴۱۹,۰۰۲,۸۰۱</b>	<b>جمع دارایی‌ها</b>
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۱,۱۴۵	۷,۲۷۳,۳۸۵	۷,۴۱۳,۴۹۰	اندرخته قانونی
۲۲۶,۱۸۳,۰۷۹	۲۲۹,۱۹۳,۷۱۰	۱۴۵,۲۰۴,۸۶۱	۱۴۶,۸۸۲,۰۳۶	۸۵,۳۲۱,۲۵۶	۶۲,۹۸۳,۲۵۱	سود انباشته
<b>۳۴۷,۱۸۳,۰۷۹</b>	<b>۳۷۷,۶۹۳,۷۱۰</b>	<b>۲۶۶,۲۰۴,۸۶۱</b>	<b>۲۹۴,۶۸۳,۱۸۱</b>	<b>۲۰۲,۵۹۴,۶۴۱</b>	<b>۲۰۵,۳۹۶,۷۴۱</b>	<b>جمع حقوق مالکانه</b>
.	.	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت
۱,۵۶۳,۶۰۳	۱,۵۶۳,۶۰۳	۱,۳۰۳,۰۰۳	۱,۳۰۳,۰۰۳	۱,۰۸۵,۸۳۶	۱,۰۸۵,۸۳۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<b>۱,۵۶۳,۶۰۳</b>	<b>۱,۵۶۳,۶۰۳</b>	<b>۱۶,۳۰۳,۰۰۳</b>	<b>۱۶,۳۰۳,۰۰۳</b>	<b>۱۶,۰۸۵,۸۳۶</b>	<b>۱۶,۰۸۵,۸۳۶</b>	<b>جمع بدهی‌های غیر جاری</b>
۲۱۱,۷۶۸,۰۲۱	۲۰۵,۱۲۲,۵۴۴	۱۴۱,۲۰۶,۵۴۲	۱۳۶,۹۵۶,۱۹۳	۸۸,۱۳۷,۰۴۳	۱۰۹,۹۱۶,۰۴۸	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۶,۱۱۹,۱۳۹	۷,۵۱۴,۹۳۹	۳,۵۴۵,۴۸۲	۴,۵۹۲,۳۳۲	۱,۷۷۲,۴۷۸	۲,۴۷۰,۳۷۸	مالیات پرداختنی
.	.	.	.	.	.	سود سهام پرداختنی
۷۰,۰۵۶,۵۹۱	۴۵,۰۵۶,۵۹۱	۵۹,۳۵۰,۳۹۰	۳۴,۳۵۰,۳۹۰	۴۴,۷۵۱,۴۷۴	۱۹,۷۵۱,۴۷۴	تسهیلات مالی
۶۱,۴۱۰,۷۶۱	۶۱,۴۱۰,۷۶۱	۶۲,۸۵۴,۷۵۶	۶۲,۸۵۴,۷۵۶	۵۲,۴۴۴,۴۰۱	۵۲,۴۴۴,۴۰۱	پیش دریافت‌ها
۱۸,۶۳۰,۶۰۸	۱۸,۶۳۰,۶۰۸	۱۵,۵۲۵,۵۰۷	۱۵,۵۲۵,۵۰۷	۱۲,۹۳۷,۹۲۲	۱۲,۹۳۷,۹۲۲	ذخایر
<b>۳۶۷,۹۸۵,۱۲۰</b>	<b>۳۳۷,۷۳۵,۴۴۲</b>	<b>۲۸۲,۴۸۲,۶۷۶</b>	<b>۲۵۴,۲۷۹,۱۷۷</b>	<b>۲۰۰,۰۴۳,۳۱۹</b>	<b>۱۹۷,۵۲۰,۲۲۴</b>	<b>جمع بدهی‌های جاری</b>
<b>۳۶۹,۵۴۸,۷۲۴</b>	<b>۳۳۹,۲۹۹,۰۴۶</b>	<b>۲۹۸,۷۸۵,۶۷۸</b>	<b>۲۷۰,۵۸۲,۱۸۰</b>	<b>۲۱۶,۱۲۹,۱۵۴</b>	<b>۲۱۳,۶۰۶,۰۶۰</b>	<b>جمع بدهی‌ها</b>
<b>۷۱۶,۷۳۱,۸۰۳</b>	<b>۷۱۶,۹۹۲,۷۵۵</b>	<b>۵۶۴,۹۹۰,۵۳۹</b>	<b>۵۶۵,۲۶۵,۳۶۱</b>	<b>۴۱۸,۷۲۳,۷۹۵</b>	<b>۴۱۹,۰۰۲,۸۰۱</b>	<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها</b>

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۷/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		شرح
انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	
۴۶۱,۱۲۴,۶۶۸	۴۶۱,۱۲۴,۶۶۸	۴۴۸,۵۲۶,۹۷۲	۴۴۸,۵۲۶,۹۷۲	دارایی‌های ثابت مشهود
۳,۲۹۲,۲۷۲	۳,۲۹۲,۲۷۲	۳,۲۹۲,۲۷۲	۳,۲۹۲,۲۷۲	دارایی‌های نامشهود
۳۶,۷۴۱,۵۸۴	۳۶,۷۴۱,۵۸۴	۳۶,۷۴۱,۵۸۴	۳۶,۷۴۱,۵۸۴	سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۵,۹۴۷,۸۴۸	۵,۹۴۷,۸۴۸	۵,۹۴۷,۸۴۸	۵,۹۴۷,۸۴۸	سایر دارایی‌ها
۵۰۷,۱۰۶,۳۷۲	۵۰۷,۱۰۶,۳۷۲	۴۹۴,۵۰۸,۶۷۶	۴۹۴,۵۰۸,۶۷۶	جمع دارایی‌های غیر جاری
۵۹,۸۳۶,۷۲۰	۵۹,۸۳۶,۷۲۰	۴۳,۲۹۴,۳۸۳	۴۳,۲۹۴,۳۸۳	پیش پرداخت‌ها
۲۷۶,۵۲۶,۲۴۳	۲۷۶,۵۲۶,۲۴۳	۱۹۷,۶۷۱,۹۰۲	۱۹۷,۶۷۱,۹۰۲	موجودی مواد و کالا
۱۱۳,۹۳۰,۵۴۹	۱۱۳,۹۳۰,۵۴۹	۸۵,۷۹۲,۱۵۴	۸۵,۷۹۲,۱۵۴	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۱,۸۳۹,۳۸۸	۱,۸۳۹,۳۸۸	۱,۶۷۲,۱۷۱	۱,۶۷۲,۱۷۱	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۶,۵۸۶,۲۲۰	۶,۷۸۶,۵۴۴	۶,۴۴۲,۲۱۵	۶,۷۵۸,۲۷۱	موجودی نقد
۴۵۸,۷۱۹,۱۲۰	۴۵۸,۹۱۹,۴۴۳	۳۳۴,۸۷۲,۸۲۵	۳۳۵,۱۸۸,۸۸۱	جمع دارایی‌های جاری
۹۶۵,۸۲۵,۴۹۱	۹۶۶,۰۲۵,۸۱۵	۸۲۹,۳۸۱,۵۰۰	۸۲۹,۶۹۷,۵۵۷	جمع دارایی‌ها
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۴۱۴,۹۷۸,۱۳۵	۴۲۲,۴۷۲,۱۲۶	۳۲۴,۴۳۳,۹۴۰	۳۲۹,۶۸۶,۲۵۱	سود انباشته
۵۳۵,۹۷۸,۱۳۵	۵۷۰,۹۷۲,۱۲۶	۴۴۵,۴۳۳,۹۴۰	۴۷۸,۱۸۶,۲۵۱	جمع حقوق مالکانه
.	.	.	.	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت
۲,۲۵۱,۵۸۹	۲,۲۵۱,۵۸۹	۱,۸۷۶,۳۲۴	۱,۸۷۶,۳۲۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۲۵۱,۵۸۹	۲,۲۵۱,۵۸۹	۱,۸۷۶,۳۲۴	۱,۸۷۶,۳۲۴	جمع بدهی‌های غیر جاری
۲۷۶,۳۲۵,۹۷۴	۲۶۵,۱۳۶,۵۰۸	۲۵۱,۷۱۳,۵۴۱	۲۴۲,۸۸۱,۴۸۷	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۴,۱۸۹,۸۵۱	۵,۵۸۵,۶۵۱	۵,۳۳۵,۵۹۵	۶,۷۳۱,۳۹۵	مالیات پرداختی
.	.	.	.	سود سهام پرداختی
۴۹,۰۴۵,۲۷۳	۲۴,۰۴۵,۲۷۳	۴۹,۰۴۵,۲۷۳	۲۴,۰۴۵,۲۷۳	تسهیلات مالی
۷۱,۲۰۶,۵۹۳	۷۱,۲۰۶,۵۹۳	۵۳,۶۲۰,۰۹۷	۵۳,۶۲۰,۰۹۷	پیش دریافت‌ها
۲۶,۸۲۸,۰۷۶	۲۶,۸۲۸,۰۷۶	۲۲,۳۵۶,۷۳۰	۲۲,۳۵۶,۷۳۰	ذخایر
۴۲۷,۵۹۵,۷۶۷	۳۹۲,۸۰۲,۱۰۱	۳۸۲,۰۷۱,۲۳۶	۳۴۹,۶۳۴,۹۸۲	جمع بدهی‌های جاری
۴۲۹,۸۴۷,۳۵۶	۳۹۵,۰۵۳,۶۸۹	۳۸۳,۹۴۷,۵۶۰	۳۵۱,۵۱۱,۲۰۶	جمع بدهی‌ها
۹۶۵,۸۲۵,۴۹۱	۹۶۶,۰۲۵,۸۱۵	۸۲۹,۳۸۱,۵۰۰	۸۲۹,۶۹۷,۵۵۷	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

### ۳.۳. پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

جمع حقوق مالکانه		سود انباشته		اندوخته قانونی		سرمایه		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	
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								
۱۵۰,۴۴۱,۲۱۱	۱۵۰,۴۴۱,۲۱۱	۳۶,۱۰۵,۴۹۸	۳۶,۱۰۵,۴۹۸	۴,۳۳۵,۷۱۳	۴,۳۳۵,۷۱۳	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سود خالص سال ۱۴۰۳
۵۸,۷۵۳,۴۳۰	۶۱,۵۵۵,۵۳۰	۵۸,۷۵۳,۴۳۰	۶۱,۵۵۵,۵۳۰	.	.	.	.	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳
(۶,۶۰۰,۰۰۰)	(۶,۶۰۰,۰۰۰)	(۶,۶۰۰,۰۰۰)	(۶,۶۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	سود سهام مصوب
.	.	.	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
.	.	(۲,۹۳۷,۶۷۲)	(۳,۰۷۷,۷۷۷)	۲,۹۳۷,۶۷۲	۳,۰۷۷,۷۷۷	.	.	تخصیص به اندوخته قانونی
۲۰۲,۵۹۴,۶۴۱.۲	۲۰۵,۳۹۶,۷۴۱	۸۵,۳۲۱,۲۵۶	۶۲,۹۸۳,۲۵۱	۷,۲۷۳,۳۸۵	۷,۴۱۳,۴۹۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۰۱,۷۹۹,۹۴۹	۱۰۷,۷۵۳,۰۹۹	۱۰۱,۷۹۹,۹۴۹	۱۰۷,۷۵۳,۰۹۹	.	.	.	.	سود خالص سال ۱۴۰۴
(۳۸,۱۸۹,۷۳۰)	(۱۸,۴۶۶,۶۵۹)	(۳۸,۱۸۹,۷۳۰)	(۱۸,۴۶۶,۶۵۹)	.	.	.	.	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴
.	.	(۳,۷۲۶,۶۱۵)	(۵,۳۸۷,۶۵۵)	۳,۷۲۶,۶۱۵	۵,۳۸۷,۶۵۵	.	.	تخصیص به اندوخته قانونی
۲۶۶,۲۰۴,۸۶۱	۲۹۴,۶۸۳,۱۸۱	۱۴۵,۲۰۴,۸۶۱	۱۴۶,۸۸۲,۰۳۶	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۱,۱۴۵	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴۲,۰۵۸,۱۸۸	۱۴۷,۶۶۲,۳۸۸	۱۴۲,۰۵۸,۱۸۸	۱۴۷,۶۶۲,۳۸۸	.	.	.	.	سود خالص سال ۱۴۰۵
(۶۱,۰۷۹,۹۶۹)	(۶۴,۶۵۱,۸۵۹)	(۶۱,۰۷۹,۹۶۹)	(۶۴,۶۵۱,۸۵۹)	.	.	.	.	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵
.	.	.	(۶۹۸,۸۵۵)	.	۶۹۸,۸۵۵	.	.	تخصیص به اندوخته قانونی
۳۴۷,۱۸۳,۰۷۹	۳۷۷,۶۹۳,۷۱۰	۲۲۶,۱۸۳,۰۷۹	۲۲۹,۱۹۳,۷۱۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
۱۸۳,۴۸۵,۷۷۴	۱۸۹,۰۸۹,۹۷۴	۱۸۳,۴۸۵,۷۷۴	۱۸۹,۰۸۹,۹۷۴	.	.	.	.	سود خالص سال ۱۴۰۶
(۸۵,۲۳۴,۹۱۳)	(۸۸,۵۹۷,۴۳۳)	(۸۵,۲۳۴,۹۱۳)	(۸۸,۵۹۷,۴۳۳)	.	.	.	.	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶
.	.	.	.	.	.	.	.	تخصیص به اندوخته قانونی
۴۴۵,۴۳۳,۹۴۰	۴۷۸,۱۸۶,۲۵۱	۳۲۴,۴۳۳,۹۴۰	۳۲۹,۶۸۶,۲۵۱	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹
۲۰۰,۶۳۵,۶۵۹	۲۰۶,۳۳۹,۸۵۹	۲۰۰,۶۳۵,۶۵۹	۲۰۶,۳۳۹,۸۵۹	.	.	.	.	سود خالص سال ۱۴۰۷
(۱۱۰,۰۹۱,۴۶۴)	(۱۱۳,۴۵۳,۹۸۴)	(۱۱۰,۰۹۱,۴۶۴)	(۱۱۳,۴۵۳,۹۸۴)	.	.	.	.	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۷
.	.	.	.	.	.	.	.	تخصیص به اندوخته قانونی
۵۳۵,۹۷۸,۱۳۵	۵۷۰,۹۷۲,۱۲۶	۴۱۴,۹۷۸,۱۳۵	۴۲۲,۴۷۲,۱۲۶	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۷/۱۲/۲۹

### ۳، ۴. پیش بینی صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		شرح
انجام افزایش سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام سرمایه	
						جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
۱۷۵,۳۰۰,۲۶۶	۱۷۲,۹۰۵,۱۳۷	۱۴۰,۸۰۱,۰۰۹	۱۱۴,۷۷۱,۶۵۵	۱۱۱,۹۶۹,۴۷۰	۱۳۳,۷۴۸,۴۷۵	نقد حاصل از عملیات
(۳,۵۹۶,۵۷۷)	(۴,۶۴۳,۴۲۷)	(۱,۸۲۳,۵۷۳)	(۲,۵۲۱,۴۷۳)	(۲,۹۰۸,۱۴۱)	(۲,۹۰۸,۱۴۱)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱۷۱,۷۰۳,۶۸۹	۱۶۸,۲۶۱,۷۱۰	۱۳۸,۹۷۷,۴۳۶	۱۱۲,۲۵۰,۱۸۱	۱۰۹,۰۶۱,۳۲۹	۱۳۰,۸۴۰,۳۳۴	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
						جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
(۸۸,۴۰۱,۵۶۸)	(۸۸,۴۰۱,۵۶۸)	(۹۸,۶۴۰,۹۶۸)	(۹۸,۶۴۰,۹۶۸)	(۷۹,۷۲۳,۴۱۶)	(۷۹,۷۲۳,۴۱۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
.	.	.	.	.	.	دریافت های نقدی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
.	.	.	.	.	.	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
.	.	.	.	.	.	پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت
(۱۳۸,۱۹۶)	(۱۳۸,۱۹۶)	(۱۲۵,۶۳۳)	(۱۲۵,۶۳۳)	(۱۱۴,۲۱۲)	(۱۱۴,۲۱۲)	دریافت (پرداخت های) نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱,۷۰۱,۷۳۹	۱,۷۰۱,۷۳۹	۱,۴۱۸,۱۱۶	۱,۴۱۸,۱۱۶	۲,۳۸۱,۷۶۳	۲,۳۸۱,۷۶۳	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۸۶,۸۳۸,۰۲۵)	(۸۶,۸۳۸,۰۲۵)	(۹۷,۳۴۸,۴۸۵)	(۹۷,۳۴۸,۴۸۵)	(۷۷,۴۵۵,۸۶۴)	(۷۷,۴۵۵,۸۶۴)	جریان خالص خروج وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
						جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:
.	.	.	.	.	.	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
(۹۰,۱۶,۹۷۷)	(۹,۰۱۶,۹۷۷)	(۷,۵۷۴,۲۶۱)	(۷,۵۷۴,۲۶۱)	(۷,۷۷۳,۲۱۸)	(۷,۷۷۳,۲۱۸)	مخارج تأمین مالی قابل احتساب در بهای تمام شده
.	.	.	.	.	.	دریافت های نقدی بابت تأمین مالی سهامدار
۵۵,۰۵۶,۵۹۱	۳۰,۰۵۶,۵۹۱	۵۹,۳۵۰,۳۹۰	۳۴,۳۵۰,۳۹۰	۴۴,۷۵۱,۴۷۴	۱۹,۷۵۱,۴۷۴	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۵۹,۳۵۰,۳۹۰)	(۳۴,۳۵۰,۳۹۰)	(۴۴,۷۵۱,۴۷۴)	(۱۹,۷۵۱,۴۷۴)	(۵۴,۰۸۹,۲۰۰)	(۵۴,۰۸۹,۲۰۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۰,۴۵۰,۰۰۰)	(۳,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۵۰,۰۰۰)	(۳,۴۵۰,۰۰۰)	(۸,۱۶۲,۲۴۷)	(۴,۶۶۲,۲۴۷)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۶۱,۰۷۹,۹۶۹)	(۶۴,۶۵۱,۸۵۹)	(۳۸,۱۸۹,۷۳۰)	(۱۸,۴۶۶,۶۵۹)	(۶,۶۰۸,۶۶۳)	(۶,۶۰۸,۶۶۳)	پرداخت های نقدی سود سهام
(۸۴,۸۴۰,۷۴۶)	(۸۱,۴۱۲,۶۳۶)	(۴۱,۶۱۵,۰۷۵)	(۱۴,۸۹۲,۰۰۴)	(۳۱,۸۸۱,۸۵۳)	(۵۳,۳۸۱,۸۵۳)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۲۴,۹۱۹	۱۱,۰۵۰	۱۳,۸۷۶	۹,۶۹۲	(۲۷۶,۳۸۹)	۲,۶۱۷	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۶,۳۷۲,۴۳۷	۶,۶۴۷,۲۵۹	۶,۳۵۸,۵۶۱	۶,۶۳۷,۵۶۷	۶,۶۳۴,۹۵۰	۶,۶۳۴,۹۵۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
.	.	.	.	.	.	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۶,۳۹۷,۳۵۶	۶,۶۵۸,۳۰۹	۶,۳۷۲,۴۳۷	۶,۶۴۷,۲۵۹	۶,۳۵۸,۵۶۱	۶,۶۳۷,۵۶۷	مانده موجودی نقد در پایان سال

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		شرح
انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
				نقد حاصل از عملیات
۱۷۰,۰۰۹,۵۳۷	۱۶۷,۶۵۲,۱۲۴	۱۶۲,۲۰۱,۸۷۶	۱۶۰,۰۱۵,۳۰۰	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۵,۳۸۶,۶۹۰)	(۶,۷۸۲,۴۹۰)	(۶,۱۷۰,۲۳۴)	(۷,۵۶۶,۰۳۴)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
۱۶۴,۶۲۲,۸۴۷	۱۶۰,۸۶۹,۶۳۴	۱۵۶,۰۳۱,۶۴۲	۱۵۲,۴۴۹,۲۶۶	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
				پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۴۲,۹۳۷,۹۸۸)	(۴۲,۹۳۷,۹۸۸)	(۳۵,۸۸۴,۳۰۸)	(۳۵,۸۸۴,۳۰۸)	دریافت های نقدی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
.	.	.	.	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
.	.	.	.	پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت
(۱۶۷,۲۱۷)	(۱۶۷,۲۱۷)	(۱۵۲,۰۱۶)	(۱۵۲,۰۱۶)	دریافت (پرداخت های) نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲,۴۵۰,۵۰۴	۲,۴۵۰,۵۰۴	۲,۰۴۲,۰۸۶	۲,۰۴۲,۰۸۶	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۴۰,۶۵۴,۷۰۱)	(۴۰,۶۵۴,۷۰۱)	(۳۳,۹۹۴,۲۳۷)	(۳۳,۹۹۴,۲۳۷)	جریان خالص خروج وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:
.	.	.	.	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
.	.	(۵,۰۴۹,۵۰۷)	(۵,۰۴۹,۵۰۷)	مخارج تأمین مالی قابل احتساب در بهای تمام شده
.	.	.	.	دریافت های نقدی بابت تأمین مالی سهامدار
۴۹,۰۴۵,۲۷۳	۴۹,۰۴۵,۲۷۳	۴۹,۰۴۵,۲۷۳	۴۹,۰۴۵,۲۷۳	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۴۹,۰۴۵,۲۷۳)	(۴۹,۰۴۵,۲۷۳)	(۷۰,۰۵۶,۵۹۱)	(۴۵,۰۵۶,۵۹۱)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۳,۷۳۲,۶۷۶)	(۶,۷۳۲,۶۷۶)	(۱۰,۶۹۶,۸۰۸)	(۳,۶۹۶,۸۰۸)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۱۰,۰۹۱,۴۶۴)	(۱۱۳,۴۵۳,۹۸۴)	(۸۵,۲۳۴,۹۱۳)	(۸۸,۵۹۷,۴۳۳)	پرداخت های نقدی سود سهام
(۱۲۳,۸۲۴,۱۴۱)	(۱۲۰,۱۸۶,۶۶۱)	(۱۲۱,۹۹۲,۵۴۷)	(۱۱۸,۳۵۵,۰۶۷)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۱۴۴,۰۰۵	۲۸,۲۷۳	۴۴,۸۵۸	۹۹,۹۶۲	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۶,۴۴۲,۲۱۵	۶,۷۵۸,۲۷۱	۶,۳۹۷,۳۵۶	۶,۶۵۸,۳۰۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
.	.	.	.	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۶,۵۸۶,۲۲۰	۶,۷۸۶,۵۴۴	۶,۴۴۲,۲۱۵	۶,۷۵۸,۲۷۱	مانده موجودی نقد در پایان سال



### ۳,۵. پیش بینی نقد حاصل از عملیات

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		شرح
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	
۱۴۲,۰۵۸,۱۸۸	۱۴۷,۶۶۲,۳۸۸	۱۰۱,۷۹۹,۹۴۹	۱۰۷,۷۵۳,۰۹۹	۵۸,۷۵۳,۴۳۰	۶۱,۵۵۵,۵۳۰	سود خالص
						تعدیلات:
۶,۱۷۰,۲۳۴	۷,۵۶۶,۰۳۴	۳,۵۹۶,۵۷۷	۴,۶۴۳,۴۲۷	۱,۸۲۳,۵۷۳	۲,۵۲۱,۴۷۳	هزینه مالیات بر درآمد
۱۰,۴۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰	۱۰,۴۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰	۸,۱۶۲,۲۴۷	۴,۶۶۲,۲۴۷	هزینه های مالی
۲۶۰,۶۰۱	۲۶۰,۶۰۱	۲۱۷,۱۶۷	۲۱۷,۱۶۷	۱۸۰,۹۷۳	۱۸۰,۹۷۳	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۴,۵۹۴,۷۰۲	۱۴,۵۹۴,۷۰۲	۱۴,۵۲۰,۲۶۵	۱۴,۵۲۰,۲۶۵	۹,۴۴۵,۶۶۷	۹,۴۴۵,۶۶۷	هزینه استهلاك دارایی ها
(۱,۷۰۱,۷۳۹)	(۱,۷۰۱,۷۳۹)	(۱,۴۱۸,۱۱۶)	(۱,۴۱۸,۱۱۶)	(۲,۳۸۱,۷۶۳)	(۲,۳۸۱,۷۶۳)	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده سرمایه گذاری بانکی
۲۹,۷۷۳,۷۹۸	۲۴,۱۶۹,۵۹۸	۲۷,۳۶۵,۸۹۳	۲۱,۴۱۲,۷۴۳	۱۷,۲۳۰,۶۹۶	۱۴,۴۲۸,۵۹۶	جمع تعدیلات
						تغییرات در سرمایه در گردش:
(۲۶,۸۱۱,۸۱۳)	(۲۶,۸۱۱,۸۱۳)	(۱۳,۶۲۱,۱۸۸)	(۱۳,۶۲۱,۱۸۸)	(۴۴۲,۲۶۷)	(۴۴۲,۲۶۷)	افزایش (کاهش) دریافتی های عملیاتی
(۳۴,۵۹۰,۰۰۴)	(۳۴,۵۹۰,۰۰۴)	(۲۸,۸۶۴,۰۲۹)	(۲۸,۸۶۴,۰۲۹)	(۵,۳۵۲,۵۷۹)	(۵,۳۵۲,۵۷۹)	افزایش (کاهش) موجودی مواد و کالا
(۷,۳۵۲,۴۸۹)	(۷,۳۵۲,۴۸۹)	(۱۱,۹۴۷,۰۵۴)	(۱۱,۹۴۷,۰۵۴)	(۳,۶۴۲,۱۲۷)	(۳,۶۴۲,۱۲۷)	افزایش (کاهش) پیش پرداخت های عملیاتی
.	.	.	.	.	.	افزایش (کاهش) سرمایه گذاری های بلندمدت
۷۰,۵۶۱,۴۸۰	۶۸,۱۶۶,۳۵۱	۵۳,۰۶۹,۴۹۹	۲۷,۰۴۰,۱۴۴	۲۵,۲۸۲,۳۵۷	۴۷,۰۶۱,۳۶۲	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
۳,۱۰۵,۱۰۱	۳,۱۰۵,۱۰۱	۲,۵۸۷,۵۸۴	۲,۵۸۷,۵۸۴	۲,۱۵۶,۳۲۰	۲,۱۵۶,۳۲۰	افزایش (کاهش) ذخایر
(۱,۴۴۳,۹۹۵)	(۱,۴۴۳,۹۹۵)	۱۰,۴۱۰,۳۵۵	۱۰,۴۱۰,۳۵۵	۱۷,۹۸۳,۶۳۹	۱۷,۹۸۳,۶۳۹	افزایش (کاهش) پیش دریافت ها
۳,۴۶۸,۲۸۰	۱,۰۷۳,۱۵۱	۱۱,۶۳۵,۱۶۷	(۱۴,۳۹۴,۱۸۸)	۳۵,۹۸۵,۳۴۳	۵۷,۷۶۴,۳۴۸	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۱۷۵,۳۰۰,۲۶۶	۱۷۲,۹۰۵,۱۳۷	۱۴۰,۸۰۱,۰۰۹	۱۱۴,۷۷۱,۶۵۵	۱۱۱,۹۶۹,۴۷۰	۱۳۳,۷۴۸,۴۷۵	نقد حاصل از عملیات

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		شرح
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	
۲۰۰,۶۳۵,۶۵۹	۲۰۶,۲۳۹,۸۵۹	۱۸۳,۴۸۵,۷۷۴	۱۸۹,۰۸۹,۹۷۴	سود خالص
				تعدیلات:
۴,۲۴۰,۹۴۶	۵,۶۳۶,۷۴۶	۵,۳۸۶,۶۹۰	۶,۷۸۲,۴۹۰	هزینه مالیات بر درآمد
۱۳,۷۳۲,۶۷۶	۶,۷۳۲,۶۷۶	۱۰,۶۹۶,۸۰۸	۳,۶۹۶,۸۰۸	هزینه های مالی
۳۷۵,۲۶۵	۳۷۵,۲۶۵	۳۱۲,۷۲۱	۳۱۲,۷۲۱	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۰,۳۴۰,۲۹۲	۳۰,۳۴۰,۲۹۲	۲۵,۰۵۶,۹۷۱	۲۵,۰۵۶,۹۷۱	هزینه استهلاک دارایی ها
(۲,۴۵۰,۵۰۴)	(۲,۴۵۰,۵۰۴)	(۲,۰۴۲,۰۸۶)	(۲,۰۴۲,۰۸۶)	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده سرمایه گذاری بانکی
۴۶,۲۳۸,۶۷۵	۴۰,۶۳۴,۴۷۵	۳۹,۴۱۱,۱۰۴	۳۳,۸۰۶,۹۰۴	جمع تعدیلات
				تغییرات در سرمایه در گردش:
(۲۸,۱۳۸,۳۹۴)	(۲۸,۱۳۸,۳۹۴)	(۲۴,۳۸۱,۳۹۴)	(۲۴,۳۸۱,۳۹۴)	افزایش (کاهش) دریافتی های عملیاتی
(۷۸,۸۵۴,۳۴۱)	(۷۸,۸۵۴,۳۴۱)	(۵۹,۰۷۹,۴۸۴)	(۵۹,۰۷۹,۴۸۴)	افزایش (کاهش) موجودی مواد و کالا
(۱۶,۵۴۲,۳۳۸)	(۱۶,۵۴۲,۳۳۸)	(۱۳,۱۱۵,۱۰۱)	(۱۳,۱۱۵,۱۰۱)	افزایش (کاهش) پیش پرداخت های عملیاتی
.	.	.	.	افزایش (کاهش) سرمایه گذاری های بلندمدت
۲۴,۶۱۲,۴۳۳	۲۲,۲۵۵,۰۲۰	۳۹,۹۴۵,۵۲۰	۳۷,۷۵۸,۹۴۴	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
۴,۴۷۱,۳۴۶	۴,۴۷۱,۳۴۶	۳,۷۲۶,۱۲۲	۳,۷۲۶,۱۲۲	افزایش (کاهش) ذخایر
۱۷,۵۸۶,۴۹۶	۱۷,۵۸۶,۴۹۶	(۷,۷۹۰,۶۶۴)	(۷,۷۹۰,۶۶۴)	افزایش (کاهش) پیش دریافت ها
(۷۶,۸۶۴,۷۹۷)	(۷۹,۲۲۲,۲۱۰)	(۶۰,۶۹۵,۰۰۱)	(۶۲,۸۸۱,۵۷۸)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۱۷۰,۰۰۹,۵۳۷	۱۶۷,۶۵۲,۱۲۴	۱۶۲,۲۰۱,۸۷۶	۱۶۰,۰۱۵,۳۰۰	نقد حاصل از عملیات

### ۳،۶. مبانی و مفروضات پیش بینی

افزایش سرمایه فعلی به منظور "تأمین مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت اجرای پروژه‌های زیرساختی" و "جبران مخارج انجام شده بابت پروژه‌های زیرساختی" صورت می‌پذیرد.  
در حالت عدم انجام افزایش سرمایه، پیش‌بینی گردیده است که شرکت از تسهیلات مالی با نرخ ۲۸ درصد از شهريور ماه ۱۴۰۳ به بعد استفاده نماید.

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

۱. مبنای پیش‌بینی‌های بعمل آمده؛ عملکرد واقعی شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ می‌باشد.
۲. نرخ تسعیر ارز در سال ۱۴۰۲، برابر با میانگین نرخ خرید و فروش دلار برای اسکناس در تاریخ تهیه گزارش توجیهی، معادل ۴۶۰.۰۰۰ ریال (منبع: سامانه sanarate) لحاظ شده است. همچنین رشد نرخ دلار برای سال‌های بعد معادل نرخ تورم فرض شده است.
۳. نرخ تورم برای سال مالی ۱۴۰۳ و بعد از آن معادل ۲۰ درصد لحاظ شده است.

### ۴. مفروضات پیش‌بینی تولید:

- ۴،۱. با توجه به عملکرد واقعی شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ و با توجه به ظرفیت‌های فعلی، مقدار تولید محصولات شرکت بر اساس برنامه توسعه محصولات در گزارش تفسیری مدیریت پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ پیش‌بینی گردیده است.
- ۴،۲. با توجه به تاریخ بهره‌برداری از طرح‌های توسعه‌ای شرکت، تولید محصولات در سال‌های ۱۴۰۳ و بعد از آن به شرح جدول ذیل می‌باشد:

شرح - مقدار تولید - تن	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷	
	انجام سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام سرمایه
آهن اسفنجی	۲,۲۶۱,۰۰۰	۲,۲۶۱,۰۰۰	۳,۱۴۰,۰۰۰	۳,۱۴۰,۰۰۰	۳,۴۸۰,۰۰۰	۳,۴۸۰,۰۰۰	۳,۶۵۰,۰۰۰	۳,۶۵۰,۰۰۰	۳,۶۵۰,۰۰۰	۳,۶۵۰,۰۰۰
شمش فولادی	۸۸۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰
میلگرد	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
کلاف	.	.	.	.	.	.	۱۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰
فولاد آلیاژی	.	.	.	.	.	.	۲۹۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰

۵. مفروضات پیش‌بینی درآمدهای عملیاتی:

۵,۱. در هر دو فرض انجام و عدم انجام افزایش سرمایه، مقدار فروش بر اساس فرض‌های صورت گرفته در خصوص موجودی‌های انبار پیش‌بینی شده است.

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

سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		شرح - مقدار فروش - تن
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	
۲۲۱,۷۲۲	۲۲۱,۷۲۲	۳۲۳,۴۲۰	۳۲۳,۴۲۰	۴۸۷,۷۱۷	۴۸۷,۷۱۷	۳۹۸,۰۵۰	۳۹۸,۰۵۰	۳۵۹,۸۲۶	۳۵۹,۸۲۶	میلگرد
۸۹۷,۲۸۴	۸۹۷,۲۸۴	۴۸۴,۹۰۶	۴۸۴,۹۰۶	۴۸۳,۸۷۴	۴۸۳,۸۷۴	۵۷۴,۵۵۷	۵۷۴,۵۵۷	۴۶۸,۷۷۳	۴۶۸,۷۷۳	شمش فولادی
۱,۳۴۸,۰۹۸	۱,۳۴۸,۰۹۸	۲,۰۸۲,۴۱۱	۲,۰۸۲,۴۱۱	۲,۲۵۸,۳۲۲	۲,۲۵۸,۳۲۲	۱,۸۸۵,۳۵۹	۱,۸۸۵,۳۵۹	۱,۱۵۷,۴۸۰	۱,۱۵۷,۴۸۰	آهن اسفنجی
۲۵۵,۴۸۴	۲۵۵,۴۸۴	۱۴۹,۵۱۸	۱۴۹,۵۱۸	.	.	.	.	.	.	کلاف
۴۳۴,۵۵۶	۴۳۴,۵۵۶	۲۶۵,۶۹۹	۲۶۵,۶۹۹	.	.	.	.	.	.	فولاد آلیاژی

۵,۲. نرخ شمش فولاد در ۱۴۰۳ برابر با آخرین اطلاعات واقعی در تاریخ تهیه گزارش معادل ۴۸۰ دلار لحاظ شده است. در این گزارش پیش‌بینی شده است که نرخ جهانی شمش فولاد در سال‌های آتی ثابت بماند.

با فرض اینکه میانگین نرخ دلار در سال ۱۴۰۳ برابر با ۴۶۰,۰۰۰ ریال باشد، میانگین نرخ فروش شمش فولاد این شرکت در سال ۱۴۰۳ برابر با ۲۲۰,۸۰۰,۰۰۰ ریال پیش‌بینی شده است. نرخ خرید هر تن گندله معادل ۲۵٪، نرخ فروش آهن اسفنجی معادل ۶۱٪، میلگرد معادل ۱۱۲.۸٪ و کلاف معادل ۱۱۷٪ شمش فولاد در نظر گرفته شده است.

نرخ فروش فولاد آلیاژی در سال ۱۴۰۳ بر اساس گزارش فعالیت ماهانه ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام) معادل ۴۲۶,۳۲۴,۹۸۰ ریال در نظر گرفته شده است. نرخ فروش فولاد آلیاژی در سال‌های بعد با نرخ رشد معادل نرخ تورم پیش‌بینی شده است.

۵,۳. درآمد فروش حاصل از سایر محصولات در سال آتی بر مبنای عملکرد واقعی شرکت در سال ۱۴۰۲ و با نرخ رشد معادل نرخ تورم محاسبه شده است.

بر این اساس، درآمدهای عملیاتی شرکت جهان فولاد سیرجان مطابق جداول زیر پیش بینی می شود:

۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		واحد	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	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه		
۲۵۵,۴۸۴	۲۵۵,۴۸۴	۱۴۹,۵۱۸	۱۴۹,۵۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مقدار- تن	کلاف
۵۳۵,۶۸۵,۵۳۰	۵۳۵,۶۸۵,۵۳۰	۴۴۶,۴۰۴,۶۰۸	۴۴۶,۴۰۴,۶۰۸	۳۷۲,۰۰۳,۸۴۰	۳۷۲,۰۰۳,۸۴۰	۳۱۰,۰۰۳,۲۰۰	۳۱۰,۰۰۳,۲۰۰	۲۵۸,۳۳۶,۰۰۰	۲۵۸,۳۳۶,۰۰۰	نرخ- ریال / تن	
۱۳۶,۸۵۹,۱۳۸	۱۳۶,۸۵۹,۱۳۸	۶۶,۷۴۵,۵۵۶	۶۶,۷۴۵,۵۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مبلغ - میلیون ریال	
۲۲۱,۷۲۲	۲۲۱,۷۲۲	۳۲۳,۴۲۰	۳۲۳,۴۲۰	۴۸۷,۷۱۷	۴۸۷,۷۱۷	۳۹۸,۰۵۰	۳۹۸,۰۵۰	۳۵۹,۸۲۶	۳۵۹,۸۲۶	مقدار- تن	میلگرد
۵۱۶,۳۴۴,۹۸۷	۵۱۶,۳۴۴,۹۸۷	۴۳۰,۲۸۷,۴۸۹	۴۳۰,۲۸۷,۴۸۹	۳۵۸,۵۷۲,۹۰۷	۳۵۸,۵۷۲,۹۰۷	۲۹۸,۸۱۰,۷۵۶	۲۹۸,۸۱۰,۷۵۶	۲۴۹,۰۰۸,۹۶۳	۲۴۹,۰۰۸,۹۶۳	نرخ- ریال / تن	
۱۱۴,۴۸۴,۸۸۸	۱۱۴,۴۸۴,۸۸۸	۱۳۹,۱۶۳,۶۲۶	۱۳۹,۱۶۳,۶۲۶	۱۷۴,۸۸۲,۰۶۷	۱۷۴,۸۸۲,۰۶۷	۱۱۸,۹۴۱,۷۰۶	۱۱۸,۹۴۱,۷۰۶	۸۹,۵۹۹,۹۶۹	۸۹,۵۹۹,۹۶۹	مبلغ - میلیون ریال	
۴۳۴,۵۵۶	۴۳۴,۵۵۶	۲۶۵,۶۹۹	۲۶۵,۶۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مقدار- تن	فولاد آلیاژی
۸۸۴,۰۲۷,۴۷۹	۸۸۴,۰۲۷,۴۷۹	۷۳۶,۶۸۹,۵۶۵	۷۳۶,۶۸۹,۵۶۵	۶۱۳,۹۰۷,۹۷۱	۶۱۳,۹۰۷,۹۷۱	۵۱۱,۵۸۹,۹۷۶	۵۱۱,۵۸۹,۹۷۶	۴۲۶,۳۲۴,۹۸۰	۴۲۶,۳۲۴,۹۸۰	نرخ- ریال / تن	
۳۸۴,۱۵۹,۶۶۸	۳۸۴,۱۵۹,۶۶۸	۱۹۵,۷۳۷,۷۲۲	۱۹۵,۷۳۷,۷۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مبلغ - میلیون ریال	
۸۹۷,۲۸۴	۸۹۷,۲۸۴	۴۸۴,۹۰۶	۴۸۴,۹۰۶	۴۸۳,۸۷۴	۴۸۳,۸۷۴	۵۷۴,۵۵۷	۵۷۴,۵۵۷	۴۶۸,۷۷۳	۴۶۸,۷۷۳	مقدار- تن	جمع فروش شمش فولادی
۴۵۷,۸۵۰,۸۸۰	۴۵۷,۸۵۰,۸۸۰	۳۸۱,۵۴۲,۴۰۰	۳۸۱,۵۴۲,۴۰۰	۳۱۷,۹۵۲,۰۰۱	۳۱۷,۹۵۲,۰۰۱	۲۶۴,۹۵۹,۹۹۹	۲۶۴,۹۵۹,۹۹۹	۲۲۰,۷۹۹,۹۹۹	۲۲۰,۷۹۹,۹۹۹	نرخ- ریال / تن	
۴۱۰,۸۲۲,۱۴۵	۴۱۰,۸۲۲,۱۴۵	۱۸۵,۰۱۲,۰۴۸	۱۸۵,۰۱۲,۰۴۸	۱۵۳,۸۴۸,۵۵۱	۱۵۳,۸۴۸,۵۵۱	۱۵۲,۲۳۴,۵۷۶	۱۵۲,۲۳۴,۵۷۶	۱۰۳,۵۰۵,۱۴۱	۱۰۳,۵۰۵,۱۴۱	مبلغ - میلیون ریال	
۱,۳۴۸,۰۹۸	۱,۳۴۸,۰۹۸	۲,۰۸۲,۴۱۱	۲,۰۸۲,۴۱۱	۲,۲۵۸,۳۲۲	۲,۲۵۸,۳۲۲	۱,۸۸۵,۳۵۹	۱,۸۸۵,۳۵۹	۱,۱۵۷,۴۸۰	۱,۱۵۷,۴۸۰	مقدار- تن	آهن اسفنجی
۲۷۹,۲۸۹,۰۳۷	۲۷۹,۲۸۹,۰۳۷	۲۳۲,۷۴۰,۸۶۴	۲۳۲,۷۴۰,۸۶۴	۱۹۳,۹۵۰,۷۲۰	۱۹۳,۹۵۰,۷۲۰	۱۶۱,۶۲۵,۶۰۰	۱۶۱,۶۲۵,۶۰۰	۱۳۴,۶۸۸,۰۰۰	۱۳۴,۶۸۸,۰۰۰	نرخ- ریال / تن	
۳۷۶,۵۰۸,۹۴۹	۳۷۶,۵۰۸,۹۴۹	۴۸۴,۶۶۲,۰۸۵	۴۸۴,۶۶۲,۰۸۵	۴۳۸,۰۰۳,۱۴۵	۴۳۸,۰۰۳,۱۴۵	۳۰۴,۷۲۲,۲۳۱	۳۰۴,۷۲۲,۲۳۱	۱۵۵,۸۹۸,۷۱۱	۱۵۵,۸۹۸,۷۱۱	مبلغ - میلیون ریال	
۱,۲۹۷,۰۷۲	۱,۲۹۷,۰۷۲	۱,۰۸۰,۸۹۳	۱,۰۸۰,۸۹۳	۹۰۰,۷۴۴	۹۰۰,۷۴۴	۷۵۰,۶۲۰	۷۵۰,۶۲۰	۶۲۵,۵۱۷	۶۲۵,۵۱۷	مبلغ - میلیون ریال	سایر
۱,۴۲۴,۱۳۱,۸۶۰	۱,۴۲۴,۱۳۱,۸۶۰	۱,۰۷۲,۴۰۱,۹۳۰	۱,۰۷۲,۴۰۱,۹۳۰	۷۶۷,۶۳۴,۵۰۷	۷۶۷,۶۳۴,۵۰۷	۵۷۶,۶۴۹,۱۳۳	۵۷۶,۶۴۹,۱۳۳	۳۴۹,۶۲۹,۳۲۸	۳۴۹,۶۲۹,۳۲۸	مبلغ - میلیون ریال	جمع فروش

## ۶. مفروضات پیش‌بینی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

۶.۱. ماده مستقیم مصرفی شرکت گندله می‌باشد. ضرایب تبدیل محصولات شرکت و میزان مصرف مواد کمکی مورد نیاز به شرح جداول ذیل می‌باشد:

ضرایب تبدیل	شرح
۱.۳۷	ضریب تبدیل گندله به آهن اسفنجی
۱.۲۲	ضریب تبدیل آهن اسفنجی به شمش
۱.۲۲	ضریب تبدیل آهن اسفنجی به فولاد آلیاژی
۱.۰۳	ضریب تبدیل شمش به میلگرد
۱.۰۳	ضریب تبدیل میلگرد به کلاف

میزان مصرف	شرح
۰.۷٪	میزان قراضه به ازای هر تن خالص محتوای آهنی کوره
۱.۵٪	میزان مصرف فروآلیاژها به ازای تولید هر تن شمش
۲۴.۲۰٪	میزان مصرف فروآلیاژها به ازای تولید هر تن فولاد آلیاژی
۰.۲۶٪	میزان مصرف الکتروود به ازای تولید هر تن شمش
۰.۵۵٪	میزان مصرف مواد نسوز به ازای تولید هر تن شمش
۲.۳٪	میزان مصرف کک به ازای تولید هر تن شمش

۶.۲. میزان مصرف برق، آب خام و گاز به ازای تولید هر تن محصولات شرکت به تفکیک در جدول زیر آورده شده است.

شرح	برق - کیلو وات ساعت/تن	آب - متر مکعب/تن	گاز - متر مکعب نرمال/تن
آهن اسفنجی	۱۰۳.۴	۱.۶	۲۷۶.۹
شمش فولادی	۹۰.۵۶	۱.۲	۲۶.۱
فولاد آلیاژی	۹۰.۵۶	۱.۲	۲۶.۱
میلگرد	۷۸.۸	۰.۲۷	۳۹.۲
کلاف	۱۰۰.۰	۰.۰	۰.۰

۶.۳. در سال ۱۴۰۳ نرخ هر یک کیلو وات ساعت برق برابر با ۱۵.۰۰۰ ریال، نرخ هر متر مکعب آب خام برابر با ۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال و نرخ هر متر مکعب نرمال گاز برابر با ۳۵.۰۰۰ ریال مطابق با بودجه شرکت پیش‌بینی شده است. برای سال‌های بعد میزان رشد نرخ آب خام و گاز معادل نرخ تورم و میزان رشد نرخ برق معادل ۴۰ درصد پیش‌بینی شده است.  
با توجه به اینکه آب مصرفی برای تولید میلگرد از چاه آب تأمین می‌شود نرخ آب خام برای میلگرد صفر در نظر گرفته شده است.

۶,۴. نرخ هر تن الکتروود، مواد نسوز، کک و فروآلیاژها در سال های ۱۴۰۳ و بعد از آن بر اساس نرخ موارد مذکور در سال ۱۴۰۲ و با نرخ رشد معادل نرخ تورم محاسبه شده است.

۶,۵. در سال ۱۴۰۳ برای تولید هر تن شمش فولاد و فولاد آلیاژی مبلغ ۲۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال، برای تولید هر تن آهن اسفنجی ۳,۵۰۰,۰۰۰ ریال و برای تولید هر تن میلگرد ۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه پیمانکار بهره بردار و برای تولید هر تن میلگرد ۱,۴۲۰,۰۰۰ هزینه کارکنان مستقیم در نظر گرفته شده است. نرخ رشد هزینه پیمانکار بهره بردار و هزینه کارکنان مستقیم برای سال های بعد معادل نرخ تورم فرض شده است.

۶,۶. سایر هزینه های تولیدی به ازای تولید هر تن آهن اسفنجی، شمش فولاد و میلگرد بر مبنای میزان تولید و با رشد تورم در محاسبات لحاظ شده است.

۶,۷. سایر هزینه های تولید فولاد آلیاژی و کلاف به ترتیب معادل ۵ و ۲ درصد هزینه های تولید در نظر گرفته شده است.

۶,۸. هزینه استهلاک بر مبنای صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ در محاسبات لحاظ شده است. لازم به ذکر است که هزینه استهلاک طرح های توسعه ای بر مبنای مخارج سرمایه ای طرح و زمان بهره برداری با نرخ ۸ درصد و هزینه استهلاک پروژه های زیر ساختی با نرخ ۴ درصد محاسبه شده است. مخارج سرمایه ای سایر طرح های توسعه ای شرکت به شرح جدول ذیل در محاسبات لحاظ شده است.

مبالغ به میلیون ریال

مخارج مورد نیاز سایر طرح های توسعه ای در جریان تکمیل شرکت							
شرح	انجام شده تا پایان سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷	جمع
طرح احیا مستقیم شماره ۲	۴۲,۲۶۴,۴۰۰	۵,۳۸۶,۳۱۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۶۵۰,۷۱۰
طرح مگامدول	۵۷,۲۹۳,۳۰۳	۱۴,۳۰۵,۰۳۷	۰	۰	۰	۰	۷۱,۵۹۸,۳۴۰
خط تولید ذوب و ریخته گری شماره ۲	۹۱۷,۸۸۰	۲۰,۹۱۹,۱۳۹	۴۱,۹۲۴,۶۵۱	۵۱,۹۵۴,۹۶۵	۳۹,۳۹۹,۸۹۷	۴۲,۹۳۷,۹۸۸	۱۹۸,۱۲۴,۵۲۰
پروژه خط کلاف	۷۵۷,۲۵۰	۵,۲۳۳,۵۷۷	۶,۵۴۸,۲۷۸	۴,۵۸۳,۷۹۵	۰	۰	۱۷,۱۲۲,۹۰۰
احداث واحد فولاد آلیاژی	۳۰۸,۲۳۷	۱۶,۸۶۲,۵۱۴	۵۶,۲۰۸,۳۸۲	۳۹,۳۴۵,۸۶۷	۰	۰	۱۱۲,۷۲۵,۰۰۰
سایر طرح ها	۱۶,۵۲۲,۳۷۷	۱,۵۳۳,۹۱۸	۱,۵۳۳,۹۱۸	۱,۵۳۳,۹۱۸	۱,۵۳۳,۹۱۸	۰	۲۲,۶۵۸,۰۴۹
جمع	۱۱۸,۱۳۳,۴۴۶	۶۴,۲۴۰,۴۹۵	۱۰۶,۲۱۵,۲۲۹	۹۷,۴۱۸,۵۴۵	۴۰,۹۳۳,۸۱۵	۴۲,۹۳۷,۹۸۸	۴۶۹,۸۷۹,۵۱۸

\* با عنایت به تاریخ بهره برداری از طرح احداث مگامدول و خط تولید ذوب و ریخته گری شماره ۲؛ هزینه مالی سال های قبل از بهره برداری به حساب بهای تمام شده طرح منظور شده است.

\*\*مخارج مورد نیاز پروژه های زیر ساختی در بخش ۲.۴ ذکر شده است.

با توجه به فرض‌های بیان شده، بهای تمام شده‌ی محصولات شرکت مطابق جداول ذیل خواهد بود:

بهای تمام شده‌ی آهن اسفنجی

تولید - تن										شرح	نام نهاده	طبقه ی نهاده
۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳				
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			
۳,۶۵۰,۰۰۰	۳,۶۵۰,۰۰۰	۳,۶۵۰,۰۰۰	۳,۶۵۰,۰۰۰	۳,۴۸۰,۰۰۰	۳,۴۸۰,۰۰۰	۳,۱۴۰,۰۰۰	۳,۱۴۰,۰۰۰	۲,۲۶۱,۰۰۰	۲,۲۶۱,۰۰۰	مقدار مصرف کل - تن	گندله	ماده ی اولیه
۵,۰۰۰,۵۰۰	۵,۰۰۰,۵۰۰	۵,۰۰۰,۵۰۰	۵,۰۰۰,۵۰۰	۴,۷۶۷,۶۰۰	۴,۷۶۷,۶۰۰	۴,۳۰۱,۸۰۰	۴,۳۰۱,۸۰۰	۳,۰۹۷,۵۷۰	۳,۰۹۷,۵۷۰	نرخ - ریال		
۱۱۱,۸۳۳,۹۹۵	۱۱۱,۸۳۳,۹۹۵	۹۳,۳۵۲,۳۴۳	۹۳,۳۵۲,۳۴۳	۷۷,۹۲۲,۵۲۹	۷۷,۹۲۲,۵۲۹	۶۴,۹۶۲,۶۶۲	۶۴,۹۶۲,۶۶۲	۵۴,۶۳۸,۹۳۶	۵۴,۶۳۸,۹۳۶	مبلغ - میلیون ریال	کار	انرژی
۲۷۶.۹	۲۷۶.۹	۲۷۶.۹	۲۷۶.۹	۲۷۶.۹	۲۷۶.۹	۲۷۶.۹	۲۷۶.۹	۲۷۶.۹	۲۷۶.۹	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید		
۱,۰۱۰,۶۷۷,۳۶۶	۱,۰۱۰,۶۷۷,۳۶۶	۱,۰۱۰,۶۷۷,۳۶۶	۱,۰۱۰,۶۷۷,۳۶۶	۹۶۳,۶۰۴,۷۲۱	۹۶۳,۶۰۴,۷۲۱	۸۶۹,۴۵۹,۴۳۲	۸۶۹,۴۵۹,۴۳۲	۶۲۶,۰۶۶,۱۷۱	۶۲۶,۰۶۶,۱۷۱	مقدار مصرف کل - متر مکعب نرمال	آب	تبدیل
۷۲,۵۷۶	۷۲,۵۷۶	۶۰,۴۸۰	۶۰,۴۸۰	۵۰,۴۰۰	۵۰,۴۰۰	۴۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	نرخ - ریال		
۷۲,۳۵۰,۹۲۰	۷۲,۳۵۰,۹۲۰	۶۱,۱۲۵,۷۶۷	۶۱,۱۲۵,۷۶۷	۴۸,۵۶۵,۶۷۸	۴۸,۵۶۵,۶۷۸	۳۶,۵۱۷,۲۹۶	۳۶,۵۱۷,۲۹۶	۲۱,۹۱۲,۳۱۶	۲۱,۹۱۲,۳۱۶	مبلغ - میلیون ریال	استهلاک	سایر هزینه های پیمانکاران
۱۰۳.۴	۱۰۳.۴	۱۰۳.۴	۱۰۳.۴	۱۰۳.۴	۱۰۳.۴	۱۰۳.۴	۱۰۳.۴	۱۰۳.۴	۱۰۳.۴	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید		
۳۷۷,۵۴۶,۳۰۲	۳۷۷,۵۴۶,۳۰۲	۳۷۷,۵۴۶,۳۰۲	۳۷۷,۵۴۶,۳۰۲	۳۵۹,۹۶۱,۹۵۴	۳۵۹,۹۶۱,۹۵۴	۳۲۴,۷۹۳,۲۵۷	۳۲۴,۷۹۳,۲۵۷	۲۳۳,۸۷۱,۸۳۲	۲۳۳,۸۷۱,۸۳۲	مقدار مصرف کل - کیلو وات ساعت	سایر	تبدیل
۵۷,۶۲۴	۵۷,۶۲۴	۴۱,۱۶۰	۴۱,۱۶۰	۲۹,۴۰۰	۲۹,۴۰۰	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	نرخ - ریال		
۲۱,۷۵۵,۷۲۸	۲۱,۷۵۵,۷۲۸	۱۵,۵۳۹,۸۰۶	۱۵,۵۳۹,۸۰۶	۱۰,۵۸۲,۸۸۱	۱۰,۵۸۲,۸۸۱	۶,۸۲۰,۶۵۸	۶,۸۲۰,۶۵۸	۳,۵۰۸,۰۷۷	۳,۵۰۸,۰۷۷	مبلغ - میلیون ریال	جمع هزینه های تولید - میلیون ریال	تبدیل
۱.۶	۱.۶	۱.۶	۱.۶	۱.۶	۱.۶	۱.۶	۱.۶	۱.۶	۱.۶	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید		
۵,۹۰۶,۱۵۵	۵,۹۰۶,۱۵۵	۵,۹۰۶,۱۵۵	۵,۹۰۶,۱۵۵	۵,۶۳۱,۰۷۴	۵,۶۳۱,۰۷۴	۵,۰۸۰,۹۱۱	۵,۰۸۰,۹۱۱	۳,۶۵۸,۵۸۰	۳,۶۵۸,۵۸۰	مقدار مصرف کل - متر مکعب	جمع هزینه های تولید - میلیون ریال	تبدیل
۳,۱۱۰,۴۰۰	۳,۱۱۰,۴۰۰	۲,۵۹۲,۰۰۰	۲,۵۹۲,۰۰۰	۲,۱۶۰,۰۰۰	۲,۱۶۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	نرخ - ریال		
۱۸,۳۷۰,۵۰۴	۱۸,۳۷۰,۵۰۴	۱۵,۳۰۸,۷۵۳	۱۵,۳۰۸,۷۵۳	۱۲,۱۶۳,۱۱۹	۱۲,۱۶۳,۱۱۹	۹,۱۴۵,۶۴۰	۹,۱۴۵,۶۴۰	۵,۴۸۷,۸۷۰	۵,۴۸۷,۸۷۰	مبلغ - میلیون ریال	جمع هزینه های تولید - میلیون ریال	تبدیل
۱۱,۰۸۹,۷۲۷	۱۱,۰۸۹,۷۲۷	۱۱,۰۸۹,۷۲۷	۱۱,۰۸۹,۷۲۷	۱۱,۰۸۹,۷۲۷	۱۱,۰۸۹,۷۲۷	۱۱,۰۸۹,۷۲۷	۱۱,۰۸۹,۷۲۷	۶,۰۸۹,۵۶۵	۶,۰۸۹,۵۶۵	مبلغ - میلیون ریال		
۲۶,۴۹۰,۲۴۰	۲۶,۴۹۰,۲۴۰	۲۲,۰۷۵,۲۰۰	۲۲,۰۷۵,۲۰۰	۱۷,۵۳۹,۲۰۰	۱۷,۵۳۹,۲۰۰	۱۳,۱۸۸,۰۰۰	۱۳,۱۸۸,۰۰۰	۷,۹۱۳,۵۰۰	۷,۹۱۳,۵۰۰	مبلغ - میلیون ریال	جمع هزینه های تولید - میلیون ریال	تبدیل
۳۶,۹۲۱,۴۲۱	۳۶,۹۲۱,۴۲۱	۳۰,۷۶۷,۸۵۱	۳۰,۷۶۷,۸۵۱	۲۴,۴۴۵,۶۸۹	۲۴,۴۴۵,۶۸۹	۱۸,۳۸۱,۰۹۸	۱۸,۳۸۱,۰۹۸	۱۱,۰۲۹,۶۳۴	۱۱,۰۲۹,۶۳۴	مبلغ - میلیون ریال		
۷۴۷,۲۰۴,۴۳۳	۷۴۷,۲۰۴,۴۳۳	۶۲۲,۷۱۵,۴۹۵	۶۲۲,۷۱۵,۴۹۵	۴۹۵,۸۸۹,۷۴۵	۴۹۵,۸۸۹,۷۴۵	۳۷۴,۵۹۸,۷۹۸	۳۷۴,۵۹۸,۷۹۸	۲۲۵,۱۸۸,۸۹۲	۲۲۵,۱۸۸,۸۹۲	مبلغ - میلیون ریال	جمع هزینه های تولید - میلیون ریال	تبدیل
۲۰۴,۷۱۳,۵۴۳	۲۰۴,۷۱۳,۵۴۳	۱۷۰,۶۰۶,۹۸۵	۱۷۰,۶۰۶,۹۸۵	۱۴۲,۴۹۷,۰۵۳	۱۴۲,۴۹۷,۰۵۳	۱۱۹,۲۹۸,۹۸۰	۱۱۹,۲۹۸,۹۸۰	۹۹,۵۹۷,۰۳۳	۹۹,۵۹۷,۰۳۳	مبلغ - میلیون ریال		





بهای تمام شده‌ی میلگرد

تولید		۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		
شرح		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷		۱۴۰۸		۱۴۰۹		
نام نهاده	طبقه‌ی نهاده	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام سرمایه	
شمش	ماده‌ی اولیه	مقدار مصرف کل - تن	۳۷۰,۸۰۰	۳۷۰,۸۰۰	۴۱۲,۰۰۰	۴۱۲,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰
		نرخ - ریال	۱۹۰,۱۹۴,۶۶۹	۱۹۰,۱۹۴,۶۶۹	۲۲۸,۶۳۵,۵۹۰	۲۲۸,۶۳۵,۵۹۰	۲۷۶,۰۲۶,۵۱۶	۲۷۶,۰۲۶,۵۱۶	۳۳۵,۴۱۷,۶۰۸	۳۳۵,۴۱۷,۶۰۸	۳۳۵,۴۱۷,۶۰۸	۳۳۵,۴۱۷,۶۰۸	۳۳۵,۴۱۷,۶۰۸	۳۳۵,۴۱۷,۶۰۸	۳۳۵,۴۱۷,۶۰۸	۳۳۵,۴۱۷,۶۰۸
		مبلغ - میلیون ریال	۷۰,۵۲۴,۱۸۳	۷۰,۵۲۴,۱۸۳	۹۴,۱۹۷,۸۶۳	۹۴,۱۹۷,۸۶۳	۱۴۲,۱۵۳,۶۵۶	۱۴۲,۱۵۳,۶۵۶	۱۷۲,۷۴۰,۰۶۸	۱۷۲,۷۴۰,۰۶۸	۱۷۲,۷۴۰,۰۶۸	۱۷۲,۷۴۰,۰۶۸	۱۷۲,۷۴۰,۰۶۸	۱۷۲,۷۴۰,۰۶۸	۱۷۲,۷۴۰,۰۶۸	۱۷۲,۷۴۰,۰۶۸
گاز		میزان مصرف به ازای هر واحد تولید	۳۹,۲	۳۹,۲	۳۹,۲	۳۹,۲	۳۹,۲	۳۹,۲	۳۹,۲	۳۹,۲	۳۹,۲	۳۹,۲	۳۹,۲	۳۹,۲	۳۹,۲	۳۹,۲
		مقدار مصرف کل - متر مکعب نرمال	۱۴,۰۹۸,۳۹۷	۱۴,۰۹۸,۳۹۷	۱۵,۶۶۴,۸۸۶	۱۵,۶۶۴,۸۸۶	۱۹,۵۸۱,۱۰۷	۱۹,۵۸۱,۱۰۷	۱۹,۵۸۱,۱۰۷	۱۹,۵۸۱,۱۰۷	۱۹,۵۸۱,۱۰۷	۱۹,۵۸۱,۱۰۷	۱۹,۵۸۱,۱۰۷	۱۹,۵۸۱,۱۰۷	۱۹,۵۸۱,۱۰۷	۱۹,۵۸۱,۱۰۷
		نرخ - ریال	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۵۰,۴۰۰	۵۰,۴۰۰	۶۰,۴۸۰	۶۰,۴۸۰	۶۰,۴۸۰	۶۰,۴۸۰	۶۰,۴۸۰	۶۰,۴۸۰	۶۰,۴۸۰	۶۰,۴۸۰
		مبلغ - میلیون ریال	۴۹۳,۴۴۴	۴۹۳,۴۴۴	۶۵۷,۹۲۵	۶۵۷,۹۲۵	۹۸۶,۸۸۸	۹۸۶,۸۸۸	۱,۱۸۴,۲۶۵	۱,۱۸۴,۲۶۵	۱,۱۸۴,۲۶۵	۱,۱۸۴,۲۶۵	۱,۱۸۴,۲۶۵	۱,۱۸۴,۲۶۵	۱,۱۸۴,۲۶۵	۱,۱۸۴,۲۶۵
برق		میزان مصرف به ازای هر واحد تولید	۷۸,۸	۷۸,۸	۷۸,۸	۷۸,۸	۷۸,۸	۷۸,۸	۷۸,۸	۷۸,۸	۷۸,۸	۷۸,۸	۷۸,۸	۷۸,۸	۷۸,۸	۷۸,۸
		مقدار مصرف کل - کیلو وات ساعت	۲۸,۳۷۹,۱۹۵	۲۸,۳۷۹,۱۹۵	۳۱,۵۳۲,۴۳۹	۳۱,۵۳۲,۴۳۹	۳۹,۴۱۵,۵۴۸	۳۹,۴۱۵,۵۴۸	۳۹,۴۱۵,۵۴۸	۳۹,۴۱۵,۵۴۸	۳۹,۴۱۵,۵۴۸	۳۹,۴۱۵,۵۴۸	۳۹,۴۱۵,۵۴۸	۳۹,۴۱۵,۵۴۸	۳۹,۴۱۵,۵۴۸	۳۹,۴۱۵,۵۴۸
		نرخ - ریال	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۲۹,۴۰۰	۲۹,۴۰۰	۴۱,۱۶۰	۴۱,۱۶۰	۴۱,۱۶۰	۴۱,۱۶۰	۴۱,۱۶۰	۴۱,۱۶۰	۴۱,۱۶۰	
		مبلغ - میلیون ریال	۴۲۵,۶۸۸	۴۲۵,۶۸۸	۶۶۲,۱۸۱	۶۶۲,۱۸۱	۱,۱۵۸,۸۱۷	۱,۱۵۸,۸۱۷	۱,۶۲۲,۳۴۴	۱,۶۲۲,۳۴۴	۱,۶۲۲,۳۴۴	۱,۶۲۲,۳۴۴	۱,۶۲۲,۳۴۴	۱,۶۲۲,۳۴۴	۱,۶۲۲,۳۴۴	
آب		میزان مصرف به ازای هر واحد تولید	۰,۳	۰,۳	۰,۳	۰,۳	۰,۳	۰,۳	۰,۳	۰,۳	۰,۳	۰,۳	۰,۳	۰,۳	۰,۳	
		مقدار مصرف کل - متر مکعب	۹۷,۸۹۳	۹۷,۸۹۳	۱۰۸,۷۷۰	۱۰۸,۷۷۰	۱۳۵,۹۶۳	۱۳۵,۹۶۳	۱۳۵,۹۶۳	۱۳۵,۹۶۳	۱۳۵,۹۶۳	۱۳۵,۹۶۳	۱۳۵,۹۶۳	۱۳۵,۹۶۳	۱۳۵,۹۶۳	
		نرخ - ریال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سایر هزینه‌های تبدیل		مبلغ - میلیون ریال	۲۵۲,۴۲۴	۲۵۲,۴۲۴	۲۵۲,۴۲۴	۲۵۲,۴۲۴	۲۵۲,۴۲۴	۲۵۲,۴۲۴	۲۵۲,۴۲۴	۲۵۲,۴۲۴	۲۵۲,۴۲۴	۲۵۲,۴۲۴	۲۵۲,۴۲۴	۲۵۲,۴۲۴	۲۵۲,۴۲۴	۲۵۲,۴۲۴
		هزینه‌های پیمانکاران	۲,۸۸۰,۰۰۰	۲,۸۸۰,۰۰۰	۳,۸۴۰,۰۰۰	۳,۸۴۰,۰۰۰	۵,۷۶۰,۰۰۰	۵,۷۶۰,۰۰۰	۶,۹۱۲,۰۰۰	۶,۹۱۲,۰۰۰	۶,۹۱۲,۰۰۰	۶,۹۱۲,۰۰۰	۶,۹۱۲,۰۰۰	۶,۹۱۲,۰۰۰	۶,۹۱۲,۰۰۰	
		هزینه‌های کارکنان	۵۱۱,۲۰۰	۵۱۱,۲۰۰	۶۸۱,۶۰۰	۶۸۱,۶۰۰	۱,۰۲۲,۴۰۰	۱,۰۲۲,۴۰۰	۱,۲۲۶,۸۸۰	۱,۲۲۶,۸۸۰	۱,۲۲۶,۸۸۰	۱,۲۲۶,۸۸۰	۱,۲۲۶,۸۸۰	۱,۲۲۶,۸۸۰	۱,۲۲۶,۸۸۰	
		سایر	۱,۹۹۱,۰۹۷	۱,۹۹۱,۰۹۷	۲,۶۵۴,۷۹۷	۲,۶۵۴,۷۹۷	۳,۹۸۲,۱۹۵	۳,۹۸۲,۱۹۵	۴,۷۷۸,۶۳۴	۴,۷۷۸,۶۳۴	۴,۷۷۸,۶۳۴	۴,۷۷۸,۶۳۴	۴,۷۷۸,۶۳۴	۴,۷۷۸,۶۳۴	۴,۷۷۸,۶۳۴	
		جمع هزینه‌های تولید - میلیون ریال	۷۷,۰۷۸,۰۳۷	۷۷,۰۷۸,۰۳۷	۱۰۲,۹۴۶,۷۹۰	۱۰۲,۹۴۶,۷۹۰	۱۵۵,۳۱۶,۳۸۰	۱۵۵,۳۱۶,۳۸۰	۱۸۸,۷۱۶,۶۱۵	۱۸۸,۷۱۶,۶۱۵	۱۸۸,۷۱۶,۶۱۵	۱۸۸,۷۱۶,۶۱۵	۱۸۸,۷۱۶,۶۱۵	۱۸۸,۷۱۶,۶۱۵	۱۸۸,۷۱۶,۶۱۵	
هزینه‌ی تولید هر واحد - ریال		۲۱۴,۱۰۵,۶۵۸	۲۱۴,۱۰۵,۶۵۸	۲۵۷,۳۶۶,۹۷۶	۲۵۷,۳۶۶,۹۷۶	۳۱۰,۶۳۲,۷۵۹	۳۱۰,۶۳۲,۷۵۹	۳۷۷,۴۳۳,۲۳۱	۳۷۷,۴۳۳,۲۳۱	۳۷۷,۴۳۳,۲۳۱	۳۷۷,۴۳۳,۲۳۱	۳۷۷,۴۳۳,۲۳۱	۳۷۷,۴۳۳,۲۳۱	۳۷۷,۴۳۳,۲۳۱		

بهای تمام شده‌ی کلاف

تولید		۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
طبقه‌ی نهاده	نام نهاده	۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳	
ماده‌ی اولیه	شرح	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
ماده‌ی اولیه	مقدار مصرف کل (تن)	۲۷۸,۱۰۰	۲۷۸,۱۰۰	۱۷۵,۱۰۰	۱۷۵,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	نرخ- ریال	۴۵۳,۹۸۲,۱۸۹	۴۵۳,۹۸۲,۱۸۹	۳۶۸,۸۷۲,۳۴۷	۳۶۸,۸۷۲,۳۴۷	۳۰۴,۸۰۳,۹۸۰	۳۰۴,۸۰۳,۹۸۰	۲۵۱,۳۵۵,۸۵۱	۲۵۱,۳۵۵,۸۵۱	۲۰۵,۶۲۴,۵۰۳	۲۰۵,۶۲۴,۵۰۳
	مبلغ- میلیون ریال	۱۲۶,۲۵۲,۴۴۷	۱۲۶,۲۵۲,۴۴۷	۶۴,۵۸۹,۵۴۸	۶۴,۵۸۹,۵۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
انرژی	میزان مصرف به ازای هر واحد تولید	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
	مقدار مصرف کل- کیلو وات ساعت	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	نرخ- ریال	۵۷,۶۲۴	۵۷,۶۲۴	۴۱,۱۶۰	۴۱,۱۶۰	۲۹,۴۰۰	۲۹,۴۰۰	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
سایر هزینه‌های تبدیل	مبلغ- میلیون ریال	۱,۵۵۵,۸۴۸	۱,۵۵۵,۸۴۸	۶۹۹,۷۲۰	۶۹۹,۷۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	مبلغ- میلیون ریال	۱,۳۶۹,۸۳۲	۱,۳۶۹,۸۳۲	۱,۳۶۹,۸۳۲	۱,۳۶۹,۸۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	مبلغ- میلیون ریال	۲,۵۸۳,۵۶۳	۲,۵۸۳,۵۶۳	۱,۳۳۳,۱۸۲	۱,۳۳۳,۱۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه‌های تولید- میلیون ریال		۱۳۱,۷۶۱,۶۸۹	۱۳۱,۷۶۱,۶۸۹	۶۷,۹۹۲,۲۸۲	۶۷,۹۹۲,۲۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه‌ی تولید هر واحد- ریال		۴۸۸,۰۰۶,۲۵۷	۴۸۸,۰۰۶,۲۵۷	۳۹۹,۹۵۴,۶۰۰	۳۹۹,۹۵۴,۶۰۰						



با توجه به مفروض‌های فوق، بهای تمام شده‌ی کالای فروش رفته مطابق جداول زیر خواهد بود:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		شرح - بهای تمام شده کالای فروش رفته
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	
۳۲۰,۵۴۳,۴۵۳	۳۲۰,۵۴۳,۴۵۳	۲۲۴,۴۳۴,۲۷۶	۲۲۴,۴۳۴,۲۷۶	۱۱۵,۲۴۹,۴۰۰	۱۱۵,۲۴۹,۴۰۰	آهن اسفنجی
۱۳۳,۵۶۱,۹۱۹	۱۳۳,۵۶۱,۹۱۹	۱۳۱,۳۶۴,۱۳۹	۱۳۱,۳۶۴,۱۳۹	۸۹,۱۵۸,۱۸۰	۸۹,۱۵۸,۱۸۰	فولاد خام
۱۴۸,۶۵۸,۰۵۳	۱۴۸,۶۵۸,۰۵۳	۱۰۰,۰۵۲,۲۶۸	۱۰۰,۰۵۲,۲۶۸	۷۳,۹۸۹,۱۰۰	۷۳,۹۸۹,۱۰۰	میلگرد
.	.	.	.	.	.	کلاف
.	.	.	.	.	.	فولاد آلیاژی
۸۲۲,۲۱۴	۸۲۲,۲۱۴	۶۸۵,۱۷۸	۶۸۵,۱۷۸	۵۷۰,۹۸۲	۵۷۰,۹۸۲	سایر
۶۰۳,۵۸۵,۶۳۹	۶۰۳,۵۸۵,۶۳۹	۴۵۶,۵۳۵,۸۶۰	۴۵۶,۵۳۵,۸۶۰	۲۷۸,۹۶۷,۶۶۱	۲۷۸,۹۶۷,۶۶۱	جمع

۱۴۰۷		۱۴۰۶		شرح - بهای تمام شده کالای فروش رفته
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	
۲۷۴,۷۲۳,۲۲۵	۲۷۴,۷۲۳,۲۲۵	۳۵۳,۷۵۸,۴۶۱	۳۵۳,۷۵۸,۴۶۱	آهن اسفنجی
۳۷۱,۷۳۲,۳۵۰	۳۷۱,۷۳۲,۳۵۰	۱۶۲,۶۴۵,۸۷۸	۱۶۲,۶۴۵,۸۷۸	فولاد خام
۱۰۰,۶۵۷,۷۰۳	۱۰۰,۶۵۷,۷۰۳	۱۱۹,۳۰۰,۷۳۵	۱۱۹,۳۰۰,۷۳۵	میلگرد
۱۲۳,۰۹۱,۶۵۹	۱۲۳,۰۹۱,۶۵۹	۵۹,۸۰۰,۴۴۱	۵۹,۸۰۰,۴۴۱	کلاف
۳۲۵,۳۴۵,۴۸۱	۳۲۵,۳۴۵,۴۸۱	۱۶۹,۳۹۵,۴۸۵	۱۶۹,۳۹۵,۴۸۵	فولاد آلیاژی
۱,۱۸۳,۹۸۷	۱,۱۸۳,۹۸۷	۹۸۶,۶۵۶	۹۸۶,۶۵۶	سایر
۱,۱۹۶,۷۳۴,۴۰۶	۱,۱۹۶,۷۳۴,۴۰۶	۸۶۵,۸۸۷,۶۵۵	۸۶۵,۸۸۷,۶۵۵	جمع

#### ۷. هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

۷,۱. هزینه‌های اداری و عمومی در سال‌های ۱۴۰۳ و بعد از آن بر مبنای عملکرد واقعی شرکت در سال ۱۴۰۲ و با نرخ رشد معادل نرخ تورم محاسبه شده است.

۷,۲. هزینه‌های فروش در سال‌های ۱۴۰۳ و بعد از آن بر اساس تناسب "هزینه‌های فروش" به "درآمدهای عملیاتی" در سال ۱۴۰۱ معادل ۰.۳ درصد درآمدهای عملیاتی همان سال فرض شده است.

## ۸. هزینه های مالی

۸،۱. با عنایت به مانده تسهیلات مالی و همچنین نیاز شرکت جهت تأمین مخارج سرمایه ای مورد نیاز خود، میزان تسهیلات مالی در هر سال تعیین گردیده است. هزینه مالی تسهیلات دریافتی قبلی شرکت بر مبنای میانگین تسهیلات در ابتدا و پایان هر سال و با لحاظ نرخ بهره موثر ۲۳ درصد محاسبه شده است.

۸،۲. هزینه مالی تسهیلات دریافتی جدید شرکت بر مبنای میانگین تسهیلات در ابتدا و پایان هر سال و با لحاظ نرخ بهره موثر ۲۸ درصد محاسبه شده است.

۸،۳. در حالت عدم انجام افزایش سرمایه فرض شده است که شرکت جهت تأمین مخارج مورد نیاز خود، معادل مبلغ افزایش سرمایه از تسهیلات بانکی استفاده نماید.

گردش مالی تسهیلات دریافتی به شرح جدول زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		شرح
انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	
۴۹,۳۵۰,۳۹۰	۷۴,۳۵۰,۳۹۰	۳۴,۷۵۱,۴۷۴	۵۹,۷۵۱,۴۷۴	۵۴,۰۸۹,۲۰۰	۵۴,۰۸۹,۲۰۰	مانده تسهیلات ابتدای دوره
۳۰,۰۵۶,۵۹۱	۵۵,۰۵۶,۵۹۱	۳۴,۳۵۰,۳۹۰	۵۹,۳۵۰,۳۹۰	۴۴,۷۵۱,۴۷۴	۱۹,۷۵۱,۴۷۴	دریافت تسهیلات طی دوره
(۳۴,۳۵۰,۳۹۰)	(۵۹,۳۵۰,۳۹۰)	(۴۴,۷۵۱,۴۷۴)	(۱۹,۷۵۱,۴۷۴)	(۵۴,۰۸۹,۲۰۰)	(۵۴,۰۸۹,۲۰۰)	بازپرداخت تسهیلات طی دوره
۴۵,۰۵۶,۵۹۱	۷۰,۰۵۶,۵۹۱	۴۹,۳۵۰,۳۹۰	۷۴,۳۵۰,۳۹۰	۵۹,۷۵۱,۴۷۴	۳۴,۷۵۱,۴۷۴	مانده تسهیلات انتهای دوره
۱۲,۴۶۶,۹۷۷	۱۹,۴۶۶,۹۷۷	۱۱,۰۲۴,۲۶۱	۱۸,۰۲۴,۲۶۱	۱۵,۹۳۵,۴۶۴	۱۲,۴۳۵,۴۶۴	هزینه مالی کل
.	.	.	.	۴,۰۲۹,۲۷۴	۴,۰۲۹,۲۷۴	هزینه مالی تخصیص یافته به دارایی ثابت - طرح مگامدول
۹,۰۱۶,۹۷۷	۹,۰۱۶,۹۷۷	۷,۵۷۴,۲۶۱	۷,۵۷۴,۲۶۱	۳,۷۴۳,۹۴۴	۳,۷۴۳,۹۴۴	هزینه مالی تخصیص یافته به دارایی ثابت - طرح ذوب
۳,۴۵۰,۰۰۰	۱۰,۴۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰	۱۰,۴۵۰,۰۰۰	۸,۱۶۲,۲۴۷	۴,۶۶۲,۲۴۷	هزینه مالی تخصیص یافته به سود و زیان

سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		شرح
انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	
۲۴,۰۴۵,۲۷۳	۴۹,۰۴۵,۲۷۳	۷۰,۰۵۶,۵۹۱	۴۵,۰۵۶,۵۹۱	مانده تسهیلات ابتدای دوره
۲۴,۰۴۵,۲۷۳	۴۹,۰۴۵,۲۷۳	۴۹,۰۴۵,۲۷۳	۲۴,۰۴۵,۲۷۳	دریافت تسهیلات طی دوره
(۲۴,۰۴۵,۲۷۳)	(۴۹,۰۴۵,۲۷۳)	(۷۰,۰۵۶,۵۹۱)	(۴۵,۰۵۶,۵۹۱)	بازپرداخت تسهیلات طی دوره
۲۴,۰۴۵,۲۷۳	۴۹,۰۴۵,۲۷۳	۴۹,۰۴۵,۲۷۳	۲۴,۰۴۵,۲۷۳	مانده تسهیلات انتهای دوره
۶,۷۳۲,۶۷۶	۱۳,۷۳۲,۶۷۶	۱۵,۷۴۶,۳۱۶	۸,۷۴۶,۳۱۶	هزینه مالی کل
.	.	.	.	هزینه مالی تخصیص یافته به دارایی ثابت - طرح مگامدول
.	.	۵,۰۴۹,۵۰۷	۵,۰۴۹,۵۰۷	هزینه مالی تخصیص یافته به دارایی ثابت - طرح ذوب
۶,۷۳۲,۶۷۶	۱۳,۷۳۲,۶۷۶	۱۰,۶۹۶,۸۰۸	۳,۶۹۶,۸۰۸	هزینه مالی تخصیص یافته به سود و زیان

لازم به ذکر است که با عنایت به تاریخ بهره برداری از طرح های توسعه شرکت؛ هزینه مالی سال های قبل از بهره برداری به حساب بهای تمام شده طرح ها منظور شده است.

### ۹. سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سایر هزینه‌ها و درآمدهای غیر عملیاتی در هر دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه برای اقلام تکرار شونده برای سال‌های ۱۴۰۳ و بعد از آن بر مبنای اطلاعات واقعی در سال ۱۴۰۲ و ۳ ماهه ابتدایی ۱۴۰۳ و با نرخ رشد معادل نرخ تورم به شرح جدول ذیل محاسبه شده است.

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		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	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	
۱,۳۱۶,۵۶۴	۱,۳۱۶,۵۶۴	۱,۰۹۷,۱۳۷	۱,۰۹۷,۱۳۷	۹۱۴,۲۸۰	۹۱۴,۲۸۰	۷۶۱,۹۰۰	۷۶۱,۹۰۰	۶۳۴,۹۱۷	۶۳۴,۹۱۷	سود حاصل از سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکت‌ها
.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	سود فروش قطعات
۱۷۰,۷۹۸	۱۷۰,۷۹۸	۱۴۲,۳۳۲	۱۴۲,۳۳۲	۱۱۸,۶۱۰	۱۱۸,۶۱۰	۹۸,۸۴۲	۹۸,۸۴۲	۸۲,۳۶۸	۸۲,۳۶۸	سود سپرده بانکی
۹۶۳,۱۴۲	۹۶۳,۱۴۲	۸۰۲,۶۱۸	۸۰۲,۶۱۸	۶۶۸,۸۴۸	۶۶۸,۸۴۸	۵۵۷,۳۷۴	۵۵۷,۳۷۴	۴۶۴,۴۷۸	۴۶۴,۴۷۸	سایر
۲,۴۵۰,۵۰۴	۲,۴۵۰,۵۰۴	۲,۰۴۲,۰۸۶	۲,۰۴۲,۰۸۶	۱,۷۰۱,۷۳۹	۱,۷۰۱,۷۳۹	۱,۴۱۸,۱۱۶	۱,۴۱۸,۱۱۶	۲,۳۸۱,۷۶۳	۲,۳۸۱,۷۶۳	جمع

### ۱۰. مالیات

با در نظر گرفتن معافیت‌های مالیاتی ماده ۱۴۳، ۱۳۲ و تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم، مالیات شرکت جهان فولاد سیرجان به شرح جداول زیر پیش‌بینی می‌شود:

مبالغ به میلیون ریال

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	
۱۴۸,۲۲۸,۴۲۲	۱۵۵,۲۲۸,۴۲۲	۱۰۵,۳۹۶,۵۲۶	۱۱۲,۳۹۶,۵۲۶	۶۰,۵۷۷,۰۰۴	۶۴,۰۷۷,۰۰۴	سود ابرازی
(۱,۰۳۲,۸۹۰)	(۱,۰۳۲,۸۹۰)	(۸۶۰,۷۴۲)	(۸۶۰,۷۴۲)	(۷۱۷,۲۸۵)	(۷۱۷,۲۸۵)	معافیت تبصره ۴ ماده ۱۰۵ سود سهام و معافیت ماده ۱۴۵ سود سپرده‌های بانکی
(۴,۰۳۲,۴۸۱)	(۴,۰۳۲,۴۸۱)	(۴,۱۳۲,۸۳۴)	(۴,۱۳۲,۸۳۴)	(۲,۷۶۲,۹۱۳)	(۲,۷۶۲,۹۱۳)	درآمد حاصل از صادرات (ماده ۱۴۱)
(۱۱۲,۲۱۹,۰۵۰)	(۱۱۲,۲۱۹,۰۵۰)	(۷۶,۳۵۳,۶۲۴)	(۷۶,۳۵۳,۶۲۴)	(۳۸,۰۷۵,۹۶۵)	(۳۸,۰۷۵,۹۶۵)	سود ناشی از فروش آهن اسفنجی-احیا ۲ و مگامدول
.	.	.	.	(۹,۸۷۵,۵۳۷)	(۹,۸۷۵,۵۳۷)	سود ناشی از فروش شمش
.	.	.	.	.	.	سود ناشی از فروش فولاد آلیاژی
.	.	.	.	.	.	سود ناشی از فروش کلاف
۳۰,۹۴۴,۰۰۱	۳۷,۹۴۴,۰۰۱	۲۴,۰۴۹,۳۲۶	۳۱,۰۴۹,۳۲۶	۹,۱۴۵,۲۰۳	۱۲,۶۴۵,۲۰۳	درآمد مشمول مالیات قبل از کسرواراض اتاق بازرگانی
(۹۲,۸۳۲)	(۱۱۳,۸۳۲)	(۷۲,۱۴۸)	(۹۳,۱۴۸)	(۲۷,۴۳۶)	(۳۷,۹۳۶)	عوارض اتاق بازرگانی
۳۰,۸۵۱,۱۶۹	۳۷,۸۳۰,۱۶۹	۲۳,۹۷۷,۱۷۸	۳۰,۹۵۶,۱۷۸	۹,۱۱۷,۸۶۷	۱۲,۶۰۷,۳۶۷	سود مشمول مالیات پس از کسرواراض
۷,۷۱۲,۷۹۲	۹,۴۵۷,۵۴۲	۵,۹۹۴,۲۹۵	۷,۷۳۹,۰۴۵	۲,۳۷۹,۴۶۷	۳,۱۵۱,۸۴۲	۲۵٪ مالیات سود سهامداران (ماده ۱۰۵)
.	.	(۱,۱۹۸,۸۵۹)	(۱,۵۴۷,۸۰۹)	.	.	معافیت تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم
(۷۷۱,۲۷۹)	(۹۴۵,۷۵۴)	(۵۹۹,۴۲۹)	(۷۷۳,۹۰۴)	(۲۲۷,۹۴۷)	(۳۱۵,۱۸۴)	معافیت مالیاتی ماده ۱۴۳ قانون مالیات‌های مستقیم (۲.۵) درصد بابت پذیرش سهام شرکت در فرابورس)
(۷۷۱,۲۷۹)	(۹۴۵,۷۵۴)	(۵۹۹,۴۲۹)	(۷۷۳,۹۰۴)	(۲۲۷,۹۴۷)	(۳۱۵,۱۸۴)	معافیت مالیاتی ماده ۱۴۳ قانون مالیات‌های مستقیم (۲.۵) درصد بابت فروش در بورس کالا)
۶,۱۷۰,۲۳۴	۷,۵۶۶,۰۳۴	۳,۵۹۶,۵۷۷	۴,۶۴۳,۴۲۷	۱,۸۲۳,۵۷۳	۲,۵۲۱,۴۷۳	جمع مالیات ابرازی

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		شرح
انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	
۲۰۴,۸۷۶,۶۰۵	۲۱۱,۸۷۶,۶۰۵	۱۸۸,۸۷۲,۴۶۴	۱۹۵,۸۷۲,۴۶۴	سود ابرازی
(۱,۴۸۷,۳۶۲)	(۱,۴۸۷,۳۶۲)	(۱,۲۳۹,۴۶۸)	(۱,۲۳۹,۴۶۸)	معافیت تبصره ۴ ماده ۱۰۵ سود سهام و معافیت ماده ۱۴۵ سود سپرده‌های بانکی
(۷,۶۴۴,۹۰۵)	(۷,۶۴۴,۹۰۵)	(۴,۴۵۴,۹۵۲)	(۴,۴۵۴,۹۵۲)	درآمد حاصل از صادرات (ماده ۱۴۱)
(۹۸,۰۱۰,۲۴۹)	(۹۸,۰۱۰,۲۴۹)	(۱۲۵,۶۹۶,۳۵۲)	(۱۲۵,۶۹۶,۳۵۲)	سود ناشی از فروش آهن اسفنجی-احیا ۲ و مگامدول
(۹,۱۰۸,۴۴۶)	(۹,۱۰۸,۴۴۶)	.	.	سود ناشی از فروش شمش
(۵۴,۹۶۱,۹۹۵)	(۵۴,۹۶۱,۹۹۵)	(۲۴,۲۳۹,۲۰۵)	(۲۴,۲۳۹,۲۰۵)	سود ناشی از فروش فولاد آلیاژی
(۱۲,۳۹۵,۱۱۲)	(۱۲,۳۹۵,۱۱۲)	(۶,۲۲۷,۹۹۲)	(۶,۲۲۷,۹۹۲)	سود ناشی از فروش کلاف
۲۱,۲۶۸,۵۳۷	۲۸,۲۶۸,۵۳۷	۲۷,۰۱۴,۴۹۴	۳۴,۰۱۴,۴۹۴	درآمد مشمول مالیات قبل از کسر عوارض اتاق بازرگانی
(۶۳,۸۰۶)	(۸۴,۸۰۶)	(۸۱,۰۴۳)	(۱۰۲,۰۴۳)	عوارض اتاق بازرگانی
۲۱,۲۰۴,۷۳۱	۲۸,۱۸۳,۷۳۱	۲۶,۹۳۳,۴۵۰	۳۳,۹۱۲,۴۵۰	سود مشمول مالیات پس از کسر عوارض
۵,۳۰۱,۱۸۳	۷,۰۴۵,۹۳۳	۶,۷۳۳,۳۶۳	۸,۴۷۸,۱۱۳	۲۵٪ مالیات سود سهامداران (ماده ۱۰۵)
.	.	.	.	معافیت تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم
(۵۳۰,۱۱۸)	(۷۰۴,۵۹۳)	(۶۷۳,۳۳۶)	(۸۴۷,۸۱۱)	معافیت مالیاتی ماده ۱۴۳ قانون مالیاتهای مستقیم (۲.۵ درصد بابت پذیرش سهام شرکت در فرابورس)
(۵۳۰,۱۱۸)	(۷۰۴,۵۹۳)	(۶۷۳,۳۳۶)	(۸۴۷,۸۱۱)	معافیت مالیاتی ماده ۱۴۳ قانون مالیاتهای مستقیم (۲.۵ درصد بابت فروش در بورس کالا)
۴,۲۴۰,۹۴۶	۵,۶۳۶,۷۴۶	۵,۳۸۶,۶۹۰	۶,۷۸۲,۴۹۰	جمع مالیات ابرازی

۱۱. سایر اقلام صورت وضعیت مالی با توجه به نیاز شرکت به نقدینگی در هر فرض محاسبه شده است. لازم به ذکر است که در حالت انجام افزایش سرمایه نرخ تقسیم سود در سال ۱۴۰۳ معادل ۳۰ درصد و در سال‌های بعد از آن معادل ۶۰ درصد، در حالت عدم انجام افزایش سرمایه در سال ۱۴۰۳ معادل ۶۵ درصد و در سال‌های بعد از آن معادل ۶۰ درصد سود خالص فرض شده است.



### ۳،۷. برنامه‌های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه

افزایش سرمایه فعلی به منظور "تأمین مخارج سرمایه‌ای مورد نیاز جهت اجرای پروژه‌های زیرساختی" و "جبران مخارج انجام شده بابت پروژه‌های زیرساختی" صورت می‌پذیرد. در حالت عدم انجام افزایش سرمایه، پیش‌بینی گردیده است که شرکت معادل مبلغ افزایش سرمایه از تسهیلات مالی با نرخ ۲۸ درصد از شهریور ماه ۱۴۰۳ به بعد استفاده نماید.

### ۳،۸. ریسک‌های مرتبط و مدیریت آن‌ها

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.

#### مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق صادرات محصول مدیریت می‌شود.

#### مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد.

#### مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی مدیریت می‌کند.



### ۳,۹. پیش بینی خالص جریان های نقدی افزایش سرمایه

خالص جریانات نقدی طرح افزایش سرمایه پیشنهادی به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	جریان نقدی نهایی
سود خالص با فرض انجام افزایش سرمایه	۰	۶۱,۵۵۵,۵۳۰	۱۰۷,۷۵۳,۰۹۹	۱۴۷,۶۶۲,۳۸۸	۱۸۹,۰۸۹,۹۷۴	۲۰۶,۲۳۹,۸۵۹	۱,۸۲۴,۴۲۹,۵۲۴
سود خالص با فرض عدم انجام افزایش سرمایه	۰	۵۸,۷۵۳,۴۳۰	۱۰۱,۷۹۹,۹۴۹	۱۴۲,۰۵۸,۱۸۸	۱۸۳,۴۸۵,۷۷۴	۲۰۰,۶۳۵,۶۵۹	۱,۷۷۴,۸۵۳,۹۰۸
خالص تغییرات سود	۰	۲,۸۰۲,۱۰۰	۵,۹۵۳,۱۵۰	۵,۶۰۴,۲۰۰	۵,۶۰۴,۲۰۰	۵,۶۰۴,۲۰۰	۴۹,۵۷۵,۶۱۵
تفاوت هزینه استهلاک انجام و عدم انجام افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جریان نقدی ورودی	۰	۲,۸۰۲,۱۰۰	۵,۹۵۳,۱۵۰	۵,۶۰۴,۲۰۰	۵,۶۰۴,۲۰۰	۵,۶۰۴,۲۰۰	۴۹,۵۷۵,۶۱۵
جریان نقدی خروجی	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص جریان نقدی	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۸۰۲,۱۰۰	۵,۹۵۳,۱۵۰	۵,۶۰۴,۲۰۰	۵,۶۰۴,۲۰۰	۵,۶۰۴,۲۰۰	۴۹,۵۷۵,۶۱۵
خالص جریان نقدی (حسابداری) تجمیعی	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۱۹۷,۹۰۰)	(۱۶,۲۴۴,۷۵۰)	(۱۰,۶۴۰,۵۵۰)	(۵,۰۳۶,۳۵۰)	۵۶۷,۸۵۰	۵۰,۱۴۳,۴۶۵
خالص جریان نقدی تنزیل شده	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۴۸۰,۹۲۱	۴,۱۱۷,۸۰۹	۳,۰۲۸,۴۶۸	۲,۳۶۵,۹۹۱	۱,۸۴۸,۴۳۰	۱۶,۳۵۱,۴۹۹
خالص جریان نقدی تنزیل شده تجمیعی	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۵۱۹,۰۷۹)	(۱۸,۴۰۱,۲۷۰)	(۱۵,۳۷۲,۸۰۲)	(۱۳,۰۰۶,۸۱۱)	(۱۱,۱۵۸,۳۸۱)	۵,۱۹۳,۱۱۸
خالص ارزش فعلی (XNPV)							۵,۱۹۳,۱۱۸

\* با توجه به فرآیند افزایش سرمایه؛ تاریخ برآوردی جهت اجرایی کردن افزایش سرمایه به شرح جدول فوق، تاریخ ۳۱ شهریور ماه سال ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.  
\*\* هدف از وارد کردن جریانات نقدی نهایی در محاسبات (روش گوردون) اضافه کردن اثر جریانات نقدی پس از سال ۱۴۰۷ می باشد. نحوه محاسبه آن مطابق فرمول زیر می باشد  
که در آن نرخ تنزیل ۲۸ درصد ( $k=28\%$ ) و نرخ رشد نهایی ۱۵ درصد ( $g=15\%$ ) در نظر گرفته شده است.

$$\text{Terminal Value} = \frac{CF_5 * (1 + g)}{k - g}$$

## 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 بدون در نظر گرفتن ارزش زمانی پول و با توجه به میزان کل سرمایه‌گذاری اولیه و زمان سرمایه‌گذاری، دوره بازگشت کل سرمایه بالغ بر " ۴ سال و ۵ 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 ۲۸ درصدی، خالص ارزش فعلی طرح بالغ بر " ۵,۱۹۳,۱۱۸ 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 " ۳۵.۲۶ 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 هیأت 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:

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

تصویب افزایش سرمایه از مبلغ ۱۱۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۳۵.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال (به میزان ۲۵.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال، ۲۲.۷۳ درصد سرمایه کنونی) از محل "سود انباشته"

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