

گزارش بازرسی قانونی در خصوص افزایش سرمایه

شرکت گروه سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

به انضمام گزارش توجیهی افزایش سرمایه در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱

اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

موسسه حسابرسی و انیازیک تدبیر

(حسابداران رسمی)

شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱	گزارش بازرس قانونی
۱ الی ۱۹	گزارش توجیهی افزایش سرمایه

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام
با سلام و احترام

به پیوست گزارش توجیهی افزایش سرمایه موضوع تبصره ۲ ماده ۱۶۱ لایحه اصلاحی قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ۱۳۴۷ از مبلغ ۴.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال به ۳۵.۴۰۰.۰۰۰ میلیون ریال (به مبلغ ۳۱.۴۰۰.۰۰۰ میلیون ریال معادل ۷۸۵ درصد) از محل تجدید ارزیابی طبقه سرمایه گذاری های بلند مدت و سود انباشته تقدیم می گردد . با توجه به توجیهات ارائه شده در گزارش ، هیئت مدیره شرکت پیشنهاد می نماید سهامداران محترم با افزایش سرمایه شرکت موافقت فرمایند .
پیشنهاد افزایش سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۲ به تایید هیات مدیره رسیده است .

امضاء	به نمایندگی	سمت	اعضای هیات مدیره و مدیرعامل
	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	رئیس هیات مدیره	آقای رامین ربیعی
	شرکت سرمایه گذاری استان آذربایجان غربی	نایب رئیس هیات مدیره	آقای سیدحسین موسویان
	شرکت آروین نهاد پایا	عضو هیات مدیره	آقای حسین سلیمی
	شرکت سرمایه گذاری استان آذربایجان شرقی	عضو هیات مدیره	آقای علیرضا تاج بر
	شرکت سرمایه گذاری پارس پلیکان فیروزه	عضو هیات مدیره و مدیرعامل	آقای سیدحسام الدین عبادی



فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۳	موضوع فعالیت
۳	تاریخچه فعالیت شرکت
۴	سهامداران
۴	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
۵	مشخصات حسابر / بازرس شرکت
۵	سرمایه شرکت
۵	مبادلات سهام شرکت
۵	روند سودآوری و تقسیم سود
۶	وضعیت مالی شرکت
۷	صورت سود و زیان
۸	صورت جریان نقدی
۹	هدف از انجام افزایش سرمایه
۱۰	مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تامین آن
۱۱	جزئیات افزایش سرمایه پیشنهادی
۱۳	مفروضات مبنای پیش بینی اطلاعات
۱۴	پیش بینی بودجه نقدی
۱۵	پیش بینی ساختار مالی
۱۶	پیش بینی سود و زیان
۱۷	ارزیابی مالی طرح
۱۸	عوامل ریسک
۱۹	پیشنهاد هیئت مدیره



مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد .

موضوع فعالیت شرکت در ماده (۳) اساسنامه درج گردیده است اهم فعالیت های اصلی شرکت عبارت است از :

الف- فعالیت اصلی: موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از خرید و فروش و سرمایه گذاری در اوراق بهادار با رعایت مقررات مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد ، کنترل شرکت ، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه یا زمینه های زیر فعالیت کند: سرمایه گذاری ها ، واسطه گری های پولی و مالی ، بازرگانی ، خدمات ، شرکت های دانش بنیان ، سایر واسطه گری های مالی ، بیمه ، بورسها و شرکتهای تامین سرمایه و بانکها با رعایت حد نصایبهای قانونی نهاد ناظر

ب- فعالیت فرعی: سرمایه گذاری در دارائی های فیزیکی ، پروژه های تولیدی و ساختمانی ، فلزات گرانبها ، گواهی سپرده های بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی و اعتباری معتبر، ارائه خدمات بازار اوراق بهادار و نهادهای مالی، پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری و زمین و ساختمان و صندوق های پرمخاطره، تأمین مالی بازارگردانی اوراق بهادار، مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار، تضمین نقدشوندگی اصل یا حداقل سود اوراق بهادار، سرمایه گذاری و مشارکت در تأسیس نهادهای مالی، بورس ها و بازارهای خارج از بورس.

تاریخچه فعالیت شرکت

شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) با مشارکت ۵۰ موسسه اقتصادی کشور (از جمله ۴ بانک بزرگ) به عنوان موسسین و نهایتاً ۲۹۰ هزار سهامدار، از طریق پذیره نویسی عمومی با سرمایه اولیه به میزان ۳۵۲ میلیارد ریال در تاریخ ۱۳۷۵/۱۰/۰۶ به ثبت رسید و فعالیت های خود را جهت سرمایه گذاری در بخشهای صنعتی، بازرگانی، خرید و فروش سهام و سایر اوراق بهادار آغاز نمود و در اردیبهشت ماه سال ۱۳۷۸ در کمتر از سه سال در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شد.

(میلیون ریال)

سال	درصد تغییر	مبلغ افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه	سرمایه قبل	آخرین سرمایه
۱۳۷۸	۱۰	۳۵,۲۰۰	اندوخته	۳۵۲,۰۰۰	۳۸۷,۲۰۰
۱۳۸۲	۵۰	۱۹۳,۶۰۰	مطالبات و آورده نقدی	۳۸۷,۲۰۰	۵۸۰,۸۰۰
۱۳۸۳	۳۰	۱۷۴,۲۴۰	مطالبات و آورده نقدی	۵۸۰,۸۰۰	۷۵۵,۰۴۰
۱۳۸۹	۲۰	۱۵۱,۰۰۸	مطالبات و آورده نقدی	۷۵۵,۰۴۰	۹۰۶,۰۴۸
۱۳۹۱	۸	۷۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی	۹۰۶,۰۴۸	۹۷۶,۰۴۸
۱۳۹۲	۳۳	۳۲۳,۹۵۲	سود انباشته	۹۷۶,۰۴۸	۱,۳۰۰,۰۰۰
۱۳۹۳	۳۱	۴۰۰,۰۰۰	سود انباشته	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
۱۳۹۴	۱۲	۲۰۰,۰۰۰	سود انباشته	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰
۱۳۹۷	۳۹	۷۵۰,۰۰۰	سود انباشته	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰
۱۳۹۸	۵۱	۱,۳۵۰,۰۰۰	اندوخته سرمایه ای و سود انباشته	۲,۶۵۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰



سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰ به شرح زیر می باشد .

ردیف	نام سهامدار	تعداد سهام	درصد
۱	سهامداران حقیقی	۱.۵۷۰.۷۲۲.۹۶۲	۳۹
۲	سایر سهامداران حقوقی (زیر یک درصد)	۶۴۳.۱۵۵.۳۷۴	۱۶
۳	سرمایه گذاری پارس پلیکان فیروزه	۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹
۴	سرمایه گذاری استانی-عدالت(س.خ) ESC	۳۳۶,۳۷۴,۸۷۹	۸
۵	شرکت ترکوایز گروپ لیمیتد	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳
۶	شادان اعتمادی	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳
۷	شرکت کاوشگران بازار سرمایه	۱۱۰,۸۴۴,۰۵۷	۳
۸	شرکت ترکوایز پارتنرز لیمیتد	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲
۹	صندوق بازار گردانی فیروزه پویا	۷۱.۱۹۴.۰۱۸	۲
۱۰	گروه توسعه مالی فیروزه	۵۴,۲۵۵,۰۰۰	۱.۵
۱۱	شرکت سرمایه گذاری استان تهران	۵۳,۶۷۴,۸۸۷	۱.۵
۱۲	شرکت سرمایه گذاری استان خراسان رضوی	۵۱,۷۷۸,۸۲۳	۱
۱۳	شرکت تورکوایز ترینگ لیمیتد	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱
جمع کل		۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۲ مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام تشکیل و پیرو آن ارکان هیات مدیره در جلسات مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۰ و ۱۴۰۱/۰۵/۰۳ بر اساس جدول زیر انتخاب شدند .

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل	سمت	به نمایندگی
آقای رامین ربیعی	رئیس هیات مدیره	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه
آقای سیدحسین موسویان	نایب رئیس هیات مدیره	شرکت سرمایه گذاری استان آذربایجان غربی
آقای حسین سلیمی	عضو هیات مدیره	شرکت آروین نهادپایا
آقای علیرضا تاج بر	عضو هیات مدیره	شرکت سرمایه گذاری استان آذربایجان شرقی
آقای سیدحسام الدین عبادی	عضو هیات مدیره و مدیرعامل	شرکت سرمایه گذاری پارس پلیکان فیروزه

مشخصات حسابرس / بازرسی شرکت

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه ، مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۳ ، موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر به عنوان حسابرس و بازرسی قانونی بر مبنای اصلیت یک سال انتخاب گردیده است .



سرمایه شرکت

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال منقسم به ۴.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱.۰۰۰ ریالی می باشد که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۷ به ثبت رسیده است .

(ارقام به میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۶/۱۷	۲۶۵۰.۰۰۰	۱.۳۵۰.۰۰۰	۴.۰۰۰.۰۰۰	۵۱	اندوخته سرمایه ای و سود انباشته

مبادلات سهام شرکت

وضعیت مبادلات سهام شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی طی سه سال اخیر به شرح زیر می باشد .

سال مالی منتهی به	تعداد سهام معامله شده	ارزش سهام معامله شده (میلیون ریال)	تعداد روزهای باز بودن نماد	تعداد روزهایی که نماد معامله شده	ارزش بازار (میلیون ریال)	قیمت سهام	سرمایه (میلیون ریال)
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱,۹۶۰,۸۳۳,۶۲۹	۱۹,۵۶۰,۹۴۷	۲۳۶	۲۳۶	۲۹,۶۸۰,۰۰۰	۷,۴۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۳,۱۹۴,۱۲۵,۶۷۳	۴۳,۴۰۰,۳۵۹	۲۳۳	۲۳۳	۳۶,۹۲۰,۰۰۰	۹,۲۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱,۹۰۷,۷۴۲,۶۶۷	۲۲,۲۰۵,۱۸۵	۲۳۰	۲۳۰	۶۱,۴۸۰,۰۰۰	۱۵,۳۷۰	۴,۰۰۰,۰۰۰

روند سودآوری و تقسیم سود

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده شرکت طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است .

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سود هر سهم (ریال)	۸۹۱	۷۳۲	۵۵۰
سود نقدی هر سهم (ریال)	۶۵۰	۴۵۰	۴۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۴.۰۰۰.۰۰۰	۴.۰۰۰.۰۰۰	۴.۰۰۰.۰۰۰



وضعیت مالی شرکت

ترازنامه، صورت سود و زیان حسابرسی شده سه سال مالی اخیر شرکت اصلی، به شرح زیر می باشد. صورت های مالی و یادداشت های همراه در سایت اینترنتی شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) به آدرس www.iranidic.com و در سایت رسمی سازمان بورس و اوراق بهادار www.codal.ir موجود می باشد.

صورت وضعیت حسابرسی شده شرکت در سه سال اخیر و دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱ به شرح زیر می باشد.
دوره مالی ۴ ماهه منتهی به

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی ها
۶,۷۷۸	۷,۷۰۷	۱,۰۸۲,۹۸۳	۱,۰۸۰,۰۴۳	دارایی های غیر جاری
۱,۲۱۶	۱,۵۹۰	۹۳۵	۹۳۵	دارایی های ثابت مشهود
۵,۸۶۷,۹۹۸	۵,۸۷۵,۱۲۲	۶,۰۹۹,۱۴۷	۶,۰۹۹,۱۴۷	دارایی های ثابت نامشهود
۳۶۴,۹۰۶	۳۸۴,۹۰۷	۳۸۷,۵۰۷	۴۰۸,۱۵۷	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۷۵,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	-	-	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
۶,۳۱۵,۸۹۸	۶,۳۴۹,۳۲۶	۷,۵۷۰,۵۷۲	۷,۵۸۸,۲۸۲	سایر دارایی ها
۱۶۳	۱۹۴	۷,۲۲۴	۲۰۱,۸۴۶	جمع دارایی های غیر جاری
۱,۵۵۷,۶۸۱	۲,۹۶۵,۰۴۸	۳,۴۷۸,۳۱۱	۷۱,۶۶۳	دارایی های جاری :
۱,۰۰۶,۴۲۲	۴۱۵,۲۳۰	۱,۵۷۹,۵۰۶	۱,۸۱۶,۸۹۰	پیش پرداخت ها
۱۷,۷۱۷	۹۷,۷۹۶	۲۲,۲۱۱	۱۰,۸۲۰	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲,۵۸۱,۹۸۳	۳,۴۷۸,۲۶۸	۵,۰۸۷,۲۵۲	۲,۱۰۱,۲۱۹	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۸,۸۹۷,۸۸۱	۹,۸۲۷,۵۹۴	۱۲,۶۵۷,۸۲۴	۹,۶۸۹,۵۰۱	موجودی نقد
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	جمع دارایی های جاری
۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	جمع دارایی ها
۱,۰۵۳,۱۷۰	۱,۲۱۶,۹۱۹	۱,۵۵۶,۸۳۲	۱,۵۵۶,۸۳۲	حقوق مالکانه و بدهی ها
۱,۵۹۸,۴۱۷	۲,۶۹۳,۲۴۴	۴,۰۷۹,۷۲۳	۱,۴۵۴,۰۱۲	حقوق مالکانه
-	(۲۸۱,۲۷۰)	(۲۳,۶۰۶)	(۴۰۹,۲۰۲)	سرمایه
۷,۰۵۱,۵۸۷	۸,۰۲۸,۸۹۳	۱۰,۰۱۲,۹۴۹	۷,۰۰۱,۶۴۲	اندوخته قانونی
۴۸۴,۷۶۲	-	-	-	اندوخته های سرمایه ای
-	۸۹۸	۲,۴۱۴	۲,۴۱۴	سود (زیان) انباشته
۴۸۴,۷۶۲	۸۹۸	۲,۴۱۴	۲,۴۱۴	سهم خزانه
۹۰۶,۰۵۲	۵۲۷,۵۰۴	۱۹۳,۰۹۸	۳۱۰,۹۱۳	جمع حقوق مالکانه
-	-	-	-	بدهی ها
۴۵۵,۴۸۰	۸۶۸,۶۶۸	۸۷۷,۰۶۵	۷۷۵,۹۱۴	بدهی های غیر جاری
-	۴۰۱,۶۳۱	۱,۵۷۲,۲۹۸	۱,۵۹۸,۶۱۸	پرداختنی های بلند مدت
۱,۳۶۱,۵۳۲	۱,۷۹۷,۸۰۳	۲,۶۴۲,۴۶۱	۲,۶۸۵,۴۴۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۸۴۶,۲۹۴	۱,۷۹۸,۷۰۱	۲,۶۴۴,۸۷۵	۲,۶۸۷,۸۵۹	جمع بدهی های غیر جاری
۸,۸۹۷,۸۸۱	۹,۸۲۷,۵۹۴	۱۲,۶۵۷,۸۲۴	۹,۶۸۹,۵۰۱	بدهی های جاری
				پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
				مالیات پرداختنی
				سودسهم پرداختنی
				تسهیلات مالی
				جمع بدهی های جاری
				جمع بدهی ها
				جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



صورت سود و زیان

صورت سود و زیان حسابرسی شده شرکت در سه سال اخیر و دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱ به شرح زیر می باشد.

دوره مالی ۴ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲,۹۳۸,۶۰۶	۳,۳۵۰,۶۲۶	۱,۴۰۹,۸۱۴	سود سهام
۱۵,۹۸۹	۸۵,۴۸۵	۸۸,۵۴۲	۸۵,۹۸۰	سود تضمین شده
۶۸,۸۵۹	۱۶۳,۴۵۸	۳۷۲,۱۴۳	۱,۰۸۲,۳۸۹	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
۱۵,۳۸۸	۳۶,۰۰۶	۱۵۵,۸۴۳	۶۹,۸۵۳	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱۰۰,۲۳۶	۳,۲۲۳,۵۵۵	۳,۹۶۷,۱۵۴	۲,۶۴۸,۰۳۶	جمع درآمدهای عملیاتی
(۵۱,۸۰۱)	(۷۱,۹۸۶)	(۱۴۵,۱۷۹)	(۵۸,۷۱۶)	هزینه های عملیاتی :
۴۸,۴۳۵	۳,۱۵۱,۵۶۹	۳,۸۲۱,۹۷۵	۲,۵۸۹,۳۲۰	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۸۶,۴۸۱)	(۲۲۱,۸۹۱)	(۲۵۷,۴۷۹)	(۳۸۶,۶۴۸)	سود عملیاتی
۱۲,۳۳۵	(۱۶,۰۷۳)	(۳,۱۴۵)	۱,۴۲۵	هزینه های مالی
(۷۴,۱۴۶)	(۲۳۷,۹۶۴)	(۲۶۰,۶۲۴)	(۳۸۵,۲۲۳)	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳,۵۶۱,۳۵۱	۲,۹۱۳,۶۰۵	۲,۲۰۴,۰۹۷		سود قبل از مالیات
-	-	-		مالیات بردرآمد:
(۲۵,۷۱۱)			(۷,۲۴۰)	هزینه مالیات بر درآمد
۳,۵۶۱,۳۵۱	۲,۹۱۳,۶۰۵	۲,۱۹۶,۸۵۷		سود خالص
۱۲	۷۹۲	۶۴۶		سود (زیان) پایه هر سهم :
(۱۹)	(۶۰)	(۹۶)		عملیاتی (ریال)
(۶)	۷۳۲	۵۵۰		غیرعملیاتی (ریال)



صورت جریان های نقدی

صورت جریان های نقدی حسابرسی شده شرکت در سه سال اخیر و دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ اردی ماه ۱۴۰۱ به شرح زیر می باشد.

دوره مالی ۴ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۶۲,۹۶۷	۱,۵۰۸,۳۸۸	۱,۵۸۴,۶۶۶	۱,۲۳۲,۳۲۶
(۶۳۵)	-	-	(۲,۴۴۰)
۵۶۲,۹۶۷	۱,۵۰۸,۳۸۸	۱,۵۸۴,۶۶۶	۱,۲۳۵,۰۸۶
-	(۳۷۴)	(۵۴۵)	(۱۷۵)
(۶۳۵)	(۴,۵۶۴)	(۱,۰۸۳,۹۹۶)	(۲,۴۲۲)
-	-	۸۰,۰۰۰	-
-	(۸۰,۰۰۰)	-	-
(۶۳۵)	(۸۴,۹۳۸)	(۱,۰۰۴,۵۴۱)	(۲,۵۹۷)
۵۶۲,۳۳۲	۱,۴۲۳,۴۵۰	۵۸۰,۱۲۵	۱,۲۳۲,۴۸۹
۱۱۳,۹۷۴	۶۲۹,۵۵۰	۳۰۸,۳۱۰	-
(۵۰۸,۷۶۲)	(۹۶۵,۸۴۹)	(۸۵,۶۰۵)	-
۸۴۰,۵۲۵	۸۰۱,۶۳۱	۲,۳۸۹,۳۸۳	۱,۸۹۹,۹۹۲
(۹۱۹,۳۱۲)	(۴۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۷۰,۳۸۹)	(۲,۲۰۰,۵۶۲)
(۱۰۰,۱۴۷)	(۵۰,۲۰۴)	(۱۰۵,۸۰۶)	(۱۰۰,۱۶۹)
-	(۱۷۱,۶۸۷)	-	(۲۸۶,۸۵۰)
-	(۱,۱۸۶,۸۱۲)	(۱,۷۹۱,۶۰۳)	(۵۲۸,۲۷۲)
(۵۷۳,۷۲۲)	(۱,۳۴۳,۳۷۱)	(۶۵۵,۷۱۰)	(۱,۲۱۵,۸۶۱)
(۱۱,۳۹۰)	۸۰,۰۷۹	(۷۵,۵۸۵)	۶۶۲۸
۲۲,۲۱۱	۱۷,۷۱۷	۹۷,۷۹۶	۱۱,۰۹۰
۱۰,۸۲۱	۹۷,۷۹۶	۲۲,۲۱۱	۱۷,۷۱۸

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

دریافت های حاصل از کاهش سایر دارایی ها

وجوه پرداختی بابت افزایش سایر دارایی ها

جریان خالص (خروج) نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

دریافت های حاصل از فروش سهام خزانه

پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه

دریافت تسهیلات مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود خرید سهام

پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی

جریان خالص (خروج) نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال



هدف از انجام افزایش سرمایه

با توجه به شرایط تورمی کشور که منجر به کاهش ارزش پول در طول زمان شده است. این موضوع باعث گردیده است که اطلاعات مربوط به بهای تمام شده (ارزش تاریخی) دارایی ها و سرمایه گذاری های بلند مدت که در صورت های مالی منعکس می گردد از ارزش های جاری که بیان کننده واقعیت های اقتصادی هستند، فاصله قابل توجهی داشته باشند و در نتیجه اطلاعات مزبور برای تصمیم گیری های اقتصادی، نامربوط خواهد بود. این موضوع در شرکت های هلدینگ و سرمایه گذاری نمود بیشتری دارد. لذا شرکت ها مجازند بر مبنای استانداردهای حسابداری دارایی های خود را تجدید ارزیابی نمایند تا گزارش مالی بتواند تصویر به هنگام تری از وضعیت مالی شرکت ارائه نموده و امکان ارزیابی مناسب تری از صورت های مالی برای ذینفعان فراهم نماید. اکنون با توجه به فراهم شدن ظرفیت قانونی ماده ۱۴ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی مصوب ۱۳۹۸/۰۲/۱۵ مجلس شورای اسلامی و بخشنامه ۲۰۰/۹۸/۳۰ مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۳ سازمان امور مالیاتی امکان استفاده از معافیت مالیاتی در فرآیند تجدید ارزیابی دارایی ها فراهم گردیده است. در این راستا شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) با استفاده از گزارش کانون کارشناسان رسمی دادگستری اقدام به تجدید ارزیابی دارایی ها به مبلغ ۳۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریالی خود به منظور اصلاح مبلغ سرمایه گذاری های بلند مدت نموده است.

علاوه بر این،

از محل سود انباشته به مبلغ ۱.۴۰۰.۰۰۰ میلیون ریال

با اهداف ذیل دنبال نماید:

- ۱- اصلاح ساختار مالی و حفظ پرتفوی سرمایه گذاری ها
- ۲- بهبود نسبت مالکانه

شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) به منظور تقویت بنیه مالی و اصلاح ساختار مالی، افزایش حجم و تنوع در سرمایه گذاری و کاهش ریسک نیازمند افزایش سرمایه می باشد.



مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) در نظر دارد سرمایه خود را طی یک مرحله از مبلغ

۴,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۵,۴۰۰ میلیارد ریال،

از محل تجدید ارزیابی سرمایه گذاری های بلند مدت به مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (۷۵۰ درصد)

و از محل سود انباشته به مبلغ ۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (۳۵ درصد) افزایش دهد.

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده مبلغ ۳۱,۴۰۰ میلیارد ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول ذیل می باشد.

مبلغ (میلیون ریال)	شرح	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها (سرمایه گذاری بلند مدت)	منابع
۱,۴۰۰,۰۰۰	سود انباشته	
۳۱,۴۰۰,۰۰۰	جمع	
۳۱,۴۰۰,۰۰۰	اصلاح ساختار مالی	مصارف
۳۱,۴۰۰,۰۰۰	جمع	

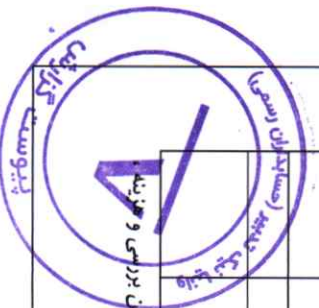


گزارش توجیهی افزایش سرمایه - شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

جزئیات افزایش سرمایه پیشنهادی بر اساس گزارش کارشناسان رسمی دادگستری به شرح زیر می باشد :

توضیحات	نحوه تجدید ارزیابی	موازنه تجدید ارزیابی (میلیون ریال)	ارزش کارشناسی (میلیون ریال)	میانگین قیمتی سه ماهه اخیر	قیمت هر سهم - براساس گزارش کارشناسان / ریال	بهای تمام شده (میلیون ریال)	تعداد سهام	درصد مالکیت	بورسی / فرا بورس	شرح
*	NAV	۱۴,۳۳۹,۱۰۷	۱۸,۴۴۶,۴۰۰	۱,۸۵۴	۲۰,۱۶	۴۱,۰۷,۲۹۳	۹,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱	بورسی	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
*	NAV	۱۴,۹۸۱,۷۰۶	۱۶,۲۹۲,۴۰۸	-	۶,۵۶۴	۱,۴۱۰,۷۰۲	۲,۳۹۷,۳۹,۹۵۹	۹۹,۸۸	خارج از بورس	شرکت سرمایه گذاری پایلیدپارسا
*	NAV	۴۸۴,۰۱۶	۹۶۶,۹۰۰	۲,۴۹۷	۱,۴۶۵	۴۸۲,۸۸۴	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۷	بورسی	شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران
*	NAV	۱۵۷,۲۰۳	۲۵۷,۹۵۱	۳,۷۵۲	۱,۴۵۹	۱۰۰,۷۳۸	۱۷۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۵	۳۷,۶۲	فرا بورس / بازار پایه	شرکت سرمایه گذاری جامی
*	NAV	۷۲,۶۹۶	۱۱۷,۲۲۲	-	۴,۶۲۴	۶۴,۵۲۶	۲۹,۶۷۶,۰۵۹	۳	خارج از بورس	شرکت نت تجارت اهورا (اشیورا)
*	ارزش دفتری	*	*	-	۷,۵۷۰	۲۳۹,۸۷۹	۳۳,۰۰۰,۸۲۴	۱۲,۵۴	خارج از بورس	شرکت نوین اندیشان سر آوا پارس
*	ارزش دفتری	*	*	-	۱,۰۰۰	۹۹۸	۹۹۸,۰۰۰	۹۹	خارج از بورس	شرکت صنایع داده پرداز خاورمیانه
*	ارزش دفتری	*	*	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۱	خارج از بورس	صندوق سرمایه گذاری فیروزه پویا
*	ارزش دفتری	*	*	-	۱۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	بورسی	صندوق ۳۰ شاخص فیروزه
*	ارزش دفتری	*	*	-	۴۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	۱۴,۰۰۰	۲,۸	بورسی	صندوق جسورانه فیروزه
*	ارزش دفتری	*	*	-	۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰	۵۰,۰۰۰	۵	بورسی	صندوق سرمایه گذاری ثروت
*	ذخیره کاهش ارزش دارد	*	*	-	*	*	۲,۸۷۱,۶۸۴	-	خارج از بورس	شرکت کانف غرب
*	ذخیره کاهش ارزش دارد	*	*	-	*	*	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	خارج از بورس	شرکت صنایع پالین دستی پتروشیمی
*	ذخیره کاهش ارزش دارد	*	*	-	*	*	۸,۶۳۳,۹۱۶	-	خارج از بورس	شرکت تولیدی تهران
*	ذخیره کاهش ارزش دارد	*	*	-	*	*	۶,۹۸۰,۰۰۰	-	خارج از بورس	شرکت صنایع گاز لنگرود
*	ذخیره کاهش ارزش دارد	*	*	-	*	*	۲,۰۰۰	-	خارج از بورس	شرکت مشارکت خداوند رخش
*	ذخیره کاهش ارزش دارد	*	*	-	*	*	۱,۱۲۵	-	خارج از بورس	شرکت ساختمان بی چین
*	ذخیره کاهش ارزش دارد	*	*	-	*	*	۷۷۷	-	خارج از بورس	شرکت جیلان پاکت
*	ذخیره کاهش ارزش دارد	*	*	-	*	*	۱۹۳	-	خارج از بورس	شرکت سرمایه گذاری کشاورزی ایران
*	ذخیره کاهش ارزش دارد	*	*	-	*	*	۸۰	-	خارج از بورس	شرکت صنعت سرمایه گذاری ایران
*	ذخیره کاهش ارزش دارد	*	*	-	*	*	۶۰	-	خارج از بورس	شرکت شبکه معاملات صنعت سرمایه گذاری
*	ذخیره کاهش ارزش دارد	*	*	-	*	*	۳۴	-	خارج از بورس	شرکت عمران گستر شهرضا
		۳۰,۰۳۴,۷۲۸				۶,۴۸۰,۱۳۰			جمع کل	

*توجه به محدودیت در دسترسی به اسناد و مدارک شرکت نوین اندیشان سر آوا پارس (سهامی خاص) و ارزش وقتی اندک شرکت های مذکور در پرتفوی شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران، به دلیل کاهش زمان بررسی و هزینه مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته اند و ارزش آنها معادل با ارزش دفتری منظور گردیده است.



گزارش توجیهی افزایش سرمایه - شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

- بر اساس گزارش کارشناسان رسمی دادگستری مطابق لیست زیر ، ارزش کارشناسی دارایی های طبقه سرمایه گذاری بلند مدت بر اساس صورت های مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ به شرح زیر می باشد :

ردیف	نام کارشناس	نام شرکت	طبقه بندی دارایی	بورسی / فرا بورسی
۱	اکبر رضا زاده - ناصر صمیمی - بهزاد یزدانی	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	سرمایه گذاری بلند مدت	بورسی
۲	سید احمد موسوی - بهزاد قاداران تبریزی - ابوالفضل روستانی	شرکت سرمایه گذاری پایتدبیرپارسا	سرمایه گذاری بلند مدت	بورسی
۳	مجید اله وردی - فاطمه امراللهی بیوکی - زهرا اشگری	شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران	سرمایه گذاری بلند مدت	بورسی
۴	مجید اعتصام - مرتضی احمدی شیرازی - سید جواد صالحی	شرکت سرمایه گذاری جامی	سرمایه گذاری بلند مدت	فرا بورسی - بازار پایه
۵	سعید جمشیدی فر - اسماعیل گودرزی - مرتضی احمدی شیرازی	شرکت نوین اندیشان سراوا پارس	سرمایه گذاری بلند مدت	خارج از بورس
۶	ابراهیم سعیدی فر - احمد بهداد - سیدرضا گلستانی محمد حسن محوری - شهرام شنتیانی - احمد ترکمانی	شرکت نت تجارت اهورا	سرمایه گذاری بلند مدت	خارج از بورس



اهم مفروضات مبنای پیش بینی اطلاعات مالی آتی

در پیش بینی اطلاعات مالی فوق مفروضاتی به شرح زیر به کار رفته است :

- ✓ مبنا پرتفوی سال ۱۴۰۱ در نظر گرفته شده است .
- ✓ به منظور پیش بینی درآمد عملیاتی ، بازدهی ۳۶٪ از پرتفوی سرمایه گذاری کوتاه مدت و همچنین سود نقدی مجامع سال مالی ۱۴۰۱ شرکت های فرعی با افزایش سالانه ۱۰ درصد برای سالهای آتی در نظر گرفته شده است .

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		سود سال ۱۴۰۱	سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
عدم افزایش	افزایش	عدم افزایش	افزایش	عدم افزایش	افزایش	عدم افزایش	افزایش	عدم افزایش	افزایش		
۴,۴۲۰,۸۵۰	۴,۴۲۰,۸۵۰	۴,۰۱۸,۹۵۵	۴,۰۱۸,۹۵۵	۳,۶۵۳,۵۹۵	۳,۶۵۳,۵۹۵	۳,۳۲۱,۴۵۰	۳,۳۲۱,۴۵۰	۳,۰۱۹,۵۰۰	۳,۰۱۹,۵۰۰	۲,۷۴۵,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صنعت و تجارت
۸۰۴,۳۳۱	۸۰۴,۳۳۱	۷۳۱,۲۱۰	۷۳۱,۲۱۰	۶۶۴,۷۳۶	۶۶۴,۷۳۶	۶۰۴,۳۰۵	۶۰۴,۳۰۵	۵۴۹,۳۶۹	۵۴۹,۳۶۹	۴۹۹,۴۳۶	شرکت سرمایه گذاری پایتندی پارسا
۱۵۹,۴۴۰	۱۵۹,۴۴۰	۱۴۴,۹۴۶	۱۴۴,۹۴۶	۱۳۱,۷۶۹	۱۳۱,۷۶۹	۱۱۹,۷۹۰	۱۱۹,۷۹۰	۱۰۸,۹۰۰	۱۰۸,۹۰۰	۹۹,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران
۱۱,۵۹۶	۱۱,۵۹۶	۱۰,۵۴۲	۱۰,۵۴۲	۹,۵۸۳	۹,۵۸۳	۸,۷۱۲	۸,۷۱۲	۷,۹۲۰	۷,۹۲۰	۷,۲۰۰	شرکت سرمایه گذاری جامی
۵,۳۹۶,۲۱۷	۵,۳۹۶,۲۱۷	۴,۹۰۵,۶۵۲	۴,۹۰۵,۶۵۲	۴,۴۵۹,۶۸۳	۴,۴۵۹,۶۸۳	۴,۰۵۴,۳۵۷	۴,۰۵۴,۳۵۷	۳,۶۸۵,۶۸۸	۳,۶۸۵,۶۸۹	۳,۳۵۰,۱۲۶	

- ✓ مفروض بر این است که کل درآمد عملیاتی بصورت نقدی در سال بعد قابل دریافت می باشد .
- ✓ طبق رویه سالانه ۵ درصد از سود خالص به عنوان اندوخته قانونی منظور گردیده و کسر آن تا زمانی که میزان آن به ۱۰ درصد سرمایه شرکت بالغ گردد همچنان ادامه خواهد یافت .
- ✓ سیاست تقسیم سود ۷۰ درصد سودخالص کسب شده در حالت افزایش سرمایه و عدم افزایش سرمایه در همان سال در نظر گرفته شده است
- ✓ توضیح اینکه در صورت عدم انجام افزایش سرمایه ، جهت تقسیم پرداخت مطالبات سهامداران ، مبلغ ۱۲۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال از پرتفوی کوتاه مدت با سود ۱۸ درصد به فروش خواهد رسید .
- ✓ با توجه به ماهیت فعالیت های شرکت ، نرخ رشد هزینه های اداری و عمومی برای سالهای آتی معادل ۲۵٪ در نظر گرفته شده است .
- ✓ سیاست پرداخت سود بصورت ۱۰۰ درصد کل سود سهام در حالت افزایش سرمایه و عدم افزایش سرمایه می باشد.
- ✓ با توجه به اینکه درآمد های شرکت کلا ناشی از سرمایه گذاری در سهام شرکت ها می باشد و مالیات آنها در منبع محاسبه می گردد لذا در صورت های مالی مبلغی به عنوان ذخیره مالیات عملکرد در نظر گرفته نشده است .



پیش بینی بودجه نقدی

پیش بینی بودجه نقدی شرکت برای پنج سال آتی به شرح ذیل می باشد :

بودجه نقدی افزایش سرمایه

در تاریخ ۱۴۰۶/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		شرح
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		
افزایش	عدم افزایش	افزایش	عدم افزایش	افزایش	عدم افزایش	افزایش	عدم افزایش	افزایش	عدم افزایش	
۵,۰۷۸,۷۰۵	۶,۶۴۶,۷۹۴	۵,۰۷۸,۷۰۵	۵,۶۶۶,۲۲۵	۴,۲۸۰,۸۸۰	۴,۸۰۸,۲۸۰	۳,۸۲۲,۳۱۱	۴,۲۵۴,۳۱۱	۳,۴۷۸,۳۱۱	۳,۴۷۸,۳۱۱	وجوه حاصل از درآمد عملیاتی
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۶,۰۰۰	-	فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵,۰۷۸,۷۰۵	۶,۶۴۶,۷۹۴	۵,۰۷۸,۷۰۵	۵,۶۶۶,۲۲۵	۴,۲۸۰,۸۸۰	۴,۸۰۸,۲۸۰	۳,۸۲۲,۳۱۱	۴,۲۵۴,۳۱۱	۴,۸۹۴,۳۱۱	۳,۴۷۸,۳۱۱	جمع منابع
۵۹۰,۲۲۵	۶۷۲,۷۸۱	۵۹۰,۲۲۵	۵۹۰,۲۲۵	۵۲۴,۱۸۰	۵۲۴,۱۸۰	۴۷۱,۳۴۴	۴۷۱,۳۴۴	۴۲۹,۰۷۵	۴۲۹,۰۷۵	پرداختی بابت هزینه های اداری و عمومی
۳,۷۷۵,۶۲۴	۴,۲۳۰,۹۸۸	۳,۱۷۹,۵۵۸	۳,۵۹۰,۸۲۲	۲,۶۵۸,۰۶۵	۳,۰۲۷,۲۴۵	۳,۱۲۴,۹۲۰	۳,۲۷۶,۱۲۰	۴,۲۷۰,۰۰۰	۲,۸۷۰,۰۰۰	پرداختی سود سهام
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۳,۰۹۸	۱۹۳,۰۹۸	حسابهای پرداختی
۷۲۰,۰۰۰	۱,۷۴۳,۰۰۰	۱,۳۱۰,۰۰۰	۱,۴۸۵,۰۰۰	۱,۰۹۰,۰۰۰	۱,۲۵۷,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰	-	-	پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵,۰۸۵,۸۴۹	۶,۶۴۶,۷۶۹	۵,۰۷۹,۷۸۳	۵,۶۶۶,۰۴۷	۴,۲۷۲,۲۴۵	۴,۸۰۸,۴۲۵	۳,۸۴۶,۲۶۴	۴,۲۶۲,۴۶۴	۴,۸۹۲,۱۷۳	۳,۴۹۲,۱۷۳	جمع مصارف
(۷,۱۴۴)	۲۵	(۱,۰۷۷)	۱۷۹	۸,۶۳۵	(۱۴۵)	(۲۳,۹۵۳)	(۸,۱۵۳)	۲,۱۳۸	(۱۳,۸۶۲)	مازاد (کسری) منابع به مصارف
۷,۹۵۴	۲۳۰	۹,۰۳۱	۵۱	۳۹۶	۱۹۶	۲۴,۳۴۹	۸,۳۴۹	۲۲,۲۱۱	۲۲,۲۱۱	وجه نقد ابتدای سال
۸۱۰	۲۵۴	۷,۹۵۴	۲۳۰	۹,۰۳۱	۵۱	۳۹۶	۱۹۶	۲۴,۳۴۹	۸,۳۴۹	وجه نقد پایان سال



پیش بینی ساختار مالی آتی

پیش بینی صورت وضعیت مالی شرکت برای پنج سال آتی به شرح ذیل می باشد:

در تاریخ ۱۴۰۶/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		شرح
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		
در صورت عدم افزایش سرمایه	در صورت افزایش سرمایه	در صورت عدم افزایش سرمایه	در صورت افزایش سرمایه	در صورت عدم افزایش سرمایه	در صورت افزایش سرمایه	در صورت عدم افزایش سرمایه	در صورت افزایش سرمایه	در صورت عدم افزایش سرمایه	در صورت افزایش سرمایه	
دارایی های غیر جاری:										
۱,۰۲۱,۴۸۳	۱,۰۲۱,۴۸۳	۱,۰۳۳,۷۸۳	۱,۰۳۳,۷۸۳	۱,۰۴۶,۰۸۳	۱,۰۴۶,۰۸۳	۱,۰۵۸,۳۸۳	۱,۰۵۸,۳۸۳	۱,۰۷۰,۶۸۳	۱,۰۷۰,۶۸۳	دارایی های ثابت مشهود
۹۳۵	۹۳۵	۹۳۵	۹۳۵	۹۳۵	۹۳۵	۹۳۵	۹۳۵	۹۳۵	۹۳۵	دارایی های نامشهود
۶,۴۸۶,۶۵۴	۶,۴۸۶,۶۵۴	۶,۴۸۶,۶۵۴	۶,۴۸۶,۶۵۴	۶,۴۸۶,۶۵۴	۶,۴۸۶,۶۵۴	۶,۴۸۶,۶۵۴	۶,۴۸۶,۶۵۴	۶,۴۸۶,۶۵۴	۶,۴۸۶,۶۵۴	سرمایه گذاری بلند مدت
۷,۵۰۹,۰۷۲	۳۷,۵۰۹,۰۷۲	۷,۵۲۱,۳۷۲	۳۷,۵۲۱,۳۷۲	۷,۵۳۳,۶۷۲	۳۷,۵۳۳,۶۷۲	۷,۵۴۵,۹۷۲	۳۷,۵۴۵,۹۷۲	۷,۵۵۸,۲۷۲	۳۷,۵۵۸,۲۷۲	جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری:										
۷,۲۲۴	۷,۲۲۴	۷,۲۲۴	۷,۲۲۴	۷,۲۲۴	۷,۲۲۴	۷,۲۲۴	۷,۲۲۴	۷,۲۲۴	۷,۲۲۴	پیش پرداخت ها
۷,۶۶۳,۶۰۷	۷,۶۶۳,۶۰۷	۵,۹۹۶,۲۷۴	۶,۶۶۶,۷۹۴	۵,۰۷۸,۷۰۵	۵,۶۶۶,۲۲۵	۴,۲۸۰,۸۸۰	۴,۸۰۸,۲۸۰	۳,۸۲۲,۳۱۱	۴,۲۵۴,۳۱۱	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۳,۷۴۹,۵۰۶	۶,۵۷۹,۵۰۶	۳,۰۲۹,۵۰۶	۴,۸۳۶,۵۰۶	۱,۷۱۹,۵۰۶	۳,۳۵۱,۵۰۶	۶۲۹,۵۰۶	۲,۰۹۴,۵۰۶	۳۷۹,۵۰۶	۱,۵۷۹,۵۰۶	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۸۱۰	۲۵۴	۷,۹۵۴	۲۳۰	۹,۰۳۱	۵۱	۳۹۶	۱۹۶	۲۴,۳۴۹	۸,۳۴۹	موجودی نقدی
۱۱,۴۲۱,۱۴۷	۱۴,۳۵۱,۸۲۳	۹,۰۴۰,۹۵۷	۱۱,۴۹۰,۷۵۳	۶,۸۱۴,۴۶۶	۹,۰۲۵,۰۰۶	۴,۹۱۸,۰۰۶	۶,۹۱۰,۲۰۶	۴,۲۳۳,۳۹۰	۵,۸۴۹,۳۹۰	جمع دارایی های جاری
۱۸,۹۳۰,۲۱۹	۵۱,۸۶۰,۸۹۵	۱۶,۵۶۲,۳۲۹	۴۹,۰۱۲,۱۲۵	۱۴,۳۴۸,۱۳۸	۴۶,۵۵۸,۶۷۸	۱۲,۴۶۳,۹۷۸	۴۴,۴۵۶,۱۷۸	۱۱,۷۹۱,۶۶۲	۴۳,۴۰۷,۶۶۲	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی ها:										
حقوق مالکانه										
۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه
۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۷,۷۹۳	۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۵,۵۷۹	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۳,۳۶۶	۴۰۰,۰۰۰	۸۰۶,۸۷۹	۴۰۰,۰۰۰	۵۹۰,۶۴۷	اندوخته قانونی
۱,۵۵۶,۸۳۲	۱,۵۵۶,۸۳۲	۱,۵۵۶,۸۳۲	۱,۵۵۶,۸۳۲	۱,۵۵۶,۸۳۲	۱,۵۵۶,۸۳۲	۱,۵۵۶,۸۳۲	۱,۵۵۶,۸۳۲	۱,۵۵۶,۸۳۲	۱,۵۵۶,۸۳۲	اندوخته سرمایه ای
۱۱,۴۲۱,۲۸۱	۱۱,۶۸۵,۱۶۴	۹,۰۵۴,۹۹۱	۹,۱۳۸,۶۰۸	۶,۸۱۴,۲۰۰	۶,۹۸۷,۳۷۴	۴,۹۵۶,۰۴۰	۵,۱۴۱,۳۶۱	۳,۶۷۶,۶۵۹	۳,۷۰۲,۰۱۲	سود انباشته
(۲۳,۶۰۶)	(۲۳,۶۰۶)	(۲۳,۶۰۶)	(۲۳,۶۰۶)	(۲۳,۶۰۶)	(۲۳,۶۰۶)	(۲۳,۶۰۶)	(۲۳,۶۰۶)	(۲۳,۶۰۶)	(۲۳,۶۰۶)	سهم خزانه
۱۷,۳۵۵,۵۰۷	۵۰,۲۸۶,۱۸۳	۱۴,۹۸۷,۶۱۷	۴۷,۴۳۷,۴۱۳	۱۲,۷۷۳,۴۲۶	۴۴,۹۸۳,۹۶۶	۱۰,۸۸۹,۲۶۶	۴۲,۸۸۱,۴۶۶	۹,۶۰۹,۸۸۵	۴۱,۲۲۵,۸۸۵	جمع حقوق مالکانه
۲,۴۱۴	۲,۴۱۴	۲,۴۱۴	۲,۴۱۴	۲,۴۱۴	۲,۴۱۴	۲,۴۱۴	۲,۴۱۴	۲,۴۱۴	۲,۴۱۴	ذخیره مزایای پایان خدمت
بدهی های جاری:										
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مالیات پرداختی
-	-	-	-	-	-	-	-	۶۰۷,۰۶۵	۶۰۷,۰۶۵	سود سهام پرداختی
۱,۵۷۲,۲۹۸	۱,۵۷۲,۲۹۸	۱,۵۷۲,۲۹۸	۱,۵۷۲,۲۹۸	۱,۵۷۲,۲۹۸	۱,۵۷۲,۲۹۸	۱,۵۷۲,۲۹۸	۱,۵۷۲,۲۹۸	۱,۵۷۲,۲۹۸	۱,۵۷۲,۲۹۸	تسهیلات مالی
۱,۵۷۴,۷۱۲	۱,۵۷۴,۷۱۲	۱,۵۷۴,۷۱۲	۱,۵۷۴,۷۱۲	۱,۵۷۴,۷۱۲	۱,۵۷۴,۷۱۲	۱,۵۷۴,۷۱۲	۱,۵۷۴,۷۱۲	۲,۱۸۱,۷۷۷	۲,۱۸۱,۷۷۷	جمع بدهی ها
۱۸,۹۳۰,۲۱۹	۵۱,۸۶۰,۸۹۵	۱۶,۵۶۲,۳۲۹	۴۹,۰۱۲,۱۲۵	۱۴,۳۴۸,۱۳۸	۴۶,۵۵۸,۶۷۸	۱۲,۴۶۳,۹۷۸	۴۴,۴۵۶,۱۷۸	۱۱,۷۹۱,۶۶۲	۴۳,۴۰۷,۶۶۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



پیش بینی صورت سود و زیان

پیش بینی سود و زیان شرکت برای پنج سال آتی به شرح ذیل می باشد :

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد های عملیاتی	۴,۲۵۴,۳۱۱	۳,۸۲۲,۳۱۱	۴,۲۸۰,۸۸۰	۴,۸۰۸,۲۸۰	۴,۲۸۰,۸۸۰	۴,۸۰۸,۲۸۰	۴,۲۸۰,۸۸۰	۴,۸۰۸,۲۸۰	۴,۲۸۰,۸۸۰	۴,۲۸۰,۸۸۰
سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها	-	۲۱۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
سود عملیاتی ناخالص	۴,۲۵۴,۳۱۱	۴,۰۳۸,۳۱۱	۴,۲۸۰,۸۸۰	۴,۸۰۸,۲۸۰	۴,۲۸۰,۸۸۰	۴,۸۰۸,۲۸۰	۴,۲۸۰,۸۸۰	۴,۸۰۸,۲۸۰	۴,۲۸۰,۸۸۰	۴,۲۸۰,۸۸۰
هزینه اداری و عمومی	(۱۶۹,۰۷۵)	(۱۶۹,۰۷۵)	(۲۱۱,۳۴۴)	(۲۱۱,۳۴۴)	(۲۶۴,۱۸۰)	(۲۶۴,۱۸۰)	(۲۶۴,۱۸۰)	(۲۶۴,۱۸۰)	(۲۶۴,۱۸۰)	(۲۶۴,۱۸۰)
هزینه استهلاک	(۱۲,۳۰۰)	(۱۲,۳۰۰)	(۱۲,۳۰۰)	(۱۲,۳۰۰)	(۱۲,۳۰۰)	(۱۲,۳۰۰)	(۱۲,۳۰۰)	(۱۲,۳۰۰)	(۱۲,۳۰۰)	(۱۲,۳۰۰)
سود عملیاتی	۴,۰۷۲,۹۳۶	۳,۸۵۶,۹۳۶	۴,۰۵۷,۲۳۶	۴,۵۸۴,۶۳۶	۴,۰۵۷,۲۳۶	۴,۵۸۴,۶۳۶	۴,۰۵۷,۲۳۶	۴,۵۸۴,۶۳۶	۴,۰۵۷,۲۳۶	۴,۰۵۷,۲۳۶
هزینه های مالی	(۲۶۰,۰۰۰)	(۲۶۰,۰۰۰)	(۲۶۰,۰۰۰)	(۲۶۰,۰۰۰)	(۲۶۰,۰۰۰)	(۲۶۰,۰۰۰)	(۲۶۰,۰۰۰)	(۲۶۰,۰۰۰)	(۲۶۰,۰۰۰)	(۲۶۰,۰۰۰)
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مالیات بر درآمد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص	۳,۸۱۲,۹۳۶	۳,۵۹۶,۹۳۶	۳,۷۹۷,۲۳۶	۴,۳۲۴,۶۳۶	۳,۷۹۷,۲۳۶	۴,۳۲۴,۶۳۶	۳,۷۹۷,۲۳۶	۴,۳۲۴,۶۳۶	۳,۷۹۷,۲۳۶	۳,۷۹۷,۲۳۶
گردش حساب سود و زیان انباشته										
سود خالص	۳,۸۱۲,۹۳۶	۳,۵۹۶,۹۳۶	۳,۷۹۷,۲۳۶	۴,۳۲۴,۶۳۶	۳,۷۹۷,۲۳۶	۴,۳۲۴,۶۳۶	۳,۷۹۷,۲۳۶	۴,۳۲۴,۶۳۶	۳,۷۹۷,۲۳۶	۳,۷۹۷,۲۳۶
سود انباشته در ابتدای سال	۴,۰۷۹,۷۲۳	۴,۰۷۹,۷۲۳	۳,۷۰۲,۰۱۲	۳,۶۷۶,۶۵۹	۳,۶۷۶,۶۵۹	۳,۶۷۶,۶۵۹	۳,۶۷۶,۶۵۹	۳,۶۷۶,۶۵۹	۳,۶۷۶,۶۵۹	۳,۶۷۶,۶۵۹
سود قابل تخصیص	۷,۸۹۲,۶۵۹	۷,۶۷۶,۶۵۹	۸,۰۲۶,۶۶۸	۷,۴۷۳,۸۹۵	۷,۴۷۳,۸۹۵	۷,۴۷۳,۸۹۵	۷,۴۷۳,۸۹۵	۷,۴۷۳,۸۹۵	۷,۴۷۳,۸۹۵	۷,۴۷۳,۸۹۵
سود سهام مصوب	(۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۶۹,۰۵۵)	(۲,۵۱۷,۸۵۵)	(۲,۶۶۹,۰۵۵)	(۲,۵۱۷,۸۵۵)	(۲,۶۶۹,۰۵۵)	(۲,۵۱۷,۸۵۵)	(۲,۶۶۹,۰۵۵)	(۲,۶۶۹,۰۵۵)
سود انباشته تقسیمی	-	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
اندوخته قانونی	(۱۹۰,۶۴۷)	۰	(۲۱۶,۲۲۲)	(۲۵۶,۴۸۷)	(۲۱۶,۲۲۲)	(۲۵۶,۴۸۷)	(۲۱۶,۲۲۲)	(۲۵۶,۴۸۷)	(۲۱۶,۲۲۲)	(۲۵۶,۴۸۷)
تخصیص به اندوخته سرمایه ای	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود انباشته در پایان سال	۳,۷۰۲,۰۱۲	۳,۶۷۶,۶۵۹	۳,۷۹۷,۲۳۶	۴,۳۲۴,۶۳۶	۳,۷۹۷,۲۳۶	۴,۳۲۴,۶۳۶	۳,۷۹۷,۲۳۶	۴,۳۲۴,۶۳۶	۳,۷۹۷,۲۳۶	۳,۷۹۷,۲۳۶



ارزیابی مالی طرح

بر اساس اطلاعات ارائه شده، بازده سرمایه گذاری وجوه حاصل از افزایش سرمایه به شرح جدول زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	شرح
۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۷,۰۷۹,۷۵۸	۶,۰۴۴,۲۶۹	۵,۱۲۹,۷۴۶	۴,۳۲۴,۶۳۶	۳,۸۱۲,۹۳۶	سود خالص در حالت افزایش سرمایه
۶,۱۴۳,۵۱۴	۵,۳۹۳,۷۴۹	۴,۵۴۲,۲۳۶	۳,۷۹۷,۲۳۶	۳,۵۹۶,۹۳۶	سود خالص در حالت عدم افزایش سرمایه
۹۳۶,۲۴۴	۶۵۰,۵۲۰	۵۸۷,۵۲۰	۵۲۷,۴۰۰	۲۱۶,۰۰۰	خالص تغییرات سود خالص
۹۳۶,۲۴۴	۶۵۰,۵۲۰	۵۸۷,۵۲۰	۵۲۷,۴۰۰	۲۱۶,۰۰۰	خالص جریان نقد ورودی
۳۳۲,۵۵۵	۲۸۴,۲۱۱	۳۱۵,۷۲۴	۳۴۸,۶۰۲	۱۷۵,۶۱۰	جریان نقد تنزیل شده
				(۱,۴۰۰,۰۰۰)	جریان نقد خروجی

نتایج ارزیابی:

نتیجه ارزیابی	معیار مالی استفاده شده
۲۳٪	نرخ تنزیل (بازده مورد انتظار)
۳۸.۶٪	نرخ بازده داخلی (IRR)
۳۱۸.۴۹۰	ارزش فعلی خالص (NPV) - میلیون ریال
ماه ۴۹	دوره بازگشت سرمایه - تنزیل شده
ماه ۳۷	دوره بازگشت سرمایه - تنزیل نشده



عوامل ریسک

از آنجائیکه فعالیت اصلی شرکت سرمایه گذاری در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس می باشد، مهمترین ریسکهایی را که شرکت با آن مواجه است می توان در دویخش ریسک سیستماتیک و ریسک غیرسیستماتیک طبقه بندی کرد، ریسک غیرسیستماتیک مربوط به آن بخش از عدم اطمینانی می باشد که منشا آن رویدادها و اتفاقات مربوط به سهام یک شرکت خاص می باشد. بهترین استراتژی جهت کاهش این ریسک، تشکیل پرتفویی متنوع از انواع سهام و اوراق بهادار موجود در بازار می باشد. شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران نیز به منظور کاهش این ریسک همیشه با سرمایه گذاری در سبدی متنوع، سعی در کاهش این ریسک نموده، اما ریسک سیستماتیک سرمایه گذاری در بورس اوراق بهادار تهران مهمترین ریسکی است که شرکت با آن مواجه است و می توان به صورت زیر آنرا تقسیم بندی نمود:

الف) ریسک سیاسی :

تحولات سیاسی سالهای اخیر در حوزه داخلی و مخصوصا در حوزه سیاست خارجی منجر به تاثیرات قابل توجهی بر اقتصاد داخلی شده است. از مهمترین اتفاقات این حوزه اعمال تحریم های بانکی می باشد که تاثیرات قابل توجهی بر فعالیت های صادراتی و وارداتی شرکتها گذاشته است که با توجه به سیاستهای دولت جدید امید به بهبود شرایط وجود دارد.

ب) ریسک نوسان نرخ ارز:

نوسانات نرخ ارز یکی دیگر از ریسکهایی است که مستقیما شرکتهای صادرکننده و وارد کننده بورسی را تحت تاثیر قرار می دهد.

ج) اقتصاد جهانی و نوسانات قیمت مواد پایه

بحران های جهانی و دیگر رویدادها در اقتصاد جهانی تاثیرات مستقیمی را بر قیمت نفت، فلزات پایه و دیگر مواد پایه می گذارد. از آنجائیکه بخش عمده ای از شرکت های بازار سرمایه ایران، تولیدکننده این محصولات هستند، نوسانات قیمت این مواد سبب نوسانات شدیدی در بازار سرمایه خواهد شد که خود بخش مهمی از ریسک سیستماتیک بازار می باشد.



پیشنهاد هیات مدیره :

گزارش توجیهی حاضر در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به منظور توجیه افزایش سرمایه شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) از مبلغ ۴.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال به ۳۵.۴۰۰.۰۰۰ میلیون ریال به منظور اصلاح ساختار مالی و اجرای بند ۲ ماده ۷ دستورالعمل شناسایی و ثبت نهادهای مالی از محل تجدید ارزیابی سرمایه گذاری های بلند مدت ، و سود انباشته و از طریق صدور سهام جدید تهیه شده است .

با توجه به موضوعات مطرح شده در بخش های پیشین و نظر به وضعیت فعلی صنعت و شرکت ، انجام افزایش سرمایه را می توان به عنوان فرصتی طلایی جهت دستیابی به اهداف مد نظر مندرج در گزارش تلقی نمود . لذا پیشنهاد می گردد سهامداران محترم با افزایش سرمایه شرکت با جزئیات پیش گفته موافقت نمایند و در صورت موافقت سهامداران محترم ، مفاد ماده ۷ اساسنامه نیز به شرح زیر تغییر خواهد یافت :

ماده ۷ اساسنامه :

سرمایه شرکت مبلغ ۳۵.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (سی و پنج هزار و چهارصد میلیارد ریال) است که به ۳۵.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم عادی یک هزار ریالی با نام تقسیم و تماما از سوی سهامداران تادیه شده است .

