

بسمه تعالی

اطلاعیه

شماره پیگیری: ۱۱۴۶۰۱۶

شرکت: صنایع ریخته گری ایران

کد صنعت: ۳۴۳۰۱۱

نماد: خریخت

موضوع: پیشنهاد هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده در خصوص افزایش سرمایه

با عنایت به ماده ۳ دستورالعمل مراحل زمانی افزایش سرمایه شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب ۱۳۹۵/۰۷/۱۷ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) به پیوست گزارش توجیهی هیئت مدیره به منظور پیشنهاد افزایش سرمایه از مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۱۱,۶۹۰,۴۱۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها به منظور ۱) بهبود نسبت مالکانه جهت اخذ تسهیلات بانکی مورد نیاز در آینده ۲) رعایت استاندارد حسابداری و تناوب تجدید ارزیابی دارائی ها طبق قانون که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ به تصویب هیئت مدیره رسیده و جهت اظهار نظر به حسابرس و بازرس قانونی ارسال شده، ارائه می گردد. اظهار نظر بازرس قانونی نسبت به گزارش مذکور متعاقبا اطلاع رسانی می گردد.

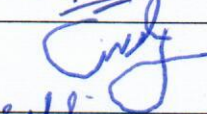
بدیهی است انجام افزایش سرمایه یادشده منوط به موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار و تصویب مجمع عمومی فوق العاده

می باشد.

شرکت صنایع ریخته گری ایران (سهامی عام)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه

این گزارش، در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت، به منظور ارائه به مجمع عمومی فوق العاده شرکت صنایع ریخته گری ایران (سهامی عام) برای تصمیم گیری در خصوص توجیهی افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۱,۶۹۰,۴۱۹ میلیون ریال به میزان ۸,۶۹۰,۴۱۹ میلیون ریال از محل تجدید ارزیابی به منظور رعایت استاندارد حسابداری و تناوب تجدید ارزیابی دارائی ها انجام شده است

امضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضا هیئت مدیره و مدیر عامل
	عضو هیئت مدیره	مهدی ساعت چی	شرکت گروه بهمن (سهامی عام)
	مدیر عامل و نائب رئیس هیئت مدیره	رضا اروجلو	شرکت شاسی ساز ایران (سهامی عام)
	رئیس هیئت مدیره	علی یوسفی کیاسرائی	شرکت کیا مهستان (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره	حمیدرضا پور محمودی	شرکت مزدا یدک (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره	هادی حسن پور	شرکت تولید موتورهای دیزل ایران (سهامی خاص)

این گزارش در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

مسئولیت تهیه گزارش با هیئت مدیره شرکت صنایع ریخته گری ایران (سهامی) بوده و اعضا هیئت مدیره با مشخصات مندرج در صفحه ذیل، مطالب این گزارش را با در نظر گرفتن عوامل زیر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ تأیید می نمایند:

الف- مفروضات ارائه شده در این گزارش، بر مبنای معقول و متناسب با هدف گزارش می باشند.

ب- اطلاعات مالی آتی در این گزارش، بر اساس مفروضات مذکور به نحو مناسبی ارائه گردیده اند.

ج- اطلاعات مالی آتی متناسب با صورت های مالی تاریخی (بر اساس الزامات استانداردهای حسابداری) مربوطه ارائه شده اند.



بخش اول: معرفی شرکت..... ۳

- ۳..... تاریخچه فعالیت شرکت -
- ۳..... فعالیت اصلی شرکت -
- ۴..... ترکیب سهامداران..... -
- ۴..... ترکیب اعضای هیأت مدیره..... -
- ۴..... مشخصات بازرس/حسابرس شرکت..... -
- ۵..... سرمایه شرکت..... -
- ۵..... مبادلات سهام شرکت..... -

بخش دوم: مروری اجمالی بر فعالیت های شرکت ۶

- ۶..... روند سودآوری و تقسیم سود..... -
- ۶-۹..... وضعیت مالی شرکت..... -

بخش سوم: تشریح طرح افزایش سرمایه ۱۰

- ۱۰..... هدف از افزایش سرمایه..... -
- ۱۱..... تشریح طرح افزایش سرمایه..... -

بخش چهارم: ارزیابی مالی طرح افزایش سرمایه..... ۱۲

- ۱۲..... مفروضات مبنای پیش بینی صورت سود و زیان..... -
- ۱۲..... مقدار تولید..... -
- ۱۳..... مقدار فروش..... -
- ۱۴..... بهای تمام شده محصولات..... -
- ۱۵-۱۶..... مواد مصرفی..... -
- ۱۶..... هزینه استهلاک..... -
- ۱۷..... هزینه های سربار..... -
- ۱۷..... هزینه های انرژی و تعمیرات و نگهداری..... -
- ۱۸..... هزینه های فروش، عمومی و اداری..... -
- ۱۹..... تسهیلات دریافتی..... -
- ۲۰..... صورت سود و زیان سنوات آتی..... -
- ۲۱..... گردش حساب سود (زیان) انباشته سنواتی..... -
- ۲۱..... ارزیابی مالی..... -
- ۲۲..... نتیجه گیری..... -

بخش اول: معرفی شرکت

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

شرکت صنایع ریخته‌گری ایران به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۹۰۳۳۰ و کد اقتصادی ۴۱۱۳۱۴۶۳۶۵۶۸ در تاریخ ۱۳۵۴/۰۹/۱۷ تحت شماره ۲۳۵۶۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران و به منظور انجام مطالعات و بررسی‌های لازم جهت تاسیس واحد تولیدی قطعات ریخته‌گری برای خودروسازی و سایر صنایعی که احتیاج به قطعات ریخته‌گری دارند و همچنین جهت اداره کردن کارخانجات تولیدی و صنعتی در ایران به منظور تولید و تکمیل و تهیه و فروش محصولات ریخته‌گری چدنی مربوط به صنایع خودرو سازی و سایر صنایعی که احتیاج به قطعات ریخته‌گری دارند و سایر محصولات تولیدی و صنعتی و مشارکت در شرکتهای تولیدی و کلیه امور ی که منحصر مستقیم و غیر مستقیم مربوط به موضوع های فوق می باشند، بصورت سهامی خاص تاسیس گردیده است.

در سال ۱۳۵۸ وزارت صنایع و معادن موافقت اصولی خود را با تاسیس کارخانه ریخته‌گری اعلام و در سال ۱۳۶۳ نیز وزارت صنایع سنگین موافقت اصولی (قطعی شده) را تحت شماره ۵۳۷۷۸ جهت شرکت صادر و در تاریخ ۱۳۶۶/۰۳/۲۵ طی نامه شماره ۷-۱۷۲۵۵ نسبت به صدور پروانه تاسیس شرکت اقدام نموده است.

اولین تولید ذوب در تاریخ ۱۵ اردیبهشت ۱۳۶۶ جهت ارائه به خطوط قالبگیری آماده و نسبت به راه اندازی آزمایشی خطوط تولیدی اقدام واز نیمه دوم سال ۱۳۶۶ نیز بهره برداری به صورت انبوه از خطوط تولید آغاز گردیده و نهایتا پروانه بهره برداری توسط وزارت صنایع سنگین طی شماره ۵۳۶۶۸ به تاریخ ۱۳۶۶/۰۷/۰۳ صادر گردیده است.

بر اساس مصوبه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۷۵/۰۹/۲۸ شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر و آخرین اساسنامه شرکت مشتمل بر ۵۶ ماده ۱۱ تبصره در تاریخ ۱۳۸۸/۱۱/۰۶ صادر گردیده است.

۱-۱ موضوع فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

۱-۱-۱ موضوعات اصلی

اداره کارخانجات در هر محل به منظور تولید قطعات ریخته‌گری و محصولات چدنی برای صنایع خودروسازی یا سایر صنایعی که احتیاج به قطعه ریخته‌گری دارند.

۱-۱-۲ موضوعات فرعی

توسعه و تکمیل مراحل تولید به منظور عرضه تولیدات به مصرف کنندگان و نیز اقدام به تاسیس شرکت‌های جدید از طریق سرمایه گذاری مستقیم و یا مشارکت حقیقی و نیز خرید سهام شرکت‌های جدید که در این رابطه فعالیت دارند. اقدام به فعالیت‌های مالی، تجاری، صنعتی اعم از خرید مواد اولیه، ماشین‌آلات، دانش فنی، قطعات یدکی و نیز اخذ نمایندگی‌های داخلی و خارجی که به طور مستقیم یا غیرمستقیم با هر یک از موضوعات فوق مرتبط باشد.

به موجب پروانه بهره‌برداری شماره ۵۳۶۶۸ مورخ ۱۳۶۶/۰۷/۰۳ که توسط وزارت صنایع سنگین صادر شده، بهره‌برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۱۴۵۰۰ تن در سال ۱۳۶۶ آغاز گردید و در حال حاضر طی شماره پروانه بهره‌برداری شماره ۷۷۳۹۹۰ به ۱۸۵۰۰ تن در سال افزایش یافته است. لازم به توضیح است طی سه سال اخیر شرکت به صورت متوسط توانسته است مقدار ۱۰,۲۹۶ تن (حدود ۵۶ درصد از ظرفیت) تولید داشته باشد.

۲-۱- سهامداران و ترکیب هیئت مدیره

ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۳ به شرح زیر می باشد:

به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۳		نام صاحبان سهام
درصد	تعداد سهام	
۲۷,۷٪	۸۳۲,۳۳۹,۵۰۳	شرکت گروه بهمن (سهامی عام)
۴,۳٪	۱۲۷,۹۰۶,۸۴۱	شرکت سرمایه گذاری آوین (سهامی خاص)
۳,۶٪	۱۰۷,۲۶۸,۴۷۵	شرکت تولید موتورهای دیزل ایران (سهامی خاص)
۱۱,۱۳٪	۳۳۴,۰۱۰,۴۱۰	شرکت کیامهستان (سهامی عام)
۷٪	۲۰۹,۵۴۰,۹۷۶	صندوق بازارگردانی بهمن گستر
۴۶,۲۷٪	۱,۳۸۸,۹۳۳,۷۹۵	سایر
۱۰۰٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

به موجب مصوبه مجمع عادی مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۷ و صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۳ ترکیب اعضای هیئت به شرح جدول زیر می باشد.

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت
شرکت گروه بهمن (سهامی عام)	مهدی ساعت چی	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)
شرکت شاسی ساز ایران (سهامی خاص)	رضا اروجلو	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره
شرکت سرمایه گذاری کیا مهستان (سهامی عام)	علی یوسفی کیاسرائی	رئیس هیئت مدیره (موظف)
شرکت مزدا یدک (سهامی عام)	حمیدرضا پورمحمودی	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)
شرکت تولید موتورهای دیزل ایران (ایدم) (سهامی خاص)	هادی حسن پور	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)

۳-۱- مشخصات بازرس / حسابرس شرکت

بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۷ موسسه حسابرسی ازموگان به عنوان بازرس قانونی اصلی و موسسه حسابرسی فاطر به عنوان حسابرس علی البدل شرکت برای مدت یکسال انتخاب گردید.

۴-۱- سرمایه شرکت

سرمایه شرکت در بدو تاسیس بالغ بر ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم با ارزش اسمی ۱,۰۰۰ ریال بوده که طی چند مرحله افزایش به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم با ارزش اسمی ۱,۰۰۰ ریال طی شماره ۱۴۰۲۳۰۴۰۰۹۰۱۱۰۴۷۳۱ مورخه ۱۴۰۲/۰۸/۱۵ آگهی ثبت افزایش یافته است .

محل افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	درصد افزایش سرمایه	تاریخ افزایش سرمایه
اندوخته احتیاطی	۲۳,۶۰۷	۱۳۶٪	۱۳۸۶/۰۴/۳۱
مطالبات و آورده نقدی	۵۰,۰۰۰	۱۱۲٪	۱۳۸۹/۱۲/۰۱
مطالبات و آورده نقدی و تجدید ارزیابی زمین	۴۰۰,۰۰۰	۷۰۰٪	۱۳۹۴/۱۲/۰۴
تجدید ارزیابی ماشین الات و ساختمان	۱,۲۶۲,۱۸۳	۲۱۶٪	۱۳۹۷/۱۲/۱۱
مطالبات و آورده نقدی	۱,۵۶۲,۱۸۳	۲۳٪	۱۳۹۹/۰۵/۲۲
مطالبات و آورده نقدی	۲,۱۸۷,۱۸۳	۴۰٪	۱۴۰۱/۰۴/۱۱
سود انباشته	۲,۳۶۰,۰۰۰	۸٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۸
سود انباشته	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷٪	۱۴۰۲/۰۸/۱۵

۵-۱- مبادلات سهام شرکت

شرکت صنایع ریخته گری ایران در بهمن ماه ۱۳۷۷ با نماد "خریخت" در بورس اوراق بهادار پذیرفته شد و در اسفند ماه همان سال در تابلو اصلی بورس نام شرکت درج و سهام آن برای اولین بار در تاریخ ۱۳۸۸/۰۱/۱۸ مورد معامله قرار گرفته است. وضعیت مبادلات سهام شرکت صنایع ریخته گری ایران (سهامی عام) طی سه سال اخیر به شرح زیر می باشد.

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۳
تعداد سهام معامله شده	۲,۱۳۸,۹۳۶,۷۳۰	۲,۹۱۴,۱۵۴,۸۰۲	۲,۸۲۰,۸۰۹,۶۷۶
تعداد کل سهام شرکت	۱,۵۶۲,۱۸۳,۴۴۷	۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
درصد تعداد سهام معامله شده به تعداد کل سهام	۱۳۷٪	۱۲۳٪	۱۰۰٪
قیمت پایانی (ریال)	۲,۹۵۸	۴,۱۴۲	۶,۲۰۰

بخش دوم: مروری اجمالی بر فعالیت های شرکت

۲-۱- روند سود آوری و تقسیم سود

میزان سود(زیان) خالص و سود تقسیم شده شرکت طی ۵ سال اخیر به شرح زیر بوده است:

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱
سود(زیان) واقعی هر سهم(ریال)	(۷۱)	(۹۴)	۱۱۵	۴۰۲	۴۷۹
سود نقدی هر سهم (ریال)	۰	۰	۰	۳۲	۱۳۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱,۲۶۲,۱۸۳	۱,۲۶۲,۱۸۳	۱,۵۶۲,۱۸۳	۱,۵۶۲,۱۸۳	۲,۳۶۰,۰۰۰

۲-۲ وضعیت مالی شرکت

صورت وضعیت مالی حسابرسی شده از سال مالی ۱۳۹۷ لغایت پایان سال ۱۴۰۱ به شرح زیر است.

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
موجودی نقد	۹,۹۳۸	۸۵,۳۳۲	۳۱,۷۸۵	۲۲۸,۸۶۳	۲۴۳,۳۰۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۷,۵۴۰	۰	۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۷۵,۷۸۶	۱۰۴,۱۸۷	۴۹۸,۴۲۳	۱,۱۲۹,۲۶۷	۱,۸۶۷,۰۸۸
موجودی مواد و کالا	۹۰,۲۵۳	۲۲۹,۸۵۱	۵۶۲,۴۲۱	۱,۲۰۴,۰۳۶	۱,۷۹۹,۰۶۷
پیش پرداخت ها و سفارشات	۹,۴۱۶	۱۰۳,۲۶۴	۱۲۳,۵۷۳	۲۴۶,۳۷۶	۴۰۹,۰۹۴
جمع دارایی های جاری	۲۸۵,۳۹۱	۵۲۲,۶۳۴	۱,۲۲۳,۷۴۲	۲,۸۰۸,۵۴۱	۴,۳۱۸,۵۵۴
دریافتنی های بلند مدت	۲,۳۸۹	۱,۳۰۷	۰	۰	۰
سرمایه گذاری های بلند مدت	۲,۰۱۵	۲۵۳	۲۵۳	۲۵۳	۲۵۳
دارایی های نامشهود	۱۳,۱۰۰	۱۳,۱۸۱	۱۶,۰۴۱	۱۶,۴۹۶	۱۵,۶۴۱
دارایی های ثابت مشهود	۱,۱۲۱,۴۸۱	۱,۰۷۳,۴۶۶	۱,۳۲۰,۹۲۴	۱,۵۱۷,۲۸۴	۱,۶۳۱,۸۷۹
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۱۳۸,۹۸۵	۱,۰۸۸,۲۰۸	۱,۳۳۷,۲۱۸	۱,۵۳۴,۰۳۲	۱,۶۴۷,۷۷۳
جمع دارایی ها	۱,۴۲۴,۳۷۷	۱,۶۱۰,۸۴۲	۲,۵۶۰,۹۶۰	۴,۳۴۲,۵۷۳	۵,۹۶۶,۳۲۷

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۹۱,۷۰۹	۲۷۴,۱۰۰	۵۶۰,۳۷۵	۸۱۷,۶۳۵	۹۲۸,۳۶۱
مالیات پرداختنی	۰	۰	۵,۶۴۲	۶۷,۷۷۷	۷۳,۶۴۵
سود سهام پرداختنی	۹۸	۹۸	۹۸	۹۸	۱۵
تسهیلات مالی	۹۸,۸۶۹	۱۰۶,۶۲۱	۴۴,۷۷۸	۵۰۹,۴۸۰	۱,۲۳۰,۲۹۸
پیش دریافت های جاری	۲۸,۲۰۸	۳۳,۸۸۹	۶۵,۳۴۷	۲۴,۵۰۵	۳۳,۳۰۷
جمع بدهی های جاری	۳۱۸,۸۸۳	۴۱۴,۷۰۸	۶۷۶,۱۳۹	۱,۴۱۹,۴۹۵	۲,۲۶۵,۶۲۵
تسهیلات مالی بلند مدت	۲۶۳,۰۴۸	۳۸۱,۶۸۱	۶۷۲,۹۰۱	۴۸۶,۱۴۸	۳۰,۴۸۷
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۳,۰۷۰	۵۵,۳۷۷	۶۶,۲۶۴	۱۲۲,۴۴۹	۲۱۶,۷۷۸
جمع بدهی های غیر جاری	۳۰۶,۱۱۸	۴۳۷,۰۵۸	۷۳۹,۱۶۵	۶۰۸,۵۹۷	۲۴۷,۲۶۶
جمع بدهی ها	۶۲۵,۰۰۱	۸۵۱,۷۶۶	۱,۴۱۵,۳۰۴	۲,۰۲۸,۰۹۲	۲,۵۱۲,۸۹۰
سرمایه	۱,۲۶۲,۱۸۳	۱,۲۶۲,۱۸۳	۱,۵۶۲,۱۸۳	۱,۵۶۲,۱۸۳	۲,۳۶۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲,۳۶۰	۲,۳۶۰	۲,۳۶۰	۳۷,۲۲۶	۹۰,۰۲۲
سود(زیان) انباشته	(۴۶۵,۱۶۸)	(۵۸۴,۳۰۴)	(۴۱۸,۸۸۹)	۲۴۳,۵۷۱	۱,۰۰۳,۴۱۴
افزایش سرمایه در جریان	۰	۷۸,۸۳۵	۰	۴۷۱,۵۰۰	۰
سایر اندوخته ها	۱	۱	۱	۱	۱
جمع حقوق مالکانه	۷۷۹,۳۷۶	۷۵۹,۰۷۶	۱,۱۴۵,۶۵۶	۲,۳۱۴,۴۸۲	۳,۴۵۳,۴۳۷
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۱,۴۲۴,۳۷۷	۱,۶۱۰,۸۴۲	۲,۵۶۰,۹۶۰	۴,۳۴۲,۵۷۳	۵,۹۶۶,۳۲۷

۳-۲- صورت سود(زیان) و گردش حساب سود و زیان انباشته

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۸ (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱
درآمدهای عملیاتی	۳۴۰,۹۵۱	۴۱۵,۳۹۱	۱,۷۴۱,۹۸۰	۴,۳۴۵,۱۷۸	۷,۰۲۸,۳۸۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۴۴,۲۸۸)	(۴۲۱,۴۲۳)	(۱,۴۶۷,۴۷۹)	(۳,۳۱۳,۱۳۴)	(۵,۵۷۸,۴۰۶)
سود(زیان) ناخالص	(۳,۳۳۷)	(۶۰,۳۳۲)	۲۷۴,۵۰۱	۱,۰۳۲,۰۴۴	۱,۴۴۹,۹۸۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۰,۹۲۷)	(۳۹,۹۳۰)	(۷۰,۹۹۰)	(۱۸۰,۸۳۸)	(۲۷۲,۸۵۳)
هزینه کاهش ارزش دارایی ها	(۱۲,۶۶۸)	(۲۰,۹۵۹)	-	-	-
سایر درآمدها	۲,۷۲۶	۲,۰۱۶	۲۲,۷۱۷	۳۴,۵۴۱	۷۸,۳۲۰
سایر هزینه ها	(۱۹,۲۹۴)	(۱۰۸,۰۶۴)	(۵۴,۲۰۳)	(۴۰,۶۳۸)	(۴,۶۶۴)
سود(زیان) عملیاتی	(۷۳,۵۰۱)	(۱۷۲,۹۶۹)	۱۷۲,۰۲۵	۸۴۵,۱۰۹	۱,۲۵۰,۷۸۳
هزینه های مالی	(۲۴,۸۱۳)	(۲۰,۷۹۰)	(۲۳,۸۳۰)	(۷۵,۲۱۵)	(۱۶۰,۱۱۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	-	۷۳,۶۴۸	۱۹,۶۳۷	۱,۱۷۲	۳۸,۴۴۲
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی- اقلام متفرقه	۸,۷۱۶	۹۷۵	-	-	-
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۸۹,۵۹۷)	(۱۱۹,۱۳۶)	۱۶۷,۸۳۳	۷۷۱,۰۶۶	۱,۱۲۹,۰۹۰
هزینه مالیات بر درآمد	-	-	(۲,۴۱۷)	(۷۳,۷۴۰)	(۷۳,۶۴۵)
سود(زیان) خالص	(۸۹,۵۹۷)	(۱۱۹,۱۳۶)	۱۶۵,۴۱۵	۶۹۷,۳۲۶	۱,۰۵۵,۴۴۵
سود و (زیان) خالص هر سهم - ریال	(۷۱)	(۹۴)	۱۱۵	۴۰۲	۴۷۹
سرمایه	۱,۲۶۲,۱۸۳	۱,۲۶۲,۱۸۳	۱,۵۶۲,۱۸۳	۱,۵۶۲,۱۸۳	۲,۳۶۰,۰۰۰

گردش حساب سود(زیان) انباشته

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۸ (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
سود(زیان) خالص	(۸۹,۵۹۷)	(۱۱۹,۱۳۶)	۱۶۵,۴۱۵	۶۹۷,۳۲۶	۱,۰۵۵,۴۴۵
سود(زیان) انباشته ابتدای سال	۳۷۵,۵۷۱	(۴۶۵,۱۶۸)	(۵۸۴,۳۰۴)	(۴۱۸,۸۸۹)	۲۴۳,۵۷۱
تعدیلات سنواتی	-	-	-	-	-
سود(زیان) انباشته ابتدای سال تعدیل شده	۳۷۵,۵۷۱	(۴۶۵,۱۶۸)	(۵۸۴,۳۰۴)	(۴۱۸,۸۸۹)	۲۴۳,۵۷۱
سود(زیان) انباشته ابتدای سال تخصیص نیافته	۳۷۵,۵۷۱	(۴۶۵,۱۶۸)	(۵۸۴,۳۰۴)	(۴۱۸,۸۸۹)	۲۴۳,۵۷۱
اندوخته قانونی	-	-	-	(۳۴,۸۶۶)	(۵۲,۷۹۶)
سود(زیان) انباشته پایان سال	(۴۶۵,۱۶۸)	(۵۸۴,۳۰۴)	(۴۱۸,۸۸۹)	۲۴۳,۵۷۱	۱,۰۰۳,۴۱۴
سود(زیان) خالص هر سهم (ریال)	(۷۱)	(۹۴)	۱۱۵	۴۰۲	۴۷۹

۲-۴- صورت جریان وجوه نقد

صورت جریان وجوه نقد حسابرسی شده سال های ۱۳۹۷ لغایت ۱۴۰۱ به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	شرح
					جریان نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
۸۶,۶۵۵	(۱۸۶,۶۷۹)	(۱۸۴,۳۰۹)	(۱۷۱,۸۸۹)	(۲۱,۷۴۴)	نقد حاصل از عملیات
(۶۷,۷۷۷)	(۱۱,۶۰۵)	۳,۲۲۴		(۹,۰۴۹)	دریافت های (پرداخت) نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱۸,۸۷۸	(۱۹۸,۲۸۴)	(۱۸۱,۰۸۵)	(۱۷۱,۸۸۹)	(۳۰,۷۹۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی عادی
					جریان نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری :
۱۶۰	۱۰۲	۵۰,۸۲	۷۰۵	۱,۳۱۸	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی ثابت مشهود
(۲۱۹,۲۵۸)	(۲۶۷,۶۵۸)	(۱۳۳,۷۹۷)	(۱۳,۵۸۰)	(۲۴,۸۳۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۵,۲۳۱		۳۱	۰	۹۱۰	دریافت بابت سود سرمایه گذاری ها
۲۰۲,۸۰۰	۷,۵۴۰	۷۰۲,۶۱۲	۰	۰	دریافت نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۳۰۲,۸۰۰)	۰	(۶۹۸,۱۸۴)	۰	۰	پرداخت نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت
۹,۸۸۳	۱,۰۷۱	۲,۹۲۳	۳۶۵	۱۱۶	دریافت های نقدی حاصل از سپرده های بانکی
۰	(۱,۳۱۰)	(۲,۸۸۳)	(۸۱)	۰	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت نامشهود
	۰	۰	۷۵,۴۱۱	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
(۳۰۳,۹۸۵)	(۲۶۰,۲۵۵)	(۱۲۴,۲۱۷)	۶۲,۸۲۰	(۲۲,۴۹۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
(۱۸۵,۱۰۷)	(۴۵۸,۵۳۹)	(۳۰۵,۳۰۳)	(۱۰۹,۰۷۰)	-۵۳,۲۸۵	خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
					جریان نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:
۱۵۳,۵۰۰	۷۵,۸۴۱	۲۲۱,۱۶۵	۳۴,۱۸۳	۰	دریافت های نقدی ناشی از افزایش سرمایه
	۲۱۰,۰۰۰	۶۱,۴۲۵	۴۵۴,۴۰۱	۰	دریافت نقدی حاصل از تسهیلات از سهامداران - گروه بهمن
(۴۴۰,۰۰۰)	۰	۰	(۲۸۹,۹۱۸)	۰	بازپرداخت های نقدی حاصل از تسهیلات از سهامداران - گروه بهمن
(۱,۵۲۴,۶۵۱)	(۶۱۳,۹۱۳)	(۵۷,۰۶۷)	(۸,۳۰۵)	(۲,۰۷۲)	پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۱۰,۹۳۴)	(۶۸,۶۹۶)	(۱۱,۲۳۰)	(۵,۹۳۲)	(۲۴,۸۱۳)	پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات بانکی
(۷۰,۰۶۳)	۰	۰	۰	۰	پرداختهای نقدی بابت سود سهام
۲,۱۹۱,۶۵۹	۱,۰۵۲,۳۸۶	۳۷,۴۱۹	۰	۸۲,۳۵۳	دریافتهای نقدی حاصل از تسهیلات
۱۹۹,۵۱۱	۶۵۵,۶۱۸	۲۵۱,۷۱۴	۱۸۴,۴۲۹	۵۵,۴۶۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی
۱۴,۴۰۳	۱۹۷,۰۷۹	(۵۳,۵۸۹)	۷۵,۳۵۹	۲,۱۸۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۲۸,۸۶۳	۳۱,۷۸۵	۸۵,۳۳۲	۹,۹۳۸	۷,۴۰۷	مانده وجه نقد در ابتدای دوره
۳۹	۰	۴۲	۳۳	۳۴۷	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲۴۳,۲۶۶	۲۲۸,۸۶۴	۳۱,۷۸۶	۸۵,۳۳۲	۹,۹۳۷	موجودی نقد پایان دوره
۳۲۶,۳۱۷	۳۹۵,۶۵۹	۱۷۵,۰۰۰	۴۴,۶۵۲	۰	معاملات غیر نقدی

بخش سوم: تشریح طرح افزایش سرمایه

۱- هدف از افزایش سرمایه

اهداف مورد نظر شرکت صنایع ریخته گری ایران (سهامی عام) برای افزایش سرمایه عبارتند از:

- ۱) بهبود نسبت مالکانه جهت اخذ تسهیلات بانکی مورد نیاز در آینده
- ۲) رعایت استاندارد حسابداری و تناوب تجدیدارزیابی دارائی ها طبق قانون

۲- مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن

با توجه به برنامه ارائه شده ، شرکت در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۱,۶۹۰,۴۱۹ (معادل ۲۸۹ درصد) محل تجدیدارزیابی دارائی ها طی یک مرحله در سال جاری افزایش دهد.

۳- تشریح جزئیات افزایش سرمایه

به جهت رعایت استاندارد حسابداری و تناوب تجدیدارزیابی دارائی ها شرکت در نظر دارد تا از محل تجدیدارزیابی دارائی های خود نسبت به افزایش سرمایه اقدام نماید و در این راستا طی نامه شماره ۳۵۰/ص/۱۴۰۲ مورخه ۱۴۰۲/۰۵/۱۸ از کانون کارشناسان رسمی دادگستری استان مرکزی درخواست شد تا نسبت به ارزیابی دارایی های شرکت اقدام گردد کارشناسان اعزام شده به محل شرکت جهت ارزیابی دارائی های ثابت به شرح ذیل می باشد

ردیف	نام و نام خانوادگی	رشته
۱	احمد بابائی	برق، ماشین، تاسیسات کارخانجات
۲	ناصر فلاحی	برق، ماشین، تاسیسات کارخانجات
۳	عباس بخش محمدلو	برق، ماشین، تاسیسات کارخانجات
۴	احمد خوشدل	راه و ساختمان
۵	مصطفی بلالی	راه و ساختمان
۶	ابوالفضل ذاکری	راه و ساختمان

گزارش مربوطه به شرح زیر ابلاغ گردیده است :

شرح	زمین	ساختمان	ماشین آلات	دارایی نامشهود	جمع کل
مانده ابتدا	403,400,000,000	243,997,178,442	960,843,436,900	13,100,000,000	1,621,340,615,342
دارایی های اضافه شده	-	-	47,886,946,289	-	47,886,946,289
دارایی های فروخته شده	-	-	-	-	-
مانده پایان	403,400,000,000	243,997,178,442	1,008,730,383,189	13,100,000,000	1,669,227,561,631
مانده ابتدا	-	28,267,133,774	195,359,246,072	-	223,626,379,846
استهلاك	-	4,973,106,666	32,842,170,601	-	37,815,277,267
استهلاك دارایی فروخته شده	-	-	-	-	-
مانده پایان	-	33,240,240,440	228,201,416,673	-	261,441,657,113
مبلغ دفتری	403,400,000,000	210,756,938,002	780,528,966,516	13,100,000,000	1,407,785,904,518
ارزش کارشناسی	5,832,400,000,000	957,305,000,000	3,246,600,000,000	61,900,000,000	10,098,205,000,000
تفاوت ارزش دفتری و کارشناسی	5,429,000,000,000	746,548,061,998	2,466,071,033,484	48,800,000,000	8,690,419,095,482

۳-۱- بهبود نسبت مالکانه

عملیات شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به مبلغ ۱,۲۵۰,۷۸۳,۰۰۰ ریال سود عملیاتی و ۱,۰۵۵,۴۴۵ سود خالص منتهی شده است. با توجه به وجود سود در عملیات شرکت، بهبود نسبت مالکانه می تواند توانایی شرکت را در جهت اخذ تسهیلات بانکی افزایش دهد.

وضعیت نسبت مالکانه شرکت در مقطع پایان سال مالی سه سال اخیر به شرح زیر می باشد:

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
نسبت مالکانه (حقوق صاحبان سهام به دارایی)	۵۸٪	۵۳٪	۴۵٪
حقوق صاحبان سهام (میلیون ریال)	۳,۴۵۳,۴۳۷	۲,۳۱۴,۴۸۲	۱,۱۴۵,۶۵۶
دارایی ها (میلیون ریال)	۵,۹۶۶,۳۲۷	۴,۳۴۲,۵۷۳	۲,۵۶۰,۹۶۰

۴- ارزیابی طرح افزایش سرمایه

اهداف مورد نظر شرکت صنایع ریخته گری ایران (سهامی عام) برای افزایش سرمایه عبارتند از :

تناوب تجدید ارزیابی دارایی ها

رعایت استانداردهای حسابرسی

اصلاح ساختار مالی

۴-۱- مفروضات مبنای پیش بینی صورت سود و زیان

۴-۱-۱- پیش بینی مقدار تولید

پیش بینی ۱۴۰۵		پیش بینی ۱۴۰۴		پیش بینی ۱۴۰۳		پیش بینی ۱۴۰۲		مقدار تولید
افزایش سرمایه		افزایش سرمایه		افزایش سرمایه		افزایش سرمایه		
درصد	تناژ	درصد	تناژ	درصد	تناژ	درصد	تناژ	
۲۱٪	۳,۶۳۶	۲۱٪	۳,۶۳۶	۲۱٪	۳,۶۳۶	۲۱٪	۳,۶۳۶	یوسته سیلندر
۷٪	۱,۲۵۷	۷٪	۱,۲۵۷	۷٪	۱,۲۵۷	۷٪	۱,۲۵۷	یوسته سرسیلندر
۷۱٪	۱۲,۱۰۷	۷۱٪	۱۲,۱۰۷	۷۱٪	۱۲,۱۰۷	۷۱٪	۱۲,۱۰۷	قطعات متفرقه
۱۰۰٪	۱۷,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۷,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۷,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۷,۰۰۰	جمع

۴-۱-۱-۲- افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی دارایی ها تاثیری در افزایش عملیات نخواهد داشت.

۴-۱-۲ پیش بینی رشد سالانه در نرخ های فروش محصولات :

با توجه به افزایش سالیانه دستمزد. هزینه های سربار و مواد اولیه که بطور میانگین افزایش نرخ فروش در سال ۱۴۰۲ و بعد برای سیلندرو سرسیلندر ۲۰٪ و سایر محصولات ۲۵٪ به شرح ذیل در نظر گرفته شده است .

مفروضات نرخ فروش (درصد نرخ فروش نسبت به سال قبل)								
پیش بینی ۱۴۰۵		پیش بینی ۱۴۰۴		پیش بینی ۱۴۰۳		پیش بینی ۱۴۰۲		محصول
عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	پوسته سیلندر
۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	پوسته سر سیلندر
۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	قطعات متفرقه

۴-۱-۳ پیش بینی نرخ فروش محصولات شرکت:

پیش بینی ۱۴۰۵		پیش بینی ۱۴۰۴		پیش بینی ۱۴۰۳		پیش بینی ۱۴۰۲		نرخ فروش ریال به کیلوگرم
عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۱,۲۸۶,۸۵۹	۱,۲۸۶,۸۵۹	۱,۰۷۲,۳۸۲	۱,۰۷۲,۳۸۲	۸۹۳,۶۵۲	۸۹۳,۶۵۲	۷۴۴,۷۱۰	۷۴۴,۷۱۰	پوسته سیلندر
۱,۵۰۴,۴۰۴	۱,۵۰۴,۴۰۴	۱,۲۵۳,۶۷۰	۱,۲۵۳,۶۷۰	۱,۰۴۴,۷۲۵	۱,۰۴۴,۷۲۵	۸۷۰,۶۰۴	۸۷۰,۶۰۴	پوسته سر سیلندر
۱,۰۷۲,۵۳۵	۱,۰۷۲,۵۳۵	۸۵۸,۰۲۸	۸۵۸,۰۲۸	۶۸۶,۴۲۳	۶۸۶,۴۲۳	۵۴۹,۱۳۸	۵۴۹,۱۳۸	قطعات متفرقه

نرخ فروش محصولات در حالت افزایش سرمایه و عدم افزایش سرمایه تفاوتی نخواهد داشت

۴-۱-۴ پیش بینی فروش مقداری محصولات شرکت

پیش بینی ۱۴۰۵		پیش بینی ۱۴۰۴		پیش بینی ۱۴۰۳		پیش بینی ۱۴۰۲		مقدار فروش (تن)
عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۳,۶۳۶	۳,۶۳۶	۳,۶۳۶	۳,۶۳۶	۳,۶۳۶	۳,۶۳۶	۳,۶۳۶	۳,۶۳۶	پوسته سیلندر
۱,۲۵۷	۱,۲۵۷	۱,۲۵۷	۱,۲۵۷	۱,۲۵۷	۱,۲۵۷	۱,۲۵۷	۱,۲۵۷	پوسته سر سیلندر
۱۲,۱۰۷	۱۲,۱۰۷	۱۲,۱۰۷	۱۲,۱۰۷	۱۲,۱۰۷	۱۲,۱۰۷	۱۲,۱۰۷	۱۲,۱۰۷	قطعات متفرقه
۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	جمع

۴-۱-۵- پیش بینی مبلغ ریالی فروش محصولات شرکت

پیش بینی ۱۴۰۵		پیش بینی ۱۴۰۴		پیش بینی ۱۴۰۳		پیش بینی ۱۴۰۲		مبلغ فروش میلیون ریال
عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۴,۶۷۹,۰۱۹	۴,۶۷۹,۰۱۹	۳,۸۹۹,۱۸۱	۳,۸۹۹,۱۸۱	۳,۲۴۹,۳۱۹	۳,۲۴۹,۳۱۹	۲,۷۰۷,۷۶۶	۲,۷۰۷,۷۶۶	پوسته سیلندر
۱,۸۹۱,۰۳۶	۱,۸۹۱,۰۳۶	۱,۵۷۵,۸۶۳	۱,۵۷۵,۸۶۳	۱,۳۱۳,۲۱۹	۱,۳۱۳,۲۱۹	۱,۰۹۴,۳۴۹	۱,۰۹۴,۳۴۹	پوسته سر سیلندر
۱۲,۹۸۵,۱۸۱	۱۲,۹۸۵,۱۸۱	۱۰,۳۸۸,۱۴۵	۱۰,۳۸۸,۱۴۵	۸,۳۱۰,۵۱۱	۸,۳۱۰,۵۱۱	۶,۶۴۸,۴۱۴	۶,۶۴۸,۴۱۴	قطعات متفرقه
۱۹,۵۵۵,۲۳۶	۱۹,۵۵۵,۲۳۶	۱۵,۸۶۳,۱۸۹	۱۵,۸۶۳,۱۸۹	۱۲,۸۷۳,۰۴۹	۱۲,۸۷۳,۰۴۹	۱۰,۴۵۰,۵۲۹	۱۰,۴۵۰,۵۲۹	جمع

۴-۱-۶ پیش بینی وضعیت بهای تمام شده کالای فروش رفته

پیش بینی ۱۴۰۵		پیش بینی ۱۴۰۴		پیش بینی ۱۴۰۳		پیش بینی ۱۴۰۲		بهای تمام شده محصولات
عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۹,۲۹۰,۹۰۰	۹,۲۹۰,۹۰۰	۷,۷۴۲,۴۱۸	۷,۷۴۲,۴۱۸	۶,۴۵۲,۰۱۴	۶,۴۵۲,۰۱۴	۵,۳۷۶,۶۷۸	۵,۳۷۶,۶۷۸	مواد
۱,۶۳۱,۵۰۴	۱,۶۳۱,۵۰۴	۱,۳۰۵,۲۰۳	۱,۳۰۵,۲۰۳	۱,۰۴۴,۱۶۳	۱,۰۴۴,۱۶۳	۸۳۵,۳۳۰	۸۳۵,۳۳۰	دستمزد
۳,۷۱۹,۳۵۳	۳,۹۶۹,۹۲۵	۲,۸۸۴,۷۹۱	۳,۱۳۵,۳۶۳	۲,۲۴۲,۸۲۰	۲,۴۹۳,۳۹۲	۱,۷۴۸,۹۹۶	۱,۷۴۸,۹۹۶	سربار
۱۴,۶۴۱,۷۵۷	۱۴,۸۹۲,۳۲۹	۱۱,۹۳۲,۴۱۲	۱۲,۱۸۲,۹۸۴	۹,۷۳۸,۹۹۷	۹,۹۸۹,۵۶۹	۷,۹۶۱,۰۰۴	۷,۹۶۱,۰۰۴	جمع

قابل توجه آنکه مواد مصرفی، از ضریب تولید در ضریب مواد اولیه (آهن قراضه، مس و سایر مواد) به دست آمده است. همچنین پیش بینی نرخ مواد اولیه در سال ۱۴۰۲ بر اساس بودجه اولیه برای سنوات آتی براساس نرخ تورم تا پایان سال در نظر گرفته شده است همچنین پیش بینی افزایش دستمزد براساس بخشنامه های دستورالعمل های م صوب قانون کار و داخلی برای سال ۱۴۰۲ در مقایسه با سال قبل حدوداً ۲۴٪ افزایش در نظر گرفته شده است و افزایش برای سال ۱۴۰۳ به بعد حدوداً ۲۵ درصد در نظر گرفته شده است.

۴-۱-۷- جدول مفروضات مواد مصرفی:

شرح	پیش بینی ۱۴۰۲		پیش بینی ۱۴۰۳		پیش بینی ۱۴۰۴		پیش بینی ۱۴۰۵	
	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه
ضریب مصرف آهن قراضه	۱۱۰٪	۱۱۰٪	۱۱۰٪	۱۱۰٪	۱۱۰٪	۱۱۰٪	۱۱۰٪	۱۱۰٪
ضریب مصرف مس	۰/۰۰۴٪	۰/۰۰۴٪	۰/۰۰۴٪	۰/۰۰۴٪	۰/۰۰۴٪	۰/۰۰۴٪	۰/۰۰۴٪	۰/۰۰۴٪
ضریب مصرف سایر - مستقیم	۱۱٪	۱۱٪	۱۱٪	۱۱٪	۱۱٪	۱۱٪	۱۱٪	۱۱٪
افزایش نرخ قراضه نسبت به سال گذشته	۲۳٪	۲۳٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪
افزایش نرخ مس نسبت به سال گذشته	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪
افزایش نرخ سایر مواد مصرفی	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪
افزایش نرخ سایر مواد مصرفی غیر مستقیم نسبت به سال گذشته	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪

۴-۱-۸- جدول مقدار مواد مستقیم مصرفی

مقدار مواد مصرفی (تن)	پیش بینی ۱۴۰۲		پیش بینی ۱۴۰۳		پیش بینی ۱۴۰۴		پیش بینی ۱۴۰۵	
	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه
آهن قراضه	۱۸,۸۵۰	۱۸,۸۵۰	۱۸,۸۵۰	۱۸,۸۵۰	۱۸,۸۵۰	۱۸,۸۵۰	۱۸,۸۵۰	۱۸,۸۵۰
مس	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵
سایر - مستقیم	۲,۰۷۴	۲,۰۷۴	۲,۰۷۴	۲,۰۷۴	۲,۰۷۴	۲,۰۷۴	۲,۰۷۴	۲,۰۷۴
جمع مستقیم	۲۰,۹۹۹	۲۰,۹۹۹	۲۰,۹۹۹	۲۰,۹۹۹	۲۰,۹۹۹	۲۰,۹۹۹	۲۰,۹۹۹	۲۰,۹۹۹

۴-۱-۹ جدول نرخ مواد مستقیم و غیر مستقیم مصرفی

پیش بینی ۱۴۰۵		پیش بینی ۱۴۰۴		پیش بینی ۱۴۰۳		پیش بینی ۱۴۰۲		نرخ مواد مصرفی (ریال)/کیلوگرم
عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۲۵۹,۲۰۰	۲۵۹,۲۰۰	۲۱۶,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	آهن قراضه
۴,۶۹۳,۲۴۸	۴,۶۹۳,۲۴۸	۳,۹۱۱,۰۴۰	۳,۹۱۱,۰۴۰	۳,۲۵۹,۲۰۰	۳,۲۵۹,۲۰۰	۲,۷۱۶,۰۰۰	۲,۷۱۶,۰۰۰	مس
۱,۶۰۲,۴۲۸	۱,۶۰۲,۴۲۸	۱,۳۳۵,۳۵۷	۱,۳۳۵,۳۵۷	۱,۱۱۲,۷۹۷	۱,۱۱۲,۷۹۷	۹۲۷,۳۳۱	۹۲۷,۳۳۱	سایر
۳۵۱,۷۶۰	۳۵۱,۷۶۰	۲۹۳,۱۳۴	۲۹۳,۱۳۴	۲۴۴,۲۷۸	۲۴۴,۲۷۸	۲۰۳,۵۶۵	۲۰۳,۵۶۵	مواد مصرفی غیرمستقیم نسبت به تولید (ریال)

۴-۱-۱۰ مبلغ مواد مستقیم و غیر مستقیم مصرفی

پیش بینی ۱۴۰۵		پیش بینی ۱۴۰۴		پیش بینی ۱۴۰۳		پیش بینی ۱۴۰۲		مبلغ مواد مصرفی (میلیون ریال)
عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۴,۸۸۵,۹۲۰	۴,۸۸۵,۹۲۰	۴,۰۷۱,۶۰۰	۴,۰۷۱,۶۰۰	۳,۳۹۳,۰۰۰	۳,۳۹۳,۰۰۰	۲,۸۲۷,۵۰۰	۲,۸۲۷,۵۰۰	آهن قراضه
۳۵۱,۹۹۴	۳۵۱,۹۹۴	۲۹۳,۳۲۸	۲۹۳,۳۲۸	۲۴۴,۴۴۰	۲۴۴,۴۴۰	۲۰۳,۷۰۰	۲۰۳,۷۰۰	مس
۳,۳۲۳,۴۳۶	۳,۳۲۳,۴۳۶	۲,۷۶۹,۵۳۰	۲,۷۶۹,۵۳۰	۲,۳۰۷,۹۴۱	۲,۳۰۷,۹۴۱	۱,۹۲۳,۲۸۴	۱,۹۲۳,۲۸۴	سایر - مستقیم
۸,۵۶۱,۳۴۹	۸,۵۶۱,۳۴۹	۷,۱۳۴,۴۵۸	۷,۱۳۴,۴۵۸	۵,۹۴۵,۳۸۱	۵,۹۴۵,۳۸۱	۴,۹۵۴,۴۸۴	۴,۹۵۴,۴۸۴	جمع مستقیم
۷۲۹,۵۵۰	۷۲۹,۵۵۰	۶۰۷,۹۶۰	۶۰۷,۹۶۰	۵۰۶,۶۳۳	۵۰۶,۶۳۳	۴۲۲,۱۹۴	۴۲۲,۱۹۴	سایر غیر مستقیم
۹,۲۹۰,۹۰۰	۹,۲۹۰,۹۰۰	۷,۷۴۲,۴۱۸	۷,۷۴۲,۴۱۸	۶,۴۵۲,۰۱۴	۶,۴۵۲,۰۱۴	۵,۳۷۶,۶۷۸	۵,۳۷۶,۶۷۸	جمع مواد مصرفی

۴-۱-۱۱ هزینه استهلاک

استهلاک ساختمان به روش خط مستقیم و با در نظر گرفتن عمر مفید ۲۵ سال محاسبه شده است.
استهلاک ماشین آلات به روش خط مستقیم و با در نظر گرفتن عمر مفید ۱۲ ساله محاسبه شده است.
جدول محاسبه استهلاک به شرح زیر می باشد:

پیش بینی ۱۴۰۵		پیش بینی ۱۴۰۴		پیش بینی ۱۴۰۳		پیش بینی ۱۴۰۲		شرح (میلیون ریال)
عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۹,۹۴۰	۳۸,۲۹۲	۹,۹۴۰	۳۸,۲۹۲	۹,۹۴۰	۳۸,۲۹۲	۹,۹۴۰	۹,۹۴۰	ساختمان
۴۸,۳۳۰	۲۷۰,۵۵۰	۴۸,۳۳۰	۲۷۰,۵۵۰	۴۸,۳۳۰	۲۷۰,۵۵۰	۴۸,۳۳۰	۴۸,۳۳۰	ماشین آلات
۳,۰۹۹	۳,۰۹۹	۳,۰۹۹	۳,۰۹۹	۳,۰۹۹	۳,۰۹۹	۳,۰۹۹	۳,۰۹۹	ابزار آلات
۲۲,۶۲۶	۲۲,۶۲۶	۲۲,۶۲۶	۲۲,۶۲۶	۲۲,۶۲۶	۲۲,۶۲۶	۲۲,۶۲۶	۲۲,۶۲۶	قالب ها
۴,۱۷۳	۴,۱۷۳	۴,۱۷۳	۴,۱۷۳	۴,۱۷۳	۴,۱۷۳	۴,۱۷۳	۴,۱۷۳	وسائط نقلیه
۸,۶۷۳	۸,۶۷۳	۸,۶۷۳	۸,۶۷۳	۸,۶۷۳	۸,۶۷۳	۸,۶۷۳	۸,۶۷۳	اثاثیه و منسوبات
۶,۰۷۶	۶,۰۷۶	۶,۰۷۶	۶,۰۷۶	۶,۰۷۶	۶,۰۷۶	۶,۰۷۶	۶,۰۷۶	تأسیسات
۱۰۲,۹۱۷	۳۵۳,۴۸۹	۱۰۲,۹۱۷	۳۵۳,۴۸۹	۱۰۲,۹۱۷	۳۵۳,۴۸۹	۱۰۲,۹۱۷	۱۰۲,۹۱۷	جمع

۴-۱-۱۲ هزینه های سربار

جدول مفروضات هزینه های سربار به شرح زیر می باشد. میزان افزایش نرخ بر اساس عملکرد سال ۱۴۰۱ برآورد شده است.

پیش بینی ۱۴۰۵		پیش بینی ۱۴۰۴		پیش بینی ۱۴۰۳		پیش بینی ۱۴۰۲		
عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۴٪	۲۴٪	افزایش دستمزد
۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	افزایش هزینه های تعمیر و نگهداری
۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	افزایش سایر هزینه ها
۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	افزایش هزینه های ارزشی

پیش بینی ۱۴۰۵		پیش بینی ۱۴۰۴		پیش بینی ۱۴۰۳		پیش بینی ۱۴۰۲		مبلغ سربار (میلیون ریال)
عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۱,۷۸۹,۶۸۱	۱,۷۸۹,۶۸۱	۱,۳۷۶,۶۷۷	۱,۳۷۶,۶۷۷	۱,۰۵۸,۹۸۳	۱,۰۵۸,۹۸۳	۸۱۴,۶۰۲	۸۱۴,۶۰۲	حقوق و دستمزد
۳۷۲,۵۶۹	۳۷۲,۵۶۹	۲۸۶,۵۹۲	۲۸۶,۵۹۲	۲۲۰,۴۵۵	۲۲۰,۴۵۵	۱۶۹,۵۸۱	۱۶۹,۵۸۱	هزینه انرژی
۱,۱۱۵,۳۸۴	۱,۱۱۵,۳۸۴	۸۵۷,۹۸۸	۸۵۷,۹۸۸	۶۵۹,۹۹۱	۶۵۹,۹۹۱	۵۰۷,۶۸۵	۵۰۷,۶۸۵	تعمیر و نگهداری
۱۰۲,۹۱۷	۳۵۳,۴۸۹	۱۰۲,۹۱۷	۳۵۳,۴۸۹	۱۰۲,۹۱۷	۳۵۳,۴۸۹	۱۰۲,۹۱۷	۱۰۲,۹۱۷	استهلاک
۳۳۸,۸۰۲	۳۳۸,۸۰۲	۲۶۰,۶۱۷	۲۶۰,۶۱۷	۲۰۰,۴۷۴	۲۰۰,۴۷۴	۱۵۴,۲۱۱	۱۵۴,۲۱۱	سایر
۳,۷۱۹,۳۵۳	۳,۹۶۹,۹۲۵	۲,۸۸۴,۷۹۱	۳,۱۳۵,۳۶۳	۲,۲۴۲,۸۲۰	۲,۴۹۳,۳۹۲	۱,۷۴۸,۹۹۶	۱,۷۴۸,۹۹۶	جمع هزینه های سربار

پیش بینی ۱۴۰۵		پیش بینی ۱۴۰۴		پیش بینی ۱۴۰۳		پیش بینی ۱۴۰۲		
عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۲۰,۷۵۲	۲۰,۷۵۲	۱۵,۹۶۲	۱۵,۹۶۲	۱۲,۲۷۹	۱۲,۲۷۹	۹,۴۴۵	۹,۴۴۵	نرخ هزینه های انرژی ریال/کیلوگرم
۶۲,۱۲۸	۶۲,۱۲۸	۴۷,۷۹۰	۴۷,۷۹۰	۳۶,۷۶۲	۳۶,۷۶۲	۲۸,۲۷۸	۲۸,۲۷۸	نرخ هزینه تعمیرات و نگهداری

۴-۱-۱۳ هزینه های فروش ، عمومی و اداری

پیش بینی هزینه های فروش، عمومی و اداری بر اساس پیش بینی نرخ تورم هر سال نسبت به سال قبل محاسبه شده است.

مفروضات هزینه های فروش ، عمومی و اداری

پیش بینی ۱۴۰۵		پیش بینی ۱۴۰۴		پیش بینی ۱۴۰۳		پیش بینی ۱۴۰۲		شرح درصد افزایش (%)
عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	هزینه های فروش
۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	هزینه های اداری و عمومی

پیش بینی ۱۴۰۵		پیش بینی ۱۴۰۴		پیش بینی ۱۴۰۳		پیش بینی ۱۴۰۲		شرح هزینه ها (میلیون ریال)
عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۱۶۵,۲۸۱	۱۶۵,۲۸۱	۱۳۷,۷۳۵	۱۳۷,۷۳۵	۱۱۴,۷۷۹	۱۱۴,۷۷۹	۹۵,۶۴۹	۹۵,۶۴۹	هزینه های فروش
۳۹۳,۲۵۷	۳۹۳,۲۵۷	۳۲۷,۷۱۴	۳۲۷,۷۱۴	۲۷۳,۰۹۵	۲۷۳,۰۹۵	۲۲۷,۵۷۹	۲۲۷,۵۷۹	هزینه های اداری و عمومی
۵۵۸,۵۳۸	۵۵۸,۵۳۸	۴۶۵,۴۴۸	۴۶۵,۴۴۸	۳۸۷,۸۷۴	۳۸۷,۸۷۴	۳۲۳,۲۲۸	۳۲۳,۲۲۸	جمع

در کارشناسی هزینه های فروش ، مبلغ با توجه به مقدار تولید هر سال و افزایش نرخ همان سال نسبت به سال قبل محاسبه شده است.

پیش بینی ۱۴۰۵		پیش بینی ۱۴۰۴		پیش بینی ۱۴۰۳		پیش بینی ۱۴۰۲		
عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۹,۶۰۹	۹,۶۰۹	۸,۰۰۹	۸,۰۰۸	۶,۶۷۳	۶,۶۷۳	۵,۶۲۶	۵,۶۲۶	هزینه فروش به ازای هر کیلوگرم (ریال)

۴-۲- پیش بینی صورت سود(زیان)

۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		پیش بینی سود (زیان)-میلیون ریال
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	
۱۹,۵۵۵,۲۳۶	۱۹,۵۵۵,۲۳۶	۱۵,۸۶۳,۱۸۹	۱۵,۸۶۳,۱۸۹	۱۲,۸۷۳,۰۴۹	۱۲,۸۷۳,۰۴۹	۱۰,۴۵۰,۵۲۹	۱۰,۴۵۰,۵۲۹	درآمدهای عملیاتی
(۱۴,۶۴۱,۷۵۷)	(۱۴,۸۹۲,۳۲۹)	(۱۱,۹۳۲,۴۱۳)	(۱۲,۱۸۲,۹۸۴)	(۹,۷۳۸,۹۹۷)	(۹,۹۸۹,۵۶۹)	(۷,۹۶۱,۰۰۴)	(۷,۹۶۱,۰۰۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴,۹۱۳,۴۷۹	۴,۶۶۲,۹۰۷	۳,۹۳۰,۷۷۶	۳,۶۸۰,۲۰۵	۳,۱۳۴,۰۵۲	۲,۸۸۳,۴۸۰	۲,۴۸۹,۵۲۵	۲,۴۸۹,۵۲۵	سود (زیان) ناخالص
(۵۵۸,۵۳۸)	(۵۵۸,۵۳۸)	(۴۶۵,۴۴۸)	(۴۶۵,۴۴۸)	(۳۸۷,۸۷۴)	(۳۸۷,۸۷۴)	(۳۳۳,۲۲۸)	(۳۳۳,۲۲۸)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
.	.	.	.	.	.	.	.	سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
۴,۳۵۴,۹۴۱	۴,۱۰۴,۳۶۹	۳,۴۶۵,۳۲۸	۳,۲۱۴,۷۵۷	۲,۷۴۶,۱۷۸	۲,۴۹۵,۶۰۶	۲,۱۶۶,۲۹۷	۲,۱۶۶,۲۹۷	سود (زیان) عملیاتی
(۲۰۰,۱۱۵)	(۲۰۰,۱۱۵)	(۲۰۰,۱۱۵)	(۲۰۰,۱۱۵)	(۲۰۰,۱۱۵)	(۲۰۰,۱۱۵)	(۲۰۰,۱۱۵)	(۲۰۰,۱۱۵)	هزینه‌های مالی
.	.	.	.	.	.	.	.	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی-
۴,۱۵۴,۸۲۶	۳,۹۰۴,۲۵۴	۳,۲۶۵,۲۱۳	۳,۰۱۴,۶۴۲	۲,۵۴۶,۰۶۳	۲,۲۹۵,۴۹۱	۱,۹۶۶,۱۸۲	۱,۹۶۶,۱۸۲	سود (زیان) قبل از مالیات
(۸۳۰,۹۶۵)	(۸۳۰,۹۶۵)	(۶۵۳,۰۴۳)	(۶۵۳,۰۴۳)	(۵۰۹,۲۱۳)	(۵۰۹,۲۱۳)	(۳۹۳,۲۳۶)	(۳۹۳,۲۳۶)	مالیات بر درآمد
۳,۳۲۳,۸۶۱	۳,۰۷۳,۲۸۹	۲,۶۱۲,۱۷۰	۲,۳۶۱,۵۹۹	۲,۰۳۶,۸۵۰	۱,۷۸۶,۲۷۸	۱,۵۷۲,۹۴۶	۱,۵۷۲,۹۴۶	سود (زیان) خالص
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۹۰,۴۱۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۹۰,۴۱۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۹۰,۴۱۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۹۰,۴۱۹	سرمایه
۱,۱۰۸	۲۶۳	۸۷۱	۲۰۲	۶۷۹	۱۵۳	۵۲۴	۱۳۴	سود هر سهم (ریال)

۴-۳- پیش بینی گردش سود (زیان) انباشته

پیش بینی ۱۴۰۵		پیش بینی ۱۴۰۴		پیش بینی ۱۴۰۳		پیش بینی ۱۴۰۲		گردش حساب سود (زیان) انباشته
عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۳,۳۲۳,۸۶۱	۳,۰۷۳,۲۸۹	۲,۶۱۲,۱۷۰	۲,۳۶۱,۵۹۹	۲,۰۳۶,۸۵۰	۱,۷۸۶,۲۷۸	۱,۵۷۲,۹۴۶	۱,۵۷۲,۹۴۶	سود (زیان) خالص
۸,۸۵۷,۱۶۳	۶,۹۳۵,۰۷۳	۵,۵۶۴,۲۲۰	۳,۹۱۴,۹۵۰	۲,۹۹۲,۵۲۰	۱,۵۵۰,۹۱۳	۱,۰۰۳,۴۱۴	۱,۰۰۳,۴۱۴	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
.	.	.	.	.	.	.	.	تعدیلات سنواتی
۸,۸۵۷,۱۶۳	۶,۹۳۵,۰۷۳	۵,۵۶۴,۲۲۰	۳,۹۱۴,۹۵۰	۲,۹۹۲,۵۲۰	۱,۵۵۰,۹۱۳	۱,۰۰۳,۴۱۴	۱,۰۰۳,۴۱۴	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
۱,۰۲۵,۹۴۶	۱,۱۳۳,۸۳۵	۸۱۱,۳۸۱	۸۷۱,۶۰۴	۶۳۶,۶۹۳	۶۶۷,۰۷۳	۴۹۴,۸۰۷	۳۰۶,۸۰۰	سود سهام مصوب
.	.	.	.	.	.	.	۶۴۰,۰۰۰	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۹,۸۸۳,۱۰۹	۸,۰۵۸,۹۰۸	۶,۳۷۵,۶۰۱	۴,۷۸۶,۵۵۴	۳,۶۲۹,۲۱۳	۲,۲۱۷,۹۸۶	۱,۴۹۸,۲۲۱	۵۶,۶۱۴	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
۱۳,۲۰۶,۹۷۰	۱۱,۱۳۲,۱۹۷	۸,۹۸۷,۷۷۱	۷,۰۴۸,۱۵۳	۵,۶۶۶,۰۶۳	۴,۰۰۴,۲۶۴	۳,۰۷۱,۱۶۷	۱,۶۲۹,۵۶۰	سود قابل تخصیص
(۱۶۶,۱۹۳)	(۱۵۳,۶۶۴)	(۱۳۰,۶۰۹)	(۱۱۳,۰۸۰)	(۱۰۱,۸۴۳)	(۸۹,۳۱۴)	(۷۸,۶۴۷)	(۷۸,۶۴۷)	انتقال به اندوخته قانونی
۱۳,۰۴۰,۷۷۷	۱۰,۹۷۸,۵۳۲	۸,۸۵۷,۱۶۳	۶,۹۳۵,۰۷۳	۵,۵۶۴,۲۲۰	۳,۹۱۴,۹۵۰	۲,۹۹۲,۵۲۰	۱,۵۵۰,۹۱۳	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۱,۱۰۸	۲۶۲	۸۷۱	۱۹۳	۶۷۹	۱۵۳	۵۲۴	۱۳۴	سود (زیان) خالص هر سهم

۵- ارزیابی مالی طرح

جدول جریان‌های نقدی شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
سود خالص	۱,۵۷۲,۹۴۶	۱,۵۷۲,۹۴۶	۱,۷۸۶,۳۷۸	۲,۰۳۶,۸۵۰	۲,۲۶۱,۵۹۹	۲,۶۱۲,۱۷۰	۳,۰۷۳,۲۸۹	۳,۳۳۳,۸۶۱	۳,۳۳۳,۸۶۱
اضافه میشود هزینه استهلاک	۱۰۲,۹۱۷	۱۰۲,۹۱۷	۳۵۳,۴۸۹	۱۰۲,۹۱۷	۳۵۳,۴۸۹	۱۰۲,۹۱۷	۳۵۳,۴۸۹	۱۰۲,۹۱۷	۱۰۲,۹۱۷
اضافه میشود، صرفه جویی مالیاتی هزینه استهلاک									
جریان‌های نقدی پروژه	۱,۶۹۶,۴۴۶	۱,۶۹۶,۴۴۶	۲,۱۳۹,۷۶۷	۲,۱۳۹,۷۶۷	۲,۶۱۵,۰۸۸	۲,۶۱۵,۰۸۸	۳,۴۲۶,۷۷۸	۳,۴۲۶,۷۷۸	۳,۴۲۶,۷۷۸
جریان‌های نقدی تفاضلی	.	.	.	.	.	.	.	.	.

با توجه به اینکه جریان‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه تاثیری بر ورود جریان‌های نقدی ندارد انجام محاسبه ارزیابی طرح مالی اعم از IRR و NPV موضوعیت ندارد.

۶- نتیجه گیری

با عنایت به گزارش توجیهی مالی طرح، هیئت مدیره شرکت صنایع ریخته گری ایران (سهامی عام) برنامه افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۱,۶۹۰,۴۱۹ ریال از محل تجدید ارزیابی دارایی‌های شرکت و اصلاح اساسنامه در خصوص مبلغ سرمایه امکان استفاده بهینه از شرایط قانون را به مجمع عمومی فوق العاده سهامداران شرکت ارایه می دهد.