

سازمان بورس و اوراق بهادار

کد : F-SP-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 فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)

اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی استان یزد ، شماره ثبت ۲۲۲۰

آدرس دفتر مرکزی: خیابان کریم‌خان زند، خیابان قائم مقام فراهانی، خیابان مشاهیر، پلاک ۵۱

تلفن ۲۵ ۲۶ ۳۲ ۸۸-۰۲۱، کدپستی ۱۵۸۹۸۶۳۳۱۶

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۰۷۸۰

ثبت شده در ۱۳۸۹/۰۲/۲۲

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.

آگهی‌های شرکت فولاد آلیاژی ایران از طریق روزنامه اطلاعات منتشر و به عموم ارائه خواهد گردید.

فهرست مطالب

عنوان	صفحه
۱. مشخصات ناشر	۳
۲. نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه	۶
۳. تشریح طرح افزایش سرمایه	۷
۴. تشریح جزییات طرح	۹
۵. برنامه‌های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه	۱۶
۶. تغییرات ایجاد شده در اطلاعات شرکت پس از تهیه گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه	۱۶
۷. چشم‌انداز شرکت و ریسک‌های مرتبط	۱۶
۸. پذیرهنویسی سهام	Error! Bookmark not defined.
۹. مشخصات مشاور/مشاوران	۱۷
۱۰. سایر اطلاعات با اهمیت در تصمیم‌گیری استفاده‌کنندگان با توجه به افزایش سرمایه	۱۷

۱. مشخصات ناشر

۱.۱. تاریخچه فعالیت شرکت

شرکت فولاد آلیاژی ایران در تاریخ ۱۳۷۰/۱۲/۲۸ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۲۲۲۰ و با سرمایه اولیه ۵۰۰ میلیون ریال در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی استان یزد به ثبت رسیده است و طی صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۸/۹/۱۰ نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافته است و در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۵ به عنوان چهارصد و پنجاه و نهمین شرکت پذیرفته شده است.

مرکز اصلی شرکت در شهرستان یزد واقع می باشد. بهره برداری شرکت از سال ۱۳۷۹ آغاز شد و شماره پروانه بهره برداری ۱۰۰۲۷-۵۳۲۴۵۸ می باشد که در تاریخ ۱۳۸۰/۶/۵ صادر گردید. بهره برداری از واحدهای نورد و فولاد سازی شرکت در فاز اول با ظرفیت ۱۴۰,۰۰۰ تن آغاز شد. این ظرفیت در فاز دوم به ۵۵۰,۰۰۰ تن افزایش یافته است. تولیدات شرکت در گروه های فولادی میکرو آلیاژ، بلبرینگ، ابزار گرم کار، فولاد کربنی، فولاد سخت شونده سطحی، فنر، فولادهای خوش تراش، فولادهای با دمای بالا، فولادهای عملیات حرارت پذیر می باشد.

شرکت فولاد آلیاژی، بزرگترین تولیدکننده انواع فولاد آلیاژی در ایران و خاورمیانه و یکی از مدرنترین کارخانه های فولاد آلیاژی دنیا می باشد. کارخانه های فولاد سازی، نورد مقاطع سنگین، نورد مقاطع سبک، عملیات حرارتی و تکمیل کاری و واحدهای جنبی این شرکت مجهز به پیشرفته ترین تجهیزات و برخوردار از دانش فنی با هزینه ای حدود ۴۱۲ میلیارد ریال و ۴۷۸ میلیون دلار از سال ۱۳۷۹ شروع به تولید نموده است.

شرکت فولاد آلیاژی ایران، محصولات خود را در دو واحد فولاد سازی آلیاژی و ساختمانی با ظرفیت اسمی ۵۵۰,۰۰۰ تن و نورد با ظرفیت ۲۶۰,۰۰۰ تن تولید می کند. شرکت در حال حاضر با استفاده از آهن اسفنجی و آهن قراضه به همراه آلیاژها به تولید محصولات خود می پردازد که سطح مصرف آهن قراضه (۳۰٪) و آهن اسفنجی (۷۰٪) می باشد. لذا با راه اندازی کارخانه گندله سازی اردکان، تأمین آهن اسفنجی شرکت تسهیل شده و سهم آن در مواد اولیه نسبت به سال های قبل افزایش یافته است. ظرفیت عملی تولید فولاد در سال ۱۳۹۶ در دو واحد فولاد سازی فوق الذکر ۳۹۷,۸۵۳ تن می باشد.

۱.۲. موضوع فعالیت شرکت

ایجاد کارخانه فولاد آلیاژی و واحدهای مربوطه در راستای پیشبرد و گسترش صنعت فولاد آلیاژی در نقاط تعیین شده، توسعه کارخانجات فولاد آلیاژی و ازدیاد تولیدات از نظر تنوع مقدار به طرق گوناگون بنا به صرفه، فراهم آوردن تسهیلات لازم به منظور انجام تحقیقات علمی در جهت دستیابی به دانش جدید و سایر منابع ضروری صنعت فولاد آلیاژی، کسب، فروش و انتقال دانش فنی فولادهای آلیاژی، انجام عملیات بازرگانی از قبیل خرید مواد اولیه و سایر خریدهای لازم، فروش تولیدات شرکت و سرمایه گذاری در سهام شرکت ها و مؤسسات و خرید و فروش سهام آنها و مشارکت با دیگران در چارچوب موضوع فعالیت شرکت.

۱,۳. بازار سهام شرکت

سهام شرکت فولاد آلیاژی ایران سهامی عام، در تاریخ ۱۳۸۹/۰۲/۲۲ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. هم اکنون سهام شرکت با طبقه‌بندی در صنعت فلزات اساسی، با نماد فولاد و در بازار اول تابلوی فرعی بورس مورد معامله قرار می‌گیرد.

۱,۴. ترکیب سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۵ به شرح زیر می‌باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر- سهامی خاص	حقوقی	۱,۷۱۱,۳۳۵,۵۸۷	۳۴,۳٪
مؤسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد	حقوقی	۱,۰۰۲,۳۴۰,۴۲۷	۲۰,۱٪
شرکت سهام عدالت (استان تهران)	حقوقی	۲۰۰,۲۶۶,۱۹۸	۴,۰٪
شرکت سهام عدالت (خراسان رضوی)	حقوقی	۱۵۹,۸۵۱,۶۵۹	۳,۲٪
شرکت سهام عدالت (استان فارس)	حقوقی	۱۳۵,۵۴۹,۱۵۹	۲,۷٪
شرکت سهام عدالت (استان اصفهان)	حقوقی	۱۲۳,۵۸۵,۵۷۹	۲,۵٪
شرکت سهام عدالت (استان خوزستان)	حقوقی	۱۲۰,۹۷۹,۴۴۰	۲,۴٪
شرکت سهام عدالت (استان آذربایجان شرقی)	حقوقی	۱۰۲,۱۱۶,۰۳۴	۲,۰٪
شرکت سهام عدالت (استان مازندران)	حقوقی	۹۵,۲۶۸,۸۸۳	۱,۹٪
شرکت سهام عدالت (استان کرمان)	حقوقی	۹۲,۸۷۶,۳۸۵	۱,۹٪
شرکت سهام عدالت (استان گیلان)	حقوقی	۸۵,۹۵۴,۲۴۳	۱,۷٪
شرکت سهام عدالت (استان آذربایجان غربی)	حقوقی	۷۴,۴۳۴,۴۰۹	۱,۵٪
شرکت سهام عدالت (استان سیستان و بلوچستان)	حقوقی	۷۱,۸۴۷,۶۵۹	۱,۴٪
شرکت سهام عدالت (استان کرمانشاه)	حقوقی	۶۴,۹۸۶,۲۴۲	۱,۳٪
شرکت سهام عدالت (استان لرستان)	حقوقی	۶۱,۷۷۲,۱۰۳	۱,۲٪
شرکت سهام عدالت (استان گلستان)	حقوقی	۵۴,۲۹۰,۶۱۱	۱,۱٪
شرکت سهام عدالت (استان همدان)	حقوقی	۵۱,۵۸۸,۹۹۱	۱,۰٪
سایر	-	۷۸۰,۹۵۶,۳۹۱	۱۵,۷٪
جمع	-	۴,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰٪

۱.۵. مشخصات اعضای هیئت مدیره

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۷ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ هیئت مدیره، آقای علیرضا چایچی یزدی به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب شده است.

نام	سمت	نماینده	موظف/غیرموظف
یداله طاهر نژاد	رئیس هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان یزد	موظف
منوچهر غروی	نائب رئیس هیئت مدیره	شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	غیرموظف
مجید بهرامی	عضو هیئت مدیره	شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر	غیرموظف
اسداله عابدی	عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان هرمزگان	غیرموظف
علیرضا چایچی یزدی	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد	موظف

۱.۶. مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۷ موسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یکسال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل موسسه هوشیار ممیز بوده است.

۱.۷. وضعیت سهام شرکت

وضعیت سهام شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام) طی سال جاری و دو سال اخیر به شرح زیر می باشد:

شرح	سال جاری (تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۵)	سال ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
تعداد کل سهام شرکت	۴,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
درصد سهام شناور آزاد	۶,۰۳٪	۶,۵٪	۶٪
آخرین قیمت (ریال)	۳۰,۴۹	۱,۴۰۲	۱,۹۴۶

۱.۸. روند سودآوری و تقسیم سود

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

شرح	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۲۴۹	۱۵۸	۷۱
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱۳۶	۱۱۰	۷۳
سرمایه (میلیون ریال)	۴,۹۹۰,۰۰۰	۴,۱۶۰,۰۰۰	۴,۱۶۰,۰۰۰

۲. نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

افزایش سرمایه قبلی شرکت از مبلغ ۴,۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۴,۹۹۰,۰۰۰ میلیون ریال و از محل مطالبات سهامداران و آورده نقد بوده که به منظور اجرای طرح فولاد سازی یزد یک صورت گرفته است. نتایج حاصل از افزایش سرمایه مزبور که طی تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۳ تصویب شده و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۰۳ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده، در جدول ذیل منعکس شده است.

ارقام به میلیون ریال

شرح	برآورد انجام شده مطابق بیانیه ثبت در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۰۴	اطلاعات واقعی در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۰۴
رشد	افزایش سرمایه	۸۳۰,۰۰۰
	تسهیلات ریالی و ارزی	۳,۱۸۸,۹۷۲
	جمع منابع	۴,۰۱۸,۹۷۲
مصارف	سرمایه گذاری ثابت	۴,۰۰۷,۰۲۷
	هزینه قبل از بهره برداری	۱۱,۹۴۵
	جمع مصارف	۴,۰۱۸,۹۷۲

با توجه به صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی ۱۳۹۶، مبلغ حاصل از افزایش سرمایه در سرفصل دارایی های ثابت مشهود به صورت پیش پرداخت های سرمایه ای جهت سرمایه گذاری در پروژه یزد I هزینه شده است. لازم به ذکر است پروژه مزبور در جریان پیشرفت می باشد.

۳. تشریح طرح افزایش سرمایه

۱.۹. هدف از انجام افزایش سرمایه

هدف شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام) از افزایش سرمایه اخیر از مبلغ ۴,۹۹۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶,۹۹۰,۰۰۰ میلیون ریال، اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج وجه نقد از شرکت است. افزایش سرمایه مذکور در دو مرحله انجام خواهد شد که در مرحله اول صرفاً از محل سود انباشته و مرحله دوم آن از محل مطالبات و آورده نقد سهامداران می‌باشد. به صورت کلی هدف از انجام افزایش سرمایه این شرکت، جلوگیری از خروج احتمالی وجه نقد، بهبود نسبت بدهی شرکت است که موجب می‌گردد شرکت فولاد آلیاژی ایران بتواند در آینده از طریق تأمین مالی ارزان‌تر به بهبود فرآیند و تقویت سیستم و تولید خود بپردازد.

همچنین با جلوگیری از خروج وجه نقد از شرکت از طریق انجام افزایش سرمایه و اختصاص آن به بازپرداخت تسهیلات شرکت، فولاد آلیاژی ایران می‌تواند از خروج منابعی که از طریق پرداخت هزینه‌های مالی در آینده قرار است از شرکت خارج شود جلوگیری کند و منابع مذکور را صرف بهبود فرآیند تولید شرکت نماید.

۱.۱۰. سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های یاد شده فوق ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال است که در دو مرحله به شرح جدول زیر می‌باشد.

ارقام به میلیون ریال

شرح	مرحله اول	مرحله دوم	جمع
	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸	
سود انباشته	-	۱,۴۷۸,۶۴۰	۱,۴۷۸,۶۴۰
	۵۲۱,۳۶۰	-	۵۲۱,۳۶۰
	۵۲۱,۳۶۰	۱,۴۷۸,۶۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۵۲۱,۳۶۰	۱,۴۷۸,۶۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
	۵۲۱,۳۶۰	۱,۴۷۸,۶۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
	۵۲۱,۳۶۰	۱,۴۷۸,۶۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰

۱.۱۱. مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام) در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۴,۹۹۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶,۹۹۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته، مطالبات و آورده نقدی سهامداران و در دو مرحله به شرح زیر افزایش دهد.

مرحله اول: این مرحله در ابتدای سال ۱۳۹۸ انجام خواهد شد. منابع این مرحله افزایش سرمایه به شرح زیر است:

از مبلغ ۴,۹۹۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۵,۱۱۱,۳۶۰ میلیون ریال (معادل ۵۲۱,۳۶۰ میلیون ریال و ۱۰,۴٪ از سرمایه فعلی) از محل سود انباشته

مرحله دوم: این مرحله نیز در سال ۱۳۹۸ انجام خواهد شد. منابع این مرحله از افزایش سرمایه به شرح زیر می‌باشد:

از مبلغ ۵,۱۱۱,۳۶۰ میلیون ریال به مبلغ ۶,۹۹۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۱,۴۷۸,۶۴۰ میلیون ریال و ۲۶,۸۳٪ از سرمایه افزایش یافته در مرحله قبل) از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقد

۱.۱۲. مطالبات سهامداران

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

ارقام به ریال

سهامدار	درصد سهامداری	جمع مطالبات سهامدار (سود سهام پرداختنی)
مؤسسه صندوق بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۳۴,۲۹٪	۱۹۲,۷۴۲,۱۴۶۰,۱۶۸
مؤسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد	۲۰,۰۸۷٪	۸۶,۳۱۸,۲۹۸,۰۷۲
سهام استانی (عدالت)	۳۹,۴۶٪	۱۵۰,۷۹۱,۳۲۹,۸۵۵
سایر سهامداران	۶,۱۶٪	۲۴,۶۱۲,۲۰۲,۷۸۳
جمع	۱۰۰٪	۴۵۴,۴۶۳,۹۹۰,۸۷۸

لازم به ذکر است که باتوجه به اینکه افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی شرکت در سال مالی ۱۳۹۸ صورت می گیرد، مبلغ سود سهام پرداختی در سال مالی ۱۳۹۷ نیز به جمع مطالبات سهامداران اضافه می گردد.

۱. تشریح جزییات طرح

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

۴,۱. اصلاح ساختار مالی:

به منظور افزایش ثروت صاحبان سهام و تداوم روند تولید و همچنین افزایش سودآوری و حفظ حاشیه سود مناسب و در نتیجه بهبود عملکرد شرکت، تغییر در عوامل محیطی و یا ساختاری یک کسب و کار می تواند از اهمیت بالایی برخوردار باشد. بر همین اساس و همچنین با توجه به اینکه در گزارش صورت های مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده) مبلغ قابل توجهی سود انباشته در سر فصل حقوق صاحبان سهام وجود دارد و از طرفی به علت نرخ بالای تأمین مالی از طریق اخذ تسهیلات، شرکت فولاد آلیاژی ایران را بر آن داشته تا به منظور جلوگیری از خروج وجه نقد نسبت به اصلاح ساختار مالی و افزایش سرمایه اقدام نماید.

با توجه به افزایش نرخ مواد مصرفی در سال مالی گذشته و با توجه به افزایش تسهیلات دریافتی و در نتیجه افزایش هزینه های مالی تحمیلی بر شرکت که می تواند منجر به ایجاد وضعیت نامطلوبی در وضع عملکرد شرکت گردد، شرکت فولاد آلیاژی ایران قصد دارد تا با انجام افزایش سرمایه به اصلاح ساختار مالی خود بپردازد و در نتیجه هزینه های مالی شرکت را به شکل قابل توجهی کاهش دهد تا این امر بتواند تأثیر بسزا و مثبتی در عملکرد شرکت و مدیریت سرمایه آن در جهت بیشینه سازی حقوق صاحبان سهام داشته باشد.

۱,۱۲,۱. صورت وضعیت مالی

ترازنامه، صورت سود و زیان، گردش حساب سود انباشته و صورت جریان وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر شرکت و همچنین صورت های مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) به شرح زیر می باشد. صورت های مالی و یادداشت های همراه در سامانه اطلاع رسانی ناشران به نشانی www.codal.ir موجود می باشد.

ارقام به میلیون ریال

جدول ۱: صورت سود و زیان

دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	صورت سود و زیان
حسابرسی شده	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	
۷,۴۸۷,۵۷۹	۱۰,۲۲۷,۷۰۰	۷,۲۵۸,۸۹۸	۵,۸۳۲,۷۰۷	درآمد عملیاتی
(۶,۳۱۳,۱۱۵)	(۸,۶۹۴,۰۹۱)	(۶,۳۰۰,۴۲۱)	(۵,۰۱۸,۹۳۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۱۷۴,۴۶۴	۱,۵۳۳,۶۰۹	۹۵۸,۴۷۷	۸۱۳,۷۷۶	سود ناخالص
(۱۳۹,۷۱۳)	(۲۲۱,۲۷۲)	(۲۱۵,۳۹۵)	(۱۳۹,۰۹۷)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۳۸,۷۹۰	۴۱,۸۴۲	۴,۴۹۳	(۳۰۷,۰۶۸)	سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
۱,۰۷۳,۵۴۱	۱,۳۵۴,۱۷۹	۷۴۷,۵۷۵	۳۶۷,۶۱۱	سود عملیاتی
۷۴,۹۱۶	۳۲۵,۸۳۳	۳۸۷,۲۱۶	۳۵۲,۳۹۷	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
(۱۸۷,۸۵۶)	(۳۷۸,۴۹۹)	(۴۰۶,۹۸۶)	(۴۳۲,۰۵۵)	هزینه‌های مالی
۹۶۰,۶۰۱	۱,۳۰۱,۵۱۳	۷۲۷,۸۰۵	۲۸۷,۹۵۳	سود قبل از مالیات
(۱۸۶,۷۴۸)	(۱۳۹,۵۰۱)	(۶۹,۴۳۴)	(۸۴,۱۶۳)	مالیات بر درآمد سال جاری
-	(۲۷,۳۰۹)	-	-	مالیات بر درآمد سال‌های قبل
۷۷۳,۸۵۳	۱,۱۳۴,۷۰۳	۶۵۸,۳۷۱	۲۰۳,۷۹۰	سود خالص

ارقام به میلیون ریال

جدول ۷: صورت گردش حساب سود انباشته

دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	گردش حساب سود انباشته
حسابرسی شده	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	
۷۷۳,۸۵۳	۱,۱۳۴,۷۰۳	۶۵۸,۳۷۱	۲۰۳,۷۹۰	سود خالص
۱,۲۲۳,۷۵۷	۶۰۳,۳۸۹	۳۶۳,۱۷۱	۹۲۴,۷۲۲	سود انباشته ابتدای سال
-	-	(۸۱,۵۵۴)	(۲۱,۴۵۸)	تعدیلات سنواتی
۱,۲۲۳,۷۵۷	۶۰۳,۳۸۹	۲۸۱,۶۱۷	۹۰۳,۲۶۴	سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۶۷۸,۶۴۰)	(۴۵۷,۶۰۰)	(۳۰۳,۶۸۰)	(۷۴۲,۱۷۰)	سود سهام مصوب
-	-	-	(۶۹,۰۰۰)	افزایش سرمایه
۱,۳۱۸,۹۷۰	۱,۲۸۰,۴۹۲	۶۳۶,۳۰۸	۲۹۵,۸۸۴	سود قابل تخصیص
-	(۵۶,۷۳۵)	(۳۲,۹۱۹)	(۱۴,۲۶۷)	اندوخته قانونی
۱,۳۱۸,۹۷۰	۱,۲۲۳,۷۵۷	۶۰۳,۳۸۹	۲۸۱,۶۱۷	سود انباشته پایان سال

جدول ۸: ترازنامه

ارقام به میلیون ریال

ترازنامه	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	تجدید ارائه شده	شده تجدید ارائه	حسابرسی شده	حسابرسی شده
موجودی نقد	۱,۰۰۵,۷۷۴	۴۴۱,۸۱۱	۵۲۱,۴۹۷	۷۹۱,۷۷۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۲۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۲,۵۰۰
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۱,۱۵۰,۹۸۷	۹۶۴,۴۰۸	۱,۳۵۳,۲۴۹	۲,۰۳۳,۶۷۱
موجودی مواد و کالا	۳,۴۰۰,۱۵۴	۳,۹۰۵,۶۵۸	۳,۹۳۸,۴۰۴	۴,۴۴۹,۱۹۵
پیش پرداخت ها	۱۶۵,۸۴۵	۱۹۳,۹۰۷	۷۶۲,۳۱۹	۵۸۲,۱۶۴
جمع دارایی های جاری	۵,۹۴۲,۷۶۰	۵,۷۷۵,۷۸۴	۶,۸۴۵,۴۶۹	۸,۱۲۹,۳۰۲
دریافتنی های بلند مدت	۴۴,۵۳۶	۳۵,۷۶۷	۲۰,۷۹۷	۲۰,۸۰۸
سرمایه گذاری های بلند مدت	۶۱۸,۷۲۱	۹۳۴,۰۷۲	۱,۰۳۴,۰۷۲	۱,۰۳۹,۳۳۶
دارایی های نامشهود	۳۳۵,۲۸۳	۳۳۵,۳۵۰	۳۳۵,۴۵۱	۳۳۵,۲۹۹
دارایی های ثابت مشهود	۴,۶۲۰,۴۳۸	۵,۰۱۲,۰۱۸	۵,۷۸۰,۴۱۸	۸,۰۲۲,۷۵۵
سایر دارایی ها	-	۶۶,۸۱۷	۵۳,۹۹۳	۵۴,۱۳۵
جمع دارایی های غیر جاری	۵,۶۱۸,۹۷۸	۶,۳۸۴,۰۲۴	۷,۲۲۴,۷۳۱	۹,۴۷۲,۳۳۳
جمع کل دارایی ها	۱۱,۵۶۱,۷۳۸	۱۲,۱۵۹,۸۰۸	۱۴,۰۷۰,۲۰۰	۱۷,۶۰۱,۶۳۵
پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱,۲۵۸,۹۸۷	۱,۰۶۰,۵۳۱	۲,۰۴۳,۹۴۰	۲,۰۲۷,۷۹۱
مالیات پرداختنی	۸۵,۷۸۸	۱۴۱,۹۴۰	۲۰۴,۷۶۰	۲۲۱,۶۲۳
سود سهام پرداختنی	۶۴۵,۳۱۹	۴۵,۱۹۵	۳۱۴,۳۹۱	۷۲۴,۰۹۶
تسهیلات مالی	۳,۲۹۷,۵۹۹	۲,۷۸۰,۸۴۷	۲,۷۵۲,۲۷۹	۳,۴۶۰,۱۳۹
ذخایر	۲۱,۰۹۷	۳۱,۹۸۰	۵۶,۵۹۰	۱۴۰,۷۶۵
پیش دریافت ها	۶۶,۱۸۰	۳۴۶,۵۰۲	۳۶۴,۰۷۶	۹۸۴,۸۶۳
جمع بدهی های جاری	۵,۳۷۴,۹۷۰	۵,۰۱۰,۶,۹۹۵	۵,۷۳۶,۰۳۶	۷,۸۰۳,۲۷۷
پرداختنی های بلند مدت	۳,۹۵۶	-	-	-
تسهیلات مالی بلند مدت	۱,۲۴۳,۱۹۹	۹۶۱,۱۷۹	۱,۴۴۴,۲۰۰	۲,۷۲۶,۱۳۳
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۹۳,۴۲۹	۳۱۰,۴۳۸	۳۸۱,۹۸۶	۴۶۹,۰۳۴
جمع بدهی های غیر جاری	۱,۵۴۰,۵۸۴	۱,۲۷۱,۶۱۷	۱,۸۲۶,۱۸۶	۳,۱۹۵,۱۶۷
جمع کل بدهی ها	۶,۹۱۵,۵۵۴	۶,۳۷۸,۶۱۲	۷,۵۶۲,۲۲۲	۱۰,۹۹۸,۴۴۴
سرمایه	۴,۱۶۰,۰۰۰	۴,۱۶۰,۰۰۰	۴,۹۹۰,۰۰۰	۴,۹۹۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	۷۸۰,۳۲۱	-	-
اندوخته قانونی	۲۰۴,۵۶۷	۲۳۷,۴۸۶	۲۹۴,۲۲۱	۲۹۴,۲۲۱
سود انباشته	۲۸۱,۶۱۷	۶۰۳,۳۸۹	۱,۲۲۳,۷۵۷	۱,۳۱۸,۹۷۰
جمع حقوق صاحبان سهام	۴,۶۴۶,۱۸۴	۵,۷۸۱,۱۹۶	۶,۵۰۷,۹۷۸	۶,۶۰۳,۱۹۱
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۱,۵۶۱,۷۳۸	۱۲,۱۵۹,۸۰۸	۱۴,۰۷۰,۲۰۰	۱۷,۶۰۱,۶۳۵

جدول ۹: صورت جریان وجوه نقد

ارقام به میلیون ریال

دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	صورت جریان وجوه نقد
حسابرسی شده	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	
۱,۰۹۸,۸۷۵	۱,۲۹۷,۵۸۵	۱,۵۶۹,۹۰۱	۱,۷۵۸,۷۷۲	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
۲۶,۸۶۱	۵۴,۰۰۷	۷۶,۲۴۴	۷۰,۹۹۷	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۱۳۸,۵۵۳)	(۳۰۶,۶۵۳)	(۴۰۶,۹۸۶)	(۵۱۰,۹۱۶)	سود پرداختی بابت تسهیلات
(۲۵۸,۹۳۵)	(۱۸۸,۴۰۴)	(۱۲۶,۷۲۷)	(۱۲۰,۹۱۹)	سود سهام پرداختی
(۳۷۰,۶۲۷)	(۴۴۱,۰۵۰)	(۴۵۷,۴۶۹)	(۵۶۰,۸۳۸)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۸۱,۴۵۱)	(۱۳۲,۶۱۲)	(۳۹,۵۵۴)	(۱۹۰,۷۵۵)	مالیات بر درآمد پرداختی
(۲۱۱,۳۵۵)	(۳۸۹,۷۲۴)	(۵۸۹,۹۵۵)	(۵۴۳,۸۴۷)	وجه پرداختی بابت خرید دارائی‌های ثابت مشهود
-	۹۰۴	-	-	وجه دریافتی بابت فروش دارائی‌های ثابت مشهود
-	(۴۱۹)	(۴۰۹)	(۳۵۹)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت نامشهود
(۵,۲۶۳)	-	-	-	وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۲,۵۰۰	-	-	-	وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
(۲۹۵,۵۶۹)	(۳۸۹,۲۳۹)	(۵۹۰,۳۶۴)	(۵۴۴,۲۰۶)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۴۳۲,۶۷۹	۳۳۴,۶۸۴	۴۸۲,۵۱۴	۴۶۲,۹۷۳	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
-	۴۵,۸۷۱	-	۶۷,۲۴۴	وجه حاصل از افزایش سرمایه
۱,۲۴۸,۵۰۰	۲,۶۲۵,۹۳۶	۲,۱۰۲,۶۲۹	۳,۹۸۷,۱۷۷	دریافت تسهیلات
(۱,۴۳۳,۹۷۸)	(۲,۹۱۵,۶۱۶)	(۳,۰۸۲,۹۳۹)	(۳,۶۸۸,۴۷۶)	بازپرداخت اصل تسهیلات
(۱۸۵,۴۷۸)	(۲۴۳,۸۰۹)	(۹۸۰,۳۱۰)	۳۶۵,۹۴۵	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از تأمین مالی
۲۴۷,۲۰۱	۹۰,۸۷۵	(۴۹۷,۷۹۶)	۸۲۸,۹۱۸	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۵۲۱,۴۹۷	۴۴۱,۸۱۱	۱,۰۰۵,۷۷۴	۱۸۸,۲۷۸	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۲۳,۰۷۴	(۱۱,۱۸۹)	(۶۶,۱۶۷)	(۱۱,۴۲۲)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۷۹۱,۷۷۲	۵۲۱,۴۹۷	۴۴۱,۸۱۱	۱,۰۰۵,۷۷۴	مانده وجه نقد در پایان سال
۲,۱۱۷,۴۶۳	۱,۵۵۸,۰۰۱	۸۲۴,۰۳۹	۲,۸۲۹,۰۷۱	مبادلات غیرنقدی

جدول پیش‌بینی تسهیلات بلندمدت و کوتاه مدت شرکت در حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح جدول ذیل می‌باشد:

ارقام به میلیون ریال

جدول ۱۰: تسهیلات بلندمدت و کوتاه مدت

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تسهیلات بلند مدت و کوتاه مدت
پیش بینی	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	
مانده اول دوره	۴,۱۹۶,۴۷۹	۶,۸۰۸,۹۷۲	۶,۸۰۸,۹۷۲	۹,۴۹۲,۴۹۹	۱۰,۹۷۱,۱۳۹	۱۱,۳۲۴,۹۳۵	۱۱,۶۰۰,۶۷۳	۱۴,۴۵۸,۳۰۶	۱۶,۲۳۴,۰۴۴	
تسعیر مانده تسهیلات ارزی	۲,۵۵۱,۳۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-	
دریافت تسهیلات جدید	۲,۱۵۵,۶۷۰	۴,۴۲۹,۳۱۷	۴,۴۲۹,۳۱۷	۱,۳۲۶,۸۹۹	۱,۳۲۶,۸۹۹	۵۴۵,۳۴۳	۵۴۵,۳۴۳	۱۶,۲۳۴,۰۴۴	۱۴,۴۵۸,۳۰۶	
پرداخت تسهیلات	(۲,۲۷۸,۲۲۱)	(۲,۰۷۸,۶۴۰)	(۶۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۲۰۲,۹۰۲)	(۱,۱۱۱,۹۷۱)	(۱,۱۱۱,۹۷۱)	(۲,۲۲۳,۹۴۳)	(۲,۲۲۳,۹۴۳)	
هزینه مالی پروژه یزد یک	۱۸۳,۶۶۷	۳۳۲,۸۵۰	۳۳۲,۸۵۰	۵۰۵,۵۳۶	۵۰۵,۵۳۶	۵۴۵,۳۴۳	۵۴۵,۳۴۳	۱۶,۲۳۴,۰۴۴	۱۴,۴۵۸,۳۰۶	
مانده پایان دوره تسهیلات کوتاه مدت و بلندمدت	۶,۸۰۸,۹۷۲	۹,۴۹۲,۴۹۹	۱۰,۹۷۱,۱۳۹	۱۱,۳۲۴,۹۳۵	۱۱,۶۰۰,۶۷۳	۱۴,۴۵۸,۳۰۶	۱۶,۲۳۴,۰۴۴	۱۴,۴۵۸,۳۰۶	۱۶,۲۳۴,۰۴۴	
حصه بلندمدت	(۳,۴۱۳,۱۴۰)	(۸,۱۷۵,۳۰۷)	(۸,۱۷۵,۳۰۷)	(۸,۸۹۵,۷۷۱)	(۸,۸۹۵,۷۷۱)	(۷,۲۱۷,۱۷۲)	(۷,۲۱۷,۱۷۲)	(۷,۲۱۷,۱۷۲)	(۷,۲۱۷,۱۷۲)	
مانده تسهیلات کوتاه مدت	۳,۳۹۵,۸۳۲	۱,۳۱۷,۱۹۲	۲,۷۹۵,۸۳۲	۲,۴۲۹,۱۶۳	۲,۷۰۴,۹۰۱	۷,۲۴۱,۱۳۵	۹,۰۱۶,۸۷۳	۵,۰۱۷,۱۹۲	۶,۷۹۲,۹۳۰	
هزینه مالی	۳۴۲,۲۱۶	۳۸۳,۸۸۵	۳۸۳,۸۸۵	۱۶۷,۳۶۳	۲۷۵,۶۲۴	۵۰۰,۳۶۳	۶۳۵,۳۶۳	۱,۳۲۵,۶۹۶	۱,۵۹۵,۶۹۶	

در خصوص برآورد هزینه‌های مالی شرکت در سال ۱۳۹۸ در حالت انجام افزایش سرمایه فرض بر این است که شرکت بخشی از تسهیلات خود را در پایان سال مالی ۱۳۹۸ بازپرداخت نماید. ضمن اینکه علاوه بر مبلغ مزبور فرض شده است در حالت انجام و عدم افزایش سرمایه، دریافت تسهیلات ارزی مرتبط با پروژه یزد I نیز به تسهیلات شرکت اضافه گردد. بازپرداخت تسهیلات از تسهیلات اخذ شده از بانک‌هایی انجام شده است که بالاترین نرخ‌های تأمین مالی را دارد. در سال‌های مالی آتی در هر دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه در صورت وجود اضافه وجه نقد، تسهیلات مالی پرداخت و در صورت کمبود وجه نقد تسهیلات مالی دریافت شده است. لازم به ذکر است که فرض شده تا دریافت و پرداخت‌های مذکور در پایان شهریور ماه

هر سال صورت گیرد. همچنین در سال‌های ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ تسهیلات ارزی اخذ شده جهت تأمین مالی پروژه یزد I، همزمان با بهره‌برداری از پروژه بازپرداخت می‌گردد. بازپرداخت تسهیلات مذکور در ۹ قسط و هر ۶ ماه یکبار انجام می‌شود. لازم به ذکر است نرخ تسهیلات پروژه یزد I برابر با ۶٪ می‌باشد.

بازپرداخت این تسهیلات از شش ماهه دوم سال ۱۴۰۰ آغاز می‌گردد. تسهیلات اخذ شده و نیز تسهیلات دریافتی گذشته شرکت به یورو بوده که با نرخ ۹۶،۰۱۷ ریال تسعیر شده است. همان‌طور که قبلاً بیان شد هزینه مالی ناشی از دریافت تسهیلات مرتبط با انجام پروژه یزد I در مخارج سرمایه‌ای ناشی از این پروژه لحاظ شده است. این مبلغ در هر سال تا قبل از بهره‌برداری طرح پرداخت نشده و به عنوان تسهیلات جدید به مانده تسهیلات اضافه می‌گردد.

۱,۱۲,۲. نسبت‌های مالی

با توجه به اینکه هدف افزایش سرمایه اصلاح ساختار مالی است لذا مهم‌ترین نسبت‌های مالی تأثیرگذار در سه سال اخیر و پس از افزایش سرمایه به شرح جدول ذیل می‌باشد:

نسبت‌های اهرمی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده
نسبت بدهی (درصد)	۶۰٪	۵۲٪	۵۳٪	۶۴٪
نسبت کل بدهی به ارزش ویژه (درصد)	۱۴۹٪	۱۱۰٪	۱۱۴٪	۱۷۷٪
نسبت بدهی جاری به ارزش ویژه (درصد)	۱۱۶٪	۸۸٪	۸۶٪	۱۲۳٪
نسبت بدهی بلندمدت به ارزش ویژه (درصد)	۳۳٪	۲۲٪	۲۸٪	۵۳٪
نسبت مالکانه (درصد)	۴۰٪	۴۸٪	۴۷٪	۳۶٪

نسبت‌های اهرمی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	پیش‌بینی	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
نسبت بدهی (درصد)	۵۷٪	۵۴٪	۶۰٪	۵۵٪	۵۹٪	۵۹٪	۶۴٪	۵۷٪	۶۲٪
نسبت کل بدهی به ارزش ویژه (درصد)	۱۳۵٪	۱۱۹٪	۱۵۶٪	۱۲۱٪	۱۴۶٪	۱۴۶٪	۱۷۸٪	۱۳۴٪	۱۶۰٪
نسبت بدهی جاری به ارزش ویژه (درصد)	۸۷٪	۴۴٪	۷۰٪	۵۵٪	۷۰٪	۹۹٪	۱۲۶٪	۹۵٪	۱۱۷٪
نسبت بدهی بلندمدت به ارزش ویژه (درصد)	۴۸٪	۷۵٪	۸۶٪	۶۶٪	۷۶٪	۴۷٪	۵۲٪	۳۹٪	۴۳٪
نسبت مالکانه (درصد)	۴۳٪	۴۶٪	۳۹٪	۴۵٪	۴۱٪	۴۱٪	۳۶٪	۴۳٪	۳۸٪

۱,۱۲,۳. دوره وصول مطالبات

همان‌طور که در جدول زیر مشخص شده است، دوره وصول مطالبات شرکت در سال‌های آتی با توجه به بهره‌برداری پروژه یزد I و افزایش فروش شرکت محاسبه گردیده است. بر همین اساس با اجرایی شدن پروژه یزد I در سال مالی ۱۴۰۰ دوره وصول مطالبات شرکت در سال مذکور و سال مالی بعد از آن افزایش خواهد یافت.

دوره وصول مطالبات	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		پیش‌بینی	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
دوره وصول مطالبات - روز	۴۸	۶۶	۵۹	۶۸	۷۸	۹۱	۷۸	۸۵	۹۱	۹۷	

۲. برنامه‌های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه

شرکت در حالت انجام افزایش سرمایه در نظر دارد که به میزان وجه نقد ورودی حاصل از افزایش سرمایه خود، تسهیلات دریافتی در سال‌های گذشته را بازپرداخت نماید. به طوری که در سال مالی ۱۳۹۸ می‌تواند تسهیلات خود را به میزان مبلغ مذکور بازپرداخت نماید. در حالت عدم انجام افزایش سرمایه با توجه به الزام شرکت بابت پرداخت مطالبات سهامداران، وجه نقد شرکت صرف پرداخت مطالبات سهامداران خواهد شد و امکان پرداخت تسهیلات برای شرکت وجود نخواهد داشت. بر همین اساس سودخالص شرکت در سال‌های آتی کمتر از حالت انجام افزایش سرمایه خواهد بود.

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

در خصوص افزایش سرمایه

با توجه به اینکه گزارش توجیهی افزایش سرمایه در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۱۴ توسط هیئت‌مدیره تهیه و امضا گشته است تا این تاریخ تغییری در فعالیت شرکت ایجاد نشده است.

۴. چشم‌انداز شرکت و ریسک‌های مرتبط

عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی و فعالیت شرکت فولاد آلیاژی ایران سهامی عام، با ریسک‌های با اهمیتی همراه است. سرمایه‌گذاران باید پیش از تصمیم‌گیری در خصوص سرمایه‌گذاری در این شرکت، عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند. این عوامل به شرح زیر می‌باشد:

ریسک نرخ ارز:

باتوجه به اینکه بخش مهمی از مخارج پروژه‌ها به صورت ارزی تأمین خواهد شد لذا هرگونه نوسانات نرخ ارز می‌تواند تأثیر با اهمیتی بر ارقام ترازنامه شرکت و نتایج عملکرد پیش‌بینی شده آن داشته باشد.

ریسک تجاری:

ریسک تجاری، اغلب به دو عامل، عدم حصول اطمینان از فروش محصولات شرکت و حجم هزینه‌های ثابت عملیاتی بستگی دارد. هزینه‌های عملیاتی نیز در هر شرکتی تابعی از حجم دارایی‌های ثابت و نوع تکنولوژی مورد استفاده آن شرکت می‌باشد. لذا هرگونه نوسان در قیمت‌های فروش پیش‌بینی شده که خود تابعی از قیمت‌های جهانی و میزان صادرات و واردات می‌باشد، و همچنین تغییر در میزان هزینه‌های ثابت عملیاتی، بر نتایج عملکرد شرکت تأثیر خواهند گذاشت.

مشخصات مشاور/مشاوران

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	محل فعالیت	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه نوین	سهامی عام	افزایش سرمایه	خیا بان آفریقا، بلوار گل آذین، پلاک ۲۳	۸۴۳۴۱۰۰۰ ۲۲۰۳۰۳۴۱

۱،۱۳. حدود مسئولیت مشاور/مشاوران شرکت، بر اساس قرارداد منعقد به شرح زیر است:

۱. ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی ناشر،
۲. بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذیصلاح در خصوص گزارش های یادشده،
۳. تهیه گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت و اخذ تأییدیه حسابرس،
۴. اخذ مجوز افزایش سرمایه از سازمان بورس و اوراق بهادار،
۵. معرفی کارشناس یا کارشناسانی به ناشر به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور عرضه،
۶. برگزاری جلسات آشناسازی ناشر با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار،
۷. تعیین اطلاعات و مستندات موردنیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به ناشر به صورت کتبی،
۸. به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده،

۵. سایر اطلاعات با اهمیت در تصمیم گیری استفاده کنندگان با توجه به افزایش سرمایه

شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام) متعهد می گردد که در زمان بررسی درخواست ارائه شده، کلیه اطلاعات با اهمیت موثر بر تصمیم گیری سرمایه گذاران را از طریق سازمان بورس اوراق بهادار به سرمایه گذاران اطلاع دهد.