

بسمه تعالی

اطلاعیه

شماره پیگیری: ۸۵۹۱۹۸

شرکت: ایرانیت

کد صنعت: ۵۴۹۵۰۶

نماد: سایر

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 ۴۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی به منظور اصلاح ساختار مالی و انجام پروژه پلی یورتان در محل کارخانه ایرانیت تهران واقع در شهرری که در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۹ به تصویب هیئت مدیره رسیده و جهت اظهارنظر به حسابرس و بازرس قانونی ارسال شده، ارائه می گردد. اظهارنظر 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.



صور تجلسه هیئت مدیره شرکت ایرانیت (سهامی عام)

به شماره ثبت ۵۳۱۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۲۷۰۷۲۰

مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۹

با نام و یاد خداوند متعال جلسہ هیئت مدیره شرکت ایرانیت (سهامی عام) رأس ساعت ۱۰ صبح روز دوشنبه مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۹ با حضور اکثریت اعضاء هیئت مدیره در محل دفتر مرکزی تشکیل و موارد ذیل مورد بحث و بررسی و اتخاذ تصمیم قرار گرفت.

۱- با عنایت به ماده ۳ دستورالعمل مراحل زمانی افزایش سرمایه شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب ۱۷ مهر ماه ۱۳۹۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) به پیوست گزارش توجیهی هیئت مدیره به منظور پیشنهاد افزایش سرمایه از مبلغ ۴۵,۶۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۱۴۰ میلیارد ریال از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران به منظور اصلاح ساختار مالی و انجام پروژه پلی یورتان در محل کارخانه ایرانیت تهران واقع در شهرری به تصویب هیئت مدیره رسید و مقرر شد جهت اظهار نظر به حسابرس و بازرس قانونی ارسال گردد. اظهار نظر حسابرس و بازرس قانونی نسبت به گزارش مذکور متعاقباً اطلاع رسانی خواهد شد.

۲- انجام این افزایش سرمایه، منوط به موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار و سپس تصویب مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام می باشد.

منصور مظاهری کلهرودی

مدیر عامل و عضو هیئت مدیره

پیروز ملک زاده

نائب رئیس هیئت مدیره

مصطفی نیبری

رئیس هیئت مدیره

محسن احمدی

عضو هیئت مدیره

علی عالی خانی

عضو هیئت مدیره

شرکت ایرانییت (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره درباره افزایش سرمایه

از مبلغ ۴۵,۶۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۱۴۰,۰۰۰ میلیون ریال

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

فهرست مندرجات:

۲.....	مقدمه.....
۳.....	۱- تاریخچه فعالیت.....
۳.....	۲- موضوع فعالیت.....
۳.....	۳- وضعیت اشتغال.....
۴.....	۴- جدول تغییرات سرمایه شرکت از ابتدا تا کنون.....
۵.....	۵- ترکیب سهامداران.....
۵.....	۶- مشخصات اعضای هیات مدیره و مدیر عامل.....
۶.....	۷- مشخصات حسابر و بازرس قانونی.....
۶.....	۸- صورت سود و زیان مقایسه ای.....
۷.....	۹- صورت وضعیت مالی مقایسه ای.....
۸.....	۱۰- حقوق مالکانه مقایسه ای.....
۹.....	۱۱- صورت گردش وجه نقد مقایسه ای.....
۱۰.....	۱۲- ارزیابی نسبت های مالی.....
۱۱.....	۱۳- وضعیت سهام شرکت در بورس.....
۱۱.....	۱۴- تشریح طرح افزایش سرمایه.....
۱۲.....	۱۵- سرمایه گذاری های مورد نیاز و منابع تامین آن.....
۱۳.....	۱۶- جدول مخارج ساختمان و تاسیسات و ماشین آلات.....
۱۳.....	۱۷- جدول سرمایه در گردش مورد نیاز.....
۱۴-۱۷.....	۱۸- صورتهای مالی پیش بینی.....
۱۷.....	۱۹- مفروضات سود و زیان و صورت وضعیت مالی پیش بینی.....
۱۸.....	۲۰- جزئیات اطلاعات مربوط به محاسبه نرخ بازده داخلی.....
۱۹.....	۲۱- نسبت های مالی در صورت انجام افزایش سرمایه.....
۲۰.....	۲۲- عوامل ریسک.....
۲۱.....	۲۳- پیشنهاد موضوع افزایش سرمایه به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام.....

مجمع عمومی محترم فوق العاده صاحبان سهام

شرکت ایرانیت (سهامی عام)

با سلام و احترام

ضمن عرض خیر مقدم و سپاسگزاری از حضور سهامداران و سایر حضار محترم در مجمع، به پیوست گزارش توجیهی افزایش سرمایه در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ۱۳۴۷ از مبلغ ۴۵,۶۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۱۴۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران به منظور اجرای طرح پلی یورتان و اصلاح ساختار مالی و خروج از ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت تقدیم می گردد. با توجه به توجیهات ارائه شده در گزارش، هیات مدیره شرکت پیشنهاد می نماید سهامداران محترم با افزایش سرمایه موافقت فرمایند.

این گزارش در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۹ به تصویب هیات مدیره شرکت رسیده است.

<u>امضاء</u>	<u>سمت</u>	<u>نام نماینده اشخاص حقوقی</u>	<u>اعضای هیات مدیره</u>
	رئیس هیات مدیره	آقای مصطفی نیری	شرکت سلامت جویان تهران
	نایب رئیس هیات مدیره	آقای پیروز ملک زاده	شرکت توسعه سرمایه گذاری کامیار
	عضو هیات مدیره	آقای محسن احمدی	شرکت دنیای تجارت و دانش افق
	عضو هیات مدیره	آقای علی عالی خانی	شرکت دنیای فن آوران پویا
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	آقای منصور مظاهری کلهرودی	شرکت دنیای سبز پرتو

۱- تاریخچه فعالیت

شرکت ایرانیت (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۲۷۰۷۲۰ در تاریخ دهم تیرماه ۱۳۳۵ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۵۳۱۰ مورخ ۱۳۳۵/۰۴/۱۰ اداره کل ثبت شرکتهای و مالکیت های صنعتی تهران به ثبت رسیده است. متعاقباً این شرکت در تاریخ ۱۳۶۹/۳/۲۶ جزء شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار قرار گرفت و بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۰/۱۰/۱۸ هیئت پذیرش اوراق بهادار، مقرر شد شرکت ایرانیت با نماد معاملاتی (سایرا) از فهرست شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران حذف و به بازار پایه فرابورس ایران منتقل شود. با توجه به برنامه ریزی های تولید، شرکت در تاریخ ۹۲/۳/۷ در بازار پایه فرا بورس پذیرفته شد. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان کارگرشمالی، خیابان شهید سرتیپ فکوری، پلاک ۱۷۷ می باشد. شرکت دارای دو کارخانه در شهرری و باغ ابریشم اصفهان می باشد.

۲- موضوع فعالیت

الف- موضوع فعالیت شرکت اصلی طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت از تاسیس کارخانجات برای تولید لوازم ساختمانی و انواع لوله و قطعات آنها و همچنین مبادرت به کلیه امور اقتصادی و بازرگانی مجاز می باشد. بهره برداری از کارخانه تهران در سال ۱۳۳۷ و کارخانه اصفهان در سال ۱۳۵۴ آغاز گردید. ظرفیت اسمی ابتدائی شرکت سالانه ۳۰,۰۰۰ تن تولید لوله و ورق آزیست سیمانی بوده است.

۳- وضعیت اشتغال

شرکت در حال حاضر فاقد پرسنل بوده لیکن پس از شروع طرح در حدود ۳۰ نفر در قسمت های مختلف تولید و اداری استخدام خواهند شد.

۴- جدول تغییرات سرمایه شرکت از ابتدای تاسیس تاکنون

تغییرات سرمایه شرکت از ابتدای تاسیس شرکت تاکنون به شرح جدول ذیل می باشد.

تاریخ انجام افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید	سرمایه قبلی
۱۳۳۵	بدو تاسیس		۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۴۱	مطالبات و آورده نقدی سهامداران	۱۵۰٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۴۴	مطالبات و آورده نقدی سهامداران	۱۳۳٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۴۷	مطالبات و آورده نقدی سهامداران	۱۳۳٪	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۴۸	مطالبات و آورده نقدی سهامداران	۱۲۰٪	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۴۹	مطالبات و آورده نقدی سهامداران	۱۲۵٪	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۵۰	مطالبات و آورده نقدی سهامداران	۱۱۷٪	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۵۲	مطالبات و آورده نقدی سهامداران	۱۱۴٪	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۵۳	مطالبات و آورده نقدی سهامداران	۱۱۹٪	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۵۴	مطالبات و آورده نقدی سهامداران	۱۵۰٪	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۵۶	مطالبات و آورده نقدی سهامداران	۱۶۷٪	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۷۳	مطالبات و آورده نقدی سهامداران	۴۰۰٪	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۷۵	مطالبات و آورده نقدی سهامداران	۲۰۰٪	۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۷۸	مطالبات و آورده نقدی سهامداران	۲۰۰٪	۱۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۸۰	مطالبات و آورده نقدی سهامداران	۱۵۰٪	۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۸۲	مطالبات و آورده نقدی سهامداران	۲۰۰٪	۴۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰

- آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۴۵,۶۰۰ میلیون ریال منقسم به ۴,۵۶۰,۰۰۰ سهم ده هزار ریالی است.

۵ - سهامداران شرکت

ترکیب سهامداران در تاریخ تایید گزارش به شرح ذیل می باشد.

۱۴۰۰/۱۲/۰۹		
درصد سهام	تعداد سهام	نام سهامدار
۳۲/۳۹٪	۱۴,۷۷۰,۰۰۰	شرکت گروه تولیدی مهram (سهامی عام)
۱۳/۳۰۵٪	۶,۰۶۷,۰۰۰	شرکت توسعه نوآوران آپادانا (سهامی خاص)
۴/۸۱۹٪	۲,۱۹۷,۳۰۰	شرکت توسعه صنعتی میرشادفام (سهامی خاص)
۳/۵۹۳٪	۱,۶۳۸,۲۷۲	شرکت پرنیان مهیار (سهامی خاص)
۱/۰۴۷٪	۴۷۷,۴۸۱	شرکت دنیای فن آوران پویا (سهامی خاص)
۰/۰۹۶٪	۴۴,۰۰۰	شرکت توسعه سرمایه گذاری کامیار (سهامی عام)
۰/۰۰۴٪	۲,۰۰۰	شرکت دنیای تجارت و دانش افق (سهامی خاص)
۰/۰۰۲٪	۱,۰۱۰	شرکت دنیای سبز پرتو (سهامی خاص)
۰/۰۰۲٪	۱,۰۱۰	شرکت سلامت جویان تهران (سهامی خاص)
۴۴/۷۴۲٪	۲۰,۴۰۱,۹۲۷	سایر سهامداران
۱۰۰٪	۴۵,۶۰۰,۰۰۰	جمع

۶ - مشخصات اعضای هیات مدیره و مدیرعامل

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۲ تیر ۱۴۰۰ اعضای هیات مدیره به شرح ذیل انتخاب گردیدند.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده شخص حقوقی	سمت
شرکت سلامت جویان تهران	آقای مصطفی نیری	رئیس هیات مدیره
شرکت توسعه سرمایه گذاری کامیار	آقای پیروز ملک زاده	نایب رئیس هیات مدیره
شرکت دنیای تجارت و دانش افق	آقای محسن احمدی	عضو هیات مدیره
شرکت دنیای فن آوران پویا	آقای علی عالی خانی	عضو هیات مدیره
شرکت دنیای سبز پرتو	آقای منصور مظاهری کلهرودی	عضو هیات مدیره و مدیر عامل

۷- مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۲۹ دی ۱۴۰۰ موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر بعنوان حسابرس و بازرس قانونی اصلی و موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران به عنوان بازرس علی البدل برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ انتخاب گردیدند.

۸- اطلاعات مالی و مقایسه ای سه سال اخیر

- صورتهای مالی سه سال گذشته (حسابرسی شده) و اطلاعات مالی استخراج شده از تراز آزمایشی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰ به شرح جداول ذیل می باشد.

(حسابرسی نشده) سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	(حسابرسی شده) سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	(حسابرسی شده) سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	(حسابرسی شده) سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
۹۷۲	(۳۴۱)	(۳۱,۱۷۷)	۴,۴۵۵	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۹۷۲	(۳۴۱)	(۳۱,۱۷۷)	۴,۴۵۵	سود (زیان) ناخالص
(۴,۳۳۲)	(۱۱,۲۶۰)	(۲۹,۶۰۵)	(۱۹,۰۴۷)	هزینه های فروش اداری و عمومی
(۳,۳۶۰)	(۱۱,۶۰۱)	(۶۰,۷۸۲)	(۱۴,۵۹۲)	زیان عملیاتی
(۸,۰۸۱)	(۷,۷۹۶)	(۷۲,۳۱۱)	(۵۶,۰۱۳)	هزینه های مالی
۳۸	۴۲۸	۵۹,۹۴۵	۵۴,۷۸۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱۱,۴۰۳)	(۱۸,۹۶۹)	(۷۳,۱۴۸)	(۱۵,۸۲۴)	زیان خالص

۹- صورت وضعیت مقایسه ای

(حسابرسی نشده) ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	(حسابرسی شده) ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	(حسابرسی شده) ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	(حسابرسی شده) ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
۳,۷۸۵	۳,۸۶۰	۴,۱۲۳	۷,۴۷۸
۶۶۷	۶۶۷	۶۶۷	۷۶۱
۱,۲۴۵	۱,۲۴۵	۱,۲۶۱	۱,۲۷۳
۵,۶۹۷	۵,۷۷۲	۶,۰۵۱	۹,۰۱۲
۱۱,۰۵۳	۱۰,۰۶۳	۹,۹۸۵	۱۱,۹۰۶
۸,۴۶۱	۸,۱۵۱	۲۵,۹۲۱	۵۲,۰۳۱
۸۶۹	۷۸۰	۱,۲۵۴	۹۵۰
۲۰,۳۸۳	۱۸,۹۹۴	۳۷,۱۶۰	۶۴,۸۱۷
۲۶,۰۸۰	۲۴,۷۶۶	۴۳,۲۱۱	۷۴,۳۹۹
۴۵,۶۰۰	۴۵,۶۰۰	۴۵,۶۰۰	۴۵,۶۰۰
۴,۵۶۰	۴,۵۶۰	۴,۵۶۰	۴,۵۶۰
(۹۶۴,۳۶۹)	(۹۵۲,۹۶۶)	(۹۳۳,۹۹۷)	(۸۶۰,۸۴۹)
(۹۱۴,۲۰۹)	(۹۰۲,۸۰۶)	(۸۸۳,۸۳۷)	(۸۱۰,۶۸۹)
۶۱۷,۵۱۸	۵۹۳,۵۴۶	۲۷۶,۱۹۳	۴۴,۶۳۶
۸۸,۷۹۵	۹۹,۸۳۳	۲۹۸,۱۴۹	۳۱۶,۱۸۵
.	.	۴۴۷	۱,۸۷۵
۷۰۶,۳۱۳	۶۹۳,۳۷۹	۵۷۴,۷۸۹	۳۶۲,۶۹۶
۱۱۴,۲۰۳	۱۱۴,۴۲۰	۱۶۸,۵۵۹	۲۷۴,۳۷۴
۳۰,۱۵۷	۳۰,۱۵۷	۳۰,۲۹۸	۲۶,۱۱۰
۴۰,۴۱۵	۴۰,۴۱۵	۴۰,۴۸۰	۴۰,۴۹۸
۴۴,۱۵۱	۴۴,۱۵۱	۹۷,۰۵۳	۸۱,۲۶۴
۵,۰۵۰	۵,۰۵۰	۱۵,۸۶۹	۱۰۰,۱۴۶
۲۳۳,۹۷۶	۲۳۴,۱۹۳	۳۵۲,۲۵۹	۵۲۲,۳۹۲
۹۴۰,۲۸۹	۹۲۷,۵۷۲	۹۲۷,۰۴۸	۸۸۵,۰۸۸
۲۶,۰۸۰	۲۴,۷۶۶	۴۳,۲۱۱	۷۴,۳۹۹

دارایی های غیر جاری

دارایی های ثابت مشهود

دارایی های نامشهود

سرمایه گذاری های بلندمدت

جمع دارایی های غیر جاری

دارایی های جاری

پیش پرداخت ها

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

موجودی نقد

جمع دارایی های جاری

جمع دارایی ها

حقوق مالکانه

سرمایه

اندوخته قانونی

زیان انباشته

جمع حقوق مالکانه

بدهی های غیر جاری

پرداختنی های بلند مدت

تسهیلات مالی بلندمدت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

جمع بدهی های غیر جاری

بدهی های جاری

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

مالیات پرداختنی

سود سهام پرداختنی

تسهیلات مالی

پیش دریافت ها

جمع بدهی های جاری

جمع بدهی ها

جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

۱۰- صورت تغییرات در حقوق مالکانه مقایسه ای

جمع کل	زیان انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۸۱۰,۶۸۹)	(۸۶۰,۸۴۹)	۴,۵۶۰	۴۵,۶۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۷/۰۱
(۶۶,۴۲۴)	(۶۶,۴۲۴)	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۳۹۹
(۶,۷۲۴)	(۶,۷۲۴)	۰	۰	زیان خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۹ اصلاح اشتباهات (پادداشت ۲۸)
(۷۳,۱۴۸)	(۷۳,۱۴۸)	۰	۰	زیان خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۹
(۸۸۳,۸۳۷)	(۹۳۳,۹۹۷)	۴,۵۶۰	۴۵,۶۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
(۱۸,۹۶۹)	(۱۸,۹۶۹)	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۰
(۹۰۲,۸۰۶)	(۹۵۲,۹۶۶)	۴,۵۶۰	۴۵,۶۰۰	زیان خالص سال مالی ۱۴۰۰ مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
(۱۱,۴۰۳)	(۱۱,۴۰۳)	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در سه ماهه اول سال مالی ۱۴۰۱
(۹۱۴,۲۰۹)	(۹۶۴,۳۶۹)	۴,۵۶۰	۴۵,۶۰۰	زیان خالص سه ماهه اول سال مالی ۱۴۰۱ مانده در ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۱- صورت جریان های نقدی مقایسه ای

(حسابرسی نشده) (حسابرسی شده) (حسابرسی شده) (حسابرسی شده)
سه ماهه منتهی سال مالی منتهی سال مالی منتهی سال مالی منتهی
به ۳۰ آذر ۱۴۰۰ به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

(۹,۱۴۳)	(۱۴۰,۷۸۷)	(۲۹,۹۲۷)	(۱۷۲,۲۳۳)
.	(۱۴۲)	.	(۲,۶۹۸)
(۹,۱۴۳)	(۱۴۰,۹۲۹)	(۲۹,۹۲۷)	(۱۷۴,۹۳۱)
.	.	.	۱۴۰,۰۰۰
.	.	۱,۲۵۵	.
.	.	.	(۴)
.	۲۷۵	.	.
۳۸	۱۵۳	۱۷۸	۱۷۸
۳۸	۴۲۸	۱,۴۳۳	۱۴۰,۱۷۴
(۹,۱۰۵)	(۱۴۰,۵۰۱)	(۲۸,۴۹۴)	(۳۴,۷۵۷)
۲۰,۲۷۹	۳۲۸,۰۱۰	۶۲,۸۱۸	۲۶,۱۶۷
.	.	.	۱۵,۴۹۵
(۳,۰۰۴)	(۱۸۳,۷۶۲)	(۳۴,۰۰۲)	(۶,۷۷۸)
(۸,۰۸۱)	(۴,۱۵۶)	.	.
.	(۶۵)	(۱۸)	(۸)
۹,۱۹۴	۱۴۰,۰۲۷	۲۸,۷۹۸	۳۴,۸۷۶
۸۹	(۴۷۴)	۳۰۴	۱۱۹
۷۸۰	۱,۲۵۴	۹۵۰	۸۳۱
۸۶۹	۷۸۰	۱,۲۵۴	۹۵۰

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد مصرف شده در عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

دریافتهای نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

دریافت نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت

دریافت های نقدی حاصل از سود سهام

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص خروج نقد قبل از سرمایه گذاری

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

دریافت های نقدی حاصل از تامین مالی سهامداران

دریافت های نقدی حاصل از تامین مالی سایر اشخاص

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

۱۲- ارزیابی نسبت های مالی شرکت در سال های اخیر

نسبت های سودآوری:

در زمینه انجام پروژه و شروع تولید شرکت می بایست در زمان های مناسب اقدام به سرمایه گذاری نماید و قدرت رقابت شرکت را بالا می برد. از این رو شرکت می بایست بکوشد تا هزینه های مرتبط با عملیات را (تا آنجا که کنترل در اختیار شرکت است) تا حد امکان کاهش دهد حاشیه سود ناخالص مناسب شرکت و ثبات آن در طولانی مدت امکان ورود به عرصه های رقابتی را فراهم خواهد آورد. با توجه به روند پیش روی فضای تولید و تجارت در کشور توجه به این نسبت ها بیش از پیش اهمیت پیدا می کند.

نسبت های اهرمی (ساختار سرمایه):

مهمترین نسبت که بسیار مورد توجه بانک ها و اعتبار دهندگان شرکت می باشد، نسبت بدهی به کل دارایی ها و همچنین نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام می باشد. این نسبت ها نشان دهنده ترکیب منابع تامین مالی شرکت برای فعالیت عملیاتی و سرمایه گذاری خود است.

نسبت های نقدینگی:

این نسبت ها توانایی شرکت در ایفای تعهدات کوتاه مدت خود که از محل دارایی های جاری تامین می شود را نشان می دهد. این نسبت ها به طور کامل منعکس کننده وضعیت شرکت از لحاظ نقدینگی و ارقام مرتبط با آن هستند .

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
۰	۰	۰	۰	حاشیه سود عملیاتی
۰	۰	۰	۰	حاشیه سود خالص
۰	۰	۰	۰	بازده دارایی ها
۰	۰	۰	۰	بازده حقوق صاحبان سهام
۱۱.۹۰	۲۱.۴۵	۳۷.۴۵	۳۶.۰۵	نسبت بدهی به دارایی
(۱.۰۹)	(۱.۰۵)	(۱.۰۳)	(۱.۰۳)	نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام
(۱۰.۹۰)	(۲۰.۴۵)	(۳۶.۴۵)	(۳۵.۰۵)	نسبت حقوق صاحبان سهام به دارایی ها (مالکانه)
۰.۱۲	۰.۱۱	۰.۰۸	۰.۰۹	نسبت جاری
۰.۰۰۲	۰.۰۰۴	۰.۰۰۳	۰.۰۰۴	نسبت نقدی

۱۳- وضعیت سهام شرکت در بورس اوراق بهادار

این شرکت در تاریخ ۱۳۶۹/۳/۲۶ جزء شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار قرار گرفت و بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۰/۱۰/۱۸ هیئت پذیرش اوراق بهادار، مقرر شد شرکت ایرانیت با نماد معاملاتی (سایرا) از فهرست شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران حذف و به بازار پایه فرابورس ایران منتقل شود. با توجه به برنامه ریزی های تولید، شرکت در تاریخ ۱۳۹۲/۳/۷ در بازار پایه فرابورس پذیرفته شد.

۱۴- تشریح طرح افزایش سرمایه

شرکت ایرانیت (سهامی سهامی عام) در حال حاضر برنامه سرمایه گذاری در خط تولید پلی یورتان و تجهیزات مربوطه را در دست اقدام دارد. با عنایت به لزوم تناسب دوره زمانی سرمایه گذاری ها با زمان بندی منابع تامین مالی آنها، ضروری است رقم سرمایه شرکت نیز متناسب با مبلغ سرمایه گذاری های بلند مدت افزایش یابد. بدیهی است در صورت عدم انجام افزایش سرمایه، عملاً ظرفیت عملیاتی شرکت برای انجام سرمایه گذاری در خط تولید پلی یورتان و تجهیزات مربوطه امکان پذیر نخواهد بود. این در حالی است که با جبران مخارج سرمایه گذاری های انجام شده و اصلاح ساختار مالی شرکت در قبال افزایش سرمایه، ضمن ارتقای ظرفیت سرمایه گذاری شرکت، زمینه لازم برای دستیابی به هدف کسب بازدهی مناسب برای سهامداران محقق خواهد گردید و زمینه خروج از شمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت فراهم خواهد شد.

لذا شرکت جهت حفظ موقعیت فعلی و حفظ توان بالقوه جهت رشد در آینده نیاز به افزایش سرمایه مزبور از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران به مبلغ ۱,۰۹۴,۴۰۰ میلیون ریال دارد. بدین ترتیب سرمایه شرکت از مبلغ ۴۵,۶۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۱۴۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش خواهد یافت. جزئیات مصارف طرح افزایش سرمایه حاضر در ادامه ارائه شده است.

۱۵- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تامین آن

شرکت در سنوات مالی قبل مبادرت به استمهال بدهی ها نموده است لیکن متناسب با آن افزایش سرمایه صورت نپذیرفته است و کسری آن از محل منابع سهامداران عمده تامین شده است که این امر منجر به بدهی به سهامدار عمده گردیده است. ضمن آنکه برای اجرای طرح پلی یورتان و اصلاح ساختار مالی و خروج از ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت افزایش سرمایه ضرورت دارد.

۱,۵۰۱,۹۰۴	ساختمان و ماشین آلات
۴۵۲,۴۹۶	سرمایه در گردش مورد نیاز
۱,۹۵۴,۴۰۰	جمع
(۸۶۰,۰۰۰)	تسهیلات
۱,۰۹۴,۴۰۰	افزایش سرمایه
۴۵,۶۰۰	سرمایه قبلی
۱,۱۴۰,۰۰۰	سرمایه پس از افزایش

میلیون ریال	شرح	
۶۲۰,۰۰۰	مطالبات سهامداران	منابع
۴۷۴,۴۰۰	آورده نقدی	
۸۶۰,۰۰۰	تسهیلات	
۱,۹۵۴,۴۰۰	جمع منابع	
۱,۹۵۴,۴۰۰	اجرای طرح پلی یورتان	مصارف
۱,۹۵۴,۴۰۰	جمع مصارف	

۱۶- جدول مخارج ساختمان، خرید و احداث ماشین آلات و تاسیسات

جدول مخارج خرید و احداث ساختمان، ماشین آلات و تاسیسات به شرح جدول ذیل می باشد.

شرح	دلار	متر مربع	میلیون ریال
سالن اصلی تولید	۰	۸,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰
ساختمان تاسیسات	۰	۵۰۰	۴۰,۰۰۰
انبار مسقف	۰	۲,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
سیلوه‌های مسقف	۰	۵۰۰	۴۰,۰۰۰
تاسیسات مورد نیاز طرح	۰	۰	۱۰۶,۶۵۹
خط تولید پانل پلی یورتان	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۷,۵۰۰
حمل و نقل و ترخیص	۲۰۰,۰۰۰	۰	۴۸,۶۰۰
وسائط نقلیه کارخانه	۰	۰	۱۸,۰۰۴
اثاثه و لوازم اداری	۰	۰	۱,۱۴۱
جمع			۱,۵۰۱,۹۰۴

کلیه هزینه های فوق بر اساس استعلام قیمت که کلا خرید داخلی می باشد برآورد شده است. لازم به ذکر است هزینه های نصب و راه اندازی لحاظ گردیده است.

۱۷- جدول سرمایه در گردش مورد نیاز

سرمایه گردش مورد نیاز طرح به شرح جدول ذیل پیش بینی می گردد.

شرح	میلیون ریال
مواد اولیه	۴۳۷,۳۱۲
حقوق و دستمزد- تولیدی	۲,۹۴۱
تعمیر و نگهداری و سایر هزینه ها	۱۱,۲۲۰
حقوق و دستمزد- اداری	۱,۰۲۲
جمع	۴۵۲,۴۹۶

۱۸- صورتهای مالی پیش بینی:

- پیش بینی سود و زیان و گردش سود زیان انباشته و صورت وضعیت مالی در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه در سنوات آتی به شرح جدول ذیل می باشد.

منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۷		منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۶		منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام
۰	۱۸,۶۵۵,۸۳۱	۰	۱۵,۵۴۶,۵۲۶	-	۱۲,۹۵۵,۴۳۸	-	۹,۷۱۶,۵۷۹	-	۷,۱۹۷,۴۶۶	-	-	-	-
۰	(۱۴,۴۶۰,۳۶۶)	۰	(۱۲,۰۶۸,۹۴۶)	-	(۱۰,۰۷۶,۰۹۷)	-	(۷,۶۱۱,۴۲۳)	-	(۵,۶۹۱,۵۲۳)	-	-	-	-
۲,۹۸۶	-	۲,۴۸۸	-	۲,۰۷۴	-	۱,۷۲۸	-	۱,۴۴۰	-	۱,۲۰۰	-	۱,۰۰۰	-
۲,۹۸۶	۴,۱۹۵,۴۶۵	۲,۴۸۸	۳,۴۷۷,۵۷۹	۲,۰۷۴	۲,۸۷۹,۳۴۲	۱,۷۲۸	۲,۱۰۵,۱۵۵	۱,۴۴۰	۱,۵۰۵,۹۴۲	۱,۲۰۰	-	۱,۰۰۰	-
(۵۱,۷۴۱)	(۵۱,۱۱۶)	(۴۳,۱۱۷,۶۱)	(۴۳,۱۳۷)	(۳۵,۹۳۱)	(۳۶,۴۸۷)	(۲۹,۹۴۳)	(۳۰,۹۴۶)	(۲۴,۹۵۲)	(۲۶,۳۲۹)	(۲۰,۷۹۴)	(۲۲,۴۸۱)	(۱۷,۳۳۸)	(۱۹,۳۷۴)
(۴۸,۷۵۵)	۴,۱۴۴,۳۴۹	(۴۰,۶۲۹)	۳,۴۳۴,۴۴۳	(۳۳,۸۵۸)	۲,۸۴۲,۸۵۴	(۲۸,۲۱۵)	۲,۰۷۴,۲۰۹	(۲۳,۵۱۲)	۱,۴۷۹,۶۱۳	(۱۹,۵۹۴)	(۲۲,۴۸۱)	(۱۶,۳۳۸)	(۱۹,۳۷۴)
	(۵۷,۴۰۱)		(۵۷,۴۰۱)	.	(۵۷,۴۰۱)	-	(۵۷,۴۰۱)	(۱۱,۱۳۸)	(۵۷,۴۰۱)	(۲۸,۷۸۰)	(۱۸,۳۰۲)	(۳۱,۲۹۵)	-
۱۴۹	-	۱۲۴	-	۱۰۴	-	۸۶	-	۷۲	-	۶۰	-	۵۰	-
(۴۸,۶۰۶)	۴,۰۸۶,۹۴۸	(۴۰,۵۰۵)	۳,۳۷۷,۰۴۲	(۳۳,۷۵۴)	۲,۷۸۵,۴۵۳	(۲۸,۱۲۸)	۲,۰۱۶,۸۰۸	(۳۴,۵۷۸)	۱,۴۲۲,۲۱۲	(۴۸,۳۱۴)	(۴۰,۷۸۳)	(۴۷,۵۷۳)	(۱۹,۲۷۴)
-	(۸۱۷,۳۹۰)	-	(۶۷۵,۴۰۸)	-	(۵۵۷,۰۹۱)	-	(۴۰۳,۳۶۲)	-	(۲۸۴,۴۴۲)	-	-	-	-
(۴۸,۶۰۶)	۳,۲۶۹,۵۵۸	(۴۰,۵۰۵)	۲,۷۰۱,۶۳۳	(۳۳,۷۵۴)	۲,۲۲۸,۳۶۲	(۲۸,۱۲۸)	۱,۶۱۳,۴۴۶	(۳۴,۵۷۸)	۱,۱۳۷,۷۷۰	(۴۸,۳۱۴)	(۴۰,۷۸۳)	(۴۷,۵۷۳)	(۱۹,۲۷۴)
(۴۸,۶۰۶)	۳,۲۶۹,۵۵۸	(۴۰,۵۰۵)	۲,۷۰۱,۶۳۳	(۳۳,۷۵۴)	۲,۲۲۸,۳۶۲	(۲۸,۱۲۸)	۱,۶۱۳,۴۴۶	(۳۴,۵۷۸)	۱,۱۳۷,۷۷۰	(۴۸,۳۱۴)	(۴۰,۷۸۳)	(۴۷,۵۷۳)	(۱۹,۲۷۴)
(۱,۱۸۶,۶۲۳)	۵,۷۴۴,۰۶۶	(۱,۱۴۶,۱۱۸)	۳,۳۱۲,۵۹۶	(۱,۱۱۲,۳۶۴)	۱,۴۷۴,۸۷۰	(۱,۰۸۴,۲۳۶)	۱۰۵,۹۷۰	(۱,۰۴۹,۶۵۸)	(۱,۰۱۳,۸۲۸)	(۱,۰۰۱,۳۴۴)	(۹۷۳,۰۴۵)	(۹۵۳,۷۷۱)	(۹۵۳,۷۷۱)
۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲,۵۷۱)	۰	(۸۰,۶۷۲)	۰	(۶,۱۹۷)	۰	۰	۰	۰
۰	(۳۲۶,۹۵۵)	۰	(۲۷۰,۱۶۳)	۰	(۳۶۸,۰۶۶)	۰	(۱۶۳,۸۷۴)	۰	(۱۱,۷۷۵)	۰	۰	۰	۰
(۱,۲۳۵,۲۲۹)	۸,۶۸۶,۶۶۹	(۱,۱۸۶,۶۲۳)	۵,۷۴۴,۰۶۶	(۱,۱۴۶,۱۱۸)	۳,۳۱۲,۵۹۶	(۱,۱۱۲,۳۶۴)	۱,۴۷۴,۸۷۰	(۱,۰۸۴,۲۳۶)	۱۰۵,۹۷۰	(۱,۰۴۹,۶۵۸)	(۱,۰۱۳,۸۲۸)	(۱,۰۰۱,۳۴۴)	(۹۷۳,۰۴۵)

۱۹- مفروضات مبنای پیش بینی صورت سود و زیان و صورت وضعیت مالی

- هزینه های اداری و تشکیلاتی و بهای تمام شده بر مبنای ۲۰ درصد افزایش نسبت به سال قبل از آن افزایش یافته است.
- تسهیلات با فرض بازپرداخت آن سه سال پس از دریافت در این طرح لحاظ گردیده است لیکن بهره آن از زمان دریافت لحاظ گردیده است.
- با در نظر گرفتن مانده سود و زیان انباشته ملاحظه می شود در صورت عدم افزایش سرمایه شرکت مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت خواهد بود. ضمن آنکه امکان سرمایه گذاری در پروژه ها و بالطبع رشد شرکت وجود نخواهد داشت به این دلیل رشد سالانه درآمد های عملیاتی در صورت عدم انجام افزایش سرمایه میسر نخواهد بود این در حالی است که در صورت انجام افزایش سرمایه به میزان ۲۰ درصد سالانه رشد درآمدهای عملیاتی متصور خواهد بود.
- پیش بینی گردیده که ۱۰ درصد سود شرکت پس از خروج از ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قسمتی از قانون تجارت به عنوان سود تقسیمی لحاظ و در سال مالی بعد پرداخت شود.
- درآمدهای شرکت با فرض ۲۰ درصد افزایش نسبت به سال قبل از آن پیش بینی گردیده است.
- افزایش دارائیهای ثابت شرکت بر اساس پیش بینی خرید ماشین آلات و ساخت ساختمان و ابنیه در صورت وضعیت مالی لحاظ گردیده است.

- پیش بینی صورت جریان های نقدی در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه در سنوات آتی به شرح جدول ذیل می باشد.

۱۴۰۷/۰۶/۳۱		۱۴۰۶/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام
۲۹۵	۱,۳۴۶,۶۸۷	(۳۵۰)	۲,۵۶۲,۹۱۲	(۷۵)	۱,۶۱۲,۹۷۷	(۱۲۵)	۸۷,۷۴۶	۱۰	۱,۱۶۳,۵۴۸	۱۸,۲۵۸	۱۹۲,۹۸۴	۴۴,۲۷۴	۴۹۰,۳۷۵
.	(۶۷۵,۴۰۸)	.	(۵۵۷,۰۹۱)	.	(۴۰۳,۳۶۲)	.	(۲۸۴,۴۴۲)	.	.	.	.	.	.
۲۹۵	۶۷۱,۲۷۹	(۳۵۰)	۲,۰۰۵,۸۲۱	(۷۵)	۱,۲۰۹,۶۱۵	(۱۲۵)	(۱۹۶,۶۹۶)	۱۰	۱,۱۶۳,۵۴۸	۱۸,۲۵۸	۱۹۲,۹۸۴	۴۴,۲۷۴	۴۹۰,۳۷۵
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۶۰۰,۴۵۹)	.	(۹۰۱,۴۴۵)
.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۷۰)	.	(۱,۱۵۰)	.	(۵۳۳)
۷۰	۷۰	۶۵	۶۵	۶۰	۶۰	۵۵	۵۵	۵۰	۵۰	۴۵	۴۵	۴۰	۴۰
۷۰	۷۰	۶۵	۶۵	۶۰	۶۰	۵۵	۵۵	۵۰	(۱,۲۲۰)	۴۵	(۶۰۱,۵۶۴)	۴۰	(۹۰۱,۹۳۸)
۳۶۵	۶۷۱,۳۴۹	(۲۸۵)	۲,۰۰۵,۸۸۶	(۱۵)	۱,۲۰۹,۶۷۵	(۷۰)	(۱۹۶,۶۴۱)	۶۰	۱,۱۶۳,۳۲۸	۱۸,۳۰۳	(۴۰۸,۵۸۰)	۴۴,۳۱۴	(۴۱۱,۵۶۳)
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۴۷۴,۴۰۰
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۴۵۰,۰۰۰	.	.	.	۴۱۰,۰۰۰
.	(۱۹۸,۱۷۰)	.	(۴۷۹,۶۸۴)	.	(۱۰۱,۹۱۴)	.	(۱۲۸,۲۷۰)	.	.	(۱۸,۳۹۳)	(۱۸,۳۹۳)	(۴۴,۱۵۱)	(۴۴,۱۵۱)
.	(۳۲۶,۹۵۵)	.	(۲۷۰,۱۶۳)	.	(۳۶۸,۰۶۶)	.	(۱۶۳,۸۷۴)	.	(۴۰,۴۱۵)	.	.	.	.
-	(۵۲۵,۱۲۵)	-	(۷۴۹,۸۴۷)	-	(۴۶۹,۹۸۰)	-	(۲۹۲,۱۴۴)	-	۴۰۹,۵۸۵	(۱۸,۳۹۳)	(۱۸,۳۹۳)	(۴۴,۱۵۱)	۸۴۰,۲۴۹
۳۶۵	۱۴۶,۲۲۴	(۲۸۵)	۱,۲۵۶,۰۳۹	(۱۵)	۷۳۹,۶۹۵	(۷۰)	(۴۸۸,۷۸۶)	۶۰	۱,۵۷۱,۹۱۳	(۹۰)	(۴۲۶,۹۷۳)	۱۶۳	۴۲۸,۶۸۶
۵۵۰	۳,۰۸۱,۳۶۱	۸۳۵	۱,۸۲۵,۳۲۲	۸۵۰	۱,۰۸۵,۶۲۷	۹۲۰	۱,۵۷۴,۴۱۳	۸۶۰	۲,۵۰۰	۹۵۰	۴۲۹,۴۷۳	۷۸۷	۷۸۷
۹۱۵	۳,۲۲۷,۵۸۵	۵۵۰	۳,۰۸۱,۳۶۱	۸۳۵	۱,۸۲۵,۳۲۲	۸۵۰	۱,۰۸۵,۶۲۷	۹۲۰	۱,۵۷۴,۴۱۳	۸۶۰	۲,۵۰۰	۹۵۰	۴۲۹,۴۷۳

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد مصرف شده در عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از سود سهام

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

دریافت های نقدی حاصل از تامین مالی سهامداران

دریافت تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت تسویه تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

۲۰- جزئیات اطلاعات مربوط به محاسبه نرخ بازده داخلی

- جریان های نقدی مورد انتظار

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
مبلغ سرمایه گذاری	(۱,۵۰۱,۹۰۴)
تغییرات سود سال ۱۴۰۱	۱۹,۲۷۴-
تغییرات سود سال ۱۴۰۲	۴۰,۷۸۳-
تغییرات سود سال ۱۴۰۳	۱,۱۳۷,۷۷۰
تغییرات سود سال ۱۴۰۴	۱,۶۱۳,۴۴۶
تغییرات سود سال ۱۴۰۵	۲,۲۲۸,۳۶۲
تغییرات سود سال ۱۴۰۶	۲,۷۰۱,۶۳۳
تغییرات سود سال ۱۴۰۷	۳,۲۶۹,۵۵۸
IRR	۴۷٪

بر اساس محاسبات انجام شده دوره برگشت سرمایه ۳ سال می باشد.

۱-۲۰- ارزیابی طرح

ارزش فعلی سود سال های آتی و با در نظر گرفتن نرخ تنزیل ۲۲ درصد معادل ۱۰,۰۷۶,۸۳۴ میلیون ریال و همچنین نرخ بازده داخلی پروژه ۴۷ درصد می باشد. لذا نتیجه محاسبات فوق بیانگر سود آور بودن طرح می باشد.

سال	خالص گردش وجوه نقد	ارزش فعلی سودهای آتی
۰	(۱,۵۰۱,۹۰۴)	(۱,۵۰۱,۹۰۴)
۱	(۱۹,۲۷۴)	(۲۳,۵۱۵)
۲	(۴۰,۷۸۳)	(۶۰,۷۰۱)
۳	۱,۱۳۷,۷۷۰	۲,۰۶۶,۰۱۷
۴	۱,۶۱۳,۴۴۶	۳,۵۷۴,۳۲۳
۵	۲,۲۲۸,۳۶۲	۶,۰۲۲,۶۱۴
۶	۲,۷۰۱,۶۳۳	۸,۹۰۸,۱۰۶
۷	۳,۲۶۹,۵۵۸	۱۳,۱۵۲,۴۸۸
	NPV	۱۰,۰۷۶,۸۳۴

۲۱-نسبت های مالی در صورت انجام افزایش سرمایه

نسبت های سودآوری:

در زمینه تولید محصولات پلی یورتان قیمت گذاری محصولات از یک سو و مدیریت بهای تمام شده از سوی دیگر به نحوی امکان مدیریت بازار و قدرت رقابت شرکت را بالا می برد. از این رو شرکت می بایست بکوشد تا هزینه های مرتبط با عملیات را (تا آنجا که کنترل در اختیار شرکت است) تا حد امکان کاهش دهد حاشیه سود ناخالص مناسب شرکت و ثبات آن در طولانی مدت امکان ورود به عرصه های رقابتی را فراهم خواهد آورد. با توجه به روند پیش روی فضای تولید و تجارت در کشور توجه به این نسبت ها بیش از پیش اهمیت پیدا می کند.

نسبت های اهرمی (ساختار سرمایه):

مهمترین نسبت که بسیار مورد توجه بانک ها و اعتبار دهندگان شرکت می باشد، نسبت بدهی به کل دارایی ها و همچنین نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام می باشد. این نسبت ها نشان دهنده ترکیب منابع تامین مالی شرکت برای فعالیت عملیاتی و سرمایه گذاری خود است.

نسبت های نقدینگی:

این نسبت ها توانایی شرکت در ایفای تعهدات کوتاه مدت خود که از محل دارایی های جاری تامین می شود را نشان می دهد. این نسبت ها به طور کامل منعکس کننده وضعیت شرکت از لحاظ نقدینگی و ارقام مرتبط با آن هستند .

نسبت های مزبور در مجموع ۵ سال آینده حاکی از بهتر شدن وضعیت مالی شرکت در صورت انجام افزایش سرمایه خواهد بود.

نسبت های عملیاتی پس از افزایش سرمایه						
۱۴۰۷/۰۶/۳۱	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۰.۲۲	۰.۲۲	۰.۲۲	۰.۲۱	۰.۲۱	۰.۰۰	۰.۰۰
۰.۱۸	۰.۱۷	۰.۱۷	۰.۱۷	۰.۱۶	۰.۰۰	۰.۰۰
۰.۲۷	۰.۳۰	۰.۳۲	۰.۳۴	۰.۲۲	۰.۰۰	۰.۰۰
۰.۳۳	۰.۳۹	۰.۴۹	۰.۶۰	۰.۹۱	۰.۰۰	۰.۰۰
۰.۱۸	۰.۲۳	۰.۳۵	۰.۴۳	۰.۷۶	۰.۹۲	۰.۸۹
۰.۲۲	۰.۱۸	۰.۵۲	۰.۷۷	۳.۱۵	۱۱.۶۴	۷.۷۰
۰.۸۲	۰.۷۷	۰.۶۵	۰.۵۷	۰.۲۴	۰.۰۸	۰.۱۱
۵.۴۰	۴.۶۸	۳.۵۶	۳.۴۶	۱.۶۷	۰.۱۵	۰.۶۸
۱.۵۹	۱.۸۵	۱.۱۴	۱.۱۰	۰.۶۹	۰.۰۰	۰.۵۰

۲۲- عوامل ریسک

اجرای هر طرح سرمایه گذاری با ریسک ها و عدم قطعیت های متعددی روبروست که بایستی تهمیدات مناسبی در جهت برخورد با آن صورت پذیرد. به همین منظور منابع و عوامل ریسک در اجرای این طرح سرمایه گذاری تبیین و راهکارهای مناسب در جهت برخورد با آن در این طرح سرمایه گذاری پیشنهاد شده است.

ریسک اعتباری

ریسک اعتباری ناشی از نوسانات در اعتبار مشتریان به طور عمده ایجاد شده و در طرح های توسعه همواره دارای اهمیت است به طبع رشد شرکت و افزایش تعداد مشتریان ریسک اعتباری نیز به احتمال زیاد افزایش می یابد. عمده ریسک های اعتباری در این طرح به شرح ذیل می باشد.

محل تولید ریسک	راهکار مقابله
ریسک اعتباری مشتریان فعلی به دلیل رشد حسابهای دریافتی	مدیریت مانده حساب دریافتی مشتریان و افزایش میزان تضامین دریافتی از آنان
ریسک اعتباری مشتریان جدید	اعتبار سنجی مناسب و اخذ تضامین کافی و مناسب از جمله دریافت تضامین بانکی و ملکی
افزایش دوره بازپرداخت حسابهای دریافتی توسط مشتریان	تدوین دستور العمل فروش اعتباری مناسب و نظارت بر سررسید اسناد دریافتی
افزایش مبلغ مطالبات مشکوک الوصول	ایجاد ساز و کار حقوقی مناسب جهت وصول مطالبات و اعتبار سنجی مستمر مشتریان فعلی
افزایش متوسط سرانه حساب دریافتی از هر مشتری	مدیریت مانده حساب دریافتی مشتریان و افزایش میزان تضامین دریافتی از آنان
افزایش سرمایه در گردش مورد نیاز فروش اعتباری	سرمایه گذاری مناسب در سرمایه در گردش متناسب با رشد آتی شرکت

۲۳- نتیجه گیری و پیشنهاد

همانگونه که در پیش بینی ها مشاهده می گردد، وضعیت مالی و سودآوری شرکت با انجام افزایش سرمایه نسبت به حالت عدم انجام افزایش سرمایه تثبیت می شود و طی سنوات آتی بهبود می یابد. با توجه به ضرورت انجام افزایش سرمایه و بهبود وضعیت مالی شرکت و توجیه پذیر بودن افزایش سرمایه، لذا پیشنهاد می گردد، افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۴۵,۶۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۱۴۰,۰۰۰ میلیون ریال معادل ۲,۵۰۰ درصد از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران به منظور اصلاح بهبود ساختار مالی و اجرای طرح پلی یورتان و خروج از ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت شرکت تصویب گردد.