



تاریخ: ۱۳۹۷/۱۱/۲۹

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

احتراماً پیرو در خواست آن شرکت به پیوست دو نسخه دیگر گزارش بازرس قانونی در خصوص افزایش سرمایه آن شرکت از مبلغ ۲۱۰ میلیارد ریال به مبلغ ۴۲۰ میلیارد ریال، به انضمام گزارش توجیهی هیئت مدیره در این خصوص، تقدیم میگردد.

موسسه حسابرسي رازدлер

مونسسه حسابرسی رازدار

تاریخ ۲۹.۷.۱۱.۵۷.....
شماره ثبت ۴۲۵۶.۴.۵۷/م.۷.....
ارجاع.....

تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر (بخارست)
کوچه ۱۹، پلاک ۱۸ - واحد ۱۴ کد پستی: ۱۵۱۳۸۴۳۸۳۷
تلفن: ۸۸۷۲۶۶۵۰۲-۸۸۷۲۶۸۰۲ دورنگار: ۸۹۷۷۴۸۵۳

گزارش بازرس قانونی در خصوص افزایش سرمایه

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

به انضمام گزارش توجیهی افزایش سرمایه

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷



موسسه حسابرسی رازدار (سهامی عام)

مستند سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش بازرسی قانونی درباره گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

۱- گزارش توجیهی مورخ ۱۳۹۷/۹/۱۰ هیئت مدیره شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه آن شرکت از مبلغ ۲۱۰ میلیارد ریال به مبلغ ۴۲۰ میلیارد ریال، مشتمل برترانامه و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد فرضی برای ۷ سال آتی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت گزارش توجیهی مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲- گزارش مزبور در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت و با هدف توجیه افزایش سرمایه شرکت از محل سود انباشته به مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال و مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران به مبلغ ۶۰ میلیارد ریال و با صدور سهام جدید تهیه شده است. این گزارش توجیهی بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این گزارش توجیهی ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- گزارش توجیهی مزبور با فرض اینکه دوره ساخت واحدهای اسید سولفوریک، سولفات پتاسیم و کلرورکلسیم طی دو سال انجام گیرد و از ابتدای سال ۱۴۰۰ به تولید با ظرفیت ۷۰ درصد و در ادامه با افزایش ده درصدی در سالهای آتی و نهایتاً در سال ۱۴۰۳ به ظرفیت کامل تولید برسد، تهیه شده است. اجرای پروژه های بالا، منوط به خرید ماشین آلات خارجی با توجه به شرایط موجود است، همچنین جهت احداث واحد های تولیدی مزبور علاوه بر منابع حاصل از افزایش سرمایه، نیاز به اخذ تسهیلات و استفاده از منابع داخلی به ترتیب به مبالغ ۶۰۰ و ۵۰۹ میلیارد ریال نیز وجود دارد که امکان استفاده از منابع داخلی و دریافت تسهیلات مالی مشروط به تحقق بودجه برآوردی شرکت، خصوصاً مربوط به سالهای ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ و نهایی شدن مذاکرات با بانکها می باشد و

گزارش بازرس قانونی درباره گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه (ادامه)
شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

تحقق فروش برآوردی محصولات جدید مستلزم انجام بازاریابی و اعمال تمهیدات لازم در این زمینه است. بعلاوه، نرخ تورم سالانه معادل ۱۸ درصد در صورتهای مالی آتی منظور شده، که نهایتاً منجر به بازگشت سرمایه تنزیل شده با نرخ ۲۵ درصد به مدت ۵۸ ماه از زمان شروع ساخت طرح و ۳۴ ماه از شروع دوره بهره برداری خواهد بود.

۴- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات ذهنی مندرج در بند ۳ بالا، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه گزارش توجیهی فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این موسسه، گزارش توجیهی یاد شده بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۵- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

تاریخ: ۱۶ دی ماه ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)

محمد علی صالحی تجریشی
شماره عضویت ۸۰۰۴۷۵

محمود لنگری
شماره عضویت ۸۰۰۶۸۴

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۶۹

شرکت معدنی املاح ایران
(سهامی عام)



گزارش توجیهی هیئت مدیره
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام
در مورد لزوم افزایش سرمایه
از مبلغ ۲۱۰،۰۰۰ میلیون ریال
به مبلغ ۴۲۰،۰۰۰ میلیون ریال

آذر ۱۳۹۷

فهرست مطالب

عنوان	صفحه
۱- مشخصات ناشر.....	۲
۱-۱- تاریخچه فعالیت.....	۲
۱-۲- موضوع فعالیت.....	۲
۱-۳- سهامداران.....	۲
۱-۴- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل.....	۳
۱-۵- مشخصات حسابرس / بازرس قانونی.....	۳
۱-۶- سرمایه.....	۳
۱-۷- روند سودآوری.....	۴
۱-۸- وضعیت مالی شرکت.....	۵
۱-۹- نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه.....	۸
۲- تشریح طرح افزایش سرمایه.....	۸
۲-۱- هدف از انجام افزایش سرمایه.....	۸
۲-۲- سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن.....	۹
۲-۳- مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن.....	۱۰
۲-۴- تشریح جزئیات برنامه افزایش سرمایه.....	۱۰
۲-۴-۱- اجرای طرح توسعه تولید سولفات پتاسیم، اسید سولفوریک و کلرور کلسیم.....	۱۰
۲-۴-۲- مدت زمان ساخت طرح.....	۱۴
۲-۴-۳- مکان ساخت طرح.....	۱۴
۲-۴-۴- برنامه زمانبندی اجرای طرح.....	۱۴
۲-۴-۵- ظرفیت بهره برداری طرح.....	۱۴
۲-۴-۶- نقاط قوت طرح.....	۱۵
۲-۴-۷- مخارج ساخت طرح.....	۱۶
۲-۵- تسهیلات بانکی طرح.....	۲۴
۲-۶- مشارکت سهامداران در طرح افزایش سرمایه.....	۲۶
۳- ارزیابی مالی طرح افزایش سرمایه.....	۲۷
۳-۱- نتایج عملکرد طرح.....	۲۷
۳-۱-۱- درآمدهای عملیاتی طرح.....	۲۸
۳-۱-۲- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی طرح.....	۲۸
۳-۱-۳- هزینه‌های اداری، عمومی و فروش طرح.....	۲۵
۳-۲- ارزیابی مالی طرح.....	۳۶
۳-۳- عوامل ریسک.....	۳۷
۳-۴- نتیجه‌گیری و پیشنهاد هیئت مدیره.....	۳۷
پیوست: پیش بینی عملکرد آتی شرکت.....	۳۸
۳-۱- مفروضات مبنای پیش‌بینی صورت‌های مالی.....	۳۸
۳-۲- پیش‌بینی صورت سود و زیان.....	۴۳
۳-۳- پیش‌بینی صورت سود (زیان) انباشته.....	۴۵
۳-۴- پیش‌بینی صورت وضعیت مالی.....	۴۷
۳-۵- بودجه نقدی شرکت.....	۴۹

فهرست نمایه‌ها

عنوان	صفحه
نمایه ۱. آخرین ترکیب سهامداران.....	۲
نمایه ۲. اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل.....	۳
نمایه ۳. آخرین تغییرات سرمایه.....	۳
نمایه ۴. روند سودآوری و تقسیم سود.....	۴
نمایه ۵. ترازنامه مقایسه‌ای.....	۵
نمایه ۶ صورت سود و زیان مقایسه‌ای.....	۶
نمایه ۷. صورت سود و زیان انباشته مقایسه‌ای.....	۶
نمایه ۸. صورت گردش وجه نقد مقایسه‌ای.....	۷
نمایه ۹. نتایج آخرین افزایش سرمایه شرکت.....	۸
نمایه ۱۰. سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن.....	۹
نمایه ۱۱. مقادیر سالانه مواد خام و محصولات واحد تولیدی شماره ۱.....	۱۱
نمایه ۱۲. مقادیر سالانه مواد خام و محصولات واحد تولیدی شماره ۲.....	۱۳
نمایه ۱۳. مقادیر سالانه مواد خام و محصولات واحد تولیدی شماره ۳.....	۱۳
نمایه ۱۴. مستحقات مورد نیاز طرح.....	۱۴
نمایه ۱۵. ضریب بهره‌برداری.....	۱۵
نمایه ۱۶. مخارج ساخت طرح.....	۱۶
نمایه ۱۷. مخارج ساخت طرح به تفکیک دوره ساخت.....	۱۶
نمایه ۱۸. مخارج محوطه‌سازی طرح.....	۱۷
نمایه ۱۹. مخارج عملیات ساختمانی طرح.....	۱۷
نمایه ۲۰. مخارج مربوط به تأمین ماشین آلات طرح.....	۱۸
نمایه ۲۱. ماشین آلات خارجی طرح.....	۱۹
نمایه ۲۲. معادل ریالی ماشین آلات خارجی طرح.....	۲۰
نمایه ۲۳. مخارج نصب و راه اندازی ماشین آلات.....	۲۰
نمایه ۲۴. مخارج تاسیسات عمومی و زیربنایی طرح.....	۲۱
نمایه ۲۵. مخارج تاسیسات مکانیکی طرح.....	۲۱
نمایه ۲۶. مخارج تاسیسات برق رسانی طرح.....	۲۱
نمایه ۲۷. مخارج تجهیزات کمکی و جانبی طرح.....	۲۲
نمایه ۲۸. مخارج وسائط نقلیه طرح.....	۲۲
نمایه ۲۹. مخارج اثاثه و منصوبات اداری طرح.....	۲۲
نمایه ۳۰. مخارج قبل از بهره برداری.....	۲۳
نمایه ۳۱. سرمایه در گردش مورد نیاز طرح.....	۲۳
نمایه ۳۲. اصل تسهیلات بانکی و سود دوران مشارکت.....	۲۴
نمایه ۳۳. جدول بازپرداخت تسهیلات بانکی.....	۲۴
نمایه ۳۴. پیش‌بینی مشارکت سهامداران در افزایش سرمایه.....	۲۶
نمایه ۳۵. سود و زیان طرح.....	۲۷
نمایه ۳۶. درآمدهای عملیاتی طرح.....	۲۸
نمایه ۳۷. بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی طرح.....	۲۸
نمایه ۳۸. مواد مستقیم مصرفی.....	۲۹
نمایه ۳۹. هزینه‌های پرسنلی.....	۲۹
نمایه ۴۰. دستمزد مستقیم طرح.....	۳۰

۳۰.....	نمایه ۴۱. دستمزد غیرمستقیم طرح.....
۳۱.....	نمایه ۴۲. دستمزد اداری طرح.....
۳۱.....	نمایه ۴۳. مخارج سربار تولید طرح.....
۳۲.....	نمایه ۴۴. مخارج هزینه بیمه.....
۳۲.....	نمایه ۴۵. مخارج تعمیر و نگهداری دارایی‌های طرح.....
۳۳.....	نمایه ۴۶. یوتیلیتی طرح.....
۳۳.....	نمایه ۴۷. هزینه یوتیلیتی طرح.....
۳۴.....	نمایه ۴۸. هزینه استهلاک دارایی‌های طرح.....
۳۵.....	نمایه ۴۹. هزینه‌های اداری، عمومی و فروش طرح.....
۳۶.....	نمایه ۵۰. برآورد جریان‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه.....
۳۶.....	نمایه ۵۱. ارزیابی مالی طرح.....
۳۸.....	نمایه ۵۲. پیش‌بینی درآمدهای عملیاتی شرکت.....
۳۹.....	نمایه ۵۳. پیش‌بینی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت.....
۴۰.....	نمایه ۵۴. پیش‌بینی مخارج سربار تولید شرکت.....
۴۰.....	نمایه ۵۵. پیش‌بینی هزینه‌های اداری، عمومی و فروش شرکت.....
۴۱.....	نمایه ۵۶. پیش‌بینی مالیات بر عملکرد شرکت.....
۴۲.....	نمایه ۵۷. پیش‌بینی گردش تسهیلات و مخارج مالی مربوطه.....
۴۳.....	نمایه ۵۸. پیش‌بینی صورت سود و زیان شرکت.....
۴۵.....	نمایه ۵۹. پیش‌بینی صورت سود(زیان) انباشته شرکت.....
۴۷.....	نمایه ۶۰. پیش‌بینی صورت وضعیت مالی شرکت.....
۴۹.....	نمایه ۶۱. پیش‌بینی بودجه نقدی شرکت.....

شرکت معدنی املاح ایران

(سهامی عام)

پیوست :

شماره :

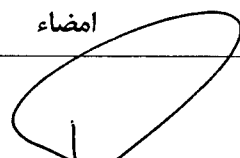
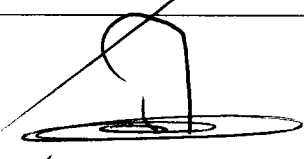
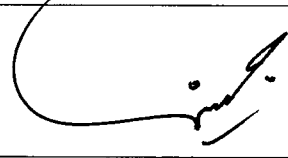
تاریخ :

بسمه تعالی

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)

با عرض خیر مقدم و سپاس از حضور سهامداران محترم و دیگر حضار در مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام، در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت، اساسنامه شرکت و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام) از مبلغ ۲۱۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۴۲۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۱۰۰ درصد) از محل سود انباشته و مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی به منظور اجرای طرح توسعه مجتمع گرمسار (تولید سولفات پتاسیم، اسید سولفوریک و کلرور کلسیم گرانوله)، شامل توجیه افزایش سرمایه، چگونگی انجام و پرداخت مبلغ آن که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۰ به تأیید اعضای هیئت مدیره رسیده است به شرح پیوست ارائه می شود.

امضاء	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	اعضای هیئت مدیره
	محمد محمدیان اردی	رئیس هیئت مدیره	شرکت صنایع کاشی و سرامیک الوند
	علی رستمی	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	شرکت سرمایه گذاری هامون شمال
	جمال لطیفی	عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین
	محمد مهدی قاسم زاده	عضو هیئت مدیره	شرکت صنایع خاک چینی ایران
	رضا عروجی	عضو هیئت مدیره	شرکت صنایع مس شهید باهنر

دفتر مرکزی : تهران - خیابان سید جمال الدین اسد آبادی، خیابان ۶۴، پلاک ۲۹، کد پستی: ۱۴۳۶۹۹۵۱۸۱

تلفن: ۸۸۰ ۶۷ ۸۲۸ - مدیر فروش: ۸۸۰ ۴۹ ۱۸۶ - فکس: ۸۸۰ ۳۷۰ ۲۰

مجتمع تولیدی گرمسار : کیلومتر ۳۵ جاده گرمسار به سمنان - تلفن و فکس: ۰۲۳-۳۱۴۳۳۰۰۰

مجتمع تولیدی اراک : میدان امام، جاده کمربندی، بعد از برق باختر، کیلومتر ۸، جاده معدن میقان. تلفن و فکس: ۰۸۶-۳۳۶۸۵۱۱۵

کد اقتصادی: ۴۶۹۴۵۴۴۶-۴۱۱۱

شناسه ملی: ۱۰۱۰۹۷۴۱۳۰

شماره ثبت: ۵۲۲۶۷

www.amlah.com

E.mail : info@amlah.com

۱- مشخصات ناشر

۱-۱- تاریخچه فعالیت

شرکت معدنی املاح ایران در تاریخ ۱۳۶۳/۰۳/۰۸ به صورت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۵۲۲۶۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۴/۱۰/۱۹ به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، خیابان سیدجمال الدین اسدآبادی، خیابان ۶۴ شماره ۲۹ و مجتمع شماره یک آن در کیلومتر ۳۵ جاده گرمسار به سمنان و مجتمع شماره دو آن واقع در اراک، میدان امام، جاده کمربندی بعد از برق باختر، کیلومتر ۸ جاده معدن میقان واقع است.

براساس پروانه‌های بهره‌برداری صادره، ظرفیت تولید سولفات سدیم در کارخانه گرمسار معادل ۴۷,۰۰۰ تن در سال، ظرفیت تولید سولفات سدیم در کارخانه اراک معادل ۶۰,۰۰۰ تن در سال و ظرفیت تولید نمک خوراکی شرکت معادل ۶۵,۰۰۰ تن در سال می‌باشد.

۱-۲- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

الف- فعالیت در جهت اکتشاف، استخراج، تغلیظ و فرآوری انواع مواد معدنی، تاسیس کارخانه، واردات و صادرات مواد اولیه و ماشین آلات صنعتی مربوط به موضوع شرکت و کلیه معاملات مجاز بازرگانی و اموری که به طور مستقیم یا غیر مستقیم با موضوع شرکت ارتباط داشته باشد.

ب- مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکتها اعم از تولیدی و بازرگانی.

۱-۳- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۵ به شرح زیر است.

نمایه ۱. آخرین ترکیب سهامداران

درصد مالکیت	تعداد سهام	سهامداران
۷۶,۳۰٪	۱۶۰,۲۳۳,۶۳۸	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین
۳,۶۰٪	۷,۵۵۸,۲۶۱	شرکت امین توان آفرین ساز
۳,۳۵٪	۷,۰۴۴,۲۵۰	شرکت صنایع خاک چینی ایران
۲,۳۸٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خارجی limited FIN Turquoise Partners
۱,۴۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خارجی limited FIN Turquoise Trading

سهمداران	تعداد سهام	درصد مالکیت
سایر سهامداران حقوقی (کمتر از ۱٪)	۹,۱۷۷,۴۷۲	۴,۳۷٪
سایر سهامداران حقیقی (کمتر از ۱٪)	۱۷,۹۸۶,۳۷۹	۸,۵۶٪
جمع	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۴-۱- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۲۱ و جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۲، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره شرکت انتخاب شده اند.

نمایه ۲. اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

اعضای هیئت مدیره	سمت	نام نماینده	موظف/غیرموظف
شرکت صنایع کاشی و سرامیک الوند	رئیس هیئت مدیره	محمد محمدیان اردی	غیر موظف
شرکت سرمایه گذاری هامون شمال	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	علی رستمی	موظف
شرکت سرمایه گذاری صدر تامین	عضو هیئت مدیره	جمال لطیفی	غیرموظف
شرکت صنایع خاک چینی ایران	عضو هیئت مدیره	محمد مهدی قاسم زاده	موظف
شرکت صنایع مس شهید باهنر	عضو هیئت مدیره	رضا عروجی	موظف

۵-۱- مشخصات حسابرس/بازرس قانونی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۷/۰۲/۱۵، موسسه حسابرسی رازدار به عنوان حسابرس و بازرس قانونی اصلی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ انتخاب شد. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی گذشته نیز موسسه حسابرسی رازدار بوده است.

۶-۱- سرمایه

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۲۱۰ میلیارد ریال است که به ۲۱۰ میلیون سهم یک هزار ریالی عادی بانام تقسیم شده است. تغییرات سرمایه شرکت ظرف مدت ۱۰ سال اخیر به شرح زیر بوده است:

نمایه ۳. آخرین تغییرات سرمایه

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۲/۰۷/۲۷	۷۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۰۰	تجدید ارزیابی دارایی ها

۷-۱- روند سودآوری

الف) روند سودآوری شرکت

مبلغ سود خالص و سود تقسیم شده شرکت در سه سال مالی گذشته به شرح زیر بوده است.

نمایه ۴. روند سودآوری و تقسیم سود

سال مالی ۱۳۹۴	سال مالی ۱۳۹۵	سال مالی ۱۳۹۶	شرح
۱,۹۳۳	۱,۸۳۹	۲,۲۱۷	سود (زیان) هر سهم (ریال)
۱,۹۵۰	۱,۶۰۰	۱,۸۰۰	سود نقدی هر سهم (ریال)
۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	سرمایه (میلیون ریال)

۸-۱- وضعیت مالی شرکت

صورت‌های مالی سه سال مالی گذشته شرکت شامل ترازنامه، صورت سود و زیان و سود و زیان انباشته و صورت جریان وجوه نقد به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۵. ترازنامه مقایسه‌ای

شرح	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
موجودی نقد	۲۱۵,۶۰۰	۱۶۵,۲۳۰	۹۹,۲۳۳	۱۸۱,۶۹۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۳۱۳,۷۹۲	۷۳,۵۲۹	۴۲,۷۰۲	۵۰,۸۹۱
دریافتی‌های تجاری و غیرتجاری	۱۱۳,۹۴۳	۷۳,۵۳۴	۱۶۱,۴۷۶	۶۶,۶۹۳
موجودی مواد و کالا	۲۰۴,۹۰۷	۱۷۸,۰۲۲	۱۵۵,۵۸۶	۱۷۷,۹۷۲
پیش پرداخت‌ها	۱۳,۴۴۲	۳,۶۹۵	۴,۱۴۸	۴,۷۸۲
جمع دارایی‌های جاری	۸۶۱,۶۸۴	۴۹۴,۰۱۰	۴۶۳,۱۴۵	۴۸۲,۰۳۵
دریافتی‌های بلندمدت	۱,۸۰۲	۱,۷۱۱	۱,۹۵۹	۱,۶۸۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۴۵,۶۰۰	۱۴۵,۵۲۳	۱۲۲,۴۳۵	۱۲۰,۷۱۷
سرمایه گذاری در املاک	۵۴,۹۱۱	۵۴,۹۱۱	۵۴,۳۸۴	-
دارایی‌های نامشهود	۶۱,۱۶۵	۶۳,۱۳۱	۴۴,۷۴۶	۳۱,۸۶۹
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۳۸,۷۰۴	۳۶۰,۶۲۱	۳۲۲,۰۴۰	۳۴۴,۶۱۶
سایر دارایی‌ها	۳,۲۷۰	۱,۴۶۰	۴,۵۴۰	۳,۰۳۳
جمع دارایی‌های غیرجاری	۶۰۵,۴۵۲	۶۲۷,۳۵۷	۵۵۰,۱۰۴	۵۰۱,۹۱۶
جمع دارایی‌ها	۱,۴۶۷,۱۳۶	۱,۱۲۱,۳۶۷	۱,۰۱۳,۲۴۹	۹۸۳,۹۵۱
پرداختی‌های تجاری و غیرتجاری	۱۳۹,۱۶۹	۴۸,۹۴۵	۵۲,۳۵۹	۶۳,۰۸۹
مالیات پرداختی	۷۰,۸۹۵	۱۲۶,۳۷۵	۱۰۶,۰۰۴	۱۰۷,۳۶۲
سود سهام پرداختی	۳۳۸,۴۰۵	.	.	.
تسهیلات مالی	۵۲,۷۵۴	۱۰۰,۷۱۶	۵۵,۸۳۱	۹۸,۰۹۴
پیش دریافت‌ها	۱۰۰,۶۱۳	۷,۶۳۹	۱۰۲,۸۷۹	۱۰,۷۷۳
جمع بدهی‌های جاری	۷۰۱,۸۳۶	۲۸۳,۶۷۵	۳۱۷,۰۷۳	۲۷۹,۳۱۸
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۵,۲۶۹	۷۲,۴۹۱	۶۰,۴۹۸	۴۹,۵۳۹
جمع بدهی‌های غیرجاری	۸۵,۲۶۹	۷۲,۴۹۱	۶۰,۴۹۸	۴۹,۵۳۹
جمع بدهی‌ها	۷۸۷,۱۰۵	۳۵۶,۱۶۶	۳۷۷,۵۷۱	۳۲۸,۸۵۷
سرمایه	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰
سود (زیان) انباشته	۴۴۹,۰۳۱	۵۳۴,۲۰۱	۴۰۴,۶۷۸	۴۲۴,۰۹۴
جمع حقوق صاحبان سهام	۶۸۰,۰۳۱	۷۶۵,۲۰۱	۶۳۵,۶۷۸	۶۵۵,۰۹۴
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۴۶۷,۱۳۶	۱,۱۲۱,۳۶۷	۱,۰۱۳,۲۴۹	۹۸۳,۹۵۱

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۶. صورت سود و زیان مقایسه‌ای

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۶۷۱,۳۹۸	۱,۱۲۷,۶۷۶	۹۸۳,۶۳۶	۹۳۲,۲۸۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۲۱,۷۰۲)	(۵۲۳,۲۹۲)	(۴۷۵,۱۸۸)	(۴۲۱,۷۲۴)
سود (زیان) ناخالص	۳۴۹,۶۹۶	۶۰۴,۳۸۴	۵۰۸,۴۴۸	۵۱۰,۵۵۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۸,۷۷۳)	(۵۳,۵۸۹)	(۵۳,۴۳۰)	(۳۹,۵۴۵)
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۰	(۶)	(۸)	۲
سود (زیان) عملیاتی	۳۱۰,۹۲۳	۵۵۰,۷۸۹	۴۵۵,۰۱۰	۴۷۱,۰۱۶
هزینه‌های مالی	(۶۶۴۸)	(۴,۹۷۵)	(۹,۶۵۲)	(۱۲,۲۱۴)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۴۸,۷۶۶	۴۷,۲۳۹	۴۶,۸۷۴	۵۵,۴۹۲
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۵۳,۰۴۱	۵۹۳,۰۵۳	۴۹۲,۲۳۲	۵۱۴,۲۹۴
مالیات بر درآمد	(۵۹,۶۶۲)	(۱۲۷,۵۳۰)	(۱۰۶,۰۴۰)	(۱۰۸,۳۵۲)
سود (زیان) خالص	۲۹۳,۳۷۹	۴۶۵,۵۲۳	۳۸۶,۱۹۲	۴۰۵,۹۴۲

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۷. صورت سود و زیان انباشته مقایسه‌ای

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
سود (زیان) خالص	۲۹۳,۳۷۹	۴۶۵,۵۲۳	۳۸۶,۱۹۲	۴۰۵,۹۴۲
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۵۳۴,۲۰۱	۴۰۶,۳۹۶	۴۲۸,۸۶۸	۴۳۸,۹۲۱
تعدیلات سنواتی	(۵۴۹)	(۱,۷۱۸)	(۸۸۲)	(۷۶۹)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۵۳۳,۶۵۲	۴۰۴,۶۷۸	۴۲۷,۹۸۶	۴۳۸,۱۵۲
سود سهام مصوب	(۳۷۸,۰۰۰)	(۳۳۶,۰۰۰)	(۴۰۹,۵۰۰)	(۴۲۰,۰۰۰)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۵۵,۶۵۲	۶۸,۶۷۸	۱۸,۴۸۶	۱۸,۱۵۲
سود قابل تخصیص	۴۴۹,۰۳۱	۵۳۴,۲۰۱	۴۰۴,۶۷۸	۴۳۳,۰۹۴
اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۴۴۹,۰۳۱	۵۳۴,۲۰۱	۴۰۴,۶۷۸	۴۳۳,۰۹۴

نمایه ۸. صورت گردش وجه نقد مقایسه‌ای

مبالغ به میلیون ریال

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
فعالیت‌های عملیاتی:				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۲۷,۵۷۵	۵۶۴,۹۴۵	۵۰۸,۱۵۵	۴۸۱,۴۶۱
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:				
سود سهام دریافتی	-	۲۶۹۰	۱,۷۵۷	-
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۶,۹۶۹)	(۴,۷۲۰)	(۹,۴۳۲)	(۱۲,۷۲۱)
سود سهام پرداختی	(۲۶,۹۳۴)	(۳۲۴,۱۱۶)	(۳۹۳,۶۰۶)	(۴۰۴,۰۵۸)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۸,۴۴۰	۱۹,۱۹۴	۲۷,۷۳۲	۳۸,۸۰۲
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۵,۴۶۳)	(۳۰۶,۹۵۲)	(۳۷۳,۵۳۹)	(۳۷۷,۹۷۷)
مالیات بر درآمد:				
مالیات بر درآمد پرداختی	(۶۶,۷۸۳)	(۱۰۷,۱۵۹)	(۱۰۲,۴۶۶)	(۱۰۷,۹۶۶)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۸۰,۳۶)	(۷۵,۱۸۳)	(۶۷,۹۶۵)	(۵۳,۳۳۲)
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۲,۴۷۲)	(۱۸,۷۱۹)	(۱۱,۹۹۶)	(۲۴,۴۶۱)
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۲۳۹,۳۳۳)	(۲۷,۴۰۴)	(۲۴۸)	-
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۷۶)	(۱۱,۵۱۳)	(۲)	(۳۰,۴۳)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	-	-	۸,۷۱۳	۱۸۹,۹۸۰
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	-	(۵۲۷)	(۹۱۷)	-
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	-	-	-	۷۴
وجوه دریافتی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	-	-	-	۶۳۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۵۹,۹۱۷)	(۱۳۳,۳۴۶)	(۷۲,۴۱۵)	(۱۰۹,۸۴۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۹۵,۴۱۲	۱۷,۴۸۸	(۴۰,۲۷۵)	(۱۰۵,۳۶۶)
فعالیت‌های تأمین مالی:				
دریافت اصل تسهیلات	-	۱۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۴۷,۶۴۰)	(۵۵,۳۷۱)	(۱۰۲,۴۸۳)	(۱۳۷,۵۰۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۴۷,۶۴۰)	۴۴,۶۲۹	(۴۲,۴۸۳)	(۱۷,۵۰۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۷,۷۷۲	۶۲,۱۱۷	(۸۲,۷۵۸)	۸۷,۸۶۵
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۶۵,۲۳۰	۹۹,۲۳۳	۱۸۱,۶۹۷	۹۲,۷۸۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۵۹۸	۳,۸۸۰	۲۹۴	۱,۰۴۱
موجودی نقد در پایان دوره	۲۱۵,۶۰۰	۱۶۵,۲۳۰	۹۹,۲۳۳	۱۸۱,۶۹۵

۹-۱- نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

افزایش سرمایه قبلی شرکت از مبلغ ۷۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۱۰,۰۰۰ میلیون ریال و از محل مازاد تجدید ارزیابی زمین‌های تحت تملک شرکت بوده که به منظور استفاده از مزایای آئین‌نامه اجرایی بند ۳۹ قانون بودجه کل کشور و امکان دریافت تسهیلات مالی از بانک‌ها و اصلاح ساختار مالی صورت گرفته است. نتایج حاصل از افزایش سرمایه مزبور که طی تصمیمات مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۰۲ تصویب شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده، در جدول ذیل منعکس شده است.

نمایه ۹. نتایج آخرین افزایش سرمایه شرکت ارقام به میلیون ریال

شرح	مبلغ برآوردی (میلیون ریال)	نتایج واقعی (میلیون ریال)
منابع	افزایش سرمایه از محل مازاد تجدید ارزیابی زمین‌های شرکت	۱۴۰,۰۰۰
	جمع منابع	۱۴۰,۰۰۰
مصارف	اصلاح ساختار مالی شرکت	۱۴۰,۰۰۰
	جمع مصارف	۱۴۰,۰۰۰

۲- تشریح طرح افزایش سرمایه

۲-۱- هدف از انجام افزایش سرمایه

باتوجه به محدود بودن ذخائر ماده معدنی سولفات سدیم (محصول فعلی شرکت) در استان سمنان و اتمام آنها در دهه آتی و برای استفاده مطلوب و بهینه از تأسیسات زیربنایی موجود در مجتمع گرمسار مانند آب، برق، ساختمان‌ها و به ویژه نیروی انسانی ماهر و کارآمد در این مجتمع، شرکت معدنی املاح ایران از مدت‌ها پیش تدارک تولید جایگزین برای سولفات سدیم در این مجتمع بوده است و برای این منظور طرح‌های متعددی مانند تولید کاغذ سنگی، تولید فیلم منزیم، تولید کلر آلکالی و غیره مورد بررسی قرار گرفت که هیچکدام توجیه فنی اقتصادی مطلوبی نداشتند و سرانجام باتوجه به نیاز داخلی به کود کشاورزی سولفات پتاسیم و وجود ظرفیت‌های خالی در تولید آن در کشور و همچنین مشابهت کامل روش تولید سولفات پتاسیم با سولفات سدیم به روش شیمیایی، روش‌های مختلف تولید این محصول بررسی و چندین پیشنهاد خارجی نیز دریافت و بررسی گردیده است.

شایان ذکر است که در رابطه با استفاده از تاسیسات زیربنایی موجود در مجتمع گرمسار تاکنون دو طرح جدید در سال‌های ۱۳۸۴ و ۱۳۸۵ برای تولید نمک خوراکی و به روش تصفیه تبلور مجدد و روش هیدرومیل در این مجتمع اجرا گردیده است و کارکنان فنی این مجتمع توانایی بالایی در ساخت تجهیزات و نصب و راه اندازی واحدهای شیمیایی دارند.

بر این اساس اهداف مورد شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام) برای افزایش سرمایه حاضر عبارتست از:
تامین بخشی از منابع مالی لازم به منظور اجرای طرح توسعه مجتمع گرمسار (تولید سولفات پتاسیم، اسید سولفوریک و کلرور کلسیم گرانوله).

۲-۲- سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

کل مبلغ سرمایه‌گذاری مورد نیاز برای تحقق اهداف یاد شده مبلغ ۱,۳۱۸,۹۳۵ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر است.

نمایه ۱۰. سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

شرح	انجام شده	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	جمع
تأمین	-	۲۱۰,۰۰۰	-	۲۱۰,۰۰۰
	-	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
	۵,۳۵۰	۹۴,۷۳۲	۴۰۸,۸۵۳	۵۰۸,۹۳۵
	۵,۳۵۰	۶۰۴,۷۳۲	۷۰۸,۸۵۳	۱,۳۱۸,۹۳۵
مصارف	۵,۳۵۰	۶۰۴,۷۳۲	۷۰۸,۸۵۳	۱,۳۱۸,۹۳۵
	۵,۳۵۰	۶۰۴,۷۳۲	۷۰۸,۸۵۳	۱,۳۱۸,۹۳۵

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

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۲۱۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۴۲۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۱۰۰ درصد) از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقد و سود انباشته طی یک مرحله در سال جاری به شرح زیر افزایش دهد.

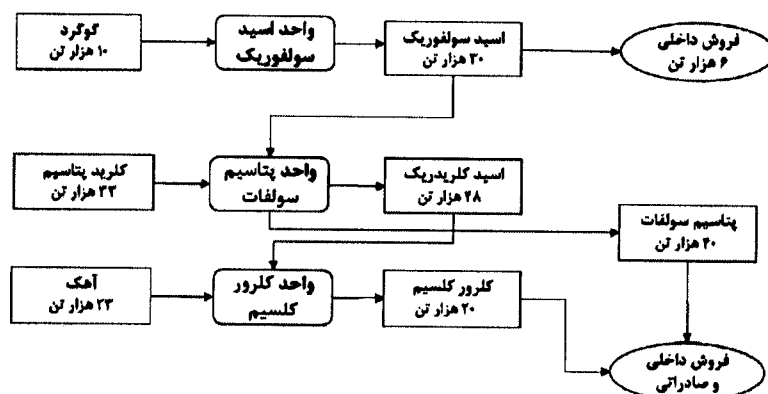
- مبلغ ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۲۸,۵۷ درصد) از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقد؛
- مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۷۱,۴۳ درصد) از محل سود انباشته.

۴-۲- تشریح جزئیات برنامه افزایش سرمایه

جزئیات طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی به شرح زیر است:

۱-۴-۲- اجرای طرح توسعه تولید سولفات پتاسیم، اسید سولفوریک و کلرور کلسیم

طرح مذکور دارای ۳ واحد می باشد که در واحد شماره دو (واحد اسید سولفوریک) از ۱۰ هزار تن گوگرد ۳۰ هزار تن اسید سولفوریک تولید می شود که همزمان با این واحد در واحد شماره یک سولفات پتاسیم از خوراک پتاسیم و اسید سولفوریک تولیدی واحد شماره دو کود سولفات پتاسیم تولید می شود. در این واحد همچنین اسید کلریدریک به میزان ۴۸ هزار تن در سال تولید می شود که در واحد شماره سه از واکنش این ماده و آهک، حدود ۲۰ هزار تن نمک کلرور کلسیم گرانوله تولید خواهد شد.



۱-۴-۲-۱- واحد تولید سولفات پتاسیم

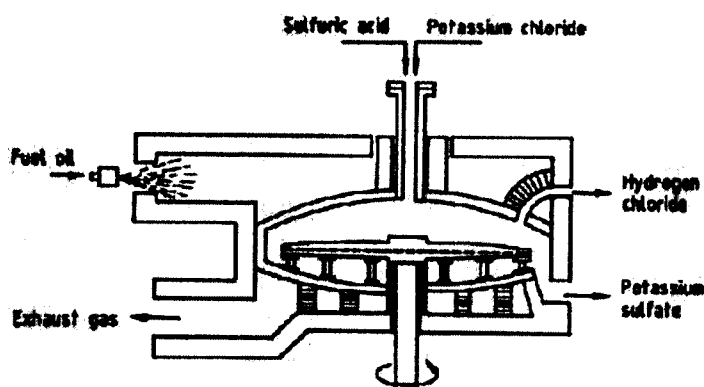
ظرفیت تولید سولفات پتاسیم: ۴۰,۰۰۰ تن در سال

مورد استفاده سولفات پتاسیم: مصرف به عنوان کود در صنعت کشاورزی به عنوان تأمین کننده پتاسیم و گوگرد مورد نیاز گیاهان. سولفات پتاسیم با کاهش اسیدیته خاک و کمک به جذب بهتر آهن، فسفر و عناصر دیگر، سبب افزایش مقاومت

گیاه به سرما و سایر تنش‌های محیطی می‌شود. همچنین از سولفات پتاسیم در شیشه سازی و صنایع نظامی نیز استفاده می‌شود.

روش تولید: اثر اسید سولفوریک بر کلرور پتاسیم در کوره مانهایم

کوره مانهایم به شکل یک بشقاب بسته مجهز به میکسری می‌باشد که به آرامی دوران نموده و توسط مشعل گازی گرم می‌شود. مواد اولیه شامل کلرور پتاسیم و اسید سولفوریک از بالا و مرکز وارد کوره شده و پدال‌های نصب شده بر روی بازوی میکس آن مواد را از مرکز به پیرامون کوره هدایت می‌کند. محصول از جداره کوره خارج و آماده برای خنک شدن و خنثی سازی می‌باشد.



سایر روش‌ها شامل استفاده از سولفات سدیم به جای اسید سولفوریک و همچنین تولید با استفاده از کلرور پتاسیم و سولفات منیزیم است که این روش‌ها چندان به صرفه نبوده و روش کوره مانهایم برای تولید سولفات پتاسیم به عنوان محصول اصلی طرح انتخاب شده است.

محصول سولفات پتاسیم در واحد شماره یک طرح تولید می‌شود. محصولات اصلی و فرعی این واحد و مقادیر آن‌ها در سطح تولید ۱۰۰ درصد به شرح نمایه زیر می‌باشد.

نمایه ۱۱. مقادیر سالانه مواد خام و محصولات واحد تولیدی شماره ۱

مقدار (تن در سال)	شرح	مواد
۲۲,۸۰۰	اسید سولفوریک	مواد اولیه
۱,۲۰۰	آهک	
۳۳,۲۰۰	کلرید پتاسیم	
۳۳,۱۲۰	آب فرآیندی	
۱,۱۲۹	اسید میکس	
۹۱,۴۴۹	جمع	
۴۰,۰۰۰	سولفات پتاسیم	

مقدار (تن در سال)	شرح	مواد
۴۸,۰۰۰	اسید هیدروکلریک ۳۱٪	محصولات اصلی
۳,۴۴۹	رسوی سولفات کلسیم، آب و در اکسید کربن	دور ریز
۹۱,۴۴۹	جمع	

سولفات پتاسیم تولیدی در این واحد به عنوان محصول اصلی طرح به فروش رسیده و اسید هیدروکلریک تولیدی نیز برای مصرف به واحد شماره سه طرح منتقل می شود.

۲-۱-۴-۲ واحد تولید اسید سولفوریک

ظرفیت تولید: ۳۰,۰۰۰ تن اسید سولفوریک در سال (که در طرح حاضر عمدتاً صرف تولید محصول کلرور کلسیم می شود و مازاد آن به فروش می رسد).

مورد استفاده: صنعت تولید روی، تولید اسید فسفریک و تولید کودهای کشاورزی.

روش تولید:

مهمترین روش تولید اسید سولفوریک تولید از گوگرد عنصری می باشد که به طور کلی فرایند آن شامل چهار مرحله به شرح

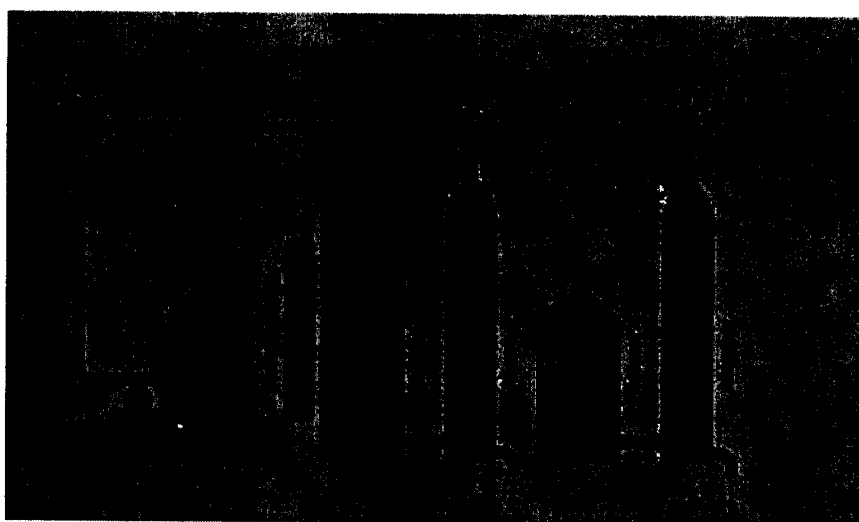
ذیل است:

الف) استخراج گوگرد

ب) تبدیل گوگرد به گوگرد دی اکسید

ج) تبدیل گوگرد دی اکسید به گوگرد تری اکسید

د) تبدیل گوگرد تری اکسید به اسید سولفوریک



میزان مصرف مواد اولیه و تولید محصولات واحد اسید سولفوریک به شرح نمایه زیر است.

نمایه ۱۲. مقادیر سالانه مواد خام و محصولات واحد تولیدی شماره ۲

مقدار (تن در سال)	شرح	مواد
۱۰،۱۳۳	گوگرد	مواد اولیه
۵،۵۱۰	آب	
۱۴،۶۸۱	اکسیژن هوا	
۳۰،۳۲۴	جمع	
۳۰،۰۰۰	اسید سولفوریک	محصولات اصلی
۳۲۴	سایر	دور ریز
۳۰،۳۲۴	جمع	

۳-۱-۴-۲- واحد تولید کلرور کلسیم

ظرفیت تولید کلرور کلسیم: ۲۰,۰۰۰ تن در سال

مورد استفاده کلرور کلسیم: استفاده در حفاری چاه‌های نفت و گاز، ذوب یخ و برف، ساخت جاده، صنایع غذایی، صنایع لاستیک اتومبیل، کاغذسازی، صنایع معدنی و کانه آرایی و خشک کردن گاز و هوا.

روش تولید: تولید کلرور کلسیم نیز شامل دو مرحله یعنی ترکیب شیمیایی اسید کلریدریک با سنگ آهک و صاف کردن محلول با فیلترپرس و تنظیم PH محلول در مرحله اول و در مرحله دوم خشک کردن و گرانوله محصول می‌باشد.

میزان مصرف مواد اولیه و تولید محصولات واحد کلرور کلسیم به شرح نمایه زیر است.

نمایه ۱۳. مقادیر سالانه مواد خام و محصولات واحد تولیدی شماره ۳

مقدار (تن در سال)	شرح	مواد
۲۲،۰۰۰	آهک	مواد اولیه
۴۸،۰۰۰	اسید هیدرو کلریک	
۱۰،۷۰۰	آب فرآیندی	
۸۰،۷۰۰	جمع	
۲۰،۰۰۰	کلرور کلسیم	محصولات اصلی
۶۰،۷۰۰	گازها، بخارات و...	دور ریز
۸۰،۷۰۰	جمع	

۲-۴-۲- مدت زمان ساخت طرح

بر اساس برآوردهای زمانی صورت گرفته در مورد زمانبندی مراحل مختلف اجرای طرح، دوره ساخت طرح ظرف مدت ۲ سال از ابتدای سال مالی ۱۳۹۸ تا پایان سال ۱۳۹۹ می‌باشد.

۲-۴-۳- مکان ساخت طرح

موقعیت جغرافیایی طرح: کیلومتر ۳۵ جاده گرمسار به سمنان، ۱۷ کیلومتر بعد از شهر آرادان. زمین مورد نیاز جهت اجرای طرح حاضر از اراضی منابع ملی و دولتی برای طرح‌های کشاورزی و تولیدی و در مجاورت مجتمع فعلی شرکت در شهرستان گرمسار معادل ۱۰۰ هزار متر مربع از اراضی پلاک ۱۸۹/۲ فرعی ۹۰ اصلی واقع در بخش کمین آباد شهرستان آرادان به صورت سه ساله اجاره شده است. در صورت اجرای طرح ظرف مدت سه سال مذکور، مدت اجاره قابل تمدید تا ۹۹ سال می‌باشد. هزینه اجاره سالانه زمین ۶٫۸ میلیون ریال تعیین شده است. براساس نقشه‌های تهیه شده برای اجرای طرح، کلیه مستحذات مورد نیاز در زمین به شرح نمایه زیر است.

نمایه ۱۴. مستحذات مورد نیاز طرح

ردیف	شرح	مساحت (متر مربع)
۱	محدوده واحدهای تولیدی	۱۱,۷۲۰
۲	محدوده واحدهای اداری	۵۶۰۵
۳	فضای آزاد و توسعه	۴۵,۰۰۰
۴	فضای سبز	۲,۵۰۰
۵	پارکینگ	۲۰۰
۶	خیابان کشی و آسفالت	۲۹,۸۵۵
۷	توسعه کارخانه سولفات پتاسیم	۵,۱۲۰
جمع		۱۰۰,۰۰۰

۲-۴-۴- برنامه زمانبندی اجرای طرح

پیش‌بینی می‌شود عملیات اجرایی طرح توسعه مجتمع گرمسار شرکت معدنی املاح ایران (سهامی ایران) پس از تامین منابع مالی و گشایش اعتبار از ابتدای فروردین ماه ۱۳۹۸ آغاز گردد و در طی دو ماه پایانی سال ۱۳۹۹ راه اندازی آزمایشی نیز انجام و در ابتدای سال ۱۴۰۰ به بهره برداری تجاری برسد.

۲-۴-۵- ظرفیت بهره برداری طرح

ضریب بهره‌برداری طرح (نسبت ظرفیت تولید عملی به تولید اسمی) در فاز بهره برداری از سال ۱۴۰۰ لغایت سال ۱۴۰۹ به شرح نمایه زیر پیش‌بینی می‌شود.

نمایه ۱۵. ضریب بهره‌برداری

سنوات بهره‌برداری	ضریب بهره‌برداری
سال ۱۴۰۰	۷۰٪
سال ۱۴۰۱	۸۰٪
سال ۱۴۰۲	۹۰٪
سال ۱۴۰۳ به بعد	۱۰۰٪

۶-۴-۲- نقاط قوت طرح

- طرح به صورت مجموعه کاملی از تولید محصولات اصلی و واسطه‌ای در نظر گرفته شده است به صورتی که سولفات پتاسیم و کلرور کلسیم به عنوان محصولات نهایی و قابل عرضه به بازار و اسید سولفوریک و اسید کلریدریک به عنوان محصولات واسطه‌ای در این طرح تولید خواهد شد. اسید کلریدریک تولید شده در طرح با توجه به عرضه مازاد آن در کشور و شرایط نگهداری دشوار آن به محصول جانبی کلرور کلسیم تبدیل می‌شود.
- فراوانی گوگرد در کشور، عنصری که به عنوان ماده اولیه تولید اسید سولفوریک استفاده می‌شود. حتی در صورتی که به هر دلیل واحد اسید سولفوریک فعالیت نداشته باشد، امکان تامین آن از خارج شرکت به وفور و با قیمت مناسب وجود دارد.
- امکان خرید کلرور پتاسیم به عنوان ماده اولیه تولید سولفات پتاسیم از منابع داخلی و همچنین خرید خارجی بدون محدودیت‌های خاص و با قیمت ارز دولتی.
- وجود پتانسیل فنی بالا در شرکت در ساخت تجهیزات و نصب و بهره‌برداری کارخانجات شیمیایی.
- وجود بازار گسترده محصول سولفات پتاسیم در بخش کشاورزی کشور.
- فراهم شدن موجبات وارد شدن فراگیر شرکت در استخراج معادن پتاس، کانه آرائی و تولید انواع محصولات پتاس در گریدهای صنعتی، کشاورزی و حتی دارویی.
- امکان استفاده از ظرفیتهای اضافی تاسیسات زیربنایی موجود در واحد گرمسار.
- امکان صادرات محصولات طرح در صورت مساعد بودن روابط بین المللی کشور.

۷-۴-۲- مخارج ساخت طرح

مخارج ساخت طرح به شرح زیر برآورد می‌شود.

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۱۶. مخارج ساخت طرح

شرح	مخارج انجام شده	مخارج باقی مانده	کل مخارج طرح
محوطه سازی	۱,۴۷۴,۰	۲۸,۰۰۰	۲۹,۴۷۴
عملیات ساختمانی	-	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰
ماشین آلات و تجهیزات اصلی طرح	-	۹۵۲,۷۶۴	۹۵۲,۷۶۴
تاسیسات عمومی و زیربنایی	۱,۷۱۰	۴۵,۲۹۰	۴۷,۰۰۰
ماشین آلات و تجهیزات کمکی و جانبی	-	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
وسائط نقلیه	-	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰
اثاثه و منصوبات اداری	-	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
مخارج متفرقه و یش بینی نشده	-	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
تاثیر نرخ تورم بر مخارج ساخت سال ۱۳۹۹	-	۱۷,۷۱۹	۱۷,۷۱۹
جمع دارایی های ثابت طرح	۳,۱۸۴	۱,۱۸۵,۷۷۳	۱,۱۸۸,۹۵۷
مخارج قبل از بهره برداری	۲,۱۶۶	۱۹,۰۰۰	۲۱,۱۶۶
جمع سرمایه گذاری ثابت طرح	۵,۳۵۰	۱,۲۰۴,۷۷۳	۱,۲۱۰,۱۲۳
سرمایه در گردش مورد نیاز طرح	-	۱۰۸,۸۱۱	۱۰۸,۸۱۱
جمع کل سرمایه گذاری مورد نیاز طرح	۵,۳۵۰	۱,۳۱۳,۵۸۵	۱,۳۱۸,۹۳۵

تفکیک مخارج ساخت طرح طی هریک از دوره های ساخت به شرح زیر برآورد می‌شود.

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۱۷. مخارج ساخت طرح به تفکیک دوره ساخت

شرح	مخارج انجام شده	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	کل مخارج طرح
محوطه سازی	۱,۴۷۴,۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۲۹,۴۷۴
عملیات ساختمانی	-	۵۱,۱۳۲	۳۵,۸۶۸	۸۷,۰۰۰
ماشین آلات طرح	-	۴۷۶,۳۸۲	۴۷۶,۳۸۳	۹۵۲,۷۶۴
تاسیسات عمومی و زیربنایی	۱,۷۱۰	۲۲,۶۴۵	۲۲,۶۴۵	۴۷,۰۰۰
ماشین آلات و تجهیزات کمکی و جانبی	-	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۵,۰۰۰
وسائط نقلیه	-	۷,۴۶۰	۴,۵۴۰	۱۲,۰۰۰
اثاثه و منصوبات اداری	-	۱,۶۱۴	۱,۳۸۶	۳,۰۰۰
مخارج متفرقه و یش بینی نشده	-	۱۷,۵۰۰	۱۷,۵۰۰	۳۵,۰۰۰
تاثیر نرخ تورم بر مخارج ساخت سال ۱۳۹۹	-	-	۱۷,۷۱۹	۱۷,۷۱۹
جمع دارایی های ثابت طرح	۳,۱۸۴	۵۹۳,۲۲۳	۵۹۲,۵۴۱	۱,۱۸۸,۹۵۷
مخارج قبل از بهره برداری	۲,۱۶۶	۱۱,۴۹۹	۷,۵۰۱	۲۱,۱۶۶
جمع سرمایه گذاری ثابت طرح	۵,۳۵۰	۶۰۴,۷۲۲	۶۰۰,۰۴۲	۱,۲۱۰,۱۲۳
سرمایه در گردش مورد نیاز	-	-	۱۰۸,۸۱۱	۱۰۸,۸۱۱
جمع کل سرمایه گذاری مورد نیاز طرح	۵,۳۵۰	۶۰۴,۷۲۲	۷۰۸,۸۵۳	۱,۳۱۸,۹۳۵

۱-۷-۴-۲- محوطه سازی

مخارج مربوط محوطه‌سازی مورد نیاز برای اجرای طرح توسعه شرکت به شرح زیر پیش‌بینی شده است.

نمایه ۱۸. مخارج محوطه‌سازی طرح

شرح	واحد	مقدار	هزینه واحد (ریال)	جمع (میلیون ریال)
خاکبرداری و تسطیح زمین	متر مکعب	۲۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰
دیوارهای محوطه	متر مربع	۳,۴۵۰	۱,۵۳۷,۹۷۱	۵,۳۰۶
درب‌های ورودی	عدد	۲	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰
جدول‌بندی و کانال کشی	متر	۱۱,۱۹۶	۶۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۸
خیابان‌کشی و آسفالت کشی	متر مربع	۲۹,۸۵۵	۴۵۰,۰۰۰	۱۳,۴۳۵
روشنایی محوطه	عدد	۱۵۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۵
فضای سبز	متر مربع	۲,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۳۷۵
پارکینگ	متر مربع	۲۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰
سایر	-	-	۲۶	۲۶
جمع محوطه سازی	-	-	-	۲۹,۴۷۴

۲-۷-۴-۲- عملیات ساختمانی

مخارج مربوط به عملیات ساختمانی طرح به شرح زیر مورد پیش‌بینی قرار می‌گیرد.

نمایه ۱۹. مخارج عملیات ساختمانی طرح

بخش	شرح	واحد	مقدار	هزینه واحد (ریال)	جمع (میلیون ریال)
ساختمان‌های تولیدی	واحد تولید اسید سولفوریک	متر مربع	۱۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰
	واحد تولید کلرور کلسیم	متر مربع	۶۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰
	واحد تولید سولفات پتاسیم	متر مربع	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
	جمع ساختمان‌های واحد تولید				۲۸,۰۰۰
سایر ساختمان‌های مجتمع	نگهبانی	متر مربع	۳۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰
	ساختمان اداری و فروش	متر مربع	۴۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰
	رستوران	متر مربع	۷۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰
	رفاه کارگری	متر مربع	۲۴۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰
	انبار محصولات	متر مربع	۶۷۲	۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۶
	استخر آب و تلمبه خانه	متر مربع	۵۸۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۰
	کارگاه مکانیک	متر مربع	۵۰۴	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۳۲
	کارگاه تعمیرات الکتریکال و ابزار دقیق	متر مربع	۲۵۲	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۶
	کمپرسور و دیزل ژنراتور	متر مربع	۲۵۲	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۶

بخش	شرح	واحد	مقدار	هزینه واحد (ریال)	جمع (میلیون ریال)
	محوطه مخازن	متر مربع	۱,۲۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۰
	اجرای فنداسیون مخازن	متر مکعب	۵۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰
	پست برق	متر مربع	۱۱۲	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۰
	ساختمان باسکول	متر مربع	۴۵	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰
	تصفیه پتاس	متر مربع	۵۴۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۰
	سایر	-	-	-	۵,۱۶۰
	جمع سایر ساختمانهای طرح	-	-	-	۵۹,۰۰۰
جمع کل ساختمانها و محوطه سازی					۸۷,۰۰۰

۳-۷-۴-۲- ماشین آلات و تجهیزات اصلی طرح

مخارج مربوط به خرید ماشین آلات خارجی، تجهیزات داخلی مورد نیاز، ثبت سفارش و کارمزد بانک، هزینه های گمرکی و انبارداری، حمل داخلی و بیمه و... به شرح زیر برآورد می شود.

نمایه ۲۰. مخارج مربوط به تامین ماشین آلات طرح

ردیف	شرح	مبلغ (میلیون ریال)
۱	ماشین آلات خارجی طرح	۸۲۱,۷۶۴
۲	تجهیزات داخلی	۱۲,۴۸۵
۳	مخارج گمرکی	۸۲,۴۵۰
۴	مخارج بانکی	۳,۲۷۸
۵	هزینه انبارداری	۴۱۲
۶	هزینه حمل و نقل	۲,۱۴۶
۷	هزینه نصب و راه اندازی	۲۹,۶۶۴
۸	سایر	۵۶۵
جمع ماشین آلات طرح		۹۵۲,۷۶۴

ماشین آلات و تجهیزات خارجی طرح مطابق با نمایه زیر از کشور چین تامین می شود. ماشین آلات خط تولید سولفات پتاسیم و اسید سولفوریک از شرکت Sumec Complete Equipment & Engineering و ماشین آلات و تجهیزات تولید کلور کلسیم از شرکت Kapsom Industrial خریداری می شوند.

نمایه ۲۱. ماشین آلات خارجی طرح

ردیف	واحد	تأمین کننده	شماره پروفرما	تاریخ پروفرما	شرح	مخارج ارزی (دلار)
۱	سولفات پتاسیم	Sumec Complete Equipment & Engineering.Co.,Ltd	CEEC-SUMEC۰۱۸PS۰۱	July ۳۱,۲۰۱۸	مهندسی	۱۹۸۰۰۰
					خرید و تأمین تجهیزات	۳۸۴۹,۳۳۰
					احداث و نصب تجهیزات	۳۶,۰۰۰
					آموزش	۳۳,۵۰۰
					راه اندازی	۳۶,۰۰۰
					سایر(حمل و نقل، پرسنی و ...)	۴۷۰,۷۹۰
۲	واحد اسید سولفوریک	Sumec Complete Equipment & Engineering.Co.,Ltd	SUMEC۱۷-APC-۰۱	February ۲۲,۲۰۱۷	جمع	۴۶۱۳۶۱۰
					مهندسی	۱۱۰,۲۰۰
					خرید و تأمین تجهیزات	۲,۹۹۰,۹۰۰
					بسته بندی، حمل و بیمه و حمل از بند شانگهای تا بندعباس	۴۰,۰۰۰
					جمع	۲,۱۴۱,۱۰۰
					مهندسی	۵۰,۷۷۰
۳	واحد کلرور کلسیم	Kapsom Industrial limited	CPKPM۱۷PCA۰۳-۱۴,Rev۰۲	May ۱۸,۲۰۱۸	خرید و تأمین تجهیزات	۱,۸۰۵,۶۳۰
					بسته بندی، حمل و بیمه حمل	۱۱۲,۱۵۰
					احداث و نصب تجهیزات	۱۰۸,۰۰۰
					آموزش	۵,۵۵۰
					راه اندازی	۵۶,۰۰۰
					جمع	۲,۱۳۸,۱۰۰
جمع ماشین آلات خارجی						۹,۸۹۲,۹۱۰

علیرغم اخذ پروفرما فوق با توجه به مذاکرات انجام شده با شرکت فروشنده بر اساس پروفرمای دریافتی در تاریخ های ۱۰ دسامبر ۲۰۱۸ از شرکت کپسون و ۱۶ اکتبر ۲۰۱۸ از شرکت سومک بهای ماشین آلات پایین تر از پروفرمای فوق بوده ولی به جهت رعایت اصل محافظه کاری از مبالغ پروفرما فوق الذکر استفاده شده است.

شایان ذکر است بر اساس تصویب نامه هیئت وزیران به شماره ۶۳۷۹۳ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۱۶ و به منظور سازماندهی و مدیریت بازار ارز، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مجاز است نسبت به تامین ارز کالاهای فهرست گروه یک (شامل کالاهای اساسی، ضروری، دارو تجهیزات پزشکی) اعلامی از سوی وزارت صنعت، معدن و تجارت به نرخ رسمی ارز اقدام نماید. براساس بند ۱۱ لیست مذکور در تخصیص ارز رسمی به کودهای کشاورزی و ماشین آلات مربوطه، در طرح حاضر ماشین آلات و تجهیزات واحد سولفات پتاسیم مشمول دریافت ارز دولتی به نرخ ۴۲,۰۰۰ ریال می باشد. ولیکن به منظور رعایت اصل احتیاط نرخ تسعیر ارز کلیه ماشین آلات خارجی طرح (ماشین آلات واحدهای سولفات پتاسیم، اسید سولفوریک و کلرور کلسیم) بر اساس میانگین موزون نرخ فروش سنا (حواله های ارزی) مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۴ معادل ۸۳,۰۶۶ ریال به ازای هر دلار در نظر گرفته شده است. براین اساس معادل ریالی مخارج مربوطه به خرید ماشین آلات خارجی طرح به شرح زیر محاسبه می شود.

نمایه ۲۲. معادل ریالی ماشین آلات خارجی طرح

شرح	مبلغ ارزی (دلار آمریکا)	نرخ تسعیر ارز (ریال)	معادل ریالی (میلیون ریال)
واحد سولفات پتاسیم	۴۶۱۳۶۱۰	۸۳,۰۶۶	۳۸۳,۲۳۴
واحد اسید سولفوریک	۳,۱۴۱,۲۰۰	۸۳,۰۶۶	۲۶۰,۹۲۷
واحد کلرور کلسیم	۲,۱۳۸,۱۰۰	۸۳,۰۶۶	۱۷۷,۶۰۳
جمع	۹,۸۹۲,۹۱۰	-	۸۲۱,۷۶۴

خاطر نشان می سازد مخارج گمرکی مربوط به ترخیص ماشین آلات خارجی طرح به مبلغ ۸۲,۴۵۰ میلیون ریال با احتساب تعرفه ۱۰ درصدی و با اعمال نرخ تسعیر ارز احتیاطی معادل نرخ سنای فوق برای کلیه ماشین آلات در نظر گرفته شده است. همچنین هزینه های مربوط به نصب و راه اندازی حدود ۹۹۰ تن تجهیزات خارجی و داخلی به شرح نمایه زیر برآورد می شود.

نمایه ۲۳. مخارج نصب و راه اندازی ماشین آلات

ردیف	شرح	وزن (کیلوگرم)	قیمت نصب هر کیلو گرم (ریال)	جمع کل (میلیون ریال)
۱	نصب ماشین آلات و تجهیزات	۹۸۸,۸۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۹,۷۷۶
۲	راه اندازی با بار الکتریکی	۹۸۸,۸۰۰	۱۰,۰۰۰	۹,۸۸۸
	جمع کل			۲۹,۶۶۴

۴-۷-۲- تاسیسات عمومی و زیربنایی

تاسیسات عمومی و زیربنایی طرح به دو بخش تقسیم می شود:

- تاسیسات مکانیکی شامل (آب، برق، سرمایش، سوخت رسانی، هوای فشرده، فاضلاب و ارتباطات)
- تاسیسات الکتریکی شامل (پستها، ترانسفورماتورها، تابلوها، کنترل، روشنایی، دیزل ژنراتور و ...)

کل هزینه‌های سرمایه‌گذاری طرح در بخش تاسیسات عمومی و زیربنایی حدود ۴۷,۰۰۰ میلیون ریال و به شرح زیر برآورد می‌شود.

نمایه ۲۴. مخارج تاسیسات عمومی و زیربنایی طرح

ردیف	شرح	مخارج (میلیون ریال)
۱	تاسیسات مکانیکال	۲۸,۶۹۲
۲	تاسیسات برق رسانی	۱۸,۳۰۸
	جمع	۴۷,۰۰۰

مخارج مربوطه به تاسیسات مکانیکی مورد نیاز برای اجرای طرح توسعه به شرح زیر می‌باشند.

نمایه ۲۵. مخارج تاسیسات مکانیکی طرح

ردیف	شرح	مخارج انجام شده (میلیون ریال)	مخارج باقیمانده (میلیون ریال)	مبلغ کل (میلیون ریال)
۱	تاسیسات آبرسانی	۱,۷۱۰	۱۰,۶۴۰	۱۲,۳۵۰
۲	سوخت رسانی	-	۴,۰۴۰	۴,۰۴۰
۳	هوای فشرده	-	۲,۶۱۰	۲,۶۱۰
۴	گرمایش و سرمایش	-	۵,۴۶۰	۵,۴۶۰
۵	ریکاوری (پساب صنعتی)	-	۲,۷۵۰	۲,۷۵۰
۶	اطفاء حریق	-	۱۰,۷۸	۱۰,۷۸
۷	مخابرات و اینترنت	-	۱۱۰	۱۱۰
۸	سایر	-	۲۹۴	۲۹۴
	جمع	۱,۷۱۰	۲۶,۹۸۲	۲۸,۶۹۲

مخارج انجام شده در نمایه فوق به مبلغ ۱,۷۱۰ میلیون ریال، مربوط به پرداخت بخشی از هزینه‌های خریداری چاه آب انجام شده است.

تاسیسات برق رسانی مورد نیاز طرح و مخارج مربوطه به صورت نمایه زیر مورد پیش بینی قرار گرفته است.

نمایه ۲۶. مخارج تاسیسات برق رسانی طرح

ردیف	شرح	مشخصات فنی	تعداد	هزینه واحد (هزار ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	خرید انشعاب برق	انشعاب برق به ظرفیت ۱۵۰۰ کیلووات	۱۵۰۰ کیلو وات	۱,۴۷۲	۲,۲۰۸
۲	ترانسفورماتور	ترانسفورماتور روغنی کم تلفات ۱۲۰۰ کاوا	۲	۱,۷۵۰	۳,۵۰۰
۳	سایر تجهیزات داخلی و اجرای پست اصلی برق	کلیدهای سکسیونر ساده، خازنها، دژانکتور و...	سری	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰
۴	تابلو فشار متوسط و ضعیف	رله های قطع و وصل، فیوز، کلید کنتاکتور و...	سری	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
۵	کابل	کابل های قدرت و کنترل	۶۰۰۰ متر	۰,۶	۳,۶۰۰
۶	خازن	خازن مورد نیاز در پست اصلی جهت حفظ آمپر	۲	۷۵۰	۱,۵۰۰
۷	باتری و شارژ	باتری با ظرفیت ۲۰ آمپر ساعت	۵	۱۰۰	۵۰۰
۸	سایر تجهیزات و ملزومات	شامل سرکابل‌ها، کابل شوها، سینی کابل، ابزار آلات و ...	سری	-	۵۰۰
۹	هزینه های اجرایی و نصب	-	-	-	۱,۰۰۰
	جمع	-	-	-	۱۸,۳۰۸

۵-۷-۴-۲- تجهیزات کمکی و جانبی

مخارج مربوط به خرید تجهیزات جانبی مورد نیاز شامل تجهیزات آزمایشگاهی، تجهیزات و ابزارآلات کارگاه تعمیرات و باسکول جمعا حدود ۵,۰۰۰ میلیون ریال و به شرح زیر برآورد می‌شود.

نمایه ۲۷. مخارج تجهیزات کمکی و جانبی طرح

ردیف	شرح	مبلغ (میلیون ریال)
۱	تجهیزات کارگاهی و آزمایشگاهی	۴,۰۰۰
۲	باسکول ۶۰ تنی	۱,۰۰۰
	جمع	۵,۰۰۰

۶-۷-۴-۲- وسائط نقلیه

مخارج مربوط به خرید وسائط نقلیه داخلی مورد نیاز برای اجرای طرح توسعه به شرح زیر می‌باشد.

نمایه ۲۸. مخارج وسائط نقلیه طرح

ردیف	شرح	مبلغ (میلیون ریال)
۱	خودرو سواری مدیران	۳,۰۰۰
۲	خودرو سواری پرسنل	۷۰۰
۳	لیفتراک	۳,۰۴۰
۴	لودر	۴,۵۰۰
۵	سایر(وانت و ...)	۷۶۰
	جمع	۱۲,۰۰۰

۸-۴-۲- اثاثه و منصوبات اداری

مخارج مربوط به اثاثه و منصوبات اداری طرح براساس تعداد پرسنل مورد نیاز در حدود ۳,۰۰۰ میلیون ریال و به شرح زیر پیش بینی می‌شود.

نمایه ۲۹. مخارج اثاثه و منصوبات اداری طرح

ردیف	شرح	مبلغ (میلیون ریال)
۱	کامپیوتر و چاپگر و اسکنر	۴۲۰
۲	دستگاه فتوکپی	۳۰۰
۳	مبلمان و اثاثه اداری	۳۶۰
۴	تجهیزات بهداری	۳۰۰
۵	تجهیزات رستوران	۷۰۰
۶	لوازم و امکانات اداری	۵۰۰
۷	سایر	۴۲۰
	جمع	۳,۰۰۰

۹-۴-۲- هزینه های متفرقه و پیش بینی نشده

به منظور لحاظ نمودن حاشیه اطمینان برای برآوردهای انجام شده بدلیل نوسانات احتمالی مخارج ساخت، در حدود ۵ درصد هزینه های سرمایه گذاری در بخش ریالی و ۳ درصد بخش ارزی به عنوان هزینه های متفرقه و پیش بینی نشده لحاظ و در پیش بینی ها به مبلغ ۳۵,۰۰۰ میلیون ریال منظور شده است. همچنین بابت لحاظ نمودن آثار مالی تورم کشور بر مخارج ساخت، کلیه مخارج ساخت طرح در سال ۱۳۹۹ (به استثناء ماشین آلات طرح) با اعمال نرخ تورم ۱۸ درصد (متوسط نرخ تورم کشور طی سنوات ۱۳۹۱ لغایت ۱۳۹۶) به صورت جداگانه و جمعا به مبلغ ۱۷,۷۱۹ میلیون ریال مورد پیش بینی قرار گرفته است.

۱۰-۴-۲- مخارج قبل از بهره برداری

هزینه های قبل از بهره برداری جمعا به مبلغ ۲۱,۱۶۶ میلیون ریال برآورد می شود که از این مقدار ۲,۱۶۶ میلیون ریال آن هزینه های انجام شده است. جزییات هزینه های قبل از بهره برداری به شرح نمایه زیر برآورد شده است.

نمایه ۳۰. مخارج قبل از بهره برداری

ردیف	شرح	مخارج انجام شده (میلیون ریال)	مخارج باقیمانده (میلیون ریال)	جمع کل مخارج (میلیون ریال)
۱	هزینه مشاوران تخصصی	۲۰۰	۲,۰۰۰	۲,۲۰۰
۲	هزینه تهیه گزارش طرح توجیهی	-	۳۰۰	۳۰۰
۳	هزینه پرستلی	۱۲۰	۱,۶۲۰	۱,۷۴۰
۴	ماموریت و مسافرت	۴۰۰	۶,۵۴۰	۶,۹۴۰
۵	هزینه های اداری و دفتری	-	۹۰۰	۹۰۰
۶	هزینه تولید آزمایشی	-	۲۰۱	۲۰۱
۷	مخارج بانکی	-	۹۰۰	۹۰۰
۸	نظارت	-	۷۰۰	۷۰۰
۹	انرژی و مخابرات	-	۵۴۰	۵۴۰
۱۰	اجاره زمین	۱۰۴	۱۳۶	۲۴۰
۱۱	هزینه های عمومی و متفرقه	۱,۳۳۲	۱,۴۴۰	۲,۷۷۲
۱۲	هزینه ثبت تسهیلات	-	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
۱۳	سایر	-	۷۲۳	۷۲۳
	جمع	۲,۱۶۶	۱۹,۰۰۰	۲۱,۱۶۶

۱۱-۴-۲- سرمایه در گردش مورد نیاز

برآورد سرمایه در گردش مورد نیاز طرح برای عملیات سال اول بهره برداری از طرح به شرح زیر می باشد.

نمایه ۳۱. سرمایه در گردش مورد نیاز طرح

ردیف	شرح	نحوه محاسبه	مبلغ (میلیون ریال)
۱	موجودی کالا	معادل ۵ درصد هزینه های تولید در سال اول بهره برداری	۵۱,۲۹۴
۲	مطالبات	معادل فروش یک هفته طرح در سال اول بهره برداری	۲۹,۴۱۱
۳	موجودی نقد	مخارج مورد نیاز برای ۱۰ روز تولید در سال اول بهره برداری	۲۸,۱۰۶
	جمع	-	۱۰۸,۸۱۱

۵-۲- تسهیلات بانکی طرح

تسهیلات بانکی مورد نیاز برای احداث مستحقات و تاسیسات زیربنایی و همچنین خرید ماشین آلات و تجهیزات طرح به مبلغ ۶۰۰,۰۰۰ ریال از طریق عقد مشارکت مدنی قابل تبدیل به فروش اقساطی طی دو مرحله در ابتدای سال ۱۳۹۸ و ابتدای سال ۱۳۹۹ هریک به مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال طبق مذاکرات انجام شده با بانک صنعت و معدن در حال اخذ مجوزهای مربوطه می باشد. نرخ سود مشارکت بانک ۱۸ درصد و دوره بازپرداخت طی ۲۰ قسط سه ماهه از تاریخ بهره برداری (ابتدای سال ۱۴۰۰) به مدت ۵ سال لحاظ شده است در ضمن پیگیری از طریق بانک ملت و الباقی بانک های تحت نظارت بانک مرکزی بصورت موازی در جریان است..

باتوجه به مفروضات فوق، سود دوران مشارکت بانک بابت تسهیلات فوق به شرح نمایه زیر می باشد.

نمایه ۳۲. اصل تسهیلات بانکی و سود دوران مشارکت مبالغ به میلیون ریال

شرح	نرخ سود مشارکت	سود مشارکت بانک طی سنوات احداث طرح		جمع
		سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
تسهیلات ریالی	۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
سود دوران مشارکت		۱۰۸,۰۰۰	۵۴,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰
اصل تسهیلات بعلاوه سود دوران احداث	-	۴۰۸,۰۰۰	۳۵۴,۰۰۰	۷۶۲,۰۰۰

براین اساس، جزئیات مربوط به بازپرداخت اقساط تسهیلات مذکور و هزینه مالی مربوطه مطابق با نمایه زیر پیش بینی می شود.

نمایه ۳۳. جدول بازپرداخت تسهیلات بانکی

سال	شماره اقساط	تاریخ بازپرداخت	مبلغ هر قسط	بازپرداخت از اصل	بهره تسهیلات	مانده تسهیلات
سال ۱۴۰۰	۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۷۲,۳۹۰	۳۸,۱۰۰	۳۴,۲۹۰,۰۱	۷۲۳,۹۰۰
	۲	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۷۰,۶۷۶	۳۸,۱۰۰	۳۲,۵۷۵,۵۱	۶۸۵,۸۰۰
	۳	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۶۸,۹۶۱	۳۸,۱۰۰	۳۰,۸۶۱	۶۴۷,۷۰۰
	۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۶۷,۲۴۷	۳۸,۱۰۰	۲۹,۱۴۷	۶۰۹,۶۰۰
سال ۱۴۰۱	۵	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۶۵,۵۳۲	۳۸,۱۰۰	۲۷,۴۳۲	۵۷۱,۵۰۰
	۶	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶۳,۸۱۸	۳۸,۱۰۰	۲۵,۷۱۸	۵۳۳,۴۰۰
	۷	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۶۲,۱۰۳	۳۸,۱۰۰	۲۴,۰۰۳	۴۹۵,۳۰۰
	۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶۰,۳۸۹	۳۸,۱۰۰	۲۲,۲۸۹	۴۵۷,۲۰۰
سال ۱۴۰۲	۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۵۸,۶۷۴	۳۸,۱۰۰	۲۰,۵۷۴	۴۱۹,۱۰۰
	۱۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۵۶,۹۶۰	۳۸,۱۰۰	۱۸,۸۶۰	۳۸۱,۰۰۰

سال	شماره اقساط	تاریخ بازپرداخت	مبلغ هر قسط	بازپرداخت از اصل	بهره تسهیلات	مانده تسهیلات
	۱۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۵,۲۴۵	۳۸,۱۰۰	۱۷,۱۴۵	۳۴۲,۹۰۰
	۱۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۳,۵۳۱	۳۸,۱۰۰	۱۵,۴۳۱	۳۰۴,۸۰۰
سال ۱۴۰۳	۱۳	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۵۱,۸۱۶	۳۸,۱۰۰	۱۳,۷۱۶	۲۶۶,۷۰۰
	۱۴	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۵۰,۱۰۲	۳۸,۱۰۰	۱۲,۰۰۲	۲۲۸,۶۰۰
	۱۵	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۴۸,۳۸۷	۳۸,۱۰۰	۱۰,۲۸۷	۱۹۰,۵۰۰
	۱۶	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۴۶,۶۷۳	۳۸,۱۰۰	۸,۵۷۳	۱۵۲,۴۰۰
سال ۱۴۰۴	۱۷	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۴۴,۹۵۸	۳۸,۱۰۰	۶,۸۵۸	۱۱۴,۳۰۰
	۱۸	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۴۳,۲۴۴	۳۸,۱۰۰	۵,۱۴۴	۷۶,۲۰۰
	۱۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۴۱,۵۲۹	۳۸,۱۰۰	۳,۴۲۹	۳۸,۱۰۰
	۲۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳۹,۸۱۵	۳۸,۱۰۰	۱,۷۱۵	-
جمع کل		-	۱,۱۲۲,۰۰۴۵	۷۶۲,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۴۵	-

۲-۶- مشارکت سهامداران در طرح افزایش سرمایه

نحوه مشارکت سهامداران شرکت معدنی املاج ایران در افزایش سرمایه باتوجه به میزان مطالبات حال شده آنان به شرح زیر برآورد می شود.

نمایه ۳۴. پیش بینی مشارکت سهامداران در افزایش سرمایه

درصد مالکیت	مبلغ سرمایه (میلیون ریال)	تعداد سهام	افزایش سرمایه				قبل از افزایش سرمایه			سهامداران
			از محل مطالبات حال شده (میلیون ریال)	از محل آورده نقدی (میلیون ریال)	سود انباشته (میلیون ریال)	تعداد سهام	مطالبات سهامداران (میلیون ریال)		درصد مالکیت	تعداد سهام
۷۶,۳۰٪	۳۲۰,۴۶۷	۳۲۰,۴۶۷,۲۷۶	۴۵,۷۸۱	-	۱۱۴,۴۵۳	۱۶۰,۲۳۳,۶۳۸	۱۰۸,۴۳۹	۷۶,۳۰٪	۱۶۰,۲۳۳,۶۳۸	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین
۳,۶۰٪	۱۵,۱۱۷	۱۵,۱۱۶,۵۲۳	-	۲,۱۶۰	۵,۳۹۹	۷۵۵۸,۲۶۱	۱۳,۶۰۵	۳,۶۰٪	۷۵۵۸,۲۶۱	شرکت امین توان آفرین ساز
۳,۳۵٪	۱۴,۰۸۹	۱۴,۰۸۸,۵۰۰	-	۲,۰۱۳	۵,۰۳۳	۷۰,۴۴,۲۵۰	-	۳,۳۵٪	۷۰,۴۴,۲۵۰	شرکت صنایع خاک چینی ایران
۲,۳۸٪	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۲۹	۳,۵۷۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰	۲,۳۸٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	limited FIN Turquoise Partners
۱,۳۳٪	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۵۷	۲,۱۴۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۰	۱,۳۳٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	limited FIN Turquoise Trading
۴,۳۷٪	۱۸,۳۵۵	۱۸,۳۵۴,۹۴۴	-	۲,۶۲۲	۶,۵۵۵	۹,۱۷۷,۴۷۲	۲۰,۸۶۹	۴,۳۷٪	۹,۱۷۷,۴۷۲	سایر سهامداران حقوقی (کمتر از ۱٪)
۸,۵۶٪	۲۵,۹۷۳	۲۵,۹۷۲,۷۵۸	-	۵,۱۳۹	۱۲,۸۴۷	۱۷,۹۸۶,۳۷۹	۵,۴۴۴	۸,۵۶٪	۱۷,۹۸۶,۳۷۹	سایر سهامداران حقیقی (کمتر از ۱٪)
۱۰۰٪	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۸۱	۱۴,۲۱۹	۱۵,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۱۴۶	۱۰۰٪	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۳- ارزیابی مالی طرح افزایش سرمایه

۳-۱- نتایج عملکرد طرح

سود و زیان ناشی از اجرای طرح توسعه طی ۶ سال مالی آتی به شرح زیر پیش‌بینی می‌شود.

مبالغ به میلیون ریال

نمایه سود و زیان طرح

شرح	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
درآمدهای عملیاتی طرح	-	-	۱۵۳۳۵۹۲	۲۰۶۸۱۷۵	۲۰۳۵۵۰۰	۲۵۹۹۶۵۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	-	-	(۹۱۴۵۸۰)	(۱۰۲۸۹۸۱)	(۱۶۳۸۲۱۰)	(۲۰۷۵۹۸۶)
سود ناخالص طرح	-	-	۵۵۹۰۱۲	۷۷۸۲۹۴	۱۰۷۰۲۸۹	۱۵۲۳۶۶۶
هزینه‌های اداری و عمومی طرح	(۱۳۶۶۵)	(۷۵۰۱)	(۳۱۰۸۴)	(۴۰۳۲۶)	(۵۰۶۳۶)	(۶۳۳۵۰)
سود (زیان) عملیاتی طرح	(۱۳۶۶۵)	(۷۵۰۱)	۵۲۷۰۲۸	۷۳۷۹۶۷	۱۰۵۶۶۵۴	۱۰۴۶۰۳۱۶
هزینه‌های تأمین مالی طرح	-	-	(۱۲۶۸۷۳)	(۹۹۳۴۱)	(۷۲۰۰۹)	(۴۴۵۷۷)
سود (زیان) قبل از کسر مالیات طرح	(۱۳۶۶۵)	(۷۵۰۱)	۴۰۰۱۵۵	۶۳۸۵۲۶	۹۸۴۶۴۵	۱۰۴۱۵۰۳۹
مالیات بر عملکرد	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) خالص طرح	(۱۳۶۶۵)	(۷۵۰۱)	۴۰۰۱۵۵	۶۳۸۵۲۶	۹۸۴۶۴۵	۱۰۴۱۵۰۳۹

۳-۱-۱- درآمدهای عملیاتی طرح

درآمدهای عملیاتی طرح به شرح زیر برآورد می شود.

مقادیر به تن، نرخ به میلیون ریال به ازای هر تن، مبلغ به میلیون ریال

نمایه ۳۶. درآمدهای عملیاتی طرح

سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۲			سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۰			شرح
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	
۲۹۱۵۵۱۸	۷۲٫۹	۴۰۰۰۰۰	۲۰۲۲۲۷۰۱	۶۱٫۸	۳۶۰۰۰۰	۱۶۷۵۱۰۴	۵۲٫۳	۳۲۰۰۰۰	۱۰۲۴۲۱۳۲	۴۴٫۴	۲۸۰۰۰۰	سولفات پتاسیم
۵۳۹۹۱۱	۲۷٫۰	۲۰۰۰۰۰	۴۱۱۰۷۹۶	۲۲٫۹	۱۸۰۰۰۰	۳۱۰۰۲۰۴	۱۹٫۴	۱۶۰۰۰۰	۲۳۰۰۰۲۴	۱۶٫۴	۱۴۰۰۰۰	کلرور کلسیم
۱۴۴۰۲۲۳	۳۳٫۸	۶۰۰۷۱	۱۱۰۰۰۰۳	۲۰٫۱	۵۰۴۶۴	۸۲۸۶۶	۱۷٫۱	۴۸۵۷	۶۱۰۴۳۵	۱۴۵	۴۰۲۴۹	اسید سولفوریک
۲۰۵۹۹۰۷۵۲	-	۶۱۰۰۷۱	۲۰۷۴۵۵۰۰	-	۵۹۰۴۶۴	۲۰۰۶۸۰۱۷۵	-	۵۲۸۵۷	۱۰۵۳۳۰۵۹۲	-	۴۶۰۲۴۹	جمع

۳-۱-۲- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی طرح

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی طرح طی دوره بهره برداری از طرح به شرح زیر برآورد می شود.

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۳۷. بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی طرح

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	شرح
۱۰۷۱۰۰۴۱۵	۱۰۳۰۴۵۵۳	۹۸۲۰۷۱۵	۷۲۸۰۷۰۸	مواد مستقیم
۵۴۰۴۲۳	۴۱۰۵۰۹	۳۱۰۲۶۹	۲۳۰۱۸۶	دستمزد مستقیم
۳۳۳۰۲۶۳	۲۰۹۰۷۴۹	۲۸۹۰۷۹۳	۲۳۳۰۹۷۹	سربار
۲۰۹۸۰۱۰۱	۱۶۵۵۵۸۱۲	۱۰۳۰۳۰۷۷	۱۰۰۲۵۸۷۴	جمع هزینه های تولید
(۱۰۴۰۹۰۵)	(۸۲۰۷۹۱)	(۶۵۰۱۸۹)	(۵۱۰۳۹۴)	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۸۲۰۷۹۱	۶۵۰۱۸۹	۵۱۰۳۹۴	-	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
۲۰۰۷۵۰۹۸۶	۱۰۶۱۳۸۰۳۱۰	۱۰۲۸۹۰۸۸۱	۹۷۴۰۵۸۰	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی طرح

مواد اولیه مستقیم مصرفی طرح به شرح زیر می باشد.

نمایه ۳۸. مواد مستقیم مصرفی									
مقادیر به تن، نرخ به میلیون ریال به ازای هر تن، مبلغ به میلیون ریال			سال ۱۴۰۲			سال ۱۴۰۱			شرح
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	
۱۷۳.۱۵۵	۱۷۰.۸۸	۱.۰۱۳۳	۱۳۲.۶۷	۱۳۳.۸۲	۹۱۱.۹۷۰	۹۹.۴۸۵	۱۲.۲۷۳	۸۱.۶۴۰	گوگرد
۵۹.۹۳۰	۲.۷۰۰	۲۳.۲۰۰	۴۵.۷۰۹	۲.۲۸۸	۱۹.۹۸۰	۳۳.۴۳۳	۱.۹۳۹	۱۷.۷۶۰	کربنات کلسیم
۲.۷۷۹	۱.۰۰۰	۲.۸۸۳	۲.۲۰۳	۹۰۰	۲.۱۷۱	۲.۷۱۴	۸۰۰	۱.۶۱۰	آهک زنده
۱.۳۱۷.۴۹۰	۳۹.۶۸۳	۳۳.۲۰۰	۱۰۰.۴۵۶	۳۳.۶۳۰	۲۹.۸۸۰	۷۵۶.۹۶۱	۲۸.۵۰۰	۲۶.۵۶۰	کلروریتاسیم
۳۹.۸۷۲	۹۹.۶۸۱۰	۴۰.۰۰۰	۳۰.۴۱۱	۸۴۴.۷۵۵	۲۶.۰۰۰	۲۲.۹۰۹	۷۱۵.۸۹۴	۳۲.۰۰۰	جامبو بگ
۸.۴۲۳	۲۱.۰۵۷	۴۰۰.۰۰۰	۶.۴۲۴	۱۷.۸۴۵	۲۶.۰۰۰	۴.۸۳۹	۱۵.۱۲۲	۳۲.۰۰۰	گونی
۱۰.۷۷۶۶	۱.۶۲۰	۶۶.۵۳۳	۸۲.۱۹۴	۱.۳۷۳	۵۹.۸۸۰	۶۱.۹۱۶	۱.۱۶۳	۵۳.۲۲۶	هزینه حمل
۱.۷۱۰.۴۱۵	-	-	۱.۳۰۴.۵۵۴	-	-	۹۸۲.۷۱۵	-	-	جمع

پرسنل مورد نیاز و حقوق و مزایای مربوطه در سطح ظرفیت کامل (با توجه به نرخ های سال ۱۳۹۷) به شرح زیر برآورد می شود.

نمایه ۳۹. هزینه های پرسنلی

مبالغ به میلیون ریال					
سمایه ۱.۴ هزینه‌های پرتستی					
ردیف	شرح	تعداد	حقوق ماهانه	بیمه، مزایای شغلی و پاداش (ماهانه)	جمع سالانه
۱	مدیر تولید	۱	۷۰	۴۲	۱,۳۴۴
۲	معاون تولید	۱	۵۰	۲۰	۹۶۰
۳	رئیس دفتر و منشی	۱	۲۰	۱۸	۵۷۶
۴	کارشناس مالی و اداری	۲	۲۰	۱۸	۱,۱۵۲
۵	اپراتور تولید	۲۴	۲۵	۱۵	۱۱,۵۲۰
۶	اپراتور اتاق کنترل	۱۸	۲۵	۱۵	۸,۶۴۰
۷	اپراتور آزمایشگاه	۳	۲۵	۱۵	۱,۴۴۰
۸	اپراتور تعمیرات	۹	۲۵	۱۵	۴,۳۳۰
جمع		۵۹	-	-	۲۹,۹۵۲

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت معدنی املاج ایران (سهامی عام)

براین اساس هزینه‌های مربوط به دستمزد مستقیم طرح با اعمال نرخ متوسط تورم سالانه ۱۸٪ و همچنین لحاظ نمودن تعداد کارکنان مورد نیاز باتوجه به ظرفیت تولید در هر سال، به شرح زیر پیش‌بینی می‌شود.

نمایه ۴۰. دستمزد مستقیم طرح		مبالغ به میلیون ریال	
شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲
ايراتور توليد	۱۳,۳۳۹	۱۷,۸۶۸	۲۳,۷۱۹
ايراتور اتاق کنترل	۹,۹۳۷	۱۳,۴۰۱	۱۷,۷۹۰
جمع	۲۳,۱۸۶	۳۱,۲۶۹	۴۱,۵۰۹

همچنین دستمزد غیر مستقیم طرح (جزء هزینه‌های سربار) به شرح زیر برآورد می‌شود.

نمایه ۴۱. دستمزد غیر مستقیم طرح		مبالغ به میلیون ریال	
شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲
مدیر تولید	۲,۲۰۸	۲,۶۰۶	۳,۰۷۵
معاون تولید	۱,۵۷۷	۱,۸۶۱	۲,۱۹۶
ايراتور آزمایشگاه	۲,۳۶۶	۲,۷۹۲	۳,۲۹۴
ايراتور تعمیرات	۷۰,۹۸	۸,۳۷۶	۹,۸۸۳
جمع	۱۳,۲۴۹	۱۵,۶۳۴	۱۸,۴۴۸

دستورد پرسنل واحدهای اداری (که در بخش هزینه های عمومی و اداری طرح طبقه بندی می شوند نیز به شرح زیر لحاظ می شوند.

نمایه ۴۲. دستورد اداری طرح		مبالغ به میلیون ریال	
شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲
رییس دفتر و منشی	۹۴۶	۱,۱۱۷	۱,۳۱۸
کارشناس مالی و اداری	۱,۸۹۳	۲,۲۳۳	۲,۶۳۵
جمع	۲,۸۳۹	۳,۳۵۰	۳,۹۵۳
			۴,۶۶۵

مخارج سربار تولید طرح طی دوره بهره برداری به صورت نمایه زیر مورد پیش بینی قرار می گیرد.

نمایه ۴۳. مخارج سربار تولید طرح		مبالغ به میلیون ریال	
شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲
دستورد غیر مستقیم	۱۳,۳۳۹	۱۵,۶۳۴	۱۸,۳۴۸
هزینه بیمه	۱,۷۰۴	۲,۰۱۱	۲,۳۷۳
هزینه های تعمیر و نگهداری	۴۴,۷۹۰	۵۲,۵۵۲	۶۲,۳۶۶
هزینه پوتیلتی مصرفی	۲۰,۶۳۳	۲۷,۷۷۳	۳۶,۸۱۵
هزینه استهلاک دارایی های طرح	۱۹۳,۴۰۲	۱۹۱,۳۳۲	۱۸۹,۵۴۷
هزینه اجاره زمین کارخانه (دوره بهره برداری)	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰
جمع سربار ساخت	۲۷۳,۹۷۹	۲۸۹,۷۹۳	۳۰۹,۷۴۹
			۳۳۳,۲۶۳

هزینه های بیمه دارایی های ثابت طرح به شرح زیر محاسبه می شود.

نمایه ۴۴. مخارج بیمه

ردیف	شرح	ارزش کل (میلیون ریال)	معیار محاسبه	مبلغ (میلیون ریال)
۱	محوطه و ساختمان	۱۱۶,۳۳۴	۰,۲٪	۱۷۵
۲	ماشین آلات و تجهیزات	۹۵۲,۷۶۴	۰,۲٪	۱,۴۳۹
۳	تاسیسات عمومی و زیربنایی	۴۷,۰۰۰	۰,۲٪	۷۱
۴	ماشین آلات و تجهیزات کمکی و جانبی	۵,۰۰۰	۰,۲٪	۸
۵	وسایل نقلیه	۱۲,۰۰۰	۰,۲٪	۱۸
۶	اثاثه و منصوبات اداری	۳,۰۰۰	۰,۲٪	۵
جمع				۱,۷۰۴

هزینه تعمیر و نگهداری دارایی های ثابت طرح نیز بر اساس معیارهای زیر مورد پیش بینی قرار می گیرد.

نمایه ۴۵. مخارج تعمیر و نگهداری دارایی های طرح

ردیف	شرح	ارزش کل (میلیون ریال)	معیار محاسبه	مبلغ (میلیون ریال)
۱	محوطه و ساختمان	۱۱۶,۳۳۴	۲٪	۲,۳۳۹
۲	ماشین آلات و تجهیزات	۹۵۲,۷۶۴	۴٪	۳۸,۱۱۱
۳	تاسیسات عمومی و زیربنایی	۴۷,۰۰۰	۵٪	۲,۳۵۰
۴	ماشین آلات و تجهیزات کمکی و جانبی	۵,۰۰۰	۱۰٪	۵۰۰
۵	وسایل نقلیه	۱۲,۰۰۰	۱۰٪	۱,۲۰۰
۶	اثاثه و منصوبات اداری	۳,۰۰۰	۱۰٪	۳۰۰
جمع				۴۴,۷۰۹

مقدار یوتیلیتی مورد نیاز طرح در سطح ظرفیت کامل و قیمت آن (در سال ۱۳۹۷) به شرح زیر است.

نمایه ۴۶. یوتیلیتی طرح

ردیف	شرح	واحد	مقدار مصرف	قیمت واحد (ریال)	قیمت کل (میلیون ریال)
۱	برق	کیلووات ساعت	۶۵۶۰۰۰۰	۷۵۰	۴۹۲۰
۲	آب فرآیندی	متر مکعب	۱۵۲۳۸۵	۲۰۰۰۰	۳۰۷۰
۳	آب آشامیدنی	متر مکعب	۳۱۸۶	۵۰۰۰۰	۱۵۹
۴	گاز طبیعی	نرمال متر مکعب	۸۰۶۶۶۶۷	۱۲۰۰	۹۶۸۰
۵	آب غیر شرب فضای سبز	متر مکعب	۱۵۰۰	۲۰۰۰۰	۳۰
	جمع				۱۷۸۵۹

براین اساس، هزینه‌های یوتیلیتی مصرفی سالانه طرح با توجه به سطح ظرفیت بهره‌برداری و اعمال نرخ تورم سالانه ۱۸ درصد، به شرح زیر برآورد می‌شود.

نمایه ۴۷. هزینه یوتیلیتی طرح

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
برق	۵۶۵۹	۷۶۳۱	۱۰۱۳۰	۱۳۲۸۲
آب فرآیندی	۳۵۳۱	۴۷۶۱	۶۹۳۰	۷۰۳۳
آب آشامیدنی	۲۶۲	۳۰۹	۳۶۴	۳۶۴
گاز طبیعی	۱۱۱۳۳	۱۵۰۱۴	۱۹۹۳۱	۲۶۱۳۲
آب غیر شرب فضای سبز	۴۹	۵۸	۶۹	۸۱
جمع	۲۰۶۳۳	۲۷۷۷۳	۳۶۸۱۵	۴۶۸۸۲

هزینه‌های استهلاک پیش‌بینی شده طی دوره بهره‌برداری از طرح به شرح زیر برآورد می‌شود.

نمایه ۴۸. هزینه استهلاک دارایی‌های طرح

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	شرح دارایی	نرخ استهلاک	ارزش دارایی	هزینه استهلاک سال ۱۴۰۰	هزینه استهلاک سال ۱۴۰۱	هزینه استهلاک سال ۱۴۰۲	هزینه استهلاک سال ۱۴۰۳
۱	محوطه سازی	۷٪	۲۹,۳۳۴	۱,۸۵۷	۱,۸۷۷	۱,۵۰۶	۱,۴۹۴
۲	عملیات ساختمانی	۷٪	۸۷,۰۰۰	۵,۴۸۱	۵,۰۹۷	۴,۷۴۱	۴,۴۰۹
۳	ماشین آلات و تجهیزات تولیدی	عساله	۹۵۲,۷۶۴	۱۵۸,۷۹۴	۱۵۸,۷۹۴	۱۵۸,۷۹۴	۱۵۸,۷۹۴
۴	تأسیسات عمومی	۱۰٪	۴۷,۰۰۰	۴,۳۳۰	۳,۸۰۷	۳,۴۲۶	۳,۰۸۴
۵	ماشین آلات و تجهیزات کمکی و جانبی	۱۰٪	۵,۰۰۰	۴۵۰	۴۰۵	۳۶۵	۳۲۸
۶	وسائط نقلیه	۲۵٪	۱۲,۰۰۰	۲,۷۰۰	۲,۰۲۵	۱,۵۱۹	۱,۱۳۹
۷	اثاثه و منقولات اداری	۲۰٪	۲,۰۰۰	۵۴۰	۴۳۲	۳۴۶	۲۷۶
۸	هزینه های متفرقه و پیش بینی نشده	۱۰٪	۲۵,۰۰۰	۲,۱۵۰	۲,۸۳۵	۲,۵۵۲	۲,۲۹۶
۹	هزینه مالی سرمایه ای شده	۱۰ ساله	۱۶۲,۰۰۰	۱۶,۲۰۰	۱۶,۲۰۰	۱۶,۲۰۰	۱۶,۲۰۰
	جمع	-	۱,۳۳۳,۲۳۸	۱۹۳,۴۰۲	۱۹۱,۳۲۲	۱۸۹,۵۴۷	۱۸۸,۰۲۰

۳-۱- هزینه‌های اداری، عمومی و فروش طرح

هزینه‌های اداری، عمومی و فروش طرح طی دوره بهره برداری به صورت نمایه زیر است.

نمایه ۴۹. هزینه‌های اداری، عمومی و فروش طرح مبلغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
پنبرایی و کانتینر	۲,۱۹۹	۲,۷۷۵	۴,۴۵۴	۵,۲۵۶
ایمنی و پوشاک پرسنل	۵,۸۱۶	۶,۸۶۳	۸,۰۹۹	۹,۵۵۶
تشریفات و هدایا	۱,۹۳۹	۲,۳۸۸	۲,۷۰۰	۳,۱۸۵
بیمه	۲,۸۰۰	۲,۳۰۴	۳,۸۹۹	۴,۶۰۱
آب و دهب	۱,۳۸۰	۱,۶۲۹	۱,۹۲۲	۲,۲۶۸
هزینه‌های بازاریابی	۱۵,۳۳۶	۲۰,۶۸۲	۲۷,۴۵۵	۳۵,۹۹۷
سایر هزینه‌های پیش‌بینی نشده	۱,۵۱۳	۱,۷۸۶	۲,۱۰۷	۲,۴۸۷
جمع	۳۱,۹۸۴	۴۰,۳۲۶	۵۰,۶۲۶	۶۲,۳۵۰

هزینه بازاریابی و فروش محصولات طرح در هر دوره معادل ۱ درصد درآمدهای عملیاتی طرح (فروش) در نظر گرفته می‌شود.

۳-۲- ارزیابی مالی طرح

بر اساس اطلاعات ارائه شده، بازده طرح پیشنهادی به شرح جدول زیر می باشد:

نمایه ۵۰ برآورد جریان های نقدی حاصل از افزایش سرمایه مبلغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
تفاوت سود اجرا و عدم اجرای طرح توسعه	(۱۲۶۶۵)	(۷۵۰۱)	۳۶۶۶۷	۶۲۵۰۳۹	۹۸۴۶۴۵	۱۴۱۵۸۳۹
هزینه های غیر نقدی (استهلاک)	-	-	-	-	-	-
جریان نقدی ناشی از اجرای طرح	(۱۲۶۶۵)	(۷۵۰۱)	۵۹۰۰۶۹	۸۲۶۲۶۱	۱۱۱۲۴۱۹۲	۱۴۰۲۷۵۹
مبلغ سرمایه گذاری اولیه	(۵۹۸۵۸۲)	(۷۰۱۳۵۲)	-	-	-	-
خالص جریان های نقد ورودی (خروجی)	(۶۱۲۳۴۸)	(۷۰۸۸۵۳)	۵۹۰۰۶۹	۸۲۶۲۶۱	۱۱۱۲۴۱۹۲	۱۴۰۲۷۵۹
جریان های نقد تجمعی	(۶۱۲۳۴۸)	(۱۳۳۱۱۰۱)	(۷۲۱۰۳۱)	۹۵۳۲۹	۱۲۶۹۵۲۱	۲۵۸۲۲۸۱
جریان های نقد تنزیل شده	(۶۱۲۳۴۸)	(۵۶۲۰۸۲)	۳۷۶۴۴	۴۲۳۰۹۷	۲۸۰۹۴۹	۵۲۵۵۲۰
جریان های نقد تجمعی تنزیل شده	(۶۱۲۳۴۸)	(۱۰۱۹۸۳۳۰)	(۸۰۱۶۴۶)	(۳۷۸۵۸۹)	۱۰۲۲۳۶۰	۶۲۷۸۸۰

بر اساس جریان های نقد برآورد شده ناشی از افزایش سرمایه مطابق با نمایه نمودار زیر صورت می پذیرد.

نمایه ۵۱ ارزیابی مالی طرح

معیار ارزیابی	میزان
ارزش فعلی خالص - میلیون ریال	۶۳۷۸۸۰
نرخ بازده داخلی (IRR)	۲۳٫۵۲٪
دوره بازگشت سرمایه - تنزیل نشده	سه سال و یازده ماه از شروع دوره ساخت طرح، یک سال و یازده ماه از ابتدای دوره بهره برداری
دوره بازگشت سرمایه - تنزیل شده	چهار سال و ده ماه از شروع دوره ساخت طرح، دو سال و ده ماه از ابتدای دوره بهره برداری
نرخ تنزیل	۲۵٪

۳-۳- عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی و فعالیت شرکت با ریسک‌هایی همراه است. سرمایه‌گذاران باید پیش از تصمیم‌گیری درباره سرمایه‌گذاری در این شرکت عوامل ریسک را مدنظر قرار دهند. اهم این عوامل به شرح زیر است:

- ریسک نرخ بهره: افزایش نرخ‌های تامین مالی بر سودآوری شرکت تاثیر نامناسب خواهد داشت.
- ریسک تغییرات نرخ ارز: افزایش نرخ ارز بر بهای تمام شده ایجاد طرح و بهای تمام شده محصولات طرح موثر خواهد بود. از سوی دیگر افزایش نرخ ارز سبب افزایش نرخ فروش شرکت در سال‌های آتی نیز خواهد شد.
- ریسک تاخیر در اجرای طرح: تاخیر در اجرای طرح سبب افزایش هزینه‌های ساخت می‌شود.
- ریسک‌های سیاسی و کلان: اثرات سیاسی و اقتصادی روابط خارجی و تحریم‌های بین‌المللی بر ضد کشور، در شرایط بسیار حاد می‌تواند بر فعالیت‌های شرکت خصوصا اجرای طرح توسعه و به تبع سودآوری شرکت اثرگذار باشد.
- ریسک قانونی: احتمال وضع قوانینی که تولید در بخش‌های وابسته به صنعت کشاورزی و صنایع غذایی را به مخاطره اندازد بسیار کم است. بیشتر قوانینی که در این زمینه وضع می‌شوند به ارتقاء استاندارد و کیفیت کالا مربوط می‌شود که ممکن است سبب تحمیل هزینه‌های اضافی به شرکت شود. استانداردهای مربوط به کیفیت کالا و مسائل زیست محیطی و آلودگی نیز تماما در طرح توسعه شرکت رعایت شده و شرکت از این بابت ریسک چندانی ندارد.

۳-۴- نتیجه‌گیری و پیشنهاد هیئت مدیره

با توجه به موارد ذکر شده، هیئت مدیره انجام افزایش سرمایه به‌منظور اجرای طرح توسعه گرمسار (تولید کود سولفات پتاسیم و کلرور کلسیم گرانوله) را ضروری می‌داند. در نتیجه به مجمع محترم عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام پیشنهاد می‌شود:

❖ سرمایه شرکت از مبلغ ۲۱۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۴۲۰,۰۰۰ میلیون ریال معادل ۱۰۰ درصد از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقد (به مبلغ ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال) و سود انباشته (به مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال) طی یک مرحله در سال جاری افزایش یابد.

پیوست: پیش بینی عملکرد آتی شرکت

مفروضات بنیای پیش بینی صورت های مالی

- ۱- فرض می شود در صورت اخذ مجوز افزایش سرمایه و موافقت سهامداران محترم با انجام آن، طرح توسعه واحد گرمسار نیز اجرا شده و مخارج ساخت و نتایج عملکرد آن در پیش بینی های مالی آتی لحاظ می شود. لذا در صورت عدم انجام افزایش سرمایه، صرفا عملیات فعلی شرکت در سال های آتی مورد پیش بینی قرار می گیرد. و در حالت انجام افزایش سرمایه نیز، نتایج عملکرد طرح توسعه به آن اضافه می شود.
- ۲- اطلاعات سود و زبانی سال ۱۳۹۷ شرکت عمدتا بر اساس گزارش تفسیری مدیریت برای عملکرد ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ ارائه شده است.
- ۳- درآمدهای عملیاتی ناشی از فروش شرکت در صورت عدم انجام افزایش سرمایه و عدم اجرای طرح به صورت نمایه زیر برآورد می شود. مقادیر فروش برای سال های آتی معادل مقادیر سال ۱۳۹۷ فرض می شود. نرخ های فروش نیز با رشد سالانه ۱۸ درصد لحاظ شده است.

نمایه ۵۲. پیش بینی درآمدهای عملیاتی شرکت مقادیر به تن، ریال به ازای هر تن، مبلغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی ۱۳۹۷			سال مالی ۱۳۹۸			سال مالی ۱۳۹۹			سال مالی ۱۴۰۰		
	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
فروش داخلی:												
سوفات سدیم	۱۱۹,۸۱۹	۷,۷۵	۱,۳۹۳,۷۱۶	۱۱۹,۸۱۹	۹,۱۵	۱,۶۴۴,۵۸۵	۱۱۹,۸۱۹	۱۰,۱۹	۱,۹۴۰,۵۰۱	۱۱۹,۸۱۹	۱۲,۱۳	۲,۳۸۹,۹۲۱
نمک تصفیه	۶۰,۵۸۵	۲,۹۱	۱,۷۶۴,۳۲۹	۶۰,۵۸۵	۳,۲۴	۲۰۸,۱۸۶	۶۰,۵۸۵	۴,۰۵	۲۴۵,۶۵۹	۴,۷۸	۶۰,۵۸۵	۲۸۹,۸۷۸
جمع فروش داخلی	۲۴۰,۴۰۴	-	۱,۵۵۷,۰۴۵	۲۴۰,۴۰۴	-	۱,۸۵۲,۷۷۱	۲۴۰,۴۰۴	-	۲,۱۸۶,۱۶۰	۲۴۰,۴۰۴	-	۲,۵۷۹,۷۹۹
فروش صادراتی:												
سوفات سدیم	۱۸۱	۱۰,۸۸	۱,۹۷۰	۱۸۱	۱۲,۸۴	۲,۳۲۵	۱۸۱	۱۵,۱۵	۲,۷۴۳	۱۸۱	۱۷,۸۸	۳,۲۳۷
نمک تصفیه	۱۴,۴۱۵	۱,۷۱	۲۴,۶۳۱	۱۴,۴۱۵	۲,۰۲	۲۹,۰۶۵	۱۴,۴۱۵	۲,۳۸	۳۴,۳۹۶	۱۴,۴۱۵	۲,۸۱	۴۰,۴۷۰
جمع فروش صادراتی	۱۴,۵۹۶	-	۲۶,۶۰۱	۱۴,۵۹۶	-	۳۱,۳۸۹	۱۴,۵۹۶	-	۳۷,۰۳۹	۱۴,۵۹۶	-	۴۳,۷۰۶
جمع کل فروش	۲۵۵,۰۰۰	-	۱,۵۸۳,۶۴۶	۲۵۵,۰۰۰	-	۱,۸۸۴,۱۶۰	۲۵۵,۰۰۰	-	۲,۲۲۳,۲۰۹	۲۵۵,۰۰۰	-	۲,۶۲۳,۵۰۵

(ادامه درآمدهای عملیاتی)

سال مالی ۱۴۰۳			سال مالی ۱۴۰۲			سال مالی ۱۴۰۱			شرح
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	
									فروش داخلی:
۲,۷۶۲,۴۱۳	۲۰,۹۲	۱۷۹,۸۱۹	۲,۱۸۸,۴۸۵	۱۷,۷۳	۱۷۹,۸۱۹	۲,۷۰۲,۰۱۰	۱۵,۰۳	۱۷۹,۸۱۹	سوفلات سدیم
۲۷۶,۲۷۹	۷,۸۶	۶۰,۵۸۵	۴۰۳,۶۲۶	۶,۶۶	۶۰,۵۸۵	۳۳۲,۰۵۶	۵,۶۵	۶۰,۵۸۵	نمک تصفیه
۲,۲۳۸,۵۹۲	-	۲۴۰,۴۰۴	۲,۵۹۲,۱۱۲	-	۲۴۰,۴۰۴	۲,۰۴۴,۱۶۲	-	۲۴۰,۴۰۴	جمع فروش داخلی
									فروش صادراتی:
۵,۳۱۸	۲۹,۳۸	۱۸۱	۴,۵۰۷	۲۴,۹۰	۱۸۱	۳,۸۱۹	۲۱,۱۰	۱۸۱	سوفلات سدیم
۶۶,۴۹۳	۴,۶۱	۱۴,۴۱۵	۵۶,۲۵۰	۲,۹۱	۱۴,۴۱۵	۴۷,۷۵۴	۲,۳۱	۱۴,۴۱۵	نمک تصفیه
۷۱,۸۱۱	-	۱۴,۵۹۶	۶۰,۸۵۷	-	۱۴,۵۹۶	۵۱,۵۷۳	-	۱۴,۵۹۶	جمع فروش صادراتی
۴,۳۱۰,۵۰۳	-	۲۵۵,۰۰۰	۲,۶۵۲,۹۶۸	-	۲۵۵,۰۰۰	۲,۰۹۵,۷۲۶	-	۲۵۵,۰۰۰	جمع کل فروش

۴- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در حالت عدم انجام افزایش سرمایه و عدم اجرای طرح توسعه به شرح زیر برآورد می شود.

نمایه ۵۳. پیش بینی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت

سال مالی ۱۴۰۳			سال مالی ۱۴۰۲			سال مالی ۱۴۰۱			شرح
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	
									شرح
۱۴۰۳	۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰	سال مالی ۱۳۹۹	سال مالی ۱۳۹۸	سال مالی ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۷ دوم	نشی ماهه اول	نشی ماهه اول
۶۵۴,۳۸۲	۵۵۴,۵۶۱	۴۶۹,۹۶۷	۳۹۸,۲۷۷	۳۳۷,۵۲۳	۲۸۶,۰۲۶	۲۳۲,۴۰۴	۱۱۴,۶۶۹	۱۰۷,۷۲۵	مواد مستقیم مصرفی
۳۳۰,۸۱۴	۲۸۰,۲۵۱	۲۳۷,۵۸۶	۲۰۱,۳۴۴	۱۷۰,۶۳۰	۱۴۴,۶۰۲	۱۲۲,۵۴۴	۶۸,۰۸۰	۵۴,۴۶۴	دستمزد مستقیم
۷۵۷,۷۸۶	۶۵۱,۱۹۱	۵۵۰,۸۵۶	۴۸۴,۳۰۱	۴۱۹,۴۳۴	۲۶۴,۴۳۴	۲۱۷,۸۵۰	۱۵۴,۸۵۵	۱۶۲,۹۹۵	سربار ساخت
۱,۲۳۲,۹۸۳	۱,۴۸۶,۱۰۳	۱,۲۶۸,۴۰۹	۱,۰۸۳,۹۲۲	۹۲۷,۵۷۸	۷۹۵,۰۸۲	۶۸۱,۷۸۸	۲۵۷,۶۰۴	۳۲۵,۱۹۴	جمع هزینه های تولید
۱,۲۳۲,۹۸۳	۱,۴۸۶,۱۰۳	۱,۲۶۸,۴۰۹	۱,۰۸۳,۹۲۲	۹۲۷,۵۷۸	۷۹۵,۰۸۲	۶۸۱,۷۸۸	۲۵۷,۶۰۴	۳۲۵,۱۹۴	بهای تمام شده کالای ساخته شده
۴۹,۳۱۸	۴۲۰,۰۰۸	۲۵,۸۹۸	۲۰,۷۲۰	۲۶,۳۳۲	۲۲,۶۱۳	۱۱,۸۴۳	(۱۰,۷۲۰)	۷,۲۷۸	کالای ساخته شده اول دوره
(۵۷,۷۲۵)	(۴۹,۲۱۸)	(۴۲۰,۰۰۸)	(۲۵,۸۹۸)	(۲۰,۷۲۰)	(۲۶,۳۳۲)	(۲۲,۶۱۳)	(۱۱,۸۴۳)	(۱۰,۷۲۰)	کالای ساخته شده پایان دوره
۱,۲۳۲,۳۷۵	۱,۴۷۸,۸۹۴	۱,۲۶۲,۲۹۹	۱,۰۷۸,۷۲۴	۹۲۲,۱۸۹	۷۹۱,۲۶۳	۶۷۲,۰۲۸	۲۳۴,۹۹۰	۳۲۱,۷۰۲	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت معدنی املاج ایران (سهامی عام)

مواد مستقیم مصرفی و دستمزد مستقیم برای سال مالی ۱۳۹۷ بر اساس عملکرد واقعی ۶ ماهه و افزایش ۲۵ درصدی (بدلت افزایش هزینه‌ها) برای شش ماهه دوم سال ۱۳۹۷ پیش‌بینی شده است. نرخ رشد سالانه از سال ۱۳۹۸ به بعد معادل ۱۸ درصد در نظر گرفته شده است.

مخارج سربار ساخت در حالت عدم انجام افزایش سرمایه به شرح زیر برآورد می‌شود.

نمایه ۵۴. پیش‌بینی مخارج سربار تولید شرکت

شرح	شش ماهه اول سال ۱۳۹۷	شش ماهه دوم سال ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸	سال مالی ۱۳۹۹	سال مالی ۱۳۹۹	سال مالی ۱۴۰۰	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۳
هزینه حقوق و دستمزد	۵۰.۸۱۷	۵۳.۸۹۶	۱۰۴.۷۲۳	۱۲۳.۵۷۳	۱۴۵.۸۱۶	۱۷۲.۰۶۳	۱۷۲.۰۶۳	۲۰۳.۰۳۵	۲۳۹.۵۸۱	۲۸۲.۷۰۵
هزینه های انرژی	۴۶.۳۷۲	۴۴.۳۹۰	۹۰.۷۶۲	۱۰۷.۰۹۹	۱۲۶.۳۷۷	۱۴۹.۱۲۵	۱۴۹.۱۲۵	۱۷۵.۶۵۷	۲۰۷.۶۴۱	۲۴۵.۰۱۷
هزینه تعمیر و نگهداری	۱۱.۸۴۷	۱۲.۰۸۵	۲۳.۹۳۳	۲۸.۲۴۰	۳۳.۲۳۳	۳۹.۳۲۱	۳۹.۳۲۱	۴۶.۳۹۹	۵۴.۷۵۱	۶۴.۶۰۶
هزینه استهلاک	۳۴.۴۴۶	۲۴.۵۵۰	۵۸.۹۹۶	۵۸.۹۹۶	۵۸.۹۹۶	۵۸.۹۹۶	۵۸.۹۹۶	۵۸.۹۹۶	۵۸.۹۹۶	۵۸.۹۹۶
سایر	۱۹.۵۰۳	۱۹.۹۳۴	۳۹.۴۳۷	۴۶.۵۳۶	۵۴.۹۱۲	۶۴.۷۹۶	۶۴.۷۹۶	۷۶.۴۶۰	۹۰.۲۲۲	۱۰۶.۴۶۲
جمع سربار تولید	۱۶۲.۹۹۵	۱۵۴.۸۵۵	۳۱۷.۵۵۰	۳۶۴.۴۴۴	۴۱۹.۴۴۴	۴۸۴.۳۰۱	۴۸۴.۳۰۱	۵۶۰.۸۵۶	۶۵۱.۱۹۱	۷۵۷.۷۸۶

۵- هزینه‌های اداری، عمومی و فروش برای سال‌های آتی در حالت عدم انجام افزایش سرمایه به شرح زیر پیش‌بینی می‌شود.

نمایه ۵۵. پیش‌بینی هزینه‌های اداری، عمومی و فروش شرکت

شرح	شش ماهه اول سال ۱۳۹۷	شش ماهه دوم سال ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸	سال مالی ۱۳۹۹	سال مالی ۱۴۰۰	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۳
حقوق و دستمزد	۲۸.۱۲۴	۲۶.۲۳۰	۵۴.۳۴۴	۶۴.۱۲۶	۷۵.۶۶۹	۸۹.۲۸۹	۱۰۵.۲۶۱	۱۲۴.۳۲۶	۱۴۶.۷۰۵
استهلاک داراییها	۲.۹۹۲	۱.۱۵۶	۴.۱۴۸	۴.۱۴۸	۴.۱۴۸	۴.۱۴۸	۴.۱۴۸	۴.۱۴۸	۴.۱۴۸
هزینه های انرژی	۵۵۶	۶۵۵	۱.۲۱۱	۱.۳۲۹	۱.۶۸۶	۱.۹۹۰	۲.۳۴۸	۲.۷۷۰	۳.۱۴۸
هزینه تعمیر و نگهداری	۶۹۸	۴۸۶	۱.۱۸۴	۱.۳۹۷	۱.۶۴۹	۱.۹۴۵	۲.۲۹۶	۲.۷۰۹	۳.۱۹۶
هزینه تبلیغات	۷۱۰	۴۸۵	۱.۱۹۵	۱.۴۱۰	۱.۶۶۴	۱.۹۶۳	۲.۳۱۷	۲.۷۳۴	۳.۱۲۶
سایر هزینه ها	۵۶۹۳	۲۵۶۴	۹.۲۵۷	۱۰.۹۲۳	۱۲.۸۸۹	۱۵.۲۱۰	۱۷.۹۴۷	۲۱.۱۷۸	۲۴.۹۹۰
جمع	۲۸.۷۷۳	۲۴.۵۶۶	۷۱.۳۳۹	۸۲.۴۳۳	۹۷.۷۰۵	۱۱۴.۵۴۵	۱۳۴.۴۱۶	۱۵۷.۸۶۵	۱۸۵.۵۴۴

مبالغ به میلیون ریال

۶- سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی که عمدتاً شامل سود سهام دریافتی و سود سبدهای بانکی و اوراق مشارکت است با توجه به تحقق مبلغ ۲۸,۷۶۶ میلیون ریال در ۶ ماهه اول سال مالی ۱۳۹۷، در حدود ۶,۰۰۰ میلیون ریال و به صورت ثابت فرض شده است.

۷- مالیات بر درآمد شرکت به شرح زیر برآورد می‌شود.

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۵۶ پیش‌بینی مالیات بر عملکرد شرکت

شرح	سال مالی ۱۳۹۷		سال مالی ۱۳۹۸		سال مالی ۱۳۹۹		سال مالی ۱۴۰۰		سال مالی ۱۴۰۱		سال مالی ۱۴۰۲		سال مالی ۱۴۰۳	
	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه
سود قبل از کسر مالیات	۸۹۳,۳۲۵	۸۹۳,۳۲۵	۱,۰۲۸,۵۹۳	۱,۰۲۸,۵۹۳	۱,۲۳۷,۹۰۸	۱,۲۳۷,۹۰۸	۱,۸۵۸,۸۶۴	۱,۸۵۸,۸۶۴	۲,۲۶۶,۰۴۱	۱,۷۲۲,۰۱۴	۲,۰۳۳,۸۲۹	۲,۰۳۳,۸۲۹	۲,۸۳۹,۲۲۷	۲,۸۳۹,۲۲۷
معافیت‌های مالیاتی														
سود خالص ناشی از اجرای طرح توسعه			(۱۳۶۶۵)		(۷۵۰۱)		۴۰۰,۱۵۵		۶۳۸,۵۲۶		۹۸۴,۶۴۵		۱,۳۱۵,۷۳۹	
درآمد سبده بانکی و اوراق مشارکت			۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۲,۴۸۱	۲,۴۸۱	۴,۱۰۸	۴,۱۰۸	۴,۸۴۷	۴,۸۴۷	۵,۷۱۹	۵,۷۱۹	۶,۲۴۹	۶,۲۴۹
جمع معافیت‌های مالیاتی	۶۲,۵۰۰	۶۲,۵۰۰	۶۹,۲۷۵	۶۹,۲۷۵	۵۵,۹۸۰	۵۵,۹۸۰	۴۶۴,۲۶۲	۴۶۴,۲۶۲	۷۰۳,۳۳۳	۶۴,۸۳۷	۱,۰۵۰,۳۶۴	۶۵,۷۱۹	۱,۳۸۲,۴۸۸	۶۶,۲۴۹
سود مشمول مالیات	۸۳۰,۷۲۵	۸۳۰,۷۲۵	۹۷۹,۴۰۸	۹۷۹,۴۰۸	۱,۱۷۱,۹۲۸	۱,۱۷۱,۹۲۸	۱,۳۹۴,۶۰۲	۱,۳۹۴,۶۰۲	۱,۶۶۲,۶۶۸	۱,۶۶۲,۶۶۸	۱,۹۸۳,۴۸۵	۱,۹۸۳,۴۸۵	۲,۳۵۶,۷۳۹	۲,۳۵۶,۷۳۹
مالیات عملکرد	۱۸۶,۹۱۳	۱۸۶,۹۱۳	۲۲۰,۳۶۷	۲۲۰,۳۶۷	۲۶۳,۶۸۴	۲۶۳,۶۸۴	۳۱۳,۷۸۵	۳۱۳,۷۸۵	۳۴۱,۱۰۰	۳۴۱,۱۱۳	۴۴۶,۲۸۴	۴۴۶,۲۸۴	۵۳۰,۲۶۶	۵۳۰,۲۶۶

۷ مالیات عملکرد هر دوره به عنوان مالیات پرداختی در ترازنامه پیش‌بینی شده منمکس، و در سال مالی بعد پرداخت می‌شود.

۸- حساب‌های دریافتی تجاری و غیرتجاری با توجه به نسبت میانگین طی دو سال مالی اخیر، معادل ۱۵,۷۹ درصد درآمدهای عملیاتی در هر دوره لحاظ شده است.

۹- موجودی مواد و کالا با توجه به نسبت میانگین طی دو سال مالی اخیر، معادل ۱۵,۸۰ درصد درآمدهای عملیاتی در هر دوره لحاظ شده است.

۱۰- پیش پرداخت‌ها، پیش دریافت‌ها و حساب‌های پرداختی تجاری و غیرتجاری با نرخ رشد سالانه ۱۸ درصد پیش‌بینی می‌شوند.

۱۱- دارایی‌های نامشهود به ارزش دفتری منعکس می‌شود. استهلاک سالانه تا زمان عمر مفید هر قلم دارایی معادل سال ۱۳۹۶ در نظر گرفته شده است.

۱۲- دارایی‌های ثابت مشهود با لحاظ افزایش سالانه به مبلغ ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال انجام مخارج برای نوسازی، بهسازی، تعمیرات اساسی و حفظ و نگهداری دارایی‌ها و کسر استهلاکات مربوطه پیش‌بینی می‌شوند. در حالت انجام افزایش سرمایه، مخارج تأمین مالی طرح مربوط به اخذ تسهیلات بانکی از بانک صنعت و معدن طی سال‌های

مالی ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ به بهای تمام شده دارایی‌های ثابت منظور می‌شود. هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود فلی شرکت به صورت ثابت و معادل هزینه استهلاک پیش بینی شده برای سال ۱۳۹۷ و هزینه استهلاک دارایی‌های طرح نیز براساس روش‌های ذکر شده در قسمت مخارج ساخت طرح در نظر گرفته شده است.

۱۳- سود سهام مصوب معادل ۹۰ درصد سود انباشته پایان دوره لحاظ شده و فرض می‌شود طی مهلت قانونی تا پایان سال پرداخت شود.

۱۴- گردش تسهیلات بانکی و مخارج مالی مربوطه به شرح زیر برآورد می‌شود.

نمایه ۰۵۷. پیش‌بینی گردش تسهیلات و مخارج مالی مربوطه منابع به میلیون ریال

شرح	سال مالی ۱۳۹۸		سال مالی ۱۳۹۹		سال مالی ۱۴۰۰		سال مالی ۱۴۰۱		سال مالی ۱۴۰۲		سال مالی ۱۴۰۳	
	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام
ماده اول دوره	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۵۰۴,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۹۱۲,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۸۰۹,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۶۰۷,۲۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۴۵۴,۸۰۰	۱۵۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات مالی طی دوره	۱۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
پرداخت تسهیلات مالی طی دوره	(۱۰۰,۷۱۶)	(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	(۲۰۷,۲۴۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	(۲۵۲,۴۰۰)	(۲۰۷,۲۴۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	(۲۰۷,۲۴۰)	(۱۵۰,۰۰۰)
مخارج مالی سرمایه‌ای شده		۵۴,۰۰۰										
مانده پایان دوره	۱۵۰,۰۰۰	۵۰۴,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۹۱۲,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۸۰۹,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۶۰۷,۲۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۴۵۴,۸۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۰۷,۲۴۰
مخارج مالی	۲۰,۱۳۸	۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	۱۵۸,۳۳۳	۲۷,۰۰۰	۱۳۰,۹۴۱	۲۷,۰۰۰	۹۹,۰۰۹	۲۷,۰۰۰	۷۱,۵۷۷

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان با توجه به روند سال‌های گذشته با نرخ رشد سالانه ۲۰ درصدی پیش‌بینی شده‌است.

۱۶- اندوخته قانونی در هر سال طبق اصلاحیه قانون تجارت به میزان ۵ درصد سود خالص آن دوره تا سقف ۱۰ درصد مبلغ سرمایه، لحاظ شده است.

پیش‌بینی صورت سود و زیان

پیش‌بینی سود و زیان شرکت در دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه طی سنوات آتی به شرح جدول زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۷		شرح
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	
۲۵۲۳۵۰۵	۴۱۵۷۰۹۷	۲۲۲۳۳۰۹	۲۲۲۳۳۰۹	۱۸۸۴۱۶۰	۱۸۸۴۱۶۰	۱۵۹۶۱۳۶	۱۵۹۶۱۳۶	درآمدهای عملیاتی
(۱۰۰۷۸۷۳۴)	(۲۰۰۵۲۲۳۴)	(۹۲۳۰۱۸۹)	(۹۲۳۰۱۸۹)	(۷۹۱۲۶۳)	(۷۹۱۲۶۳)	(۶۷۲۰۲۸)	(۶۷۲۰۲۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۵۴۴۷۶۱	۲۰۱۰۳۷۷۳	۱۳۰۰۰۱۲۰	۱۳۰۰۰۱۲۰	۱۰۹۲۲۹۷	۱۰۹۲۲۹۷	۹۲۴۷۱۸	۹۲۴۷۱۸	سود (زیان) ناخالص
(۱۱۴۵۲۵)	(۱۴۵۲۹)	(۹۷۷۰۵)	(۱۰۵۲۰۶)	(۸۲۲۳۳)	(۹۷۰۹۸)	(۷۱۲۳۹)	(۷۱۲۳۹)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
(۶)	(۶)	(۶)	(۶)	(۶)	(۶)	(۶)	(۶)	سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
۱۴۳۰۲۱۰	۱۹۵۷۲۳۸	۱۲۰۲۴۰۹	۱۱۹۴۹۰۸	۱۰۰۹۲۵۸	۹۹۵۹۲	۸۵۲۲۷۳	۸۵۲۲۷۳	سود (زیان) عملیاتی
(۳۷۰۰۰)	(۱۵۸۳۳)	(۳۷۰۰۰)	(۳۷۰۰۰)	(۳۷۰۰۰)	(۳۷۰۰۰)	(۲۰۱۴۸)	(۲۰۱۴۸)	هزینه‌های مالی
۶۰۰۰۰	۶۰۰۰۰	۶۰۰۰۰	۶۰۰۰۰	۶۰۰۰۰	۶۰۰۰۰	۶۰۰۰۰	۶۰۰۰۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۱۴۳۲۱۰	۱۵۸۸۶۴	۱۲۳۵۴۰۹	۱۲۲۷۹۰۸	۱۰۴۲۳۵۸	۱۰۲۸۵۹۳	۸۹۲۲۲۵	۸۹۲۲۲۵	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
(۳۱۴۷۸)	(۳۱۲۷۵)	(۲۶۳۵۸۴)	(۲۶۳۵۸۴)	(۲۳۰۳۶۷)	(۲۳۰۳۶۷)	(۱۸۵۹۱۳)	(۱۸۵۹۱۳)	مالیات بر درآمد
۱۱۴۸۴۱۳	۱۵۵۵۰۷۹	۹۷۱۷۲۵	۹۶۴۲۳۴	۸۲۱۹۹۱	۸۰۸۳۳۶	۷۰۶۳۱۳	۷۰۶۳۱۳	سود (زیان) خالص

(ادامه سود و زیان شرکت)

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		شرح
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	
۴,۳۱۰,۵۰۳	۷,۹۱۰,۱۵۵	۳,۵۵۲,۹۶۸	۶,۳۸۸,۳۶۸	۳,۰۹۵,۷۳۶	۵,۱۶۳,۹۱۱	درآمدهای عملیاتی
(۱,۲۳۴,۳۷۵)	(۳,۸۱۰,۳۶۱)	(۱,۳۷۸,۸۹۴)	(۳,۱۱۷,۱۰۴)	(۱,۲۶۲,۲۹۹)	(۲,۵۵۲,۱۸۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲,۵۷۶,۰۲۸	۴,۰۹۹,۵۹۴	۲,۱۷۴,۰۷۵	۳,۲۷۱,۲۶۴	۱,۸۳۳,۴۳۷	۲,۶۱۱,۷۳۰	سود (زیان) ناخالص
(۱,۸۵,۵۳۴)	(۲۳۸,۸۸۳)	(۱۵۷,۸۵۵)	(۲۰۸,۵۰۰)	(۱۳۴,۴۱۶)	(۱۷۴,۲۴۳)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
(۶)	(۶)	(۶)	(۶)	(۶)	(۶)	سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
۲,۳۹۰,۴۸۸	۳,۸۵۰,۸۰۴	۲,۰۱۶,۲۰۴	۳,۰۷۲,۷۵۸	۱,۶۹۹,۰۱۴	۲,۴۳۶,۹۸۲	سود (زیان) عملیاتی
(۲۷,۰۰۰)	(۷۱,۵۷۷)	(۲۷,۰۰۰)	(۹۹,۰۰۹)	(۲۷,۰۰۰)	(۱۳۰,۹۴۱)	هزینه‌های مالی
۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۲,۴۳۳,۴۸۸	۳,۸۳۹,۲۲۷	۲,۰۴۹,۲۰۴	۳,۰۳۳,۷۵۹	۱,۷۲۳,۰۱۴	۲,۳۶۶,۰۴۱	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
(۵۳۰,۲۶۶)	(۵۳۰,۲۶۶)	(۴۳۶,۲۸۴)	(۴۳۶,۲۸۴)	(۳۷۵,۱۱۳)	(۳۷۴,۱۰۰)	مالیات بر درآمد
۱,۸۹۳,۲۲۲	۲,۳۰۸,۹۶۱	۱,۶۱۲,۹۲۰	۲,۵۸۷,۵۶۵	۱,۳۴۷,۹۰۲	۱,۹۹۱,۹۴۰	سود (زیان) خالص

پیش بینی صورت سود (زیان) انباشته

صورت سود (زیان) انباشته پیش بینی شده شرکت برای سنوات مالی آینده با فرض انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح جدول زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۵۹ پیش بینی صورت سود (زیان) انباشته شرکت

سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۷		شرح
عدم انجام افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۱,۱۴۸,۴۱۲	۱,۵۴۵,۰۷۹	۹۷۱,۷۲۵	۹۶۴,۲۲۴	۸۲۱,۹۹۱	۸۰۸,۳۳۶	۷۰۶,۳۱۲	۷۰۶,۳۱۲	سود (زیان) خالص
۱,۰۶۲,۵۵۰	۱,۰۵۱,۹۷۲	۹۰۸,۲۴۲	۸۷۷,۴۷۷	۸۶۲,۵۱۳	۶۹۱,۵۱۳	۵۳۴,۲۰۱	۵۳۴,۲۰۱	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
								تعدیلات سنواتی
۱,۰۶۲,۵۵۰	۱,۰۵۱,۹۷۲	۹۰۸,۲۴۲	۸۷۷,۴۷۷	۸۶۲,۵۱۳	۶۹۱,۵۱۳	۵۳۴,۲۰۱	۵۳۴,۲۰۱	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۹۵۵,۲۹۵)	(۹۴۶,۷۷۵)	(۸۱۷,۴۱۸)	(۷۸۹,۷۳۰)	(۷۷۶,۲۶۲)	(۶۲۲,۲۶۲)	(۳۷۸,۰۰۰)	(۳۷۸,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۱,۰۶۲,۵۵۰	۱,۰۵۱,۹۷۲	۹۰۸,۲۴۲	۸۷۷,۴۷۸	۸۶۲,۵۱۳	۶۹۱,۵۱۳	۵۳۴,۲۰۱	۵۳۴,۲۰۱	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
۱,۲۵۴,۶۶۷	۱,۶۵۰,۲۷۶	۱,۰۶۲,۵۵۰	۱,۰۵۱,۹۷۲	۹۰۸,۲۴۲	۸۷۷,۴۷۷	۵۳۴,۲۰۱	۵۳۴,۲۰۱	سود قابل تخصیص
.	.	.	.	.	.	.	.	اندوخته قانونی
						(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	انتقال به حساب افزایش سرمایه
۱,۲۵۴,۶۶۷	۱,۶۵۰,۲۷۶	۱,۰۶۲,۵۵۰	۱,۰۵۱,۹۷۲	۹۰۸,۲۴۲	۸۷۷,۴۷۷	۵۳۴,۲۰۱	۵۳۴,۲۰۱	سود (زیان) انباشته پایان دوره

(ادامه جدول سود و زیان انباشته)

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		توضیح
انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	
افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۱,۸۹۳,۳۳۲	۳,۳۰۸,۹۶۱	۱,۶۰۲,۹۲۰	۲,۵۸۷,۵۵۵	۱,۳۵۶,۹۰۲	۱,۹۹۱,۹۴۰	سود (زیان) خالص
۱,۷۵۱,۱۵۷	۲,۸۰۳,۲۶۱	۱,۴۸۲,۳۶۸	۲,۱۵۶,۹۶۸	۱,۲۵۴,۶۶۷	۱,۶۵۰,۳۷۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
						تعدیلات سنواتی
۱,۷۵۱,۱۵۷	۲,۸۰۳,۲۶۱	۱,۴۸۲,۳۶۸	۲,۱۵۶,۹۶۸	۱,۲۵۴,۶۶۷	۱,۶۵۰,۳۷۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۱,۵۷۶,۰۴۱)	(۲,۵۲۲,۹۳۵)	(۱,۳۳۳,۱۳۳)	(۱,۹۴۱,۳۷۱)	(۱,۱۲۹,۳۰۰)	(۱,۳۸۵,۳۳۹)	سود سهام مصوب
۱,۷۵۱,۱۶	۲,۸۰۳,۳۶	۱,۴۸۲,۳۷	۲,۱۵۶,۹۷	۱,۲۵۴,۶۷	۱,۶۵۰,۳۸	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص یافته
۲,۰۶۸,۳۳۷	۳,۵۸۹,۲۸۷	۱,۷۵۱,۱۵۷	۲,۸۰۳,۲۶۱	۱,۳۸۲,۳۶۸	۲,۱۵۶,۹۶۸	سود قابل تخصیص
.	.	.	.	.	.	اندرجته قانونی
						انتقال به حساب افزایش سرمایه
۲,۰۶۸,۳۳۷	۳,۵۸۹,۲۸۷	۱,۷۵۱,۱۵۷	۲,۸۰۳,۲۶۱	۱,۳۸۲,۳۶۸	۲,۱۵۶,۹۶۸	سود (زیان) انباشته پایان دوره

تاریخ: ۱۳۹۹/۱۰/۱۴
محل: ...

پیش‌بینی صورت وضعیت مالی

پیش‌بینی ترازنامه شرکت برای سنوات مالی آینده در حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح زیر است.

نمایه ۶۰. پیش‌بینی صورت وضعیت مالی شرکت
مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۷		شرح
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	
۵۹۷,۸۶۷	۳۱,۷۷۱	۴۲۷,۲۳۴	۴۲,۸۱۳	۲۸۹,۴۸۳	۱۸۴,۹۸۶	۱۰۹,۳۳۹	۱۶۹,۳۲۹	موجودی نقد
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۴۱۴,۲۹۷	۶۵۶,۴۷۷	۳۵۱,۰۹۹	۳۵۱,۰۹۹	۲۹۷,۵۴۲	۲۹۷,۵۴۲	۲۵۲,۱۵۴	۲۵۲,۱۵۴	دریافتی‌های تجاری و غیرتجاری
۴۱۴,۵۶۷	۶۵۶,۹۰۶	۳۵۱,۳۲۸	۳۵۱,۳۲۸	۲۹۷,۷۳۶	۲۹۷,۷۳۶	۲۵۲,۳۱۸	۲۵۲,۳۱۸	موجودی مواد و کالا
۷,۱۶۴	۷,۱۶۴	۶,۰۷۱	۶,۰۷۱	۵,۱۴۵	۵,۱۴۵	۴,۳۶۰	۴,۳۶۰	پیش پرداخت‌ها
۱,۶۳۳,۱۹۵	۱,۵۵۲,۳۱۸	۱,۳۳۵,۷۳۲	۹۵۱,۳۸۱	۱,۰۸۹,۹۰۵	۹۸۵,۴۰۸	۹۶۸,۱۶۲	۱,۰۲۸,۱۶۲	جمع دارایی‌های جاری
۱,۷۱۱	۱,۷۱۱	۱,۷۱۱	۱,۷۱۱	۱,۷۱۱	۱,۷۱۱	۱,۷۱۱	۱,۷۱۱	دریافتی‌های بلندمدت
۱۴۵,۵۲۳	۱۴۵,۵۲۳	۱۴۵,۵۲۳	۱۴۵,۵۲۳	۱۴۵,۵۲۳	۱۴۵,۵۲۳	۱۴۵,۵۲۳	۱۴۵,۵۲۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۵۴,۹۱۱	۵۴,۹۱۱	۵۴,۹۱۱	۵۴,۹۱۱	۵۴,۹۱۱	۵۴,۹۱۱	۵۴,۹۱۱	۵۴,۹۱۱	سرمایه گذاری در املاک
۳۸,۰۷۷	۳۸,۰۷۷	۴۴,۱۷۳	۴۴,۱۷۳	۵۰,۲۶۹	۵۰,۲۶۹	۵۶,۷۰۰	۵۶,۷۰۰	دارایی‌های نامشهود
۳۳۳,۰۹۹	۱,۶۹۹,۸۷۲	۳۴۰,۱۴۷	۱,۷۰۶,۹۲۰	۳۴۷,۱۹۵	۱,۰۰۵,۹۲۷	۳۵۳,۹۰۸	۳۵۳,۹۰۸	دارایی‌های ثابت مشهود
۳,۲۷۰	۳,۲۷۰	۳,۲۷۰	۳,۲۷۰	۳,۲۷۰	۳,۲۷۰	۳,۲۷۰	۳,۲۷۰	سایر دارایی‌ها
۵۷۶,۵۹۱	۱,۹۴۲,۳۶۴	۵۸۹,۷۳۵	۱,۹۵۶,۵۰۸	۶۰۲,۸۷۹	۱,۲۶۱,۶۱۱	۶۱۶,۰۲۳	۶۱۶,۰۲۳	جمع دارایی‌های غیرجاری
۲,۲۱۰,۴۸۶	۳,۴۹۵,۶۸۳	۱,۹۲۵,۴۶۷	۲,۹۰۷,۸۹۰	۱,۶۹۲,۷۸۴	۲,۳۴۷,۰۱۹	۱,۵۸۴,۱۸۵	۱,۶۴۴,۱۸۵	جمع دارایی‌ها
۹۴,۸۹۳	۹۴,۸۹۳	۸۰,۴۱۸	۸۰,۴۱۸	۶۸,۱۵۱	۶۸,۱۵۱	۵۷,۷۵۵	۵۷,۷۵۵	پرداختی‌های تجاری و غیرتجاری
۳۱۴,۷۹۸	۳۱۳,۷۸۵	۲۶۳,۶۸۴	۲۶۳,۶۸۴	۲۲۰,۳۶۷	۲۲۰,۳۶۷	۱۸۶,۹۱۳	۱۸۶,۹۱۳	مالیات پرداختنی
.	.	.	.	.	.	.	.	سود سهام پرداختنی
۱۵۰,۰۰۰	۸۰,۹۶۰	۱۵۰,۰۰۰	۹۱۲,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۵۰۴,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	تسهیلات مالی
۱۴,۸۱۰	۱۴,۸۱۰	۱۲,۵۵۱	۱۲,۵۵۱	۱۰,۶۳۷	۱۰,۶۳۷	۹,۰۱۴	۹,۰۱۴	پیش‌دریافت‌ها
۵۷۴,۵۰۲	۱,۲۳۳,۰۸۹	۵۰۶,۶۵۳	۱,۲۶۸,۶۵۳	۴۴۹,۱۵۴	۸۰۳,۱۵۴	۴۰۳,۶۸۲	۴۰۳,۶۸۲	جمع بدهی‌های جاری
۱۵۰,۳۱۷	۱۵۰,۳۱۷	۱۲۵,۲۶۴	۱۲۵,۲۶۴	۱۰۴,۳۸۷	۱۰۴,۳۸۷	۸۶,۹۸۹	۸۶,۹۸۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۵۰,۳۱۷	۱۵۰,۳۱۷	۱۲۵,۲۶۴	۱۲۵,۲۶۴	۱۰۴,۳۸۷	۱۰۴,۳۸۷	۸۶,۹۸۹	۸۶,۹۸۹	جمع بدهی‌های غیرجاری
۷۲۴,۸۱۹	۱,۳۸۳,۴۰۷	۶۳۱,۹۱۸	۱,۳۹۳,۹۱۸	۵۵۳,۵۴۱	۹۰۷,۵۴۱	۴۹۰,۶۷۲	۴۹۰,۶۷۲	جمع بدهی‌ها
۲۱۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	سرمایه
۲۱۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۱,۲۵۴,۶۶۷	۱,۶۵۰,۲۷۶	۱,۰۶۲,۵۵۰	۱,۰۵۱,۹۷۲	۹۰۸,۲۴۲	۸۷۷,۴۷۷	۸۶۲,۵۱۳	۶۹۱,۵۱۳	سود (زیان) انباشته
۱,۴۸۵,۶۶۷	۲,۱۱۲,۲۷۶	۱,۲۹۳,۵۵۰	۱,۵۱۳,۹۷۲	۱,۱۳۹,۲۴۲	۱,۳۳۹,۴۷۷	۱,۰۹۳,۵۱۳	۱,۱۵۳,۵۱۳	جمع حقوق صاحبان سهام
۲,۲۱۰,۴۸۶	۳,۴۹۵,۶۸۳	۱,۹۲۵,۴۶۷	۲,۹۰۷,۸۹۰	۱,۶۹۲,۷۸۴	۲,۳۴۷,۰۱۹	۱,۵۸۴,۱۸۵	۱,۶۴۴,۱۸۵	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام

(ادامه ترازنامه پیش بینی شده)

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		شرح
انجام افزایش سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام سرمایه	
۱۳۰۸۸۱۹	۷۰۹،۱۳۰	۱۰۳۳،۲۶۲	۳۸۶،۹۸۶	۷۹۸،۲۵۳	۱۳۹،۹۵۲	موجودی نقد
۲۰۰،۰۰۰	۲۰۰،۰۰۰	۲۰۰،۰۰۰	۲۰۰،۰۰۰	۲۰۰،۰۰۰	۲۰۰،۰۰۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۶۸۰،۷۰۳	۱،۲۴۹،۱۵۰	۵۷۶،۸۶۷	۱۰۱۰،۴۲۹	۴۸۸،۸۷۰	۸۱۵،۴۷۱	دریافتی‌های تجاری و غیرتجاری
۶۸۱،۱۴۷	۱،۲۴۹،۹۶۵	۵۷۷،۲۴۳	۱۰۱۱،۰۸۸	۴۸۹،۱۸۹	۸۱۶،۰۰۳	موجودی مواد و کالا
۱۱،۷۷۰	۱۱،۷۷۰	۹،۹۷۵	۹،۹۷۵	۸،۴۵۳	۸،۴۵۳	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
۲۸۸۲،۴۴۰	۳،۴۲۰،۰۱۶	۲،۳۹۷،۳۴۶	۲،۶۱۸،۴۷۷	۱،۹۸۴،۸۶۵	۱،۹۷۹،۸۷۹	جمع دارایی‌های جاری
۱،۷۱۱	۱،۷۱۱	۱،۷۱۱	۱،۷۱۱	۱،۷۱۱	۱،۷۱۱	دریافتی‌های بلندمدت
۱۴۵،۵۲۳	۱۴۵،۵۲۳	۱۴۵،۵۲۳	۱۴۵،۵۲۳	۱۴۵،۵۲۳	۱۴۵،۵۲۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۵۴،۹۱۱	۵۴،۹۱۱	۵۴،۹۱۱	۵۴،۹۱۱	۵۴،۹۱۱	۵۴،۹۱۱	سرمایه گذاری در املاک
۱۹،۷۸۹	۱۹،۷۸۹	۲۵،۸۸۵	۲۵،۸۸۵	۳۱،۹۸۱	۳۱،۹۸۱	دارایی‌های نامشهود
۳۱۱،۹۵۵	۱،۶۷۸،۷۲۸	۳۱۹،۰۰۳	۱،۶۸۵،۷۷۶	۳۲۶،۰۵۱	۱،۶۹۲،۸۲۴	دارایی‌های ثابت مشهود
۳،۲۷۰	۳،۲۷۰	۳،۲۷۰	۳،۲۷۰	۳،۲۷۰	۳،۲۷۰	سایر دارایی‌ها
۵۳۷،۱۵۹	۱،۹۰۳،۹۳۲	۵۵۰،۳۰۳	۱،۹۱۷،۰۷۶	۵۶۳،۴۴۷	۱،۹۳۰،۲۲۰	جمع دارایی‌های غیرجاری
۳،۴۱۹،۵۹۹	۵،۳۲۳،۹۴۸	۲،۹۴۷،۶۴۹	۴،۵۳۵،۵۵۴	۲،۵۴۸،۳۱۲	۳،۹۱۰،۰۹۹	جمع دارایی‌ها
۱۵۵،۹۱۳	۱۵۵،۹۱۳	۱۳۲،۱۳۰	۱۳۲،۱۳۰	۱۱۱،۹۷۴	۱۱۱،۹۷۴	پرداختی‌های تجاری و غیرتجاری
۵۳۰،۲۶۶	۵۳۰،۲۶۶	۴۴۶،۲۸۴	۴۴۶،۲۸۴	۳۷۵،۱۱۳	۳۷۴،۱۰۰	مالیات پرداختنی
.	.	.	.	.	.	سود سهام پرداختنی
۱۵۰،۰۰۰	۳۰۲،۴۰۰	۱۵۰،۰۰۰	۴۵۴،۸۰۰	۱۵۰،۰۰۰	۶۰۷،۲۰۰	تسهیلات مالی
۲۴،۳۳۴	۲۴،۳۳۴	۲۰،۶۲۲	۲۰،۶۲۲	۱۷،۴۷۶	۱۷،۴۷۶	پیش‌دریافت‌های جاری
۸۶۰،۵۱۳	۱،۰۱۲،۹۱۳	۷۴۹،۰۳۶	۱،۰۵۳،۸۳۶	۶۵۴،۵۶۳	۱،۱۱۰،۷۵۱	جمع بدهی‌های جاری
۲۵۹،۷۴۸	۲۵۹،۷۴۸	۲۱۶،۴۵۷	۲۱۶،۴۵۷	۱۸۰،۳۸۱	۱۸۰،۳۸۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۵۹،۷۴۸	۲۵۹،۷۴۸	۲۱۶،۴۵۷	۲۱۶،۴۵۷	۱۸۰،۳۸۱	۱۸۰،۳۸۱	جمع بدهی‌های غیرجاری
۱،۱۲۰،۲۶۱	۱،۲۷۲،۶۶۱	۹۶۵،۴۹۳	۱،۲۷۰،۲۹۲	۸۳۴،۹۴۴	۱،۲۹۱،۱۳۱	جمع بدهی‌ها
۲۱۰،۰۰۰	۴۲۰،۰۰۰	۲۱۰،۰۰۰	۴۲۰،۰۰۰	۲۱۰،۰۰۰	۴۲۰،۰۰۰	سرمایه
۲۱۰،۰۰۰	۴۲۰،۰۰۰	۲۱۰،۰۰۰	۴۲۰،۰۰۰	۲۱۰،۰۰۰	۴۲۰،۰۰۰	اندوخته قانونی
۲۰،۶۸۸،۳۳۷	۳،۵۸۹،۲۸۷	۱،۷۵۱،۱۵۷	۲،۸۰۳،۲۶۱	۱،۴۸۲،۳۶۸	۲،۱۵۶،۹۶۸	سود (زیان) انباشته
۲،۲۹۹،۳۳۷	۴،۰۵۱،۲۸۷	۱،۹۸۲،۱۵۷	۳،۲۶۵،۲۶۱	۱،۷۱۳،۳۶۸	۲،۶۱۸،۹۶۸	جمع حقوق صاحبان سهام
۳،۴۱۹،۵۹۹	۵،۳۲۳،۹۴۸	۲،۹۴۷،۶۴۹	۴،۵۳۵،۵۵۴	۲،۵۴۸،۳۱۲	۳،۹۱۰،۰۹۹	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام

بودجه نقدی شرکت

بودجه نقدی پیش‌بینی شده سنوات مالی آینده شرکت با دو فرض انجام و عدم انجام افزایش سرمایه در نمایه زیر نمایش داده شده است.

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۶۱. پیش‌بینی بودجه نقدی شرکت

سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۷		شرح
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	
۲,۵۶۰,۳۰۷	۳,۸۵۱,۷۱۸	۲,۱۶۹,۷۵۲	۲,۱۶۹,۷۵۲	۱,۸۳۸,۷۷۳	۱,۸۳۸,۷۷۳	۱,۴۱۸,۱۲۶	۱,۴۱۸,۱۲۶	دریافت از محل درآمدهای عملیاتی
۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۲۱۹	وجه نقد حاصل از افزایش سرمایه
۱۴,۴۷۵	۱۴,۴۷۵	۱۲,۲۶۷	۱۲,۲۶۷	۱۰,۳۹۶	۱۰,۳۹۶	۸,۸۱۰	۸,۸۱۰	افزایش حسابهای پرداختنی
۲,۲۵۹	۲,۲۵۹	۱,۹۱۵	۱,۹۱۵	۱,۶۲۳	۱,۶۲۳	۱,۳۷۵	۱,۳۷۵	افزایش پیش دریافتها
۱۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات مالی
-	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	-	-	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
۲,۷۸۷,۰۴۲	۴,۱۲۸,۴۵۳	۲,۳۹۳,۹۳۴	۲,۶۹۳,۹۳۴	۲,۲۱۰,۰۷۱	۲,۵۱۰,۰۷۱	۱,۶۳۸,۳۱۱	۱,۶۵۲,۵۳۰	جمع منابع
۹۹۰,۵۴۷	۱,۹۶۵,۱۲۷	۸۳۹,۱۶۸	۸۳۹,۱۶۸	۷۱۰,۸۲۲	۷۱۰,۸۲۲	۵۹۴,۳۸۶	۵۹۴,۳۸۶	پرداخت بابت اقلام بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۱۴,۵۴۵	۱۴۶,۵۲۹	۹۷,۷۰۵	۱۰۵,۲۰۶	۸۳,۴۳۳	۹۷,۰۹۸	۷۱,۳۳۹	۷۱,۳۳۹	پرداخت بابت هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶	۶	سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
۲۷,۰۰۰	۱۵۸,۳۷۳	۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	۲۰,۱۴۸	۲۰,۱۴۸	هزینه‌های مالی
۱۵۰,۰۰۰	۳۰۲,۴۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۷۱۶	۱۰۰,۷۱۶	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
۲۶۳,۶۸۴	۲۶۳,۶۸۴	۲۲۰,۳۶۷	۲۲۰,۳۶۷	۱۸۶,۹۱۳	۱۸۶,۹۱۳	۱۲۶,۳۷۵	۱۲۶,۳۷۵	پرداخت مالیات بر عملکرد
۹۵۶,۲۹۵	۹۴۶,۷۷۵	۸۱۷,۴۱۸	۷۸۹,۷۳۰	۷۷۶,۲۶۲	۶۲۲,۳۶۲	۳۷۸,۰۰۰	۳۳۲,۲۱۹	پرداخت سود سهام
۶۳,۲۳۹	۳۰۵,۵۷۸	۵۳,۵۹۲	۵۳,۵۹۲	۴۵,۴۱۷	۴۵,۴۱۷	۷۴,۲۹۶	۷۴,۲۹۶	افزایش موجودی مواد و کالا
۱,۰۹۳	۱,۰۹۳	۹۲۶	۹۲۶	۷۸۵	۷۸۵	۶۶۵	۶۶۵	افزایش پیش پرداخت‌ها و سفارشات
-	-	-	۶۰۰,۰۴۲	-	۶۰۴,۷۳۲	-	-	مخارج طرح توسعه
-	-	-	-	-	-	۲۷۶,۴۷۱	۲۷۶,۴۷۱	وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	مخارج عمومی بازسازی و بهسازی دارایی‌های ثابت
-	-	-	-	-	-	۱,۸۱۰	۱,۸۱۰	افزایش سایر دارایی‌ها
۲,۶۱۶,۴۰۹	۴,۱۳۹,۵۶۴	۲,۲۵۶,۱۸۲	۲,۸۳۶,۰۳۶	۲,۰۳۰,۶۳۸	۲,۴۹۵,۱۳۵	۱,۶۹۴,۲۱۲	۱,۶۴۸,۴۳۱	جمع مصارف
۱۷۰,۶۳۳	(۱۱,۱۱۲)	۱۳۷,۷۵۱	(۱۴۲,۱۰۳)	۱۸۰,۱۵۳	۱۵۶,۵۶	(۵۵,۹۰۱)	۴۰,۹۹	مازاد(کسری) وجه نقد طی دوره
۴۲۷,۲۳۴	۴۲,۸۸۳	۲۸۹,۴۸۳	۱۸۴,۹۸۶	۱۰۹,۳۲۹	۱۶۹,۳۲۹	۱۶۵,۲۳۰	۱۶۵,۲۳۰	وجه نقد ابتدای دوره
۵۹۷,۸۶۷	۳۱,۷۷۱	۴۲۷,۲۳۴	۴۲,۸۸۳	۲۸۹,۴۸۳	۱۸۴,۹۸۶	۱۰۹,۳۲۹	۱۶۹,۳۲۹	مانده وجه نقد در پایان دوره

ادامه بودجه نقدی شرکت

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		شرح
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	
۴,۲۰۶,۶۶۷	۷,۶۷۱,۴۳۴	۳,۵۶۴,۹۷۲	۶,۲۰۳,۵۱۰	۳,۰۲۱,۱۶۲	۵,۰۰۴,۹۱۷	دریافت از محل درآمدهای عملیاتی
۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
-	-	-	-	-	-	وجه نقد حاصل از افزایش سرمایه
۲۳,۷۸۳	۲۳,۷۸۳	۲۰,۱۵۵	۲۰,۱۵۵	۱۷,۰۸۱	۱۷,۰۸۱	افزایش حسابهای پرداختنی
۳,۷۱۲	۳,۷۱۲	۳,۱۴۶	۳,۱۴۶	۲,۶۶۶	۲,۶۶۶	افزایش پیش دریافتها
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات مالی
-	-	-	-	-	-	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
۴,۴۴۴,۱۶۲	۷,۹۰۸,۹۲۹	۳,۷۹۸,۲۷۳	۶,۴۳۶,۸۱۱	۳,۲۵۰,۹۰۹	۵,۲۳۴,۶۶۴	جمع منابع
۱,۶۲۸,۰۴۰	۳,۷۰۴,۰۲۶	۱,۳۷۹,۶۷۳	۳,۰۱۷,۸۸۴	۱,۱۶۹,۰۹۲	۲,۴۵۸,۹۷۳	پرداخت بابت ارقام بدهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۸۵,۵۳۴	۲۴۸,۸۸۳	۱۵۷,۸۶۵	۲۰۸,۵۰۰	۱۳۴,۴۱۶	۱۷۴,۷۴۳	پرداخت بابت هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۶	۶	۶	۶	۶	۶	سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
۲۷,۰۰۰	۷۱,۵۷۷	۲۷,۰۰۰	۹۹,۰۰۹	۲۷,۰۰۰	۱۳۰,۹۴۱	هزینه‌های مالی
۱۵۰,۰۰۰	۳۰۲,۴۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۳۰۲,۴۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۳۵۲,۴۰۰	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
۴۴۶,۲۸۴	۴۴۶,۲۸۴	۳۷۵,۱۱۳	۳۷۴,۱۰۰	۳۱۴,۷۹۸	۳۱۳,۷۸۵	پرداخت مالیات بر عملکرد
۱,۵۷۶,۰۴۱	۲,۵۲۲,۹۳۶	۱,۳۳۴,۱۳۲	۱,۹۴۱,۲۷۱	۱,۱۲۹,۲۰۰	۱,۴۸۵,۲۴۹	پرداخت سود سهام
۱۰۳,۹۰۴	۲۳۸,۸۷۷	۸۸,۰۵۴	۱۹۵,۰۸۵	۷۴,۶۲۲	۱۵۹,۰۹۷	افزایش موجودی مواد و کالا
۱,۷۹۵	۱,۷۹۵	۱,۵۲۲	۱,۵۲۲	۱,۲۸۹	۱,۲۸۹	افزایش پیش پرداختها و سفارشات
-	-	-	-	-	-	مخارج طرح توسعه
-	-	-	-	-	-	وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	مخارج عمومی بازسازی و بهسازی داراییهای ثابت
-	-	-	-	-	-	افزایش سایر داراییها
۴,۱۶۸,۶۰۴	۷,۵۸۶,۷۸۵	۳,۵۶۳,۳۶۴	۶,۱۸۹,۷۷۷	۳,۰۵۰,۴۲۴	۵,۱۲۶,۴۸۳	جمع مصارف
۲۷۵,۵۵۸	۳۲۲,۱۴۴	۲۳۴,۹۰۹	۲۴۷,۰۳۴	۲۰۰,۴۸۶	۱۰۸,۱۸۱	مازاد(کسری) وجه نقد طی دوره
۱,۰۳۳,۲۶۲	۳۸۶,۹۸۶	۷۹۸,۳۵۳	۱۳۹,۹۵۲	۵۹۷,۸۶۷	۳۱,۷۷۱	وجه نقد ابتدای دوره
۱,۳۰۸,۸۱۹	۷۰۹,۱۳۰	۱,۰۳۳,۲۶۲	۳۸۶,۹۸۶	۷۹۸,۳۵۳	۱۳۹,۹۵۲	مانده وجه نقد در پایان دوره