

بسمه تعالی

اطلاعیه

شماره پیگیری: ۱۲۱۱۵۴۷

شرکت: سرمایه گذاری سلیم

کد صنعت: ۵۶۹۹۹۶

نماد: سلیم(هلد سلیم)

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 ۳,۱۲۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۱۸,۷۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از محل سود انباشته به منظور جبران مخارج انجام شده سنوات قبلی و مشارکت در افزایش سرمایه آتی شرکت های سرمایه پذیر که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۱ 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.

گزارش توجیهی افزایش سرمایه
شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)



تیر ۱۴۰۳

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

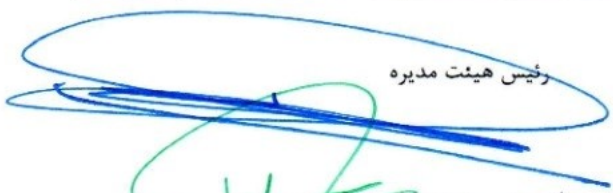
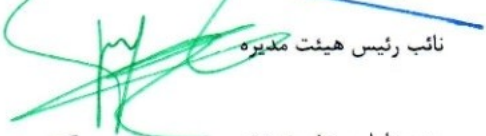



گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

باسلام و احترام

به پیوست گزارش توجیهی افزایش سرمایه موضوع تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ۱۳۴۷ از مبلغ ۳,۱۲۶,۶۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۸,۷۵۹,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۵,۶۳۳,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۵۰۰ درصد سرمایه فعلی) از محل سود انباشته تقدیم می گردد. با توجه به توجیهات ارائه شده در گزارش، هیئت مدیره پیشنهاد می نماید سهامداران محترم با افزایش سرمایه شرکت موافقت نمایند.

این گزارش در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۱ به تصویب هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شرکت مهندس خدمات صنعتی ایران خودرو	ابراهیم آقاپور	رئیس هیئت مدیره	
شرکت تولید قطعات خاور	کامل ابراهیمیان	نائب رئیس هیئت مدیره	
شرکت نگار نصر	عرفان معاریان	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	
شرکت تهیه و توزیع قطعات و لوازم یدکی ایران خودرو	امیر چراغعلی	عضو هیئت مدیره	
شرکت ایران خودرو دیزل (سهامی عام)	حسین نظریان	عضو هیئت مدیره	

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

بخش اول

معرفی

و

بررسی عملکرد شرکت

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۱-۱- تاریخچه فعالیت

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۰۱ با شماره ۲۳۹۴۰۸ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۸۰۱۹۶۱ با سرمایه اولیه ۱۰ میلیارد ریال ثبت و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۰۶ توسط شرکت تعاونی اعتبار کارکنان گروه صنعتی ایران خودرو تملک گردید و در کمتر از یک سال سرمایه ثبتي آن از ۱۰ میلیارد ریال به ۱،۶۲۰ و سپس به ۳،۱۲۶ میلیارد ریال افزایش یافت و عمده این افزایش، ناشی از انتقال دارائی های شرکت تعاونی اعتبار کارکنان گروه صنعتی ایران خودرو و افزایش بهره وری دارائی های مذکور به واسطه مدیریت شرکت سلیم بوده است. بخش عمده این دارایی ها در قالب شرکت های ایمن خودرو شرق، تولیدی و صنعتی گوهرفام، ترنیاں سهم و گسترش سرمایه گذاری ایرانیان و قند ثابت بوده و از این رو، محور عمده فعالیت های شرکت سرمایه گذاری سلیم بر مبنای زنجیره ارزش خودرو و فعالیت های وابسته شکل گرفته است. سهام شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۲۲ با شماره ۱۱۶۶۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت و در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۷ طی اطلاعیه شماره ۶۵۰۵ / پ / ۰۲ بعنوان سیصد و نوزدهمین نماد معاملاتی در فهرست نرخ های فرابورس ایران درج گردید.

دفتر مرکزی شرکت واقع در تهران، تهران - بزرگراه اشرفی اصفهانی - بزرگراه جلال آل احمد - پلاک ۴۵۱ میباشد.

۱-۲- موضوع فعالیت

الف) موضوع فعالیت اصلی:

- سرمایه گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، مؤسسات یا صندوقهای سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوریکه به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد.
- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.

ب) موضوع فعالیتهای فرعی:

- سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گرانبها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز
- سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی
- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله: پذیرش سمت در صندوقهای سرمایه گذاری، تأمین مالی بازارگردانی اوراق بهادار، مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار، تضمین نقدشوندگی اصل با حداقل سود اوراق بهادار
- ارائه خدمات مشاوره ای در زمینه سرمایه گذاری ها و کلیه امور بازرگانی اعم از داخلی و خارجی
- آماده سازی شرکت های مورد سرمایه گذاری جهت ورود به بورس اوراق بهادار

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۳-۱- سرمایه و ترکیب صاحبان سهامداران

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۳,۱۲۶,۶۰۰ میلیون ریال ۳,۱۲۶,۶۰۰,۰۰۰ عدد سهم ۱,۰۰۰ ریالی بانام تمام پرداخت شده است. ترکیب سهامداران در تاریخ فوق به شرح جدول زیر می باشد: (جدول ۱)

ردیف	مشخصات سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
۱	شرکت ایران خودرو دیزل	۸۵۱,۰۱۰,۰۰۰	۲۷,۲٪
۲	شرکت ترنیاں سهم	۲۷۰,۵۸۰	-
۳	نگار نصر سهم	۱۰,۰۰۰	-
۴	تولید قطعات خاور	۱۰,۰۰۰	-
۵	تهیه و توزیع قطعات و لوازم یدکی ایران خودرو	۱۰,۰۰۰	-
۶	سایر	۲.۲۷۵.۲۸۹.۴۲۰	۷۳٪
جمع		۳,۱۲۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۴-۱- مشخصات اعضای هیئت مدیره

به موجب مصوبه مجمع ۱۴۰۲/۰۳/۲۲ و صورت جلسه هیات مدیره مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۶ اعضای زیر به سمت اعضای هیات مدیره انتخاب گردیدند. (جدول ۲)

سایر توضیحات	مدت ماموریت		سمت	نام و نام خانوادگی نماینده	عضو هیات مدیره
	پایان	آغاز			
غیر موظف	در حین ماموریت	۱۴۰۲/۰۷/۱۶	رئیس هیات مدیره	ابراهیم آقاپور	شرکت مهندسی خدمات صنعتی ایران خودرو (ایسیکو)
موظف	در حین ماموریت	۱۴۰۲/۰۷/۱۶	نائب رئیس هیات مدیره	کامل ابراهیمیان	شرکت تولید قطعات خاور
غیرموظف	در حین ماموریت	۱۴۰۲/۰۷/۱۶	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	عرفان معماریان	شرکت نگار نصر سهم
غیر موظف	در حین ماموریت	۱۴۰۲/۰۷/۱۶	عضو هیات مدیره	امیر چراغعلی	شرکت تهیه و توزیع قطعات و لوازم یدکی ایران خودرو (ایساکو)
غیر موظف	در حین ماموریت	۱۴۰۲/۰۷/۱۶	عضو هیات مدیره	حسین نظریان	شرکت ایران خودرو دیزل

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۱-۵- مشخصات حسابرِس / بازرِس قانونی

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه (نوبت دوم) مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۴ و با رعایت ماده ۱۴۷ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ "موسسه حسابرِس و خدمات مدیریت داریا روش" با شماره ثبت ۲۵۸۰۴ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۲۷۲۹۳۸ به عنوان بازرِس قانونی و حسابرِس مستقل و "موسسه حسابرِسی آزمون پرداز" با شماره ثبت ۱۴۱۸۷ و شناسه ملی ۱۰۸۶۱۶۸۷۶۲۵ به عنوان بازرِس علی البدل برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ انتخاب گردید.

۱-۶- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ ۳,۱۲۶,۶۰۰ میلیون ریال ۳,۱۲۶,۶۰۰,۰۰۰ عدد سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی بانام تمام پرداخت شده است. آخرین افزایش سرمایه شرکت سال ۱۴۰۰ به میزان ۱۰۷ درصد از محل سود انباشته انجام و به ثبت رسیده است.

(جدول ۳)

تاریخ	تاریخ ثبت	سرمایه قبلی (میلیون ریال)	مبلغ افزایش سرمایه (میلیون ریال)	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل تامین
بدو تاسیس	۱۳۸۳/۰۵/۱۰	---	---	۱۰	آورده نقدی
سال ۱۳۸۴	۱۳۸۴/۰۸/۲۴	۱۰	۹,۹۹۰	۱۰,۰۰۰	مطالبات حال شده
سال ۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۱/۲۴	۱۰,۰۰۰	۱,۶۱۰,۰۰۰	۱,۶۲۰,۰۰۰	مطالبات حال شده
سال ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۱۶	۱,۶۲۰,۰۰۰	۱,۵۰۶,۶۰۰	۳,۱۲۶,۶۰۰	سود انباشته

۱-۷- روند سودآوری و تقسیم سود

سود هر سهم و سود نقدی طی پنج سال گذشته به شرح جدول زیر می باشد: (جدول ۴)

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)	۱,۲۱۸	۳,۵۵۰	۷۱۲	۳,۳۴۹	۲,۵۷۳
سود پایه هر سهم گروه (ریال)	۱,۶۰۹	۶,۳۵۰	۷۵	۱,۹۹۹	۱,۵۴۹
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱۲۲	۳۵۵	۷۲	۱,۵۰۰	۲۷۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱,۶۲۰,۰۰۰	۱,۶۲۰,۰۰۰	۳,۱۲۶,۶۰۰	۳,۱۲۶,۶۰۰	۳,۱۲۶,۶۰۰

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۸-۱- ترکیب سرمایه گذاری ها

پورتفوی سهام بورسی و غیر بورسی شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ به شرح زیر است:

الف) پورتفوی بورسی

ارقام به میلیون ریال

جدول ۵

ردیف	دارایی	سرمایه انتهایی دوره	درصد مالکیت	بهای تمام شده کل
۱	تولیدی و صنعتی گوهر فام (شفام)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۴.۵۰	۹۴۱,۲۲۵
۲	گسترش سرمایه گذاری ایرانیان (وگستر)	۸۰۰,۰۰۰	۳۵.۰۲	۱,۶۴۵,۴۷۶
۳	قند ثابت خراسان (قنابت)	۶,۴۶۲,۸۰۹	۱۹.۲۹	۴,۶۲۵,۶۳۱
۴	چرخشگر (چرخش)	۹۵۲,۰۹۵	۱۴.۱۸	۳,۱۷۸,۰۸۹
۵	ایران خودرو دیزل (خاور)	۱۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۳.۳۷	۹,۱۳۷,۵۴۴
۶	موتورسازان تراکتور (خموتور)	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۸	۱۶۴,۰۹۶
۷	نصیر ماشین (خنصیر)	۱,۷۲۰,۰۰۰	۰.۵۵	۱۳۲,۸۹۲
۸	ریخته گری تراکتور (ختراک)	۶,۳۳۰,۰۰۰	۰.۳۹	۱۰۸,۲۵۹
۹	آتیه داده پرداز (اپرداز)	۲,۲۵۰,۰۰۰	۰.۱۶	۲۵,۶۴۴
۱۰	قطعات اتومبیل (ختوقا)	۶,۲۰۱,۳۱۲	۰.۱۴	۵۶,۸۰۳
۱۱	صنایع ماشینهای اداری ایران (مادیرا)	۲۳,۴۰۰,۰۰۰	۰.۱۳	۱۳۱,۰۱۲
۱۲	کالسیمین (فاسمین)	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۹	۱۷۵,۷۱۳
۱۳	بانک پارسیان (وپارس)	۱۵۶,۳۴۰,۰۰۰	۰.۰۶	۴۲۴,۱۲۴
۱۴	ایران خودرو (خودرو)	۳۰۱,۶۵۶,۰۶۸	۰.۰۵	۲۶۴,۵۷۳
۱۵	صندوق واسطه گری مالی یکم (دارایکم)	-	-	۱۱۸,۵۲۵
۱۶	سرمایه گذاری در اوراق درآمد ثابت	-	-	۱,۲۰۸,۱۲۳
۱۷	سایر	-	۰.۲۰	۳۰۴,۲۲۱
مجموع				۲۲,۶۴۱,۹۵۳

ب) پورتفوی غیربورسی (جدول ۶)

ردیف	دارایی	سرمایه انتهایی دوره	درصد مالکیت	بهای تمام شده کل
۱	ایمن خودرو شرق	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۹۷۸,۴۱۴
۲	ترینان سهم	۱۵۰,۵۰۰	۱۰۰	۱۴۹,۹۶۵
مجموع				۴,۱۲۸,۳۷۹

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۹-۱- صورت‌های مالی تاریخی

صورت‌های مالی حسابرسی شده پنج سال اخیر شرکت به شرح زیر می‌باشد:

الف) صورت سود و زیان

ارقام به میلیون ریال

جدول ۷

شرح	سال ۱۳۹۸ (حسابرسی شده)	سال ۱۳۹۹ (حسابرسی شده)	سال ۱۴۰۰ (حسابرسی شده)	سال ۱۴۰۱ (حسابرسی شده)	سال ۱۴۰۲ (حسابرسی شده)
درآمد سود سهام	۵۸۶,۸۰۴	۱۹۲,۶۴۶	۶,۱۰۴,۸۷۱	۶,۷۷۶,۶۰۷	۷,۸۵۴,۴۰۲
سود و زیان فروش سرمایه گذاری ها	۱,۵۶۴,۲۱۸	۸,۴۶۹,۱۷۲	۴۹۹,۳۸۱	۶۹۴,۹۸۰	۱,۰۷۵,۴۳۷
زیان تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	-	(۲,۱۱۲,۹۹۰)	(۳,۱۵۶,۳۳۶)	۳,۳۵۵,۸۲۸	-
جمع درآمدهای عملیاتی	۲,۱۵۱,۰۲۲	۶,۵۴۸,۸۲۸	۳,۴۴۷,۹۱۶	۱۰,۸۲۷,۴۱۵	۸,۹۲۹,۸۳۹
هزینه های عملیاتی	(۵۵,۶۵۹)	(۷۹,۶۱۳)	(۱۲۸,۱۶۴)	(۲۱۲,۰۴۹)	(۳۷۵,۵۵۶)
سایر درآمدها یا هزینه های عملیاتی	(۲۷,۰۷۸)	(۶۳,۸۷۸)	(۱۲۴,۱۸۰)	(۱۵۸,۵۴۴)	(۲۲۱,۲۵۲)
سود عملیاتی	۲,۰۶۸,۲۸۵	۶,۴۰۵,۳۳۷	۳,۱۹۵,۵۷۳	۱۰,۴۵۶,۸۲۲	۸,۳۳۳,۰۳۱
هزینه مالی	(۱۰۴,۷۱۹)	(۶۸۰,۲۲۹)	(۱,۰۰۶,۸۶۸)	-	(۲۹۰,۶۵۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۹,۹۹۲	۲۶,۵۷۹	۳۸,۹۹۲	۱۳,۸۰۷	۱۰۹
سود قبل از مالیات	۱,۹۷۳,۵۵۸	۵,۷۵۱,۶۸۷	۲,۲۲۷,۶۹۷	۱۰,۴۷۰,۶۲۹	۸,۰۴۲,۴۸۴
هزینه مالیات بر درآمد	-	-	-	-	-
سود خالص	۱,۹۷۳,۵۵۸	۵,۷۵۱,۶۸۷	۲,۲۲۷,۶۹۷	۱۰,۴۷۰,۶۲۹	۸,۰۴۲,۴۸۴

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

(ب) صورت وضعیت مالی

جدول ۸

ارقام به میلیون ریال

سال ۱۴۰۲ (حسابرسی شده)	سال ۱۴۰۱ (حسابرسی شده)	سال ۱۴۰۰ (حسابرسی شده)	سال ۱۳۹۹ (حسابرسی شده)	سال ۱۳۹۸ (حسابرسی شده)	شرح	
۳۱۷,۴۶۲	۳۱۹,۹۴۳	۳۰۴,۷۶۷	۳۰۴,۴۵۵	۳۰۵,۸۲۵	دارایی ثابت مشهود	دارایی های غیر جاری
۷۰,۵۹	۷,۱۸۸	۶,۸۲۵	۶,۸۲۵	۶,۷۰۱	دارایی های نامشهود	
۵,۳۹۱,۷۸۸	۹,۲۵۸,۳۸۴	۷,۱۵۰,۷۳۴	۷,۰۳۸,۶۱۷	۱,۵۶۵,۷۹۷	سرمایه گذاری های بلند مدت	
-	-	-	-	۳۵	سایر دارایی ها	
۵,۷۱۶,۳۰۹	۹,۵۸۵,۵۱۵	۷,۴۶۲,۳۲۶	۷,۳۴۹,۸۹۷	۱,۸۷۸,۳۵۸	جمع دارایی های غیر جاری	
۴۴,۵۸۷	۲,۵۱۸	۲,۴۵۵	-	۴۱۳	پیش پرداخت ها	دارایی های جاری
۱۰,۹۰۰,۵۱۶	۳,۷۲۲,۲۳۵	۲,۵۶۷,۱۵۷	۲,۲۳۵,۹۳۲	۶۳۵,۲۰۶	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	
۲۰,۵۷۴,۳۰۲	۱۲,۲۴۷,۱۱۶	۲,۰۱۰,۵۳۸	۴,۵۵۲,۹۹۴	۲,۲۹۵,۶۷۶	سرمایه گذاری های کوتاه مدت	
۲۹,۶۹۱	۳۳,۶۳۲	۴۶,۴۹۵	۵۲۴,۹۷۰	۵۸,۲۲۰	موجودی نقد	
-	-	-	-	۱۲۳,۰۴۵	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	
۳۱,۵۴۹,۰۹۶	۱۶,۰۰۵,۵۰۱	۴,۶۲۶,۶۴۵	۷,۳۱۳,۸۹۶	۳,۱۱۲,۵۶۰	جمع دارایی های جاری	
۳۷,۲۶۵,۴۰۵	۲۵,۵۹۱,۰۱۶	۱۲,۰۸۸,۹۷۱	۱۴,۶۶۳,۷۹۳	۴,۹۹۰,۹۱۸	جمع دارایی ها	
۳,۱۲۶,۶۰۰	۳,۱۲۶,۶۰۰	۳,۱۲۶,۶۰۰	۱,۶۲۰,۰۰۰	۱,۶۲۰,۰۰۰	سرمایه	حقوق مالکانه
۴۰۶,۳۵۳	۴۰۶,۳۵۳	۴۰۶,۳۵۳	۴۰۶,۳۵۳	۱۱۸,۷۶۹	اندرخته قانونی	
۲,۰۰۴,۳۶۱	۲,۰۰۴,۳۶۱	۱,۳۰۹,۳۸۱	۸۱۰,۰۰۰	-	اندرخته سرمایه ای	
۱۹,۰۰۴,۰۸۰	۱۵,۶۵۱,۴۹۶	۶,۱۰۰,۹۶۳	۶,۴۵۴,۳۴۷	۱,۹۹۴,۶۴۵	سود انباشته	
۲۴,۵۴۱,۳۹۴	۲۱,۱۸۸,۸۱۰	۱۰,۹۴۳,۲۹۷	۹,۲۹۰,۷۰۰	۳,۷۳۳,۴۱۴	جمع حقوق مالکانه	
-	-	-	۲,۲۰۱,۰۴۵	۹۷۲,۷۵۲	پرداختنی های بلند مدت	بدهی های
۴۰,۴۷۷	۲۰,۶۷۹	۸,۸۷۴	۵,۵۱۴	۲,۷۲۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
۴۰,۴۷۷	۲۰,۶۷۹	۸,۸۷۴	۲,۲۰۶,۵۵۹	۹۷۵,۴۷۹	جمع بدهی های غیر جاری	
۱۱,۳۹۴,۵۵۳	۴,۳۷۹,۰۰۳	۱,۱۲۶,۵۵۱	۳,۰۰۷,۴۵۳	۲۷۳,۷۷۰	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	بدهی های جاری
۱,۲۸۳,۳۹۷	-	۲,۱۵۸	۱۴۷,۲۸۹	۸,۰۰۰	سود سهام پرداختنی	
۵,۵۸۴	۲,۵۲۴	۸,۰۹۱	۱۱,۷۹۲	۲۵۵	ذخایر	
۱۲,۶۸۳,۵۳۴	۴,۳۸۱,۵۲۷	۱,۱۳۶,۸۰۰	۳,۱۶۶,۵۳۴	۲۸۲,۰۲۵	جمع بدهی های جاری	
۳۷,۲۶۵,۴۰۵	۲۵,۵۹۱,۰۱۶	۱۲,۰۸۸,۹۷۰	۱۴,۶۶۳,۷۹۲	۴,۹۹۰,۹۱۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

(ج) صورت تغییرات در حقوق مالکانه

ارقام به میلیون ریال

جدول ۹

شرح	سرمایه	انداخته قانونی	انداخته سرمایه ای	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱,۶۲۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۹۱	-	۱۲۷,۷۶۵	۱,۷۶۷,۸۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸	-	-	-	-	-
سود خالص سال ۱۳۹۸	-	-	-	۱,۹۷۳,۵۵۸	۱,۹۷۳,۵۵۸
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۹۸,۶۷۸	-	-۹۸,۶۷۸	۰
سود سهام مصوب	-	-	-	-۸,۰۰۰	-۸,۰۰۰
مانده ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۶۲۰,۰۰۰	۱۱۸,۷۶۹	-	۱,۹۹۴,۶۴۵	۳,۷۳۳,۴۱۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹	-	-	-	-	-
سود خالص سال ۱۳۹۹	-	-	-	۵,۷۵۱,۶۸۷	۵,۷۵۱,۶۸۷
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۲۸۷,۵۸۴	-	-۲۸۷,۵۸۴	-
تخصیص به اندوخته سرمایه ای	-	-	۸۱۰,۰۰۰	-۸۱۰,۰۰۰	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-۱۹۴,۴۰۰	-۱۹۴,۴۰۰
مانده ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۶۲۰,۰۰۰	۴۰۶,۳۵۳	۸۱۰,۰۰۰	۶,۴۵۴,۳۴۷	۹,۲۹۰,۷۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-
سود خالص ۱۴۰۰	-	-	-	۲,۲۲۷,۶۹۷	۲,۲۲۷,۶۹۷
افزایش سرمایه	۱,۵۰۶,۶۰۰	-	-	-۱,۵۰۶,۶۰۰	-
تخصیص به اندوخته سرمایه ای	-	-	۴۹۹,۳۸۱	-۴۹۹,۳۸۱	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-۵۷۵,۱۰۰	-۵۷۵,۱۰۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳,۱۲۶,۶۰۰	۴۰۶,۳۵۳	۱,۳۰۹,۳۸۱	۶,۱۰۰,۹۶۳	۱۰,۹۴۳,۲۹۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-
سود خالص سال ۱۴۰۱	-	-	-	۱۰,۴۷۰,۶۲۸	۱۰,۴۷۰,۶۲۸
سود سهام مصوب	-	-	-	-۲۲۵,۱۱۵	-۲۲۵,۱۱۵
تخصیص به اندوخته سرمایه ای	-	-	۶۹۴,۹۸۰	-۶۹۴,۹۸۰	-
مانده ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۱۲۶,۶۰۰	۴۰۶,۳۵۳	۲,۰۰۴,۳۶۱	۱۵,۶۵۱,۴۹۶	۲۱,۱۸۸,۸۱۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲	-	-	-	-	-
سود خالص سال ۱۴۰۲	-	-	-	۸,۰۴۲,۴۸۴	۸,۰۴۲,۴۸۴
سود سهام مصوب	-	-	-	-۴,۶۸۹,۹۰۰	-۴,۶۸۹,۹۰۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳,۱۲۶,۶۰۰	۴۰۶,۳۵۳	۲,۰۰۴,۳۶۱	۱۹,۰۰۴,۰۸۰	۲۴,۵۴۱,۳۹۴

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

(د) صورت جریان های نقدی

جدول ۱۰

ارقام به میلیون ریال

سال ۱۴۰۲ (حسابرسی شده)	سال ۱۴۰۱ (حسابرسی شده)	سال ۱۴۰۰ (حسابرسی شده)	سال ۱۳۹۹ (حسابرسی شده)	سال ۱۳۹۸ (حسابرسی شده)	شرح
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی					
۱,۰۳۹,۲۸۳	۱۵۹,۱۱۱	۲۴۵,۴۸۵	۵۲۳,۸۵۸	۱,۲۴۱,۳۵۹	نقد حاصل از عملیات
-	-	-	-	-	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱,۰۳۹,۲۸۳	۱۵۹,۱۱۱	۲۴۵,۴۸۵	۵۲۳,۸۵۸	۱,۲۴۱,۳۵۹	جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری					
-	۸۷۲۵	-	-	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۴,۸۵۸)	(۱۹,۰۳۵)	(۳,۷۲۹)	(۱,۹۹۷)	(۴,۹۹۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
-	(۳۸۶)	-	-	(۶,۴۷۱)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
-	-	-	-	۷۱۲,۷۷۹	دریافت های نقدی حاصل از فروش سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
-	-	-	-	(۱,۷۰۱,۰۵۷)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۰۹	۴,۷۲۳	-	-	-	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۴,۷۴۹)	(۵,۹۷۳)	(۳,۷۲۹)	(۱,۹۹۷)	(۹۹۹,۷۴۲)	جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱,۰۳۴,۵۳۴	۱۵۳,۱۳۸	۲۴۱,۷۵۶	۵۲۱,۸۶۱	۲۴۱,۶۱۷	جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
-	-	-	-	-	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
-	-	-	-	(۳۲۹,۱۹۹)	استقراض به شرکتهای گروه
-	-	-	-	-	دریافتهای نقدی حاصل از تسهیلات
-	-	-	-	-	باز پرداخت تسهیلات مالی
-	-	-	-	-	سود پرداختی بابت تسهیلات
(۱,۰۳۸,۴۷۵)	(۱۶۶,۰۰۱)	(۷۲۰,۲۳۱)	(۵۵,۱۱۱)	۱۳۸۱۵۷	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۱,۰۳۸,۴۷۵)	(۱۶۶,۰۰۱)	(۷۲۰,۲۳۱)	(۵۵,۱۱۱)	(۱۹۱,۰۴۲)	جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۳,۹۴۱)	(۱۲,۸۶۳)	(۴۷۸,۴۷۵)	۴۶۶,۷۵۰	۵۰,۵۷۵	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۳,۶۳۲	۴۶,۴۹۵	۵۲۴,۹۷۰	۵۸,۲۲۰	۷,۶۴۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
-	-	-	-	-	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۲۹,۶۹۱	۳۳,۶۳۲	۴۶,۴۹۵	۵۲۴,۹۷۰	۵۸,۲۲۰	مانده موجودی نقد در پایان سال

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

بخش دوم

تشریح طرح افزایش سرمایه

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۲-۱- هدف از انجام افزایش سرمایه

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام) در نظر دارد به منظور جبران مخارج انجام شده سنوات قبلی و مشارکت در افزایش سرمایه آتی شرکت های سرمایه پذیر خود جهت حفظ سطح تولید و سودآوری آنها و همچنین حفظ در صد مالکیت آتی خود در شرکت های زیرمجموعه ، سرمایه خود را از ۳,۱۲۶,۶۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۸,۷۵۹,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۵۰۰ درصد سرمایه فعلی) از محل سود انباشته افزایش دهد.

۲-۲- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تامین آن

کل مبلغ سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه یادشده فوق به مبلغ ۱۵,۶۳۳,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تامین آن به شرح جدول ذیل می باشد:

ارقام به میلیون ریال

جدول ۱۱

جدول منابع و مصارف		
شرح	مبلغ برآوردی	درصد نسبت به سرمایه فعلی
منابع	افزایش سرمایه از محل سود انباشته شرکت اصلی (سود انباشته و صرف سهام تلفیقی)	۱۵,۶۳۳,۰۰۰
	جمع منابع	۱۵,۶۳۳,۰۰۰
مصارف	جبران مخارج انجام شده (مشارکت) در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر	۷,۴۶۰,۰۰۰
	مشارکت در افزایش سرمایه های آتی شرکت های سرمایه پذیر از محل مطالبات	۸,۱۷۳,۰۰۰
	جمع مصارف	۱۵,۶۳۳,۰۰۰

۲-۳- مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تامین آن

با توجه به اطلاعات ارائه شده شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام) در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۳,۱۲۶,۶۰۰ میلیون ریال تا مبلغ ۱۸,۷۵۹,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته و صرف سهام تلفیقی (۱۵,۶۳۳,۰۰۰ میلیون ریال) افزایش دهد.

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۴-۲- تشریح جزئیات افزایش سرمایه

شرکت سرمایه گذاری سلیم در نظر دارد بخشی از منابع حاصل از افزایش سرمایه پیشنهادی را به شرح جدول زیر که صرف مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر شده است و یا خواهد شد را مصرف نماید.

ارقام میلیون ریال

جدول ۱۲

جزئیات برنامه افزایش سرمایه												
خالص قابل استفاده در افزایش سرمایه شرکت اصلی	سهم شرکت سلیم از افزایش سرمایه (انباشته)	سهم شرکت سلیم از افزایش سرمایه (مطالبات)	درصد مالکیت و مشارکت		تاریخ اجرا	مرحله افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه		مبلغ افزایش سرمایه	افزایش سرمایه از		
			درصد سهم مشارکت	درصد مالکیت شرکت			سود انباشته - اندوخته	مطالبات و آورده نقدی		به	از	
۱,۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	%۱۰۰	%۱۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۵	ثبت شد	۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	شرکت ایمن خودرو شرق
۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰		%۱۰۰	%۱۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	ثبت شد	۲,۵۰۰,۰۰۰		۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	شرکت ایمن خودرو شرق
۳,۰۰۰,۰۰۰		۳,۰۰۰,۰۰۰	%۱۰۰	%۱۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۰	ثبت شد		۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ایمن خودرو شرق
۷۶۰,۰۰۰		۷۶۰,۰۰۰	%۱۰۰	%۱۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۹	ثبت شد		۷۶۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	شرکت تولیدی و صنعتی گوهرفام
۷,۴۶۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۰,۰۰۰					۳,۳۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۰,۰۰۰	۷,۴۶۰,۰۰۰			جمع کل افزایش سرمایه های انجام شده در تابعه ها
۳,۰۰۰,۰۰۰		۳,۰۰۰,۰۰۰	%۱۰۰	%۱۰۰		اقدام در سال ۱۴۰۳		۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ایمن خودرو شرق
۳,۰۰۰,۰۰۰		۳,۰۰۰,۰۰۰	%۱۰۰	%۷۵		اقدام در سال ۱۴۰۳		۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تولیدی و صنعتی گوهرفام
۲,۱۷۳,۰۰۰		۲,۱۷۳,۰۰۰	%۱۰۰	%۱۰۰		اقدام در سال ۱۴۰۳		۲,۱۷۳,۰۰۰	۲,۱۷۳,۰۰۰	۲,۳۲۳,۵۰۰	۱۵۰,۵۰۰	شرکت ترینان سهم
۸,۱۷۳,۰۰۰		۸,۱۷۳,۰۰۰						۹,۱۷۳,۰۰۰	۹,۱۷۳,۰۰۰			جمع کل مشارکت آتی در افزایش سرمایه تابعه ها
۱۵,۶۳۳,۰۰۰			جمع کل مصارف افزایش سرمایه									

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۵-۲- تشریح جزئیات برنامه افزایش سرمایه شرکت های زیر مجموعه

مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های تابعه به دو بخش اصلی شامل افزایش سرمایه های انجام پذیرفته و افزایش سرمایه های آتی از محل مطالبات از تابعه قابل طبقه بندی می باشد.

بخش اول: افزایش سرمایه های انجام پذیرفته با مشارکت شرکت سلیم در شرکت های تابعه

طی سالهای ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ شرکت ایمن خودرو شرق سه بار اقدام به افزایش سرمایه از محل مطالبات و سود انباشته به مبلغ ۶,۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و شرکت گوهرفام یک بار اقدام به افزایش سرمایه از محل مطالبات به مبلغ ۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال نموده است و در هر چهار مورد بالا به مبلغ ۷,۴۶۰,۰۰۰ میلیون ریال شرکت سرمایه گذاری سلیم مشارکت ۱۰۰ درصدی داشته است که این امر باعث گردیده است مطالبات و حقوق مالکانه متعلق به سهامدار عمده در دفاتر سلیم تبدیل به سرمایه گذاری در سهام شرکت ها گردیده و در صد مالکیت شرکت کاهش پیدا نماید و لذا بخشی از منابع حاصل از افزایش سرمایه از محل سود انباشته شرکت سلیم صرف جبران مشارکت فوق می گردد.

جدول زیر افزایش سرمایه های انجام شده در شرکت های تابعه گروه را نشان می دهد. (جدول ۱۳ ارقام میلیون ریال)

جزئیات افزایش سرمایه های انجام شده ی تابعه ها							
تاریخ اجرا	مرحله افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه		مبلغ افزایش سرمایه	افزایش سرمایه از		
		سود انباشته- اندوخته	مطالبات و آورده نقدی		به	از	
۱۴۰۱/۰۳/۰۵	ثبت شد	۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	شرکت ایمن خودرو شرق
۱۴۰۲/۰۵/۲۲	ثبت شد	۲,۵۰۰,۰۰۰		۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	شرکت ایمن خودرو شرق
۱۴۰۳/۰۲/۱۰	ثبت شد		۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ایمن خودرو شرق
۱۴۰۱/۰۶/۰۹	ثبت شد		۷۶۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	شرکت تولیدی و صنعتی گوهرفام
		۳,۳۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۰,۰۰۰	۷,۴۶۰,۰۰۰			جمع کل افزایش سرمایه های انجام شده در تابعه ها

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

بخش دوم: افزایش سرمایه های آتی شرکت های تابعه از محل مطالبات و آورده

مطابق یادداشت ۲۰ صورت های مالی حسابر سی شده منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ شرکت سرمایه گذاری سلیم در حال حاضر بالغ بر ۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال مطالبات از شرکت های تابعه خود دارد که با توجه به اینکه شرکت های گروه برنامه ثبات در تولید و حفظ وضعیت موجود و در صورت فراهم بودن شرایط برنامه افزایش تولید و سودآوری را در دستور کار خود دارند، با لحاظ نمودن تورم موجود جهت تامین سرمایه در گردش مورد نیاز این شرکت ها، ضروریست که مطالبات شرکت سلیم از شرکت های تابعه در قالب افزایش سرمایه در شرکت های تابعه تسویه گردد و مانع از خروج منابع از شرکت ها گردد. لذا در این راستا شرکت سرمایه گذاری سلیم بعنوان سهامدار عمده و ۱۰۰ درصدی شرکت های تابعه برنامه افزایش سرمایه از محل مطالبات در شرکت های تابعه را به شرح جدول زیر در دستور کار خود دارد و لذا بخشی از منابع حاصل از افزایش سرمایه از محل سود انباشته شرکت سلیم به مبلغ ۸,۱۷۳,۰۰۰ میلیون ریال صرف جبران مشارکت فوق می گردد.

جدول زیر افزایش سرمایه های آتی در شرکت های تابعه گروه را نشان می دهد. (جدول ۱۴) ارقام میلیون ریال)

جزئیات افزایش سرمایه های آتی تابعه ها از محل مطالبات شرکت سلیم						
سهم شرکت سلیم از افزایش سرمایه (مطالبات)	درصد مالکیت و مشارکت		محل افزایش سرمایه	افزایش سرمایه از		
	درصد سهم مشارکت	درصد مالکیت شرکت	مطالبات و آورده تقدی	به	از	
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ایمن خودرو شرق
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۷۵٪	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تولیدی و صنعتی گوهرفام
۲,۱۷۳,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۲,۱۷۳,۰۰۰	۲,۲۲۳,۵۰۰	۱۵۰,۵۰۰	شرکت ترنیاں سهم
۸,۱۷۳,۰۰۰			۹,۱۷۳,۰۰۰			جمع کل مشارکت آتی در افزایش سرمایه تابعه ها

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

بخش سوم

پیش بینی عملکرد مالی آتی

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۳-۱- مفروضات مربوط به سود زیان

۳-۱-۱- درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت های فرعی و وابسته:

درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت های فرعی و وابسته برای سالهای ۱۴۰۳ لغایت ۱۴۰۸ با توجه به بودجه و سود اعلامی پنج سال آتی شرکت ها به شرح جدول شماره ۱۵ می باشد. طی سالهای ۱۴۰۳ لغایت ۱۴۰۸ فرض میگردد که شرکت های مذکور ۷۰ درصد از سود خالص سال را تقسیم می نمایند و بعنوان درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت های تابعه در هلدینگ شناسایی می گردد. با فرض انجام شدن افزایش سرمایه های آتی در شرکت های تابعه، در صد مالکیت شرکت سلیم بسته به مشارکت در افزایش سرمایه/ عدم مشارکت در افزایش سرمایه تغییر خواهد نمود و در صد مالکیت در تابعه ها به شرح جدول شماره ۱۶ خواهد بود و لذا درآمد شرکت از محل سود شرکت های تابعه با فرض تقسیم سود ۷۰ درصدی و در حالت مشارکت/ عدم مشارکت به شرح جدول شماره ۱۷ می باشد.

۳-۱-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت های بورسی:

درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت های بورسی به دو بخش سود تقسیمی سالیانه به میزان ۱ درصد و سود حاصل از خرید و فروش معادل ۲۴ درصد ارزش سبد کوتاه مدت برای هر سال در نظر گرفته است و مشارکت در افزایش سرمایه تابعه ها و یا عدم مشارکت اثری در آن ندارد.

۳-۳-۱- هزینه اداری عمومی اداری با فرض نرخ رشد ۳۰ درصد در سال در نظر گرفته شده اند.

۳-۱-۴- حسابهای دریافتی ناشی از سود تقسیمی شرکت های با فرض اینکه ۵۰ درصد آن طی سال آتی وصول و در سرمایه گذاری های کوتاه مدت سرمایه گذاری می گردد و ۵۰ درصد باقیمانده به سال بعد منتقل می گردد در نظر گرفته شده است.

۳-۱-۵- سود تقسیمی سالیانه شرکت با فرض تقسیم سود ۱۰ درصدی و پرداخت آن در دوره ۴ ماهه محاسبه گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)
گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

جدول شماره ۱۵- پیش بینی سود ۵ سال آتی شرکت های تابعه مطابق بودجه اعلامی با نرخ رشد ۲۰ الی ۲۵ درصد در هر سال نسبت به سال قبل

(ارقام میلیون ریال)

شرکت سرمایه گذاری سلیم							
پیش بینی سود شرکت های تابعه							
سال مالی ۱۴۰۸	سال مالی ۱۴۰۷	سال مالی ۱۴۰۶	سال مالی ۱۴۰۵	سال مالی ۱۴۰۴	سال مالی ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	شرح
۹.۰۰۰.۱۱۷	۷.۵۰۰.۰۹۸	۶.۲۵۰.۰۸۱	۵.۲۰۸.۴۰۱	۴.۳۴۰.۳۳۴	۳.۶۱۶.۹۴۵	۳.۰۰۰.۰۰۰	ایمن خودرو
۶.۶۶۴.۴۱۰	۵.۵۵۳.۶۷۵	۴.۴۴۲.۹۴۰	۳.۵۵۴.۳۵۲	۲.۸۴۳.۴۸۲	۲.۳۲۸.۰۷۶	۱.۵۶۰.۰۰۰	گوهرفام
۵۷۴.۲۴۲	۴۷۸.۵۳۵	۳۹۸.۷۷۹	۳۳۲.۳۱۶	۲۷۶.۹۳۰	۲۳۰.۷۷۵	۶۷.۲۹۰	ترینان سهم
۱۶.۲۳۸.۷۶۹	۱۳.۵۳۲.۳۰۸	۱۱.۰۹۱.۸۰۱	۹.۰۹۵.۰۶۹	۷.۴۶۰.۷۴۶	۶.۱۷۵.۷۹۶	۴.۶۲۷.۲۹۰	جمع کل درآمد از محل سود تقسیمی

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

جدول شماره ۱۶- درصد مالکیت شرکت سلیم در شرکت های تابعه در حالت مشارکت / عدم مشارکت در افزایش سرمایه های آتی شرکت ها

(ارقام میلیون ریال)

درصد مالکیت شرکت سلیم در تابعه ها در حالت مشارکت / عدم مشارکت در افزایش سرمایه ها							
درصد مالکیت		درصد افزایش سرمایه	مبلغ افزایش سرمایه	افزایش سرمایه از		زمان اجرایی شدن	شرکت
عدم مشارکت	مشارکت			به	از		
٪۲۰	٪۱۰۰	٪۴۰۰	۱.۲۰۰.۰۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	۰۵/۰۳/۱۴۰۱	شرکت ایمن خودرو شرق
٪۸	٪۱۰۰	٪۱۶۷	۲.۵۰۰.۰۰۰	۴.۰۰۰.۰۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰	۲۲/۰۵/۱۴۰۲	شرکت ایمن خودرو شرق
٪۴	٪۱۰۰	٪۷۵	۳.۰۰۰.۰۰۰	۷.۰۰۰.۰۰۰	۴.۰۰۰.۰۰۰	۱۰/۰۲/۱۴۰۳	شرکت ایمن خودرو شرق
٪۳	٪۱۰۰	٪۴۳	۳.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۷.۰۰۰.۰۰۰	اقدام در سال ۱۴۰۳	شرکت ایمن خودرو شرق
٪۲۴	٪۱۰۰	٪۳۱۷	۷۶۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۴۰.۰۰۰	۰۹/۰۶/۱۴۰۱	شرکت تولیدی و صنعتی گوهرفام
٪۵	٪۷۵	٪۴۰۰	۴.۰۰۰.۰۰۰	۵.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	اقدام در سال ۱۴۰۳	شرکت تولیدی و صنعتی گوهرفام
٪۶	٪۱۰۰	٪۱۴۴۴	۲.۱۷۳.۰۰۰	۲.۳۲۳.۵۰۰	۱۵۰.۵۰۰	اقدام در سال ۱۴۰۳	شرکت ترنیاں سهم

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)
گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

جدول شماره ۱۷- سهم شرکت سرمایه گذاری سلیم از سود تقسیمی شرکت های تابعه بر مبنای تقسیم سود ۷۰ درصدی و درصد مالکیت در دو حالت مشارکت و عدم مشارکت

(ارقام میلیون ریال)

شرکت سرمایه گذاری سلیم												
سهم شرکت سرمایه گذاری سلیم از سود تقسیمی شرکت های تابعه و سایر سرمایه گذاری ها												
سال مالی ۱۴۰۸		سال مالی ۱۴۰۷		سال مالی ۱۴۰۶		سال مالی ۱۴۰۵		سال مالی ۱۴۰۴		سال مالی ۱۴۰۳		شرح
عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	
۱۸۹,۰۰۲	۶,۳۰۰,۰۸۲	۱۵۷,۵۰۲	۵,۲۵۰,۰۶۸	۱۳۱,۲۵۲	۴,۳۷۵,۰۵۷	۱۰۹,۳۷۶	۳,۶۴۵,۸۸۱	۹۱,۱۴۷	۳,۰۳۸,۲۳۴	۷۵,۹۵۶	۲,۵۳۱,۸۶۲	ایمن خودرو
۲۲۳,۹۲۴	۴,۶۶۵,۰۸۷	۱۸۶,۶۰۳	۳,۸۸۷,۵۷۳	۱۴۹,۲۸۳	۳,۱۱۰,۰۵۸	۱۱۹,۴۲۶	۱,۸۶۶,۰۳۵	۹۵,۵۴۱	۱,۴۹۲,۸۲۸	۷۸,۲۲۳	۱,۲۲۲,۲۴۰	گوهرفام
۲۶,۰۳۷	۳۰۱,۴۷۷	۲۱,۶۹۷	۲۵۱,۲۳۱	۱۸,۰۰۱	۲۰۹,۳۵۹	۱۵,۰۶۸	۲۳۲,۶۲۱	۱۲,۵۵۶	۱۹۳,۸۵۱	۱۰,۴۶۴	۴۷,۱۰۳	ترینیان سهم
۴۸۱,۰۴۵	۵۲۶,۳۸۱	۴۱۶,۵۰۳	۴۱۶,۲۹۲	۳۵۹,۴۲۹	۳۳۱,۸۳۳	۳۰۸,۳۸۴	۲۶۵,۲۶۹	۲۶۰,۴۶۹	۲۱۹,۶۰۴	۲۰۵,۷۴۳	۲۰۵,۷۴۳	سایر سهام پرتفوی
۹۲۰,۰۰۹	۱۱,۷۹۳,۰۲۷	۷۸۲,۳۰۶	۹,۸۰۵,۱۶۴	۶۵۸,۰۴۴	۸,۰۲۶,۳۰۷	۵۵۲,۲۵۴	۶,۰۰۹,۸۰۶	۴۵۹,۷۱۳	۴,۹۴۴,۵۱۷	۳۷۰,۳۸۶	۴,۰۰۶,۹۴۸	جمع کل درآمد از محل سود تقسیمی

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)
گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۲-۳- پیش بینی صورت سود و زیان

(ارقام میلیون ریال)

شرکت سرمایه گذاری سلیم													
پیش بینی صورت سود و زیان													
سال مالی ۱۴۰۸		سال مالی ۱۴۰۷		سال مالی ۱۴۰۶		سال مالی ۱۴۰۵		سال مالی ۱۴۰۴		سال مالی ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲	شرح
عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام		
۹۲۰.۰۰۹	۱۱.۷۹۳.۰۲۷	۷۸۲.۳۰۶	۹.۸۰۵.۱۶۴	۶۵۸.۰۴۴	۸.۰۲۶.۲۰۷	۵۵۲.۲۵۴	۶.۰۰۹.۸۰۶	۴۵۹.۷۱۳	۴.۹۴۴.۵۱۷	۳۷۰.۳۸۶	۴.۰۰۶.۹۴۸	۷.۸۵۴.۴۰۲	درآمد سود سهام
۱۱.۵۴۵.۰۹۲	۱۲.۶۳۳.۱۳۸	۹.۹۹۶.۰۶۹	۹.۹۹۱.۰۱۶	۸.۶۲۶.۲۸۵	۷.۹۶۳.۹۹۷	۷.۴۰۱.۲۱۲	۶.۳۶۶.۴۶۰	۶.۲۵۱.۲۴۵	۵.۲۷۰.۴۸۵	۴.۹۳۷.۸۳۲	۴.۹۳۷.۸۳۲	۱۰.۷۵۰.۴۳۷	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
۱۲.۴۶۵.۱۰۱	۲۴.۴۲۶.۱۶۵	۱۰.۷۷۸.۳۷۴	۱۹.۷۹۶.۱۸۰	۹.۲۸۴.۳۲۹	۱۵.۹۹۰.۳۰۵	۷.۹۵۳.۴۶۶	۱۲.۳۷۶.۲۶۶	۶.۷۱۰.۹۵۸	۱۰.۲۱۵.۰۰۲	۵.۳۰۸.۲۱۸	۸.۹۴۴.۷۸۰	۸.۹۲۹.۸۳۹	جمع درآمدهای عملیاتی
(۱.۸۱۲.۷۳۷)	(۱.۸۱۲.۷۳۷)	(۱.۳۹۴.۴۱۳)	(۱.۳۹۴.۴۱۳)	(۱.۰۷۲.۶۲۵)	(۱.۰۷۲.۶۲۵)	(۸۲۵.۰۹۷)	(۸۲۵.۰۹۷)	(۶۳۴.۶۹۰)	(۶۳۴.۶۹۰)	(۴۸۸.۲۲۳)	(۴۸۸.۲۲۳)	(۳۷۵.۵۵۶)	هزینه های فروش اداری و عمومی
(۱.۰۶۷.۹۴۱)	(۱.۰۶۷.۹۴۱)	(۸۲۱.۴۹۳)	(۸۲۱.۴۹۳)	(۶۳۱.۹۱۸)	(۶۳۱.۹۱۸)	(۴۸۶.۰۹۱)	(۴۸۶.۰۹۱)	(۳۷۳.۹۱۶)	(۳۷۳.۹۱۶)	(۲۸۷.۶۲۸)	(۲۸۷.۶۲۸)	(۲۲۱.۲۵۲)	سایر هزینه ها
(۲.۸۸۰.۶۷۸)	(۲.۸۸۰.۶۷۸)	(۲.۲۱۵.۹۰۶)	(۲.۲۱۵.۹۰۶)	(۱.۷۰۴.۵۴۳)	(۱.۷۰۴.۵۴۳)	(۱.۳۱۱.۱۸۷)	(۱.۳۱۱.۱۸۷)	(۱.۰۰۸.۶۰۶)	(۱.۰۰۸.۶۰۶)	(۷۷۵.۸۵۰)	(۷۷۵.۸۵۰)	(۵۹۶.۸۰۸)	جمع هزینه های عملیاتی
۹.۵۸۴.۴۲۲	۲۱.۵۴۵.۴۸۷	۸.۵۶۲.۴۶۸	۱۷.۵۸۰.۲۷۴	۷.۵۷۹.۷۸۶	۱۴.۲۸۵.۷۶۱	۶.۶۴۲.۲۷۹	۱۱.۰۶۵.۰۷۹	۵.۷۰۲.۳۵۲	۹.۲۰۶.۳۹۶	۴.۵۳۲.۳۶۸	۸.۱۶۸.۹۳۰	۸.۳۳۳.۰۳۱	سود عملیاتی
۵۲۶	۵۲۶	۴۰۵	۴۰۵	۳۱۱	۳۱۱	۲۳۹	۲۳۹	۱۸۴	۱۸۴	۱۴۲	۱۴۲	۱۰۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
												(۲۹۰.۶۵۵)	هزینه های مالی
۹.۵۸۴.۹۴۸	۲۱.۵۴۶.۰۱۳	۸.۵۶۲.۸۷۳	۱۷.۵۸۰.۶۷۹	۷.۵۸۰.۰۹۷	۱۴.۲۸۶.۰۷۳	۶.۶۴۲.۵۱۹	۱۱.۰۶۵.۳۱۸	۵.۷۰۲.۵۳۷	۹.۲۰۶.۵۸۰	۴.۵۳۲.۵۱۰	۸.۱۶۹.۰۷۱	۸.۰۴۲.۴۸۵	سود خالص
٪۱۲۵		٪۱۰۵		٪۸۸		٪۶۷		٪۶۱		٪۸۰		اختلاف سود خالص در دو حالت	
۹۵۸.۴۹۵	۲.۱۵۴.۶۰۱	۸۵۶.۲۸۷	۱.۷۵۸.۰۶۸	۷۵۸.۰۱۰	۱.۴۲۸.۶۰۷	۶۶۴.۲۵۲	۱.۱۰۶.۵۳۲	۵۷۰.۲۵۴	۹۲۰.۶۵۸	۴۵۳.۲۵۱	۸۱۶.۹۰۷	۸۴۴.۰۰۰	پیش بینی سود تقسیمی

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۳-۳- پیش بینی صورت وضعیت مالی

(ارقام میلیون ریال)

شرکت سرمایه گذاری سلیم													
پیش بینی صورت وضعیت مالی													
سال مالی ۱۴۰۸		سال مالی ۱۴۰۷		سال مالی ۱۴۰۶		سال مالی ۱۴۰۵		سال مالی ۱۴۰۴		سال مالی ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲	شرح
عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام		
۲۷۸,۲۷۹	۲۷۸,۲۷۹	۲۸۳,۷۸۵	۲۸۳,۷۸۵	۲۸۹,۴۰۰	۲۸۹,۴۰۰	۲۹۵,۰۶۵	۲۹۵,۰۶۵	۳۰۱,۸۰۱	۳۰۱,۸۰۱	۳۰۹,۶۸۱	۳۰۹,۶۸۱	۳۲۴,۵۲۱	دارایی مشهود و نامشهود
۵,۳۹۱,۷۸۷	۱۳,۵۶۴,۷۸۷	۵,۳۹۱,۷۸۷	۱۳,۵۶۴,۷۸۷	۵,۳۹۱,۷۸۷	۱۳,۵۶۴,۷۸۷	۵,۳۹۱,۷۸۷	۱۳,۵۶۴,۷۸۷	۵,۳۹۱,۷۸۷	۱۳,۵۶۴,۷۸۷	۵,۳۹۱,۷۸۷	۱۳,۵۶۴,۷۸۷	۵,۳۹۱,۷۸۷	سرمایه گذاری های بلند مدت
۵,۶۷۰,۰۶۶	۱۳,۸۴۳,۰۶۶	۵,۶۷۵,۵۷۲	۱۳,۸۴۸,۵۷۲	۵,۶۸۱,۱۸۷	۱۳,۸۵۴,۱۸۷	۵,۶۸۶,۸۵۲	۱۳,۸۵۹,۸۵۲	۵,۶۹۳,۵۸۸	۱۳,۸۶۶,۵۸۸	۵,۷۰۱,۴۶۸	۱۳,۸۷۴,۴۶۸	۵,۷۱۶,۳۰۸	جمع دارایی غیر جاری
۱۶,۴۰۰,۱۹۷	۳۳,۷۸۵,۳۰۵	۱۶,۵۸۸,۹۹۱	۳۷,۷۱۰,۴۸۶	۱۶,۹۰۸,۵۲۴	۳۳,۰۱۷,۶۸۲	۱۱,۴۱۴,۸۶۳	۱۶,۸۹۱,۸۲۶	۱۰,۲۰۸,۹۴۰	۱۳,۳۱۲,۸۱۳	۹,۵۸۳,۰۶۲	۹,۱۳۳,۱۲۳	۱۰,۹۴۵,۱۰۴	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۵۵,۳۹۹,۰۴۴	۶۶,۴۹۳,۳۱۹	۴۸,۱۰۴,۵۴۹	۵۲,۶۳۸,۰۷۶	۴۱,۶۵۰,۳۸۷	۴۱,۶۲۹,۲۳۵	۳۵,۹۴۲,۸۵۵	۳۳,۱۸۳,۳۲۲	۳۰,۸۳۸,۳۸۵	۲۶,۵۲۶,۹۱۶	۲۶,۰۴۶,۸۵۴	۲۱,۹۶۰,۳۵۴	۲۰,۵۷۴,۳۰۲	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۵۳۰,۹۸۲	۵۰۶,۱۷۹	۴۵۵,۵۲۴	۱۱۱,۶۳۰	۳۹۳,۷۲۱	۲۱۳,۸۵۲	۳۴۲,۸۴۸	۲۶۷,۹۸۳	۲۹۹,۷۱۲	۳۳,۹۷۸	۲۶۲,۶۴۸	۸۸,۰۹۳	۲۹,۶۹۱	موجودی نقد و بانک
۷۲,۳۳۰,۲۲۲	۱۰۰,۷۸۴,۸۰۳	۶۳,۱۴۹,۰۶۴	۸۰,۴۶۰,۱۹۲	۵۴,۹۵۲,۵۳۱	۶۳,۸۵۹,۷۶۹	۴۷,۷۰۰,۵۶۶	۵۰,۳۴۳,۱۳۱	۴۱,۳۴۷,۰۳۷	۳۹,۸۷۳,۷۰۷	۳۵,۸۹۲,۵۶۳	۳۱,۱۸۱,۵۷۰	۳۱,۵۴۹,۰۹۷	جمع دارایی جاری
۷۸,۰۰۰,۲۸۸	۱۱۴,۶۲۷,۸۶۸	۶۸,۸۲۴,۶۳۶	۹۴,۳۰۸,۷۶۴	۶۰,۶۳۳,۷۱۸	۷۷,۷۱۳,۹۵۶	۵۳,۳۸۷,۴۱۸	۶۴,۲۰۲,۹۸۲	۴۷,۰۴۰,۶۲۶	۵۳,۷۴۰,۲۹۵	۴۱,۵۹۴,۰۳۱	۴۵,۰۵۶,۰۳۸	۳۷,۲۶۵,۴۰۷	جمع دارایی ها
۳,۱۲۶,۶۰۰	۱۸,۷۵۹,۶۰۰	۳,۱۲۶,۶۰۰	۱۸,۷۵۹,۶۰۰	۳,۱۲۶,۶۰۰	۱۸,۷۵۹,۶۰۰	۳,۱۲۶,۶۰۰	۱۸,۷۵۹,۶۰۰	۳,۱۲۶,۶۰۰	۱۸,۷۵۹,۶۰۰	۳,۱۲۶,۶۰۰	۱۸,۷۵۹,۶۰۰	۳,۱۲۶,۶۰۰	سرمایه
۴۰۶,۳۵۳	۱,۸۲۸,۴۰۱	۴۰۶,۳۵۳	۱,۸۲۸,۴۰۱	۴۰۶,۳۵۳	۱,۸۲۸,۴۰۱	۴۰۶,۳۵۳	۱,۸۲۸,۴۰۱	۴۰۶,۳۵۳	۱,۲۷۵,۱۳۶	۴۰۶,۳۵۳	۸۱۴,۸۰۷	۴۰۶,۳۵۳	اندوخته قانونی
۴۱,۰۱۰,۵۴۹	۳۹,۷۳۴,۷۰۴	۳۱,۷۷۴,۴۷۶	۲۹,۶۲۸,۱۹۴	۲۳,۷۷۷,۶۲۱	۲۱,۶۳۵,۳۸۱	۱۶,۸۷۶,۵۹۳	۱۵,۲۶۴,۱۸۳	۱۰,۹۵۵,۶۲۳	۱۰,۱۷۱,۰۱۵	۵,۹۵۴,۶۲۷	۵,۹۵۴,۶۲۷	۲۰۰۴,۳۶۱	اندوخته سرمایه ای
۱۸,۴۵۷,۳۲۳	۳۹,۱۹۷,۶۵۱	۱۸,۹۶۴,۷۳۵	۲۹,۵۱۶,۳۱۶	۱۹,۱۵۶,۷۲۷	۲۱,۳۵۶,۹۵۸	۱۹,۱۴۱,۹۰۹	۱۴,۵۴۸,۶۱۵	۱۸,۹۹۰,۶۱۴	۱۰,۰۵۰,۳۸۹	۱۸,۷۴۲,۳۲۵	۶,۳۲۷,۴۳۲	۱۹,۰۰۴,۰۸۱	سود انباشته
۶۳,۰۰۰,۸۲۵	۹۹,۵۲۰,۳۵۷	۵۴,۲۷۲,۱۶۴	۷۹,۷۳۲,۴۱۲	۴۶,۴۶۷,۳۰۱	۶۳,۵۸۰,۳۴۰	۳۹,۵۵۱,۴۵۵	۵۰,۴۰۰,۷۹۹	۳۳,۴۷۹,۱۹۰	۴۰,۲۵۶,۱۳۹	۲۸,۲۲۹,۹۰۵	۳۱,۸۶۶,۴۶۶	۲۴,۵۴۱,۳۹۵	جمع حقوق صاحبان سهام
۱۹۵,۳۷۵	۱۹۵,۳۷۵	۱۵۰,۲۸۸	۱۵۰,۲۸۸	۱۱۵,۶۰۶	۱۱۵,۶۰۶	۸۸,۹۲۸	۸۸,۹۲۸	۶۸,۴۰۶	۶۸,۴۰۶	۵۲,۶۲۰	۵۲,۶۲۰	۴۰,۴۷۷	ذخیره مزایای پایان خدمت
۱۹۵,۳۷۵	۱۹۵,۳۷۵	۱۵۰,۲۸۸	۱۵۰,۲۸۸	۱۱۵,۶۰۶	۱۱۵,۶۰۶	۸۸,۹۲۸	۸۸,۹۲۸	۶۸,۴۰۶	۶۸,۴۰۶	۵۲,۶۲۰	۵۲,۶۲۰	۴۰,۴۷۷	جمع بدهی های غیر جاری
۱۲,۳۴۳,۳۸۶	۱۲,۱۲۸,۴۸۶	۱۲,۲۰۶,۴۹۶	۱۱,۹۸۶,۸۹۵	۱۲,۰۹۱,۱۰۶	۱۱,۸۷۷,۲۴۳	۱۱,۹۹۵,۶۷۳	۱۱,۸۴۲,۴۷۸	۱۱,۹۲۳,۸۴۸	۱۱,۷۵۱,۹۵۸	۱۱,۸۹۸,۴۷۱	۱۱,۶۲۵,۷۲۹	۱۱,۳۹۴,۵۵۳	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۲,۴۳۳,۷۴۵	۲,۷۵۶,۶۹۴	۲,۱۷۴,۹۵۱	۲,۴۱۸,۴۳۲	۱,۹۴۲,۷۵۴	۲,۱۲۴,۸۱۵	۱,۷۳۹,۰۹۱	۱,۸۵۸,۵۰۷	۱,۵۵۹,۷۴۳	۱,۶۵۴,۳۵۲	۱,۴۰۵,۷۷۵	۱,۵۰۳,۹۶۲	۱,۲۸۳,۳۹۷	سود سهام پرداختنی
۲۶,۹۵۸	۲۶,۹۵۸	۳۰,۷۳۷	۳۰,۷۳۷	۱۵,۹۵۱	۱۵,۹۵۱	۱۲,۲۷۰	۱۲,۲۷۰	۹,۴۳۹	۹,۴۳۹	۷,۲۶۱	۷,۲۶۱	۵,۵۸۵	ذخایر
۱۴,۸۰۴,۰۸۸	۱۴,۹۱۳,۱۳۷	۱۴,۴۰۲,۱۸۴	۱۴,۴۲۶,۰۶۴	۱۴,۰۵۰,۸۱۱	۱۴,۰۱۸,۰۱۰	۱۳,۷۴۷,۰۳۴	۱۳,۷۱۳,۲۵۵	۱۳,۴۹۳,۰۲۹	۱۳,۴۱۵,۷۴۹	۱۳,۳۱۱,۵۰۶	۱۳,۱۳۶,۹۵۱	۱۳,۶۸۳,۵۳۵	جمع بدهی جاری
۱۴,۹۹۹,۴۶۳	۱۵,۱۰۷,۵۱۲	۱۴,۵۵۲,۴۷۲	۱۴,۵۷۶,۳۵۲	۱۴,۱۶۶,۴۱۸	۱۴,۱۳۳,۶۱۶	۱۳,۸۳۵,۹۶۲	۱۳,۸۰۲,۱۸۳	۱۳,۵۶۱,۴۳۶	۱۳,۴۸۴,۱۵۶	۱۳,۳۶۴,۱۲۶	۱۳,۱۸۹,۵۷۱	۱۲,۷۲۴,۰۱۲	جمع بدهی های غیر جاری
۷۸,۰۰۰,۲۸۸	۱۱۴,۶۲۷,۸۶۸	۶۸,۸۲۴,۶۳۶	۹۴,۳۰۸,۷۶۴	۶۰,۶۳۳,۷۱۸	۷۷,۷۱۳,۹۵۶	۵۳,۳۸۷,۴۱۸	۶۴,۲۰۲,۹۸۲	۴۷,۰۴۰,۶۲۶	۵۳,۷۴۰,۲۹۵	۴۱,۵۹۴,۰۳۱	۴۵,۰۵۶,۰۳۸	۳۷,۲۶۵,۴۰۷	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۳-۴- پیش بینی صورت تغییرات حقوق مالکانه

(ارقام میلیون ریال)

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)											
صورت حقوق مالکانه											
سال	شرح	بافرض انجام					بافرض عدم انجام				
		سرمایه	اندرخته قانونی	اندرخته سرمایه ای	سود انباشته	جمع کل	سرمایه	اندرخته قانونی	اندرخته سرمایه ای	سود انباشته	جمع کل
۱۴۰۲	مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳,۱۲۶,۶۰۰	۴۰۶,۳۵۳	۲,۰۰۴,۳۶۱	۱۵,۶۵۱,۴۹۶	۲۱,۱۸۸,۸۱۰	۳,۱۲۶,۶۰۰	۴۰۶,۳۵۳	۲,۰۰۴,۳۶۱	۱۵,۶۵۱,۴۹۶	۲۱,۱۸۸,۸۱۰
	سود خالص سال ۱۴۰۲	۰	۰	۰	۸,۰۴۲,۴۸۵	۸,۰۴۲,۴۸۵	۰	۰	۰	۸,۰۴۲,۴۸۵	۸,۰۴۲,۴۸۵
	سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۴,۶۸۹,۹۰۰)	(۴,۶۸۹,۹۰۰)	۰	۰	۰	(۴,۶۸۹,۹۰۰)	(۴,۶۸۹,۹۰۰)
۱۴۰۳	مانده پایان سال	۳,۱۲۶,۶۰۰	۴۰۶,۳۵۳	۲,۰۰۴,۳۶۱	۱۹,۰۰۴,۰۸۱	۲۴,۵۴۱,۳۹۵	۳,۱۲۶,۶۰۰	۴۰۶,۳۵۳	۲,۰۰۴,۳۶۱	۱۹,۰۰۴,۰۸۱	۲۴,۵۴۱,۳۹۵
	سود خالص سال ۱۴۰۳	۰	۰	۳,۹۵۰,۲۶۶	۵۸۲,۲۴۴	۴,۵۳۲,۵۱۰	۰	۰	۰	۸,۱۶۹,۰۷۱	۳,۸۱۰,۳۵۲
	سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۸۴۴,۱۸۲)	(۸۴۴,۱۸۲)	۰	۰	۰	(۸۴۴,۱۸۲)	(۸۴۴,۱۸۲)
۱۴۰۴	افزایش سرمایه	۱۵,۶۳۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵,۶۳۳,۰۰۰)	۰
	مانده پایان سال	۱۸,۷۵۹,۶۰۰	۸۱۴,۸۰۷	۵,۹۵۴,۶۲۷	۱۸,۷۴۲,۳۲۵	۳۱,۸۶۶,۴۶۶	۱۸,۷۵۹,۶۰۰	۸۱۴,۸۰۷	۵,۹۵۴,۶۲۷	۲۸,۲۲۹,۹۰۵	
	سود خالص سال ۱۴۰۴	۰	۴۶۰,۳۲۹	۴,۲۱۶,۳۸۸	۷۰۱,۳۵۶	۹,۲۰۶,۵۸۰	۰	۰	۰	۹,۲۰۶,۵۸۰	۵,۷۰۲,۳۵۲
۱۴۰۵	سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۴۵۳,۲۵۱)	(۴۵۳,۲۵۱)	۰	۰	۰	(۴۵۳,۲۵۱)	(۴۵۳,۲۵۱)
	مانده پایان سال	۱۸,۷۵۹,۶۰۰	۱,۲۷۵,۱۳۶	۱۰,۱۷۱,۰۱۵	۱۸,۹۹۰,۴۳۰	۴۰,۲۵۶,۱۳۹	۱۸,۷۵۹,۶۰۰	۱,۲۷۵,۱۳۶	۱۰,۱۷۱,۰۱۵	۳۳,۴۷۹,۱۹۰	
	سود خالص سال ۱۴۰۵	۰	۵۵۳,۲۶۶	۵,۹۳۰,۹۷۰	۷۲۱,۵۴۹	۱۱,۰۶۵,۳۱۸	۰	۰	۰	۱۱,۰۶۵,۳۱۸	۶,۶۴۲,۵۱۹
۱۴۰۶	سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۵۷۰,۲۵۴)	(۵۷۰,۲۵۴)	۰	۰	۰	(۵۷۰,۲۵۴)	(۵۷۰,۲۵۴)
	مانده پایان سال	۱۸,۷۵۹,۶۰۰	۱,۸۲۸,۴۰۱	۱۵,۲۶۴,۱۸۳	۱۹,۱۴۱,۷۲۵	۵۰,۴۰۰,۷۹۹	۱۸,۷۵۹,۶۰۰	۱,۸۲۸,۴۰۱	۱۵,۲۶۴,۱۸۳	۳۹,۵۵۱,۴۵۵	
	سود خالص سال ۱۴۰۶	۰	۰	۶,۳۷۱,۱۹۸	۶۷۹,۰۶۹	۱۴,۲۸۶,۰۷۳	۰	۰	۰	۱۴,۲۸۶,۰۷۳	۷,۵۸۰,۰۹۷
۱۴۰۷	سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۶۶۴,۲۵۲)	(۶۶۴,۲۵۲)	۰	۰	۰	(۶۶۴,۲۵۲)	(۶۶۴,۲۵۲)
	مانده پایان سال	۱۸,۷۵۹,۶۰۰	۱,۸۲۸,۴۰۱	۲۱,۳۵۶,۹۵۸	۱۹,۱۵۶,۵۴۲	۶۳,۵۸۰,۳۴۰	۱۸,۷۵۹,۶۰۰	۱,۸۲۸,۴۰۱	۲۱,۳۵۶,۹۵۸	۴۶,۴۶۷,۳۰۱	
	سود خالص سال ۱۴۰۷	۰	۰	۷,۹۹۲,۸۱۳	۵۶۶,۰۱۸	۱۷,۵۸۰,۶۷۹	۰	۰	۰	۱۷,۵۸۰,۶۷۹	۸,۵۶۲,۸۷۳
۱۴۰۸	سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۷۵۸,۰۱۰)	(۷۵۸,۰۱۰)	۰	۰	۰	(۷۵۸,۰۱۰)	(۷۵۸,۰۱۰)
	مانده پایان سال	۱۸,۷۵۹,۶۰۰	۱,۸۲۸,۴۰۱	۲۹,۶۲۸,۱۹۴	۱۸,۹۶۴,۵۵۱	۷۹,۷۳۲,۴۱۲	۱۸,۷۵۹,۶۰۰	۱,۸۲۸,۴۰۱	۲۹,۶۲۸,۱۹۴	۵۴,۲۷۲,۱۶۴	
	سود خالص سال ۱۴۰۸	۰	۰	۱۰,۱۰۶,۵۱۱	۳۴۸,۸۷۵	۲۱,۵۴۶,۰۱۳	۰	۰	۰	۲۱,۵۴۶,۰۱۳	۹,۵۸۴,۹۴۸
۱۴۰۸	سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۸۵۶,۲۸۷)	(۸۵۶,۲۸۷)	۰	۰	۰	(۸۵۶,۲۸۷)	(۸۵۶,۲۸۷)
	مانده پایان سال	۱۸,۷۵۹,۶۰۰	۱,۸۲۸,۴۰۱	۳۹,۷۳۴,۷۰۴	۱۸,۴۵۷,۱۳۸	۹۹,۵۲۰,۳۵۷	۱۸,۷۵۹,۶۰۰	۱,۸۲۸,۴۰۱	۳۹,۷۳۴,۷۰۴	۶۳,۰۰۰,۸۲۵	

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۵-۳- پیش بینی صورت جریان وجوه نقد

(ارقام میلیون ریال)

شرکت سرمایه گذاری سلیم													
پیش بینی صورت سود و زیان													
سال مالی ۱۴۰۸		سال مالی ۱۴۰۷		سال مالی ۱۴۰۶		سال مالی ۱۴۰۵		سال مالی ۱۴۰۴		سال مالی ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲	شرح
عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام		
													جریان نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
۷۹۴,۳۲۹	۲,۰۱۰,۵۰۰	۷۰۴,۰۱۹	۱,۲۱۷,۳۲۹	۶۱۹,۳۸۰	۱,۰۱۶,۳۲۵	۵۴۱,۳۲۴	۱,۰۶۳,۹۰۴	۴۶۴,۷۵۵	۶۳۶,۳۷۹	۵۷۲,۸۹۵	۶۷۱,۰۸۲	۱,۰۳۹,۲۸۳	جریان نقد عملیات
													پرداخت نقدی بابت مالیات
۷۹۴,۳۲۹	۲,۰۱۰,۵۰۰	۷۰۴,۰۱۹	۱,۲۱۷,۳۲۹	۶۱۹,۳۸۰	۱,۰۱۶,۳۲۵	۵۴۱,۳۲۴	۱,۰۶۳,۹۰۴	۴۶۴,۷۵۵	۶۳۶,۳۷۹	۵۷۲,۸۹۵	۶۷۱,۰۸۲	۱,۰۳۹,۲۸۳	جریان خالص ورود (خروج) ناشی از فعالیت های عملیاتی
												(۴,۸۵۸)	پرداخت نقدی بابت خرید دارایی ثابت مشهود
													دریافت نقدی حاصل از فروش دارایی ثابت
												۱۰۹	دریافت نقدی بابت سود سایر سرمایه گذاری ها
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۴,۷۴۹)	جریان خالص ورود (خروج) ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۷۹۴,۳۲۹	۲,۰۱۰,۵۰۰	۷۰۴,۰۱۹	۱,۲۱۷,۳۲۹	۶۱۹,۳۸۰	۱,۰۱۶,۳۲۵	۵۴۱,۳۲۴	۱,۰۶۳,۹۰۴	۴۶۴,۷۵۵	۶۳۶,۳۷۹	۵۷۲,۸۹۵	۶۷۱,۰۸۲	۱,۰۳۴,۵۳۴	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
(۷۱۸,۸۷۱)	(۱,۶۱۵,۹۵۱)	(۶۴۲,۳۱۵)	(۱,۳۱۸,۵۵۱)	(۵۶۸,۵۰۷)	(۱,۰۷۱,۴۵۵)	(۴۹۸,۱۸۹)	(۸۲۹,۸۹۹)	(۴۲۷,۶۹۰)	(۶۹۰,۴۹۴)	(۳۳۹,۹۳۸)	(۶۱۲,۶۸۰)	(۱,۰۳۸,۴۷۵)	پرداخت نقدی بابت سود سهام
													سود پرداختی بابت تسهیلات
(۷۱۸,۸۷۱)	(۱,۶۱۵,۹۵۱)	(۶۴۲,۳۱۵)	(۱,۳۱۸,۵۵۱)	(۵۶۸,۵۰۷)	(۱,۰۷۱,۴۵۵)	(۴۹۸,۱۸۹)	(۸۲۹,۸۹۹)	(۴۲۷,۶۹۰)	(۶۹۰,۴۹۴)	(۳۳۹,۹۳۸)	(۶۱۲,۶۸۰)	(۱,۰۳۸,۴۷۵)	جریان خالص ورود (خروج) ناشی از فعالیت های تامین مالی
۷۵,۴۵۸	۳۹۴,۵۴۹	۶۱,۸۰۴	(۱۰۱,۲۲۲)	۵۰,۸۷۳	(۵۵,۱۳۱)	۴۳,۱۳۵	۲۳۴,۰۰۵	۳۷,۰۶۴	(۵۴,۱۱۵)	۲۳۲,۹۵۷	۵۸,۴۰۲	(۳,۹۴۱)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۴۵۵,۵۲۴	۱۱۱,۶۳۰	۳۹۳,۷۲۱	۲۱۲,۸۵۲	۳۴۲,۸۴۸	۲۶۷,۹۸۳	۲۹۹,۷۱۲	۳۳,۹۷۸	۲۶۲,۶۴۸	۸۸,۰۹۳	۲۹,۶۹۱	۲۹,۶۹۱	۲۳,۶۳۲	نقد ابتدای دوره
۵۳۰,۹۸۲	۵۰۶,۱۷۹	۴۵۵,۵۲۴	۱۱۱,۶۳۰	۳۹۳,۷۲۱	۲۱۲,۸۵۲	۳۴۲,۸۴۸	۲۶۷,۹۸۳	۲۹۹,۷۱۲	۳۳,۹۷۸	۲۶۲,۶۴۸	۸۸,۰۹۳	۲۹,۶۹۱	مانده موجودی نقد در پایان دوره

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۳-۶- ارزیابی طرح

جدول زیر تفاوت سود شرکت در حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه را نشان می دهد. همانطور که در جدول زیر مشهود است افزایش سرمایه منجر به رشد سودآوری شرکت می گردد.

جدول ارزیابی طرح افزایش سرمایه						
سال مالی ۱۴۰۸	سال مالی ۱۴۰۷	سال مالی ۱۴۰۶	سال مالی ۱۴۰۵	سال مالی ۱۴۰۴	سال مالی ۱۴۰۳	شرح
۱۱,۹۶۱,۰۶۴	۹,۰۱۷,۸۰۶	۶,۷۰۵,۹۷۵	۴,۴۲۲,۷۹۹	۳,۵۰۴,۰۴۴	۳,۶۳۶,۵۶۲	اختلاف سود خالص در دو حالت
					(۱۵,۶۳۳,۰۰۰)	مبلغ افزایش سرمایه
۱۱,۹۶۱,۰۶۴	۹,۰۱۷,۸۰۶	۶,۷۰۵,۹۷۵	۴,۴۲۲,۷۹۹	۳,۵۰۴,۰۴۴	(۱۱,۹۹۶,۴۳۸)	خالص جریان وجه نقد ورودی
۳,۹۱۹,۴۰۲	۳,۶۹۳,۶۹۳	۳,۴۳۳,۴۵۹	۲,۸۳۰,۵۹۲	۲,۸۰۳,۲۳۵	(۱۱,۹۹۶,۴۳۸)	جریان نقد تنزیل شده

ارزیابی مالی طرح	
۴,۶۸۳,۹۴۲	ارزش فعلی- (میلیون ریال)
٪۳۰	نرخ بازده داخلی (IRR)
۳ سال	دوره بازگشت سرمایه
٪۲۲	نرخ تنزیل

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۷-۳- عوامل ریسک

سرمایه گذاری در بازار سهام و مخصوصاً شرکت های سرمایه گذاری مشمول پذیرش ریسک سیستماتیک و غیر سیستماتیک می باشد. سرمایه گذاران باید پیش از تصمیم گیری در خصوص سرمایه گذاری، ریسک های موجود را مدنظر قرار دهند.

مهم ترین ریسک های مطرح شده به شرح زیر می باشد :

ریسک بازار

شامل نوسانات کلی بازار ناشی از ریسک های کلان سیاسی و اقتصادی، رکود و تورم، نوسانات قیمت نفت و نیز سایر مواردی که بر وضعیت کلی اقتصاد تأثیرگذار باشد.

ریسک تغییرات نرخ بهره

تغییرات نرخ بهره از عوامل اصلی ریسک سرمایه گذاری در بازار سهام هست. این نوسانات می تواند از سویی منجر به خروج سرمایه ها از بازار سهام و نیز افزایش بهای تمام شده تولید می گردد.

تغییرات نرخ ارز

تغییرات نرخ ارز یکی از عمده ریسک هایی است که بازارهای مالی را تحت تأثیر قرار می دهد. بورس اوراق بهادار تهران نیز به علت حضور شرکت هایی که منابع و یا مصارف ارزی دارند تحت تأثیر تغییرات نرخ ارز هست. این موضوع می تواند پرتفوی سرمایه گذاری شرکت را تحت تأثیر قرار دهد.

ریسک تجاری

علاوه بر ریسک های اشاره شده، ریسک های موجود در تجارت شرکت های سرمایه پذیر از قبیل دوره رکود فروش خودرو، نوسان نرخ بهره شرکت های لیزینگ، مقررات جدید بانک مرکزی در مورد شرکت های لیزینگ و ... اشاره نمود.

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

بخش چهارم

پیشنهاد هیئت مدیره

شرکت سرمایه گذاری سلیم (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

۴- پیشنهاد هیئت مدیره

گزارش توجیهی حاضر در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ۱۳۴۷ و اساسنامه شرکت به منظور توجیه افزایش سرمایه شرکت سرمایه گذاری سلیم از مبلغ ۳,۱۲۶,۶۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۸,۷۵۹,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۵,۶۳۳,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۵۰۰ درصد سرمایه فعلی) از محل سود انباشته تهیه شده است.

با توجه به توجیهات ارائه شده در گزارش، هیئت مدیره انجام افزایش سرمایه را به منظور اصلاح ساختار مالی، جبران مخارج انجام شده و مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر و حفظ درصد سهامداری خود در شرکت های زیر مجموعه ضروری می داند.

تاریخ:

شماره:

پیوست:



شرکت سرمایه گذاری سلیم
(سهامی عام)

بسمه تعالی

صور تجلسه هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری سلیم برای سال ۱۴۰۳

شماره جلسه: ۱۶۷-۱۴۰۳	مکان: دفتر مدیریت شرکت سرمایه گذاری سلیم	زمان: دو شنبه مورخ: ۱۴۰۳/۰۴/۱۱ ساعت شروع: ۰۸:۰۰ ساعت خاتمه: ۱۰:۰۰
----------------------	---	--

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت سرمایه گذاری سلیم موضوع تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ۱۳۴۷ از مبلغ ۳,۱۲۶,۶۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۸,۷۵۹,۰۰۰ میلیون ریال به میزان ۱۵,۶۳۳,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۵۰۰ درصد سرمایه فعلی) از محل سود انباشته مورد بررسی هیئت مدیره قرار گرفت. با توجه به توجیهات ارائه شده در گزارش، هیئت مدیره ضمن موافقت با کلیات افزایش سرمایه فوق، مقرر نمود گزارش پیوست جهت بررسی و اظهار نظر به حسابرس و بازرس قانونی ارسال و بعد از تایید مراجع مربوطه (سازمان بورس و اوراق بهادار و ...) و نهایی شدن درصد، میزان و محل افزایش سرمایه، پیشنهاد هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام جهت تصمیم گیری ارجاع گردد.

حسین نظریان عضو هیئت مدیره	امیر چراغعلی عضو هیئت مدیره	عرفان معماریان مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	کامل ابراهیمیان نایب رئیس هیئت مدیره	ابراهیم آقاپور رئیس هیئت مدیره