

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

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

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

گزارش بازرس قانونی درباره گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)
در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ و ۲	گزارش بازرس قانونی مربوط به افزایش سرمایه
۱ الی ۲۹	گزارش توجیهی افزایش سرمایه

گزارش بازرسی قانونی به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

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

۱- گزارش توجیهی مورخ ۲۹ دیماه ۱۳۹۹ هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه آن شرکت از مبلغ ۵۴,۹۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۸۴,۰۰۰ میلیارد ریال (به میزان ۵۳٪)، مشتمل بر صورت وضعیت مالی و صورتهای سود و زیان، منابع و مصارف پیش بینی شده و سایر اطلاعات مالی 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 تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت و با هدف توجیه افزایش سرمایه شرکت از محل مطالبات و سود انباشته به ترتیب به مبالغ ۲۴,۱۸۰ و ۴,۹۲۰ میلیارد ریال و از طریق صدور سهام جدید تهیه شده است. این گزارش توجیهی بر اساس مفروضاتی 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 هدفهایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات هیئت مدیره، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور مبنای معقولی 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.

۴- طبق گزارش توجیهی ارائه شده، افزایش سرمایه مورد نظر به مبلغ ۲۹,۱۰۰ میلیارد ریال به منظور جبران مخارج انجام شده و مشارکت آتی در افزایش سرمایه شرکتهای وابسته به منظور حفظ درصد سرمایه گذاری و نفوذ در آنها پیشنهاد شده که وضعیت فعلی و مراحل افزایش سرمایه های انجام شده و در حال انجام در یادداشت های ۱-۱-۴ و ۱-۲-۴ گزارش مزبور منعکس گردیده است.

در این رابطه، با عنایت به تبدیل مطالبات سهامداران به سرمایه و در نتیجه حفظ درصد سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته و افزایش درآمد ناشی از سرمایه گذاری های مذکور و سایر عوامل تاثیرگذار، پیش بینی شده سود خالص شرکت طی بازه زمانی ۳ ساله منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ جمعاً به میزان ۳۶,۸۴۳ میلیارد ریال نسبت به حالت عدم انجام افزایش سرمایه فزونی یابد و بازیافت سرمایه گذاری مزبور با نرخ بازده داخلی ۲۵ درصد بدون در نظر گرفتن ارزش های فعلی طی مدت ۲ سال و ۶ ماه برآورد شده است. با توجه به مراتب فوق، دستیابی به اهداف تعیین شده، منوط به تحقق مفروضات به عمل آمده عمده در خصوص تداوم سودآوری و تصویب سود سهام توسط مجامع شرکتهای سرمایه پذیر و افزایش سالانه

گزارش بازرسی قانونی در خصوص افزایش سرمایه (ادامه)
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

آن بمیزان ۲۵ درصد و عملی شدن افزایش سرمایه شرکتهای سرمایه پذیر و محقق شدن سود حاصل از خرید و فروش سهام توسط شرکت در سالهای آتی می باشد.

۵- مبلغ ۴۹۲۰ میلیارد ریال از افزایش سرمایه پیشنهادی از محل سود انباشته در نظر گرفته شده است که در اجرای ابلاغیه مورخ ۷ خرداد ماه ۱۳۹۹ سازمان بورس و اوراق بهادار به اطلاع می رساند با عنایت به وجود مبلغ ۲۹,۶۶۴ میلیارد ریال سود انباشته در صورتهای مالی حسابرسی شده شرکت و نبود بندهای موثر بر مبلغ مذکور در گزارش حسابرسی و بازرسی قانونی شرکت اصلی و گروه و تقسیم مبلغ ۲۴,۱۸۰ میلیون ریال از سود انباشته به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۹ تیرماه ۱۳۹۹ صاحبان سهام، حداکثر مبلغ قابل انتقال از محل سود انباشته به حساب سرمایه، مبلغ ۵,۴۸۴ میلیارد ریال می باشد، لذا پیشنهاد هیئت مدیره مبنی بر انتقال مبلغ ۴,۹۲۰ میلیارد ریال از سود انباشته به سرمایه از نظر این موسسه بلامانع است.

۶- 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 تفاوتهای حاصل می تواند با اهمیت باشد.

۷- با عنایت به مقررات حاکم بر بازار سرمایه، قطعیت افزایش سرمایه پیشنهادی هیئت مدیره منوط به موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار خواهد شد.

۸ بهمن ماه ۱۳۹۹

آزموده کاران
حسابداران رسمی

مسعود بختیاری
۰۱۱۹

حدیث توکلی کوشا
۹۲۲۰۳۴



شرکت سرمایه‌گذاری
توسعه معادن و فلزات
(سهامی عام)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

از ۵۴,۹۰۰ به ۸۴,۰۰۰ میلیارد ریال
از محل مطالبات، آورده نقدی سهامداران و سود انباشته به شرح زیر:

- ۲۴,۱۸۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۴۴/۰۴ درصد) از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران،
- ۴,۹۲۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۸/۹۶ درصد) از محل سود انباشته.

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۱۱۹۸۶۹

آدرس: استان تهران، بزرگراه آفریقا، بلوار اسفندیار، پلاک ۳

کدپستی: ۱۹۶۷۹۱۷۱۷۱

شماره تلفن: ۲۲۰۴۳۳۵۳ - ۰۲۱

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۰۲۷۷

ثبت شده در ۱۳۸۵/۱۲/۰۶

تذکره:

ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.





**شرکت سرمایه گذاری
توسعه معادن و فلزات**

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۱۱۹۸۶۹

شناسه ملی: ۱۰۱۰۱۶۳۳۱۵۷

پذیرفته شده در سازمان

بورس و اوراق بهادار

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

مجمع عمومی فوق العاده سهام شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

با سلام و احترام،

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ و تبصره های ذیل آن، بدین وسیله گزارش مربوط به افزایش سرمایه شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) از مبلغ ۵۴,۹۰۰ میلیارد ریال به ۸۴,۰۰۰ میلیارد ریال (معادل ۵۳ درصد) به منظور جبران مخارج سرمایه ای انجام شده و مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر از محل مطالبات حال شده، آورده نقدی سهامداران و سود انباشته مطابق بند ۱، ۲ و ۳ ماده ۱۵۸ قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مشتمل بر توجیه لزوم افزایش سرمایه، چگونگی انجام و پرداخت آن در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۹ به تأیید هیئت مدیره رسیده است و به شرح پیوست ارائه می گردد.

مشخصات و امضای اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل:

نام	نماینده	سمت	امضاء
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	رضا یزد خواستی	رئیس هیئت مدیره	
مؤسسه صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستاییان و عشایر	محمد کشانی	نایب رئیس هیئت مدیره	
شرکت فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان	مجتبی کباری	عضو هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین	عباس حسنی کبوترخانی	عضو هیئت مدیره	
شرکت معدنی و صنعتی فولاد سنگ مبارکه اصفهان	یونس الستی	عضو هیئت مدیره - مدیر عامل	



تهران، خیابان نلسون ماندلا، بلوار اسفندیار
شماره ۳ کد پستی: ۱۹۶۷۹۱۷۱
تلفن: ۷۱۱۲۵۰۰۰ نمابر: ۲۲۶۵۴۰۵۱
صندوق پستی: ۱۹۳۹۵/۶۱۵۶
www.mmdic.ir پایگاه الکترونیکی: ○

فهرست مطالب

۴	۱- مشخصات ناشر
۴	۱-۱- تاریخچه فعالیت شرکت
۴	۲-۱- موضوع فعالیت شرکت
۴	۳-۱- بازار سهام شرکت
۴	۴-۱- ترکیب سهامداران
۵	۵-۱- مشخصات اعضای هیئت مدیره
۵	۶-۱- مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت
۵	۷-۱- وضعیت سهام شرکت
۵	۸-۱- روند سودآوری و تقسیم سود
۶	۹-۱- ترکیب سرمایه گذاری ها
۷	۱۰-۱- ارزش خالص دارایی های هر سهم (NAV)
۷	۱۱-۱- تغییرات سرمایه شرکت
۸	۱۲-۱- وضعیت مالی شرکت
۱۱	۲- نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه
۱۲	۳- تشریح افزایش سرمایه
۱۲	۱-۳- هدف از انجام افزایش سرمایه
۱۲	۲-۳- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن
۱۲	۳-۳- مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن
۱۲	۴-۳- مطالبات سهامداران
۱۳	۴- تشریح جزئیات افزایش سرمایه
۱۳	۱-۴- مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر
۱۳	۱-۴-۱- اطلاعات سرمایه گذاری ها
۱۶	۲-۴- جبران مخارج انجام شده بابت سرمایه گذاری های صورت گرفته
۱۶	۱-۴-۲- جبران مخارج بابت سرمایه گذاری های صورت گرفته
۲۰	۵- ارزیابی افزایش سرمایه
۲۰	۱-۵- پیش بینی وضعیت مالی آتی
۲۰	۱-۵-۱- صورت سود و زیان پیش بینی شده
۲۱	۲-۵-۱- صورت وضعیت مالی پیش بینی شده
۲۲	۲-۵-۲- مفروضات پیش بینی ها
۲۲	۱-۲-۵- مفروضات پیش بینی صورت سود و زیان
۲۶	۲-۲-۵- مفروضات پیش بینی صورت وضعیت مالی
۲۷	۶- ارزیابی افزایش سرمایه
۲۷	۱-۶- توجیه پذیری افزایش سرمایه از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران
۲۸	۷- ریسک های مرتبط
۲۹	۸- مشخصات مشاور
۲۹	۱-۸- حدود مسئولیت مشاور شرکت
۲۹	۹- پیشنهاد موضوع افزایش سرمایه به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام



۱- مشخصات ناشر

۱-۱- تاریخچه فعالیت شرکت

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)، در تاریخ ۵ اسفند ۱۳۷۴، تحت شماره ۱۱۹۸۶۹ در اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است و در اردیبهشت ماه سال ۱۳۷۷، در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است و در حال حاضر جزء واحدهای تجاری فرعی مجتمع فولاد مبارکه اصفهان می‌باشد.

۱-۲- موضوع فعالیت شرکت

مطابق ماده ۳ اساسنامه شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می‌باشد:

سرمایه‌گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار، دارای حق رأی با هدف کسب انتفاع به‌طوری‌که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحدهای شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر (اعم از ایرانی و یا خارجی) در زمینه‌های زیر فعالیت کنند:

- تهیه و تولید انواع مواد اولیه محصولات فولادی و فرآورده‌های فرعی آن‌ها،
- استخراج کانی‌های فلزی و غیرفلزی و بهره‌برداری از معادن آن‌ها،
- تولید و توزیع برق و سایر انرژی‌های نو و تجدیدپذیر و بهره‌برداری از آن‌ها،
- اجرای طرح‌های ساختمانی انبوه‌سازان املاک و مستغلات پیمانکاری، خدمات مهندسی و ساخت‌وساز و نیز تدارک و تأمین منابع در راستای آن‌ها،
- ارائه خدمات واسطه‌گری مالی از جمله بانک و بیمه.

۱-۳- بازار سهام شرکت

سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات سهامی عام، از آذرماه ۱۳۷۷ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. هم‌اکنون سهام شرکت با طبقه‌بندی در صنعت استخراج کانه‌های فلزی، با نماد "ومعادن" و در بازار اول تابلوی اصلی بورس مورد معامله قرار می‌گیرد.

۱-۴- ترکیب سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۰ به شرح زیر می‌باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	شرکت سهامی عام	۲۳,۲۹۲,۲۳۹,۷۲۴	۴۲٪
مؤسسه صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستاییان و عشایر	مؤسسه	۱۰,۴۴۶,۳۸۴,۷۳۰	۱۹٪
شرکت سرمایه‌گذاری صدر تأمین	شرکت سهامی عام	۴,۵۱۴,۸۱۹,۹۰۰	۸٪
بانک پاسارگاد	شرکت سهامی عام	۲,۹۷۰,۴۳۲,۹۹۹	۵٪
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	شرکت سهامی عام	۱,۰۱۷,۰۵۴,۵۱۶	۲٪
شرکت گروه مالی بانک ملت	شرکت سهامی عام	۹۲۲,۸۳۶,۱۴۸	۲٪
شرکت سرمایه‌گذاری پرتو تابان معادن و فلزات	شرکت سهامی خاص	۶۴۱,۱۵۳,۷۱۴	۱٪
سایر سهامداران حقیقی و حقوقی	-	۱۱,۰۹۴,۹۵۷,۲۶۹	۲۰٪
جمع	-	۵۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪



۵-۱- مشخصات اعضای هیئت مدیره

بهموجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۱ و جلسه هیأت مدیره ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره برای مدت دو سال انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ هیأت مدیره آقای یونس الستی به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		موظف/غیرموظف
			شروع	خاتمه	
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	رئیس هیئت مدیره	رضا یزدخواستی	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۱۴۰۰/۰۴/۱۱	غیرموظف
مؤسسه صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستائیان و عشایر	نایب رئیس هیئت مدیره	محمد کشانی	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۱۴۰۰/۰۴/۱۱	موظف
شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین	عضو هیئت مدیره	عباس حسنی کبوترخانی	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۱۴۰۰/۰۴/۱۱	غیرموظف
شرکت فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان	عضو هیئت مدیره	مجتبی کیاری	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۱۴۰۰/۰۴/۱۱	غیرموظف
شرکت معدنی و صنعتی فولاد سنگ مبارکه اصفهان	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	یونس الستی	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۱۴۰۰/۰۴/۱۱	موظف

۶-۱- مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت

بهموجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۹ مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران بوده است.

۷-۱- وضعیت سهام شرکت

وضعیت سهام شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) طی سال جاری و دو سال اخیر به شرح زیر می باشد:

شرح	سال جاری (تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۰)	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
تعداد کل سهام شرکت	۵۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۱۸,۳۸۹,۰۰۰
درصد سهام شناور آزاد	%۲۳,۱۰	%۱۷,۹۹	%۱۸,۷۱
آخرین قیمت (ریال)	۱۱,۷۶۰	۴,۵۷۵	۳,۴۶۵

۸-۱- روند سودآوری و تقسیم سود

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده شرکت طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر می باشد:

شرح	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۷۱۱	۵۲۶	۲۴۰
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۹۸۰	۶۴۳	۲۸۸
سود نقدی هر سهم (ریال)	۶۰۰	۴۵۰	۲۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۴۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۱۸,۳۸۹	۳۱,۰۰۰,۰۰۰



۹-۱- ترکیب سرمایه گذاری ها

ترکیب سرمایه گذاری های شرکت بر اساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل دارایی ها		
کوتاه مدت	سهم	پذیرفته شده در بورس / فرابورس	۱۹۰.۶۷۶	۰.۲۵%
		پذیرفته نشده	.	۰.۰۰%
	اوراق مشارکت	پذیرفته شده در بورس / فرابورس	.	۰.۰۰%
		پذیرفته نشده	.	۰.۰۰%
سپرده بانکی		.	۰.۰۰%	
بلند مدت	سهم	پذیرفته شده در بورس / فرابورس	۵۹.۲۶۹.۴۰۶	۷۶.۵۹%
		پذیرفته نشده	۱۳.۵۸۰.۷۴۸	۱۷.۵۵%
	اوراق مشارکت	پذیرفته شده در بورس / فرابورس	۱	۰.۰۰%
		پذیرفته نشده	.	۰.۰۰%
سپرده بانکی		.	۰.۰۰%	
سایر		۴.۳۳۷.۸۰۲	۵.۶۲%	
جمع		۷۷.۳۸۸.۷۳۳	۱۰۰%	

ترکیب سرمایه گذاری های شرکت بر اساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می باشد:

ردیف	صنعت	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل دارایی ها
۱	استخراج کانه های فلزی	۴۸.۰۱۲.۰۲۱	۶۲.۰۴%
۲	فلزات اساسی	۱۶.۰۰۹.۰۲۱	۲۰.۶۹%
۴	استخراج سایر معادن	۱۰.۲۵.۰۰۰	۱.۳۲%
۳	ماشین آلات و دستگاه های برقی	۸۴۴.۵۲۷	۱.۰۹%
۵	سایر صنایع	۱۱.۴۹۸.۱۶۴	۱۴.۸۶%
جمع		۷۷.۳۸۸.۷۳۳	۱۰۰%

ترکیب سرمایه گذاری های شرکت به تفکیک سرمایه گذاری های مدیریتی و غیر مدیریتی به شرح جدول زیر است:

شرح سرمایه گذاری	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل دارایی ها	
سهم مدیریتی	پذیرفته شده در بورس / فرابورس	۳۰.۹۵۹.۳۱۳	۲۶%
	پذیرفته نشده	۱۰.۵۰۴.۱۱۷	۹%
سهم غیر مدیریتی	پذیرفته شده در بورس / فرابورس	۲۸.۳۱۰.۰۹۳	۲۳%
	پذیرفته نشده	۳.۰۷۶.۶۳۱	۳%

۱-۱- ارزش خالص دارایی‌های هر سهم (NAV)

ارزش خالص دارایی‌های شرکت بر اساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر می‌باشد.

ارقام به میلیون ریال

شرح	خالص بهای تمام‌شده	ارزش بازار	ارزش افزوده
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های بورسی	۵۹,۲۶۹,۴۰۶	۱,۲۹۰,۹۸۷,۶۶۱	۱,۳۳۱,۷۱۸,۲۵۵
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های غیر بورسی	۱۳,۵۸۰,۷۴۸	-	-
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۹,۰۶۷۶	۲۱۹,۹۹۳	۲۹,۳۱۷
سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴,۳۳۷,۹۰۳	-	-
مجموع	۷۷,۳۳۸,۷۳۳	۱,۳۹۱,۲۰۷,۶۵۴	۱,۳۳۱,۷۴۷,۵۷۲

۱-۱- تغییرات سرمایه شرکت

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۵۴,۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۵۴,۹۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می‌باشد که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۰ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت از بدو تأسیس تاکنون به شرح زیر بوده است:

ارقام به میلیون ریال

تاریخ افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه
۱۳۷۵/۰۳/۰۱	۱۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۱۱۰٪	آورده نقدی
۱۳۷۵/۰۶/۲۷	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۱۰۰٪	آورده نقدی
۱۳۷۵/۰۱/۳۷	۴۲,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۴۳٪	آورده نقدی
۱۳۷۶/۰۷/۰۲	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۰۰٪	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۷۷/۰۲/۰۱	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۱۰۰٪	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۷۷/۱۲/۲۳	۲۴۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۶/۲۵٪	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۸۱/۰۷/۲۹	۲۵۵,۰۰۰	۲۵,۵۰۰	۲۸۰,۵۰۰	۱۰٪	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۸۲/۰۸/۱۹	۲۸۰,۵۰۰	۱۳۰,۲۵۰	۴۱۰,۷۵۰	۵۰٪	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۸۲/۰۴/۲۹	۴۱۰,۷۵۰	۱۳۰,۲۵۰	۵۴۱,۰۰۰	۳۳/۳۳٪	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۸۲/۰۹/۱۱	۵۴۱,۰۰۰	۵۶۱,۰۰۰	۱,۱۰۲,۰۰۰	۱۰۰٪	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۸۴/۰۵/۲۵	۱,۱۰۲,۰۰۰	۱۳۰,۲۵۰	۱,۲۳۲,۲۵۰	۱۲/۵٪	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۸۷/۰۵/۰۱	۱,۲۳۲,۲۵۰	۴۳۱,۱۲۵	۱,۸۹۳,۳۷۵	۵۰٪	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۱/۰۴/۱۹	۱,۸۹۳,۳۷۵	۴۶۰,۶۲۵	۲,۳۵۴,۰۰۰	۲۳٪	۲۰۰٪ سود انباشته و ۲۳٪ مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۲/۰۴/۲۵	۲,۳۵۴,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۳,۳۰۴,۰۰۰	۱۳۶٪	۲۶٪ سود انباشته و ۱۰۰٪ مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۴/۱۱/۱۲	۳,۳۰۴,۰۰۰	۵۹۲,۰۰۰	۳,۸۹۶,۰۰۰	۳۷٪	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۵/۱۰/۲۰	۳,۸۹۶,۰۰۰	۶۰,۲۳۳,۷۷۰	۳,۹۵۶,۲۳۳,۷۷۰	۲۷٪	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۵/۱۲/۲۸	۳,۹۵۶,۲۳۳,۷۷۰	۲۰,۵۵,۲۳۰	۳,۹۷۶,۷۸۳,۰۰۰	۱۱٪	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۶/۰۶/۱۹	۳,۹۷۶,۷۸۳,۰۰۰	۲,۱۱۸,۳۸۹	۴,۰۹۵,۱۷۲,۳۸۹	۱۰٪	۵۵٪ سود انباشته و ۴۵٪ مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۸/۰۷/۱۳	۴,۰۹۵,۱۷۲,۳۸۹	۶,۱۸۱,۶۱۱	۴,۱۰۱,۳۵۴,۰۰۰	۱۸٪	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۹/۱۰/۲۰	۴,۱۰۱,۳۵۴,۰۰۰	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۴۷,۳۵۴,۰۰۰	۳۶٪	مطالبات و آورده نقدی و سود انباشته



۱۲-۱- وضعیت مالی شرکت

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت جریان وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر و ۶ ماهه سال ۱۳۹۹ شرکت در ادامه ارائه گردیده است. صورت های مالی و یادداشت های همراه در سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران بورس اوراق بهادار تهران به آدرس www.codal.ir و با نماد "ومعان" موجود می باشد.

صورت وضعیت مالی تاریخی شرکت

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)
دارایی های ثابت مشهود	۱۴۷,۹۸۲	۹۲,۹۹۲	۸۹,۵۳۰	۵۳۲,۳۲۸
سرمایه گذاری در املاک	۱,۴۱۱,۵۴۲	۱,۴۰۵,۳۴۲	۱,۴۰۵,۳۴۲	۱,۴۰۵,۳۴۲
دارایی های نامشهود	۲۷۰	۲۰۴	۱۵۴	۳۷۲
سرمایه گذاری های بلندمدت	۳۵,۱۷۷,۵۲۵	۴۱,۵۱۵,۲۹۶	۵۶,۷۲۶,۳۷۱	۷۵,۷۹۲,۷۱۵
دریافتنی های بلندمدت	۷,۶۷۹,۱۳۱	۱۵,۵۶۹,۲۲۷	۱۴,۸۷۴,۱۹۵	۱۴,۸۷۴,۱۹۵
جمع دارایی های غیر جاری	۴۴,۴۱۶,۴۵۰	۵۸,۵۸۳,۰۶۲	۷۳,۰۹۵,۵۹۲	۹۲,۶۰۴,۹۵۲
پیش پرداخت ها	۱,۳۱۸	۹۶۹	۳,۷۷۹	۱۳,۴۷۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۳,۸۱۴,۴۹۵	۸,۳۵۱,۲۳۶	۲۰,۹۸۴,۵۵۴	۲۶,۳۴۴,۳۳۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۰,۹۰۰,۰۶۹	۱,۳۸۳,۳۷۱	۴۷۱,۳۳۴	۱۹۰,۶۷۶
موجودی نقد	۱۹,۷۰۵	۹۴۴,۵۹۴	۸,۹۵۳,۸۶۱	۱,۳۲۰,۱۱۷
جمع دارایی های جاری	۴,۹۲۵,۴۸۷	۱۰,۵۸۰,۳۷۰	۳۰,۴۱۲,۸۲۸	۲۷,۸۶۸,۵۹۴
جمع دارایی ها	۴۹,۳۴۱,۹۳۷	۶۹,۱۶۳,۳۳۲	۱۰۳,۵۰۸,۴۲۰	۱۲۰,۴۷۳,۵۴۶
سرمایه	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۱۸,۳۸۹	۴۰,۳۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۱۳,۸۰۱,۱۲۸	۱۴,۳۵۲,۱۳۴
اندوخته قانونی	۱,۸۰۲,۶۷۸	۲,۸۲۸,۹۳۹	۴,۰۳۰,۰۰۰	۴,۰۳۰,۰۰۰
اندوخته سرمایه ای	۹۶۱,۷۲۸	۲,۵۴۳,۷۳۵	۵,۰۷۷,۳۶۸	۱۵,۸۰۹,۵۶۳
سود انباشته	۱۳,۳۶۳,۹۷۵	۲۳,۳۵۹,۷۷۴	۲۹,۶۶۴,۲۵۶	۹,۷۴۶,۰۶۷
جمع حقوق مالکانه	۴۷,۱۲۸,۳۸۱	۶۲,۸۵۰,۸۳۷	۹۲,۸۷۲,۷۵۲	۸۴,۳۳۷,۷۶۴
تسهیلات مالی بلند مدت	۰	۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱,۹۳۶	۱۳,۷۶۰	۱۶,۵۹۱	۲۰,۵۶۷
جمع بدهی های غیر جاری	۱۱,۹۳۶	۱۳,۷۶۰	۷,۵۱۶,۵۹۱	۷,۵۲۰,۵۶۷
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۳۴,۵۰۸	۸۹,۵۴۵	۴۴,۸۴۱	۲,۲۹۹,۸۷۷
مالیات پرداختنی	۱۴,۵۰۷	۱۴,۸۰۴	۱۴,۵۳۱	۱۴,۶۹۲
سود سهام پرداختنی	۲,۰۵۲,۶۰۵	۶,۱۹۴,۳۸۶	۲۰,۵۹,۷۰۵	۲۶,۴۰۰,۶۴۶
جمع بدهی های جاری	۲,۲۰۱,۶۲۰	۶,۳۹۸,۷۳۵	۳,۱۱۹,۰۷۷	۲۸,۷۱۵,۲۱۵
جمع بدهی ها	۲,۲۱۳,۵۵۶	۶,۴۱۲,۴۹۵	۱۰,۶۳۵,۶۶۸	۳۶,۲۳۵,۷۸۲
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۴۹,۳۴۱,۹۳۷	۶۹,۱۶۳,۳۳۲	۱۰۳,۵۰۸,۴۲۰	۱۲۰,۴۷۳,۵۴۶

صورت سود و زیان تاریخی شرکت

ارقام به میلیون ریال

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	شرح
۱.۴۰۴.۳۶۵	۲۵.۷۳۵.۲۰۷	۱۸.۹۵۴.۹۱۰	۱۰.۰۹۲.۲۲۵	درآمد سرمایه گذاری ها
۲۴۵.۴۳۷	۱.۳۷۲.۱۴۷	۱.۵۸۰.۵۲۹	۶۱۶.۶۰۰	سود فروش سرمایه گذاری ها
۱.۶۴۹.۸۰۲	۲۷.۱۰۷.۳۵۴	۲۰.۵۳۵.۴۳۹	۱۰.۷۰۸.۸۲۵	جمع درآمدهای عملیاتی
(۴۰۷.۹۸۶)	(۱۵۳.۲۴۸)	(۱۱۵.۰۰۱)	(۱۰۰.۶۷۱)	هزینه های اداری و عمومی
۴.۰۶۲.۰۵۵	۳۰۲.۱۰۶	۶۱.۳۶۰	۰	سایر درآمدها
۰	(۱.۳۴۶)	۰	۰	سایر هزینه ها
۰	۰	۰	۸.۹۸۶	سایر اقلام عملیاتی
۳.۶۵۴.۰۶۹	۱۴۷.۶۱۲	(۵۳.۶۴۱)	(۹۱.۶۸۵)	جمع هزینه های عملیاتی
۵.۳۰۳.۸۷۱	۲۷.۲۵۴.۹۶۶	۲۰.۴۸۱.۷۹۸	۱۰.۶۱۷.۱۴۰	سود عملیاتی
(۷۹۹.۶۶۲)	(۳۶۵.۹۸۱)	(۸.۴۴۹)	(۴.۵۹۰)	هزینه های مالی
۱۰.۴۹۰.۰۷۶	۱.۱۶۲.۱۴۷	۵۲.۲۵۹	(۱۰.۷۱۸)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۴.۹۹۴.۲۸۵	۲۸.۰۵۱.۱۳۳	۲۰.۵۲۵.۶۰۸	۱۰.۶۰۱.۸۳۳	سود قبل از مالیات
(۳۷۹)	(۱۱۷)	(۳۹۰)	(۲۲۶)	هزینه مالیات بر درآمد
۱۴.۹۹۴.۰۰۶	۲۸.۰۵۱.۰۱۵	۲۰.۵۲۵.۲۱۸	۱۰.۶۰۱.۶۰۶	سود خالص
۲۹.۶۶۴.۲۵۶	۲۳.۳۵۹.۷۷۴	۱۳.۲۶۳.۹۷۵	۵.۲۸۹.۷۶۸	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال
۰	۰	۰	۰	تعدیلات سنواتی
(۲۴.۱۸۰.۰۰۰)	(۱۵.۳۵۳.۲۷۵)	(۶.۲۰۰.۰۰۰)	(۱.۳۹۷.۲۳۹)	سود سهام مصوب
۰	(۲.۶۵۸.۵۶۴)	(۱.۷۲۱.۱۵۱)	۰	افزایش سرمایه از محل سود انباشته
۲۰.۴۷۸.۲۶۲	۳۳.۳۹۸.۹۵۰	۲۵.۹۶۸.۰۴۲	۱۴.۴۹۴.۱۳۵	سود قابل تخصیص
۰	(۱.۳۰۱.۰۶۱)	(۱.۰۲۶.۲۶۱)	(۵۱۳.۵۶۰)	تخصیص به اندوخته قانونی
(۱۰.۷۳۲.۱۹۵)	(۲.۵۳۳.۶۳۳)	(۱.۵۸۲.۰۰۷)	(۶۱۶.۶۰۰)	تخصیص به اندوخته سرمایه ای
۹.۷۴۶.۰۶۷	۲۹.۶۶۴.۲۵۶	۲۳.۳۵۹.۷۷۴	۱۳.۳۶۳.۹۷۵	سود انباشته در پایان سال



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

صورت جریان وجه نقد تاریخی شرکت

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۷۰۰۰۸۸	۱,۲۸۳,۱۴۷	۵۱۲,۸۸۱	(۱۷,۳۸۳,۸۴۹)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۷۲)	(۹۳)	(۳۹۰)	(۱۱۸)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۶۹,۹۱۶	۱,۲۸۳,۰۵۴	۵۱۲,۴۹۱	(۱۷,۳۸۳,۹۶۷)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳,۳۱۹)	(۴۶,۰۷۴)	(۱,۶۵۹)	(۴۵۱,۵۷۲)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۶۳۴	۲۵	۰	۶۹۴
وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های نامشهود	(۱۱۸)	۰	۰	(۲۱۸)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲,۸۰۳)	(۴۶,۰۴۹)	(۱,۶۵۹)	(۴۵۱,۰۹۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۶۷,۱۱۳	۱,۲۳۷,۰۰۵	۵۱۰,۸۳۲	(۱۷,۸۳۵,۰۶۳)
فعالیت های تأمین مالی:				
وجوه حاصل از افزایش سرمایه	۲۵۸,۰۷۴	۱۵۷,۹۵۳	۵۹۲,۱۱۶	۵۵۱,۰۰۶
وجوه حاصل از انتشار اوراق اجاره	۰	۰	۷۵۰۰,۰۰۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش بخشی از سهام شرکت فرعی بدون تغییر در منافع مالکیت	۰	۱,۴۷۸	۱,۱۶۱,۴۸۵	۱۰,۴۸۶,۷۵۸
سود سهام پرداختی	(۳۳۳,۰۹۳)	(۴۷۱,۱۴۹)	(۱,۷۵۵,۸۹۷)	(۸۳۹,۰۵۹)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۷۵,۰۱۹)	(۳۱۱,۷۱۸)	۷,۴۹۷,۷۰۴	۱۰,۱۹۸,۷۰۵
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۷,۹۰۶)	۹۲۵,۲۸۷	۸,۰۰۸,۵۳۶	(۷,۶۳۶,۳۵۸)
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۲۷,۳۵۷	۱۹,۷۰۵	۹۴۴,۵۹۴	۸,۹۵۳,۸۶۱
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲۵۴	(۳۹۸)	۷۳۱	۲,۶۱۴
مانده وجه نقد در پایان دوره	۱۹,۷۰۵	۹۴۴,۵۹۴	۸,۹۵۳,۸۶۱	۱,۳۳۰,۱۱۷



۲- نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

افزایش سرمایه قبلی شرکت از مبلغ ۴۰,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۵۴,۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران و سود انباشته بوده که به منظور شرکت در افزایش سرمایه شرکت‌های زیرمجموعه و جبران مخارج سرمایه‌ای صورت گرفته است. نتایج حاصل از افزایش سرمایه مزبور که طی تصمیمات مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۰ تصویب شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده، در جدول ذیل منعکس شده است.

ارقام به میلیون ریال

شرح	آخرین برآورد انجام شده در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۶	اطلاعات واقعی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۰	
افزایش سرمایه	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۰۰,۰۰۰	منابع
جمع منابع	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۰۰,۰۰۰	
شرکت در افزایش سرمایه شرکت‌های زیرمجموعه و جبران مخارج سرمایه‌ای	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۰۰,۰۰۰	مصارف
جمع مصارف	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۰۰,۰۰۰	

بنابر مجوز سازمان بورس مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۶ با تقاضای افزایش سرمایه و انتشار سهام جدید شرکت به مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال موافقت گردید. اما مطابق با تصمیمات مجمع فوق‌العاده صاحبان سهام شرکت مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۰ افزایش سرمایه به مبلغ ۱۴,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به شرح زیر انجام گرفت:

- ۱۱,۹۳۱,۴۳۶ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی؛
- ۲,۶۵۸,۵۶۴ میلیون ریال از محل سود انباشته.

۳- تشریح افزایش سرمایه

۳-۱- هدف از انجام افزایش سرمایه

هدف شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) از افزایش سرمایه موضوع این گزارش توجیهی، به شرح زیر می باشد: هیئت مدیره شرکت، جهت جبران مخارج انجام شده و مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر، برای حفظ درصد سهامداری خود در شرکت های زیرمجموعه و افزایش سهام تملیکی، افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران را در دستور کار خود قرار داده است.

۳-۲- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق ۲۹,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.
ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰	
افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی	۲۴,۱۸۰,۰۰۰	منابع
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۴,۹۲۰,۰۰۰	
جمع منابع	۲۹,۱۰۰,۰۰۰	
شرکت در افزایش سرمایه شرکت های زیرمجموعه و جبران مخارج بابت سرمایه گذاری های صورت گرفته	۲۹,۱۰۰,۰۰۰	مصارف
جمع مصارف	۲۹,۱۰۰,۰۰۰	

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

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۵۴,۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۸۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از محل مطالبات، آورده نقدی سهامداران و سود انباشته به شرح زیر افزایش دهد.

- ۲۴,۱۸۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۴۴/۰۴ درصد) از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران،
- ۴,۹۲۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۸/۹۶ درصد) از محل سود انباشته.

۳-۴- مطالبات سهامداران

جزئیات مطالبات سهامداران عمده شرکت و منشأ ایجاد آن در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ به شرح زیر می باشد:

ارقام به میلیون ریال

سهامدار	درصد سهامداری	مبلغ مطالبات ناشی از سود سهام	مبلغ سایر مطالبات	جمع مطالبات سهامدار	سهم از افزایش سرمایه
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	٪۴۲	۱۱,۴۰۶,۵۸۹	۰	۱۱,۴۰۶,۵۸۹	۱۰,۱۵۵,۶۰۰
مؤسسه صندوق بیمه روستائیان و عشایر	٪۱۹	۴,۵۹۱,۲۰۵	۰	۴,۵۹۱,۲۰۵	۴,۵۹۴,۲۰۰
شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین	٪۸	۱,۹۹۶,۷۹۱	۰	۱,۹۹۶,۷۹۱	۱,۹۳۴,۴۰۰
شرکت بانک پاسارگاد	٪۵	۱,۳۸۱,۸۵۱	۰	۱,۳۸۱,۸۵۱	۱,۳۰۹,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	٪۲	۴۵۶,۴۰۵	۰	۴۵۶,۴۰۵	۴۸۳,۶۰۰
شرکت گروه مالی ملت	٪۲	۳۸۷,۶۰۰	۰	۳۸۷,۶۰۰	۴۸۳,۶۰۰
صندوق سرمایه گذاری پرتو تابان معادن و فلزات	٪۲	۲۶۸,۴۴۰	۰	۲۶۸,۴۴۰	۴۸۳,۶۰۰
شرکت فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان	٪۱	۲۵۰,۸۴۲	۰	۲۵۰,۸۴۲	۲۴۱,۸۰۰
شرکت گروه مالی بانک مسکن	٪۱	۲۱۶,۳۵۲	۰	۲۱۶,۳۵۲	۲۴۱,۸۰۰
سایر سهامداران	٪۱۸	۵,۳۸۳,۳۳۹	۰	۵,۳۸۳,۳۳۹	۴,۳۵۲,۴۰۰
جمع		۲۶,۳۳۹,۴۱۳	۰	۲۶,۳۳۹,۴۱۳	۲۴,۱۸۰,۰۰۰

۴- تشریح جزییات افزایش سرمایه

جزئیات طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی به شرح زیر می‌باشد:

۴-۱- مشارکت در افزایش سرمایه شرکت‌های سرمایه‌پذیر

۴-۱-۱- اطلاعات سرمایه‌گذاری‌ها

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) قصد دارد بخشی از منابع حاصل از افزایش سرمایه پیشنهادی را به شرح جدول زیر صرف مشارکت در افزایش سرمایه شرکت‌های سرمایه‌پذیر نماید:

ارقام به میلیون ریال

نام شرکت	افزایش سرمایه		مبلغ افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه	مرحله افزایش سرمایه	تاریخ گزارش	تاریخ تصویب	درصد مالکیت شرکت	درصد مشارکت	سهم شرکت از افزایش سرمایه		
	از	به								مطالبات	آورده نقدی	سود انباشته
معدنی و صنعتی گل گهر	۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۰۰,۰۰۰	در اختیار هیئت‌مدیره	۰۹/۰۲/۱۳۹۹	۰۲/۰۹/۱۳۹۹	۲۲,۶۳	٪۱۰۰	۵,۷۹۲,۰۰۰	۰	۰	
آهن و فولاد ارفع	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	پذیرش‌نویسی ناشی از حق تقدم	۲۱/۰۲/۱۳۹۹	۱۱/۰۵/۱۳۹۹	۲۱,۱۵	٪۱۰۰	۶۳۳,۵۰۰	۰	۰	
معدنی و صنعتی چادرملو	۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	در مرحله تهیه گزارش توجیهی توسط مشاور			۱۷,۵۲	٪۱۰۰	۷,۷۹۵,۰۶۵	۰	۰	
جمع شرکت‌های بورسی و فرابورسی												
تهیه و تولید مواد معدنی شرق فولاد خراسان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	در حال ثبت	۱۸/۰۸/۱۳۹۸	۱۹/۱۱/۱۳۹۸	۳۵,۰۰	٪۱۰۰	۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۰	
صنایع آهن و فولاد توس	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	در حال ثبت	۰۲/۱۱/۱۳۹۸	۱۷/۰۲/۱۳۹۹	۴۰,۲۷	٪۱۰۰	۲۲,۲۸۲	۰	۱۶,۱۸۸	
مدیریت بین‌المللی همراه جاده ریل دریا	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	در حال ثبت	۲۷/۱۲/۱۳۹۹	۲۱/۰۲/۱۳۹۹	۱۶,۶۷	٪۱۰۰	۱۶۶,۷۰۰	۰	۰	
سرمایه‌گذاری پرتو تابان معادن و فلزات	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۰,۰۰۰	به تصویب مجمع عمومی فوق‌العاده رسیده است.	۰۲/۰۶/۱۳۹۹	۲۷/۰۸/۱۳۹۹	۲۹,۸۰	٪۱۰۰	۹,۷۰۲,۰۰۰	۰	۰	
جمع شرکت‌های خارج از بورس و فرابورس												
جمع کل مشارکت												
	۱۶,۱۸۸	۱,۰۵۰,۰۰۰	۹,۸۹۲,۹۸۲									
	۱۶,۱۸۸	۱,۰۵۰,۰۰۰	۲۴,۱۱۶,۵۴۷									

افزایش سرمایه شرکت‌های سرمایه‌پذیر:

✓ افزایش سرمایه شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام):

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر در تاریخ ۱۵ اسفند ۱۳۷۰ تحت شماره ۴۰۹ و با سرمایه اولیه ۱۰۰ میلیارد ریال در اداره ثبت شرکت‌های شهرستان سیرجان به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۸۳/۰۴/۲۹ به‌عنوان سید و نود و پنجمین شرکت پذیرفته‌شده در بورس در فهرست شرکت‌های ثبت‌شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار در تالار فرعی درج و در تاریخ ۱۳۸۲/۰۶/۰۸ در بازار بورس اوراق بهادار عرضه گردید. موضوع اصلی فعالیت شرکت به شرح زیر می‌باشد:

- اکتشاف، استخراج و بهره‌برداری از معادن فلزی و غیرفلزی از جمله سنگ‌آهن و تولید سنگ‌آهن دانه‌بندی شده، کنسانتره، گندله، فولاد و انواع محصولات فولادی،
- نصب، راه‌اندازی، تعمیر و نگهداری و بازرسی ماشین‌آلات و تجهیزات موردنیاز شرکت،
- خرید و تهیه انواع ماشین‌آلات و تجهیزات و تأسیسات موردنیاز برای انجام موضوع شرکت،
- مبادرت به کلیه امور بازرگانی شامل خریدوفروش، صادرات و واردات و کلیه امور عملیاتی که به‌طور مستقیم یا غیرمستقیم در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.

این شرکت قصد دارد سرمایه خود را از مبلغ ۷۴,۴۰۰ میلیارد ریال به ۱۰۰,۰۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران به‌منظور مشارکت در افزایش سرمایه شرکت‌های سرمایه‌پذیر، جبران مخارج گذشته و اجرای طرح‌های توسعه‌ای افزایش دهد که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۶ نیز به تأیید هیئت‌مدیره شرکت رسیده است. این افزایش سرمایه هم‌اکنون در مرحله اخذ نظر حسابرس و بازرس قانونی شرکت می‌باشد.

✓ افزایش سرمایه شرکت آهن و فولاد ارفع (سهامی عام):

شرکت آهن و فولاد ارفع در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۰۶ به‌صورت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۲۴۲۲۹۵ مورخ ۱۳۸۳/۱۲/۱۶ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. بر اساس تصمیمات مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۲/۱۰/۰۷ نوع حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۱۰ در فهرست شرکت‌های ثبت‌شده در فرابورس ایران درج گردیده است. همچنین در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۱ با نماد معاملاتی

"ارفع" در فهرست شرکت‌های بازار دوم فرابورس به ثبت رسیده و عرضه اولیه سهام آن در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۸ انجام شده است. موضوع اصلی فعالیت شرکت ایجاد کارخانجات آهن و فولادسازی و واحدهای مربوطه در راستای پیشبرد و گسترش معادن و صنایع معدنی ایران در نقاط تعیین شده با روش‌های احیای مستقیم، انجام عملیات فولادسازی با روش‌های مختلف ذوب و ریخته‌گری و نورد فلزات آهنی و تولیدات انواع قطعات مهندسی استاندارد، احداث واحدهای مربوطه و صنایع وابسته جنبی و پایین دستی و تکمیلی در راستای توسعه هرچه بیشتر صنعت فولاد می‌باشد. گزارش مربوط به افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۶,۰۰۰ میلیارد ریال به ۱۲,۰۰۰ میلیارد ریال به منظور اجرای طرح توسعه‌ای از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۲ به تأیید هیئت‌مدیره شرکت رسیده است. شرکت مجوز افزایش سرمایه خود را در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۳ از سازمان بورس اوراق بهادار دریافت نموده است و هم‌اکنون مرحله اول آن از مبلغ ۶,۰۰۰ میلیارد ریال به ۹,۰۰۰ میلیارد ریال طبق روزنامه رسمی شماره ۲۱۸۴۵ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۱ به ثبت رسیده است. و مرحله دوم آن نیز در اختیار هیئت مدیره قرار گرفته است.

✓ افزایش سرمایه شرکت معدنی و صنعتی چادرملو (سهامی عام):

شرکت معدنی و صنعتی چادرملو در خرداد ۱۳۷۱ به ثبت رسیده است و در سال ۱۳۸۲ از سهامی خاص تبدیل به شرکت سهامی عام شد و در مهر همان سال به عضویت سازمان بورس اوراق بهادار درآمد. فعالیت شرکت شامل اکتشاف، استخراج و بهره‌برداری از معادن سنگ‌آهن و تولید کنستانتره و گندله می‌باشد. کنستانتره سنگ‌آهن با عیار بیش از ۶۷/۵٪ با ظرفیت ۸,۵ میلیون تن (شامل ۵ خط ۱,۷ میلیون تن) گندله با ظرفیت ۳,۴ میلیون تن و سنگ‌آهن دانه‌بندی شده با ظرفیت ۱,۵ میلیون تن می‌باشد. آخرین سرمایه شرکت ۵۵,۵۰۰ میلیارد ریال می‌باشد. شرکت قصد دارد جهت جبران مخارج و احداث و بهره‌برداری از طرح اتومالی D19 و جبران مخارج مشارکت در افزایش سرمایه شرکت‌های سرمایه‌پذیر، سرمایه خود را از مبلغ ۵۵,۵۰۰ میلیارد ریال به ۱۰۰,۰۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران طی دو مرحله افزایش دهد. هم‌اکنون گزارش توجیهی افزایش سرمایه در دست تهیه توسط شرکت مشاور می‌باشد.

✓ افزایش سرمایه شرکت تهیه و تولید مواد معدنی شرق فولاد خراسان (سهامی خاص):

شرکت مجتمع فولاد خراسان (سهامی عام) به منظور توسعه ظرفیت و تکمیل زنجیره تولید و چرخه تأمین مواد اولیه، افزایش ارزش افزوده و کاهش مخاطرات تولید، احداث واحد کنستانتره سنگ‌آهن با ظرفیت ۲,۵ میلیون تن در سال در محل معادن سنگان شهرستان خواف را در برنامه خود قرار داد. به منظور تمرکز عملیات اجرایی پروژه استفاده از مزایای معافیت مالیاتی در مناطق کمتر توسعه یافته و سایر تسهیلات شرکت مجتمع فولاد خراسان تصمیم گرفت عملیات اجرایی این پروژه را در قالب یک شرکت سهامی جدید تأسیس پیگیری و اجرایی نماید. لذا شرکت تهیه و تولید مواد معدنی شرق فولاد خراسان (سهامی خاص) تأسیس و پروژه احداث واحد کنستانتره سنگ‌آهن به ظرفیت ۲,۵ میلیون تن از طریق این شرکت عملیاتی گردید.

محل اجرای طرح، معادن سنگ‌آهن سنگان می‌باشد که مجموعه کانسارهای سنگ‌آهن سنگان در فاصله ۲۹۰ کیلومتری جنوب شرقی مشهد، ۴۰ کیلومتری شهرستان خواف و حدود ۱۸ کیلومتری شمال شرقی شهرستان سنگان در استان خراسان رضوی واقع شده است. معادن سنگ‌آهن سنگان با حدود ۱۲۲۰ میلیون تن ذخیره احتمالی و حدود ۸۵۰ میلیون تن ذخیره قطعی دومین معادن سنگ‌آهن کشور است. مجموع مخارج سرمایه‌گذاری پروژه حدود ۱۵,۲۸۲,۴۹۸ میلیون ریال (شامل ۸۸۶۳۸ هزار یورو مخارج بخش ارزی و ۴۰,۲۷,۴۴۷ میلیون ریال مخارج بخش داخلی و سایر هزینه‌های زیرساخت) برآورد گردیده است.

بدین منظور شرکت تهیه و تولید مواد معدنی شرق فولاد خراسان (سهامی خاص) در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۱۵۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۷,۵۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران افزایش دهد. مطابق با مجمع عمومی فوق‌العاده شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۱۹ مقرر گردید با توجه به شرایط نقدینگی پروژه و ضرورت تأمین منابع مالی لازم جهت ادامه پروژه، اولین مرحله افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱,۵۰۰ میلیارد ریال به ۴,۵۰۰ میلیارد ریال و از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران در مدت ۶۰ روز صورت پذیرد.

✓ افزایش سرمایه شرکت صنایع آهن و فولاد توس (سهامی خاص):

شرکت خدمات آهن و فولاد توس (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۲۸۰۲۴۲۸۳۰ در تاریخ ۱۳۷۲/۰۲/۲۹ تأسیس و طی شماره ۹۷۷۷ مورخ ۱۳۷۲/۰۲/۲۹ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی اصفهان ثبت شده و از همان تاریخ شروع به فعالیت نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۱۱ به موجب تصمیمات مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام و مورخ ۱۳۷۲/۱۲/۱۸ مرکز شرکت از اصفهان به مشهد خیابان فرامرزی عباسی مجتمع بازارگاه طبقه سوم منتقل و تحت شماره ۸۵۱۸ در اداره ثبت شرکت‌های مالکیت صنعتی مشهد به ثبت رسیده و نام شرکت به منابع آهن و فولاد توس تغییر یافته است. سرمایه شرکت از مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال طی چند مرحله به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته است. در حال حاضر شرکت از جمله شرکت‌های فرعی شرکت فولاد متیل (سهامی خاص) می‌باشد. موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۶ اساسنامه، انجام خدمات فلزی و شکل دادن ورق‌های فولادی و مقاطع فلزی مورد نیاز صنایع و انجام کلبه میادلات و عملیات تجارتي و مالی اعم از خرید و فروش و واردات و صادرات مرتبط با موضوع اصلی شرکت می‌باشد.

این شرکت در نظر دارد سرمایه خود را از ۱۰۰ میلیارد ریال به ۲۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران به میزان ۶۰ میلیارد ریال و سود انباشته به میزان ۴۰ میلیارد ریال افزایش دهد. افزایش سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۱۷ به تأیید هیئت‌مدیره رسیده است.

✓ افزایش سرمایه شرکت مدیریت بین‌المللی همراه جاده ریل دریا (سهامی خاص):



این شرکت در تاریخ ۱۳۹۶/۳/۳ با سرمایه ۱۰۰ میلیارد ریال در تهران و با مشارکت شرکت‌های سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات، گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید، معدنی و صنعتی گل‌گهر، معدنی و صنعتی چادرملو، سنگ‌آهن گهر زمین و کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران با نسبت سهامداری برابر ۱۶٫۶ درصد و باهدف سرمایه‌گذاری و ایجاد پایانه و اسکله تخصصی صادرات و واردات مواد معدنی و فلزی، تکمیل ناوگان ریلی اعم از لکوموتیو و واگن و تأسیسات موردنیاز مربوط جهت رفع چالش حمل‌ونقل ریلی گروه سهامدار معدنی، انتقال سهام کلیه شرکت‌های ریلی و جاده‌های تابعه سهامداران به شرکت مدیریت بین‌المللی همراه به‌عنوان یک شرکت هلدینگ حمل‌ونقلی تأسیس گردید. این شرکت در نظر دارد سرمایه‌ی خود را طی سه مرحله از مبلغ ۱۰۰،۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۳۴،۲۰۰،۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران افزایش دهد. هدف از انجام این افزایش سرمایه تأمین مخارج سرمایه‌ای موردنیاز جهت احداث و بهره‌برداری از فاز اول پروژه پایانه مکانیزه تخلیه و بارگیری مواد معدنی و فلزی بندر شهید رجایی می‌باشد. مرحله اول این افزایش سرمایه که شامل افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۰۰،۰۰۰ میلیون ریال به ۱،۱۰۰،۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ به تصویب مجمع عمومی فوق‌العاده رسیده است.

✓ افزایش سرمایه شرکت سرمایه‌گذاری پرتوتا بان معادن و فلزات (سهامی خاص):

شرکت سرمایه‌گذاری پرتوتا بان معادن و فلزات (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۱۹ تحت شماره ۵۵۶۴۰۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۰۶۶۷۵۹ در اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسید. این شرکت در حال حاضر جزء واحدهای فرعی شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) است. موضوع فعالیت اصلی شرکت سرمایه‌گذاری در سهام، سهم‌الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی شرکت‌ها، مؤسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری باهدف کسب انتفاع، به‌طوری‌که به‌تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد و سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار که به‌طور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی‌دهد. این شرکت به‌منظور اصلاح ساختار مالی، با نگرش کسب بازدهی مطلوب و برای ایفای مأموریت خویش در نظر دارد سرمایه خود را از ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱۰۰،۰۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران افزایش دهد.

۴-۱-۱-۱- تأثیر مشارکت در افزایش سرمایه شرکت‌های سرمایه‌پذیر بر روند فعالیت، عملیات و سودآوری شرکت

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) با شرکت در افزایش سرمایه شرکت‌های زیرمجموعه توانسته است با حفظ درصد مالکیت، نفوذ و کنترل خود در این شرکت‌ها حفظ نماید که این امر در راستای اهداف و خواسته گروه و سهامداران شرکت می‌باشد. همچنین درآمدهای آتی شرکت با توجه به حفظ درصد مالکیت نه تنها دستخوش کاهش نخواهد شد بلکه با بهره‌برداری رسیدن طرح‌های توسعه‌ای شرکت‌های زیرمجموعه روند سودآوری آتی شرکت نیز افزایش خواهد داشت. علاوه بر این، حفظ قدرت کنترل و نفوذ در شرکت‌های فرعی و وابسته در کارایی هرچه بهتر زنجیره تأمین شرکت‌های گروه تأثیر مستقیم خواهد داشت، لذا شرکت در افزایش سرمایه شرکت‌های سرمایه‌پذیر با توجه به توضیحات مذکور در راستای بهبود وضعیت سهامداران و منافع کلی گروه می‌باشد.

۴-۲- جبران مخارج انجام شده بابت سرمایه گذاری های صورت گرفته

۴-۲-۱- جبران مخارج بابت سرمایه گذاری های صورت گرفته

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) به شرح جدول زیر اقدام به تحصیل سرمایه گذاری ها نموده است:

نام شرکت	افزایش سرمایه		مبلغ افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه	مرحله افزایش سرمایه	تاریخ گزارش	تاریخ تصویب	درصد مالکیت شرکت	درصد سهم مشارکت	سهم شرکت از افزایش سرمایه		
	از	به								مطالبات	آورده نقدی	سود انباشته
صنایع آهن و فولاد سرمد ابرکوه *	۵۵۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۰۰۰۰۰	۵۵۰۰۰۰۰۰	۵۵۰۰۰۰۰۰	ثبت شده	۱۷/۱۰/۱۳۹۸	۰۲/۱۱/۱۳۹۸	٪۳۵،۰۰	٪۱۰۰	۰	۱،۹۲۵،۰۰۰	۰
احداث صنایع و معادن سرزمین پارس (پادک)	۷۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۱،۳۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰	ثبت شده	۲۸/۰۲/۱۳۹۹	۰۵/۰۲/۱۳۹۹	٪۳۵،۰۰	٪۱۰۰	۸۷۵۰۰	۰	۲۳۷۵۰۰
توسعه آهن و فولاد گل گهر	۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	ثبت شده	۲۶/۰۵/۱۳۹۹	۱۱/۰۲/۱۳۹۹	٪۱۰،۰۰	٪۱۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰
جمع کل مشارکت												
	۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰						۲،۰۸۷،۵۰۰	۱،۹۲۵،۰۰۰	۲۳۷،۵۰۰

* لازم به ذکر است سهم شرکت توسعه معادن و فلزات از افزایش سرمایه شرکت صنایع آهن و فولاد سرمد ابرکوه ۱،۹۲۵،۰۰۰ می باشد. که با توجه به رقم افزایش سرمایه که ۲۹،۱۰۰،۰۰۰ میلیون ریال است، از مبلغ مذکور ۱،۵۹۴،۲۶۵ میلیون ریال در این افزایش سرمایه لحاظ شده است و مابقی مبلغ در افزایش سرمایه های آتی شرکت مورد استفاده قرار خواهد گرفت.

✓ افزایش سرمایه شرکت صنایع آهن و فولاد سرمد ابرکوه (سهامی خاص)

شرکت صنایع آهن و فولاد سرمد ابرکوه در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۳ تحت شماره ۴۳۶۴۱۳ و شناسه ملی ۱۰۳۳۰۸۹۷۴۳ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی به ثبت رسیده است. موضوع فعالیت شرکت انجام کلیه فعالیت های مربوط به ایجاد کارخانجات معدنی و صنعتی مربوط به صنعت فولاد از مرحله استخراج سنگ آهن تا تولید محصولات فولادی قابل عرضه به بازار و احداث و تأسیس واحدهای اجرایی و تولیدی صنعتی و معدنی ساختمانی خدماتی و مجتبی پایین دستی و بالادستی و تکمیلی مستقیما و یا از طریق تشکیل و تأسیس و سرمایه گذاری در شرکت ها در داخل و خارج از کشور مبادلات تجاری در راستای تسهیل و تسریع توسعه اقتصادی و بهینه سازی فعالیت های اصلی شرکت. ایجاد مراکز و فراهم نمودن تسهیلات لازم در جهت دستیابی به فناوری های پیشرفته صنعت فولاد و تطبیق و پیاده سازی آن با توجه به شرایط و امکانات موجود انجام کلیه فعالیت های بازرگانی مجاز اعم از خرید و فروش کالاهای تجاری و ارائه خدمات فنی و مدیریتی و مبادرت به واردات و صادرات کالاهای و خدمات مجاز قطعات و مواد اولیه و مصالح توزیع و ترخیص حق العمل کاری انبارداری و مبادرت به سایر فعالیت ها و مبادلات مجازی که به نحوی مرتبط با انجام هرگونه مطالعات و پژوهش ها در راستای موضوع فعالیت شرکت باشد. است. افزایش سرمایه این شرکت از مبلغ ۵۵،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۱۰،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران افزایش یافت و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۶ به ثبت رسیده است.

✓ افزایش سرمایه شرکت احداث صنایع و معادن سرزمین پارس (سهامی خاص):

شرکت احداث صنایع و معادن سرزمین پارس در تاریخ ۱۳۸۵/۱۰/۰۳ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۲۸۶۹۸۳ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. فعالیت اصلی شرکت عملیات پیمانکاری در صنایع فولادی مشتمل بر بهره برداری، ساخت کارخانه، تأمین قطعات و تجهیزات، تأمین نیروی انسانی و مشاوره و نظارت می باشد. سرمایه شرکت در بنو تأسیس مبلغ ۲،۵۰۰ میلیون ریال بوده است که طی چند مرحله افزایش سرمایه به مبلغ ۷۰۰،۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته است. این شرکت در نظر دارد سرمایه خود را از ۷۰۰،۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال از محل تجدید ارزیابی دارایی ها و مطالبات حال شده سهامداران افزایش دهد. افزایش سرمایه مذکور در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۰ به ثبت رسیده است.

✓ افزایش سرمایه شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (سهامی خاص):

شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر باهدف ایجاد ارزش افزوده و با توجه به معادن غنی سنگ آهن در منطقه سیرجان، در نزدیک ترین فاصله به شرکت صنعتی و معدنی گل گهر در حال احداث می باشد. این شرکت در حال حاضر با بهره جستن از دانش و فن آوری روز دنیا و توان داخلی در حال ساخت یکی از پیشرفته ترین کارخانجات تولید آهن و فولاد در سطح منطقه است. در این راستا احداث کارخانه احیاء مستقیم با ظرفیت سالیانه ۳،۴ میلیون تن آهن اسفنجی و کارخانه فولادسازی و نورد ورق با ظرفیت سالیانه ۳ میلیون تن اسلب و ورق های فولادی در دو فاز به شرح ذیل برنامه ریزی و در حال اجرا می باشد:

فاز یک: احداث یک واحد مگا مدول آهن اسفنجی به ظرفیت سالیانه ۱،۷ میلیون تن و یک واحد فولادسازی به روش اسلب نازک، به ظرفیت سالیانه ۱،۵ میلیون تن و نورد پیوسته به ظرفیت سالیانه ۳ میلیون تن ورق؛

فاز دو: احداث یک واحد مگامدول آهن اسفنجی به ظرفیت سالیانه ۱،۷ میلیون تن و یک واحد فولادسازی به روش اسلب نازک، به ظرفیت سالیانه ۱،۵ میلیون تن.

این شرکت قصد دارد سرمایه خود را از مبلغ ۲۵،۰۰۰ میلیارد ریال به ۴۵،۰۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران افزایش دهد. این افزایش سرمایه در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۷ به ثبت رسیده است.

گزارش توضیحی افزایش سرمایه شرکت توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

تغییرات پرتوی شرکت از تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ به شرح جدول زیر می‌باشد.

خالص قابل استفاده در افزایش سرمایه فعلی	مبلغ استفاده شده در افزایش سرمایه فعلی	میلیون ریال	تغییرات	پرتوی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				پرتوی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				نام شرکت
				درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای تمام شده	بهای نامشده	درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای نامشده	بهای نامشده	
۳۳۰,۶۳۷۸	۵۸۲,۹۲۰۰	۹۰,۳۵۶۷۸	۶,۱۸۴,۳۸۱,۸۳۳	۰,۳۷	۱۳,۲۵۲,۶۶۳	۱۰,۸۱۳,۷۲۹,۴۵۶	۱۴,۶	۹,۱۵۱,۴۱۹	۸,۰۸۲,۸۴۷,۱۳۱	۱۶,۸	منفی و منفی کل گهر	
۳۸۸۲,۳۷۳	۱,۹۵۱,۵۵۰	۵۸۳,۸۱۳	۲,۲۵۷,۱۸۲,۰۶۸	۰,۵۴	۱۳,۱۶۳,۶۷۷	۹,۷۳۱,۹۴۲,۱۸۲	۱۷,۵	۶,۳۱۶,۸۷۶	۵,۳۱۷,۹۴۲,۸۵۲	۱۲,۱	منفی و منفی چادرملو	
(۴۵۰,۸۵۳)	۱,۴۸۲,۷۵۰	۱۰,۳۱۸,۹۷۷	۹۵,۹۴۴,۸۶۱	۰,۰۳	۴,۶۱۲,۶۸۱	۲,۸۶۷,۵۰۷,۵۳۸	۲۴,۹	۲۰,۱۲۰,۹۲۸	۲,۹۴۴,۱۱۲,۴۴۴	۳۲,۹۳	مجتمع فولاد خراسان	
۲۳۳۹,۳۳۳	-	۳,۳۳۹,۳۳۳	(۶۶۵,۳۳۷,۳۷۹)	(۱,۸۰)	۸,۳۳۰,۵۸۳	۳,۱۸۷,۴۴۱,۱۲۳	۳,۱	۵,۰۰۱,۳۶۰	۳,۸۵۲,۷۷۸,۴۰۲	۴,۹	ملی صنایع مس ایران	
۳۰,۹,۳۳۹	-	۳۰,۹,۳۳۹	(۷,۸۵۷,۷۷۵)	(۰,۳۰)	۳۰,۸۳۲,۸۸۸	۲,۴۵۵,۸۳۶,۹۷۱	۸۵,۰	۲,۷۷۴,۳۴۹	۲,۵۰۳,۷۹۴,۷۷۶	۸۵,۳	تاسین مواد اولیه فولاد مسانور	
۹۲۱,۳۶۵	۲,۴۰۴,۱۱۰	۳,۳۲۵,۴۷۵	۲,۴۶۰,۹۵۴,۳۵۴	۰,۳۷	۲,۸۷۱,۰۲۸	۲,۳۵۲,۷۲۱,۴۱۱	۹,۴	۲,۳۱۶,۴۵۶	۲,۳۱۶,۱۸۶,۰۸۰	۱۸,۸	سنگ آهن گهر زمین	
۱,۲۰۹,۵۴۷	۶۱۵,۰۰۰	۱,۸۲۴,۵۴۷	۱,۳۱۲,۳۳۳,۱۱۱	۰,۶۹	۲,۴۱۹,۵۸۷	۱,۹۰۸,۵۵۳,۳۶۹	۱۵,۹	۱,۴۸۲,۸۳۵	۱,۳۳۰,۵۹۷,۳۳۵	۲۰,۵	آهن و فولاد رفیع	
۰ ۴۴۵۱۴	۰	۴۴۵۱۴	۴,۸۲۱,۱۰۰,۰۸۴	(۷,۳۱)	۹,۷۶۰,۴۵	۶۳۵,۴۶۸,۱۸۷	۵,۳	۸۸۱,۵۳۱	۴۴۳,۵۹۰,۹۰۱	۷۳,۹	کابل های سنجاری شهید قدسی	
۰ ۶۲,۶۳۸	۰	۶۲,۶۳۸	۳۳۹,۰۰۰	۰,۰۶	۱۴۵,۵۴۷	۵۳,۳۶۶,۰۹۸۵	۶۶,۷	۸۲,۹۰۹	۱۴,۶۶۱,۰۰۰	۲,۴	بورس انرژی ایران (بورس انرژی)	
۰	۰	۰	۰	۰,۰۰	۶۰,۰۲۶	۷۸,۷۰۷,۶۵۰	۷,۴	۶۰,۰۲۶	۲۸,۷۰۷,۶۵۰	۷,۴	گروه سرمایه گذاری صنایع و معادن فلزات ایران	
۰	۰	۰	۰	۰,۰۰	۵۵,۱۶۹	۵۷,۱۹۸,۹۱۳	۶,۷	۵۵,۱۶۹	۵۷,۱۹۸,۹۱۳	۶,۷	فولاد اسیر کبیر کاخک	
۰	۰	۰	۱۰,۰۹۹,۹۹۹	۰,۰۰	۴۴,۳۶۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۱	۵۳,۳۶۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۱	سرمایه گذاری صدر عظیم	
۰	۰	۰	۰	۰,۰۰	۹,۱۰۶	۸,۹۹۹,۹۹۹	۰,۰	۰	۰	۰,۰	فولاد میلرک	
۳۸۰,۶۳	۰	۳۸۰,۶۳	۴۱۶,۷۷۹	۰,۰۰	۵۷,۸۶۱	۳,۸۳۶,۹۴۰	۰,۰	۹,۸۹۸	۳,۴۱۰,۱۴۱	۰,۰	بورس انرژی پهلوان تهران	
۰	۰	۰	۱۹,۹۹۹,۹۹۶	۰,۰۰	۱۵,۰۰	۳۱,۹۹۹,۹۹۲	۱,۰	۱۵,۰۰	۱۹,۹۹۹,۹۹۶	۱,۰	بورس کلاهی ایران	
۰	۰	۰	۵,۳۸۶,۴۳۴	(۰,۷۵)	۸۲۶	۲,۰۵۰,۰۹۳	۰,۱	۸۲۶	۱۵,۳۴۶,۶۶۹	۰,۸	بانک سامان	
۰	۰	۰	(۳)	۰,۰۰	۰	۰	۰	۰	۲	۰	فوبورس ایران	
۵۸۷,۳۶۳	۰	۵۸۷,۳۶۳	۹,۳۰۰,۰۰۰	۰,۳۳	۵۸۷,۳۶۳	۹,۳۰۰,۰۰۰	۰,۳	۰	۰	۰,۰	صندوق سرمایه گذاری پارت پایدار سپهر	

پرتوی بورسی



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

نام شرکت	بر تفوی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			بر تفوی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			تغییرات	خالص قابل استفاده در افزایش سرمایه قبلی			خالص قابل استفاده در افزایش سرمایه فعلی		
	درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای تمام شده		درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای تمام شده
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنبد	۰.۰	۰	۰	۰.۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سایر شرکت‌های پذیرفته شده در بورس	۰.۰	۰	۰	۰.۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع	-	-	۳۷,۵۰۸,۱۱۳	-	-	۶۳,۴۰۰,۹۷۳	-	۲۵,۴۲۲,۸۶۰	۱۲,۳۸۲,۶۱۰	۱۳,۲۱۰,۲۵۰			
بر تفوی غیر بورسی													
صنایع آهن و فولاد سرمد ابرکوه	۲۵.۰	۱۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۵,۰۰۰	۰.۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	(۳۵,۰۰۰)	(۱,۹۲۴,۹۰۰)	(۱,۹۲۴,۹۰۰)	(۱,۹۲۴,۹۰۰)	۰	۰	
تولید و توسعه پویا انرژی تکین سبز خاورمیانه (معدنی دلفین نشین پویا)	۷۴.۷	۳۷۳,۵۰۰	۱,۶۴۰,۲۷۸	۱۰۰.۰	۱,۳۹۹,۸۷۳,۵۰۰	۲,۰۳۹,۱۷۸	۲۵,۳۹	۱,۳۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۹,۵۰۰	۱,۳۹۹,۵۰۰	۰	۰	
توسعه آهن و فولاد گل گهر	۱۰.۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	
گهر انرژی سیرجان	۲۴.۵	۱,۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰	۰	۰	(۲۴,۵۰۰)	(۱,۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰	
تپه و تولید مواد معدنی شرق فولاد خراسان	۳۵.۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۵,۷۸۲	۵۱.۰	۳,۰۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۲۸,۴۶۵	(۳۵,۰۰۰)	(۵۲۴,۹۹۰,۰۰۰)	(۵۲۴,۹۹۰,۰۰۰)	(۵۲۴,۹۹۰,۰۰۰)	۰	۰	
کک طلین	۵۱.۰	۱۶۳,۰۶۶,۶۶۷	۱۶۳,۰۶۶,۶۶۷	۰.۰	۰	۰	۰.۰	۱۶۳,۵۸۳,۳۳۴	۱۶۳,۵۸۳,۳۳۴	۱۶۳,۵۸۳	۰	۰	
گسترش کانالیزاسیون ابرکوه	۸۶.۴	۳۲۳,۲۶۰,۰۰۰	۳۲۳,۱۶۲	۸۶.۴	۳۲۳,۲۶۰,۰۰۰	۳۲۳,۱۶۲	۰.۰	۳۲۳,۱۶۲	۳۲۳,۱۶۲	۳۲۳,۱۶۲	۰	۰	
احداث صنایع معادن سرزمین فارس	۲۵.۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۶۵۳	۲۵.۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۶۵۳	۰.۰	۲۱۶,۶۵۳	۲۱۶,۶۵۳	۲۱۶,۶۵۳	۰	۰	
کارد بهان زمین	۱۰.۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	
بین‌المللی تولید و توسعه مواد فلزی	۲۰.۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵,۹۶۳	۲۰.۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵,۹۶۳	۰.۰	۱,۲۵,۹۶۳	۱,۲۵,۹۶۳	۱,۲۵,۹۶۳	۰	۰	
تطبی توسعه معادن و فلزات	۰.۰	۰	۰	۱۰۰.۰	۹,۹۹۹,۰۰۰	۲۹,۹۹۲	۹,۹۹۶	۹,۹۹۹,۰۰۰	۹,۹۹۹,۰۰۰	۹,۹۹۹,۰۰۰	۰	۰	
سرمایه‌گذاری پرتو تان معادن و فلزات	۰.۰	۰	۰	۹۸.۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۰۰۰	۹۸.۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	
فولاد سدید ماهان	۰.۵	۷۹,۰۸۲۰	۷۹۱	۰.۵	۷۹,۰۸۲۰	۷۹۱	۰.۰	۷۹۱	۷۹۱	۷۹۱	۰	۰	
کارگزاری حافظ	۲۰.۵	۵۰,۳۲۵,۰۰۰	۵۴,۱۲۹	۲۰.۵	۵۰,۳۲۵,۰۰۰	۵۴,۱۲۹	۰.۰	۵۴,۱۲۹	۵۴,۱۲۹	۵۴,۱۲۹	۰	۰	
کارگزاری بورس فلزات سی واکسی کالا	۳۹.۹	۵۹,۸۲۱	۴۱,۸۳۴	۳۹.۹	۷۸,۷۶۱	۶۱,۷۷۴	۰.۰	۶۱,۷۷۴	۶۱,۷۷۴	۶۱,۷۷۴	۰	۰	
صنایع آهن و فولاد توس	۴۰.۵	۴۰,۴۷۰,۰۰۰	۴۰,۴۷۰,۰۰۰	۴۰.۵	۴۰,۴۷۰,۰۰۰	۴۰,۴۷۰,۰۰۰	۰.۰	۴۰,۴۷۰,۰۰۰	۴۰,۴۷۰,۰۰۰	۴۰,۴۷۰,۰۰۰	۰	۰	
صنایع آهن و فولاد نور	۴۹.۴	۳۴,۵۴۰,۰۰۰	۳۴,۵۴۰,۰۰۰	۴۹.۴	۷۴,۱۱۲,۹۰۰	۵۸,۴۴۱	۰.۰	۵۸,۴۴۱	۵۸,۴۴۱	۵۸,۴۴۱	۰	۰	
مدیریت بین‌المللی همراه جاده ریل دریا	۱۶.۷	۱۶,۶۶۶,۶۷۰	۱۶,۶۶۶,۶۷۰	۰.۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	(۱۶,۶۶۷)	(۱۶,۶۶۶,۶۷۰)	(۱۶,۶۶۶,۶۷۰)	(۱۶,۶۶۶,۶۷۰)	۰	۰	
صنایع فولاد سیند افراز	۳۱.۹	۴۲,۴۹۴,۵۱	۱۶,۵۹۳	۳۱.۹	۳,۳۴۹,۴۵۱	۱۶,۵۹۳	۰.۰	۱۶,۵۹۳	۱۶,۵۹۳	۱۶,۵۹۳	۰	۰	
صنایع آهن و فولاد درخشان اراک	۳۳.۸	۱,۵۷۳,۳۴۰	۱,۵۷۳,۳۴۰	۳۳.۸	۱,۵۷۳,۳۴۰	۱,۵۷۳,۳۴۰	۰.۰	۱,۵۷۳,۳۴۰	۱,۵۷۳,۳۴۰	۱,۵۷۳,۳۴۰	۰	۰	
مدیریت آکتشاف صنایع معدنی پانا	۰.۰	۰	۰	۸.۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	
کارشکران صنایع معدنی رانا	۰.۰	۰	۰	۵.۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	
سرمایه‌گذاری مهندسان ایران	۱۶.۶	۹,۳۱۴,۳۳۹	۸,۰۷۳	۱۶.۶	۹,۳۱۴,۳۳۹	۸,۰۷۳	۰.۰	۸,۰۷۳	۸,۰۷۳	۸,۰۷۳	۰	۰	
سرمایه‌گذاری و توسعه خورستان (سهامی عام)	۱.۱	۷۷۷,۰۰۰	۵۵۵	۱.۱	۷۷۷,۰۰۰	۵۵۵	۰.۰	۵۵۵	۵۵۵	۵۵۵	۰	۰	



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

نام شرکت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱				پرتوی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				تغییرات				خالص قابل استفاده در افزایش سرمایه فعلی	میلون ریال
	درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای تمام شده	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
تهیه و تولید مواد نسوز کشور	۲۸	۶۰۴۸۰۰۰	۴۲۰	۲۸	۱۱۲۰۰۰۰۰	۴۲۰	۵۱۵۲۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۰.۵	۲۸۱۳۶۰	۲۸۱	۰.۵	۲۸۱۳۶۰	۲۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه صنعتی و معدنی اسیر	۰.۲	۲۷۷۴	۳۴۶	۰.۲	۲۷۷۴	۳۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۰.۲	۲۷۷۴	۳۴۶	۰.۲	۲۷۷۴	۳۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دوبیاهن غرب کشور	۲.۸	۱۴۰۲۶۳۲	۱۱۳	۲.۸	۲۱۳۴۴۰	۱۱۳	۷۳۱.۸۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۱۰.۰	۳۰	۱۰۰	۱۰.۰	۳۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع شیمیایی بهاباد	۱.۱	۳۷۸۱۷	۸۵	۱.۱	۶۶۱۵۰	۸۵	۱۸.۳۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۱.۲	۴۰۰۰	۴۰	۱.۲	۴۰۰۰	۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران	۰.۲	۸۷۵	۱	۰.۲	۸۷۵	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۰.۲	۸۷۵	۱	۰.۲	۸۷۵	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مدیریت ساختمان شمسا	۰.۲	۴۰	۱	۰.۲	۴۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۰.۲	۴۰	۱	۰.۲	۴۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت صنعتی فرورگم بافت	۰.۲	۱۰۰۰	۱	۰.۲	۱۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۰.۲	۱۰۰۰	۱	۰.۲	۱۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر شرکت های خارج از بورس	-	۲۳۰.۵۷۸	۷۲۶.۶۱۵	-	-	۵.۶۶۸.۵۸۳	(۲۲۰.۵۷۸)	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰
	-	۲۳۰.۵۷۸	۷۲۶.۶۱۵	-	-	۵.۶۶۸.۵۸۳	(۲۲۰.۵۷۸)	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰
جمع شرکت های خارج از بورس	-	-	۸.۷۰۹.۲۹۸	-	-	۱۳.۹۱۱.۰۴۷	-	-	-	۴.۴۰۱.۷۴۹	-	-	۲.۴۱۸.۴۰۹	۲.۴۱۸.۴۰۹
	-	-	۸.۷۰۹.۲۹۸	-	-	۱۳.۹۱۱.۰۴۷	-	-	-	۴.۴۰۱.۷۴۹	-	-	۲.۴۱۸.۴۰۹	۲.۴۱۸.۴۰۹
جمع شرکت های بورسی و غیر بورسی	-	-	۴۶.۶۱۷.۶۱۲	-	-	۷۶.۵۱۲.۰۳۱	-	-	-	۲۹.۸۹۴.۶۰۹	-	-	۱۳.۲۸۲.۶۱۰	۱۶.۶۲۸.۶۵۹
	-	-	۴۶.۶۱۷.۶۱۲	-	-	۷۶.۵۱۲.۰۳۱	-	-	-	۲۹.۸۹۴.۶۰۹	-	-	۱۳.۲۸۲.۶۱۰	۱۶.۶۲۸.۶۵۹

۴-۱-۱- تأثیر تحصیل سرمایه گذاری ها بر روند فعالیت، عملیات و سودآوری شرکت
 شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) به منظور بهبود وضعیت پرتوی، افزایش سودآوری آنی و بهبود وضعیت سهامداران، اقدام به تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت نموده است.

تجزیه و تحلیل افزایش سرمایه شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

۵- ارزیابی افزایش سرمایه

۱-۱-۵ پیش‌بینی وضعیت مالی آتی
بر اساس برآوردهای انجام‌شده در صورت اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش‌بینی می‌گردد.

۱-۱-۵-۱ صورت سود و زیان پیش‌بینی شده

رقم به میلیون ریال

سال مالی منتهی به	انجام	عدم	سال مالی منتهی به	انجام	عدم	سال مالی منتهی به	انجام	عدم	سال مالی منتهی به	انجام	عدم	سال مالی منتهی به	انجام	عدم	شرح
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۴۰۸۴۰۰۳	۵۰۴۱۵۷۸۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۱۰۲۷۰۶۶۳	۴۰۳۳۲۰۶۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۴۱۰۱۲۸۹۰	۳۲۰۲۶۶۱۰۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۳۲۸۱۱۳۲۸	۱۴۸۸۰۷۱۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۴۰۸۴۰۰۳	۵۰۴۱۵۷۸۳	درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
	۳۴۵۱۹۰۸	۲۲۸۸۹۰۸		۳۴۵۱۹۰۸	۲۲۸۸۹۰۸		۳۴۵۱۹۰۸	۲۲۸۸۹۰۸		۳۴۵۱۹۰۸	۲۲۸۸۹۰۸		۳۴۵۱۹۰۸	۲۲۸۸۹۰۸	سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها
	۶۷۵۴۳۰۱۱۱	۵۲۰۷۰۳۰۹۱		۵۴۰۷۱۹۰۲۷۱	۳۲۰۶۲۰۵۴۴		۴۴۰۴۵۰۷۹۸	۲۴۰۵۴۰۰۹		۳۴۰۳۰۰۴۵	۲۴۰۳۰۰۴۵		۶۷۵۴۳۰۱۱۱	۵۲۰۷۰۳۰۹۱	جمع درآمدهای عملیاتی
	(۳۶۴۰۲۶۷)	(۳۶۴۰۲۶۷)		(۳۲۰۰۱۱۴)	(۳۲۰۰۱۱۴)		(۱۸۴۰۷۳۳)	(۱۸۴۰۷۳۳)		(۴۵۰۰۳۶۱)	(۴۵۰۰۳۶۱)		(۳۶۴۰۲۶۷)	(۳۶۴۰۲۶۷)	هزینه‌های انزلی و عمومی
	۱۰۲۵۶۰۷۰	۱۰۲۵۶۰۷۰		۱۰۲۵۶۰۷۰	۱۰۲۵۶۰۷۰		۱۰۲۵۶۰۷۰	۱۰۲۵۶۰۷۰		۴۰۹۰۰۴۱۵	۴۰۹۰۰۴۱۵		۱۰۲۵۶۰۷۰	۱۰۲۵۶۰۷۰	سایر درآمدها
	۹۹۲۰۴۵۳	۹۹۲۰۴۵۳		۱۰۳۵۸۰۶	۱۰۳۵۸۰۶		۱۰۰۷۱۰۹۹۷	۱۰۰۷۱۰۹۹۷		۴۰۳۴۰۱۵۴	۴۰۳۴۰۱۵۴		۹۹۲۰۴۵۳	۹۹۲۰۴۵۳	جمع هزینه‌های عملیاتی
	۶۸۵۲۸۵۶۴	۵۳۰۹۶۱۲۳		۵۵۰۷۵۵۰۰۷۷	۴۳۰۶۵۶۰۳۴۰		۴۵۵۴۳۷۰۹۵	۳۵۰۶۲۰۰۶		۳۸۵۴۰۱۹۸	۳۸۵۴۰۱۹۸		۶۸۵۲۸۵۶۴	۵۳۰۹۶۱۲۳	سود عملیاتی
	(۱۵۷۵۰۰۰)	(۱۵۷۵۰۰۰)		(۱۵۷۵۰۰۰)	(۱۵۷۵۰۰۰)		(۱۵۷۵۰۰۰)	(۱۵۷۵۰۰۰)		(۱۵۷۵۰۰۰)	(۱۵۷۵۰۰۰)		(۱۵۷۵۰۰۰)	(۱۵۷۵۰۰۰)	هزینه‌های مالی
	۳۵۶۵۰۰۲۴	۳۵۶۵۰۰۲۴		۳۰۹۱۸۵۷	۳۰۹۱۸۵۷		۲۶۹۵۳۹۱	۲۶۹۵۳۹۱		۱۰۴۹۰۰۰۷۶	۱۰۴۹۰۰۰۷۶		۳۵۶۵۰۰۲۴	۳۵۶۵۰۰۲۴	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
	۷۰۵۱۸۵۸۸	۵۵۰۶۸۶۱۶۸		۵۷۰۳۷۹۰۹۳۴	۴۵۰۱۸۱۱۹۷		۴۶۰۶۵۸۱۸۶	۳۶۰۷۴۶۰۳۹۷		۴۷۰۴۵۵۰۲۷۴	۴۷۰۴۵۵۰۲۷۴		۷۰۵۱۸۵۸۸	۵۵۰۶۸۶۱۶۸	سود قبل از مالیات
															هزینه مالیات بر درآمد
	۷۰۵۱۸۵۸۸	۵۵۰۶۸۶۱۶۸		۵۷۰۳۷۹۰۹۳۴	۴۵۰۱۸۱۱۹۷		۴۶۰۶۵۸۱۸۶	۳۶۰۷۴۶۰۳۹۷		۴۷۰۴۵۵۰۲۷۴	۴۷۰۴۵۵۰۲۷۴		۷۰۵۱۸۵۸۸	۵۵۰۶۸۶۱۶۸	سود خالص
	۷۷۰۶۲۳۰۸۴	۷۳۰۱۸۴۷۷۶		۵۹۰۳۷۳۰۰۹	۵۷۰۷۷۸۵۳۹		۵۸۸۱۷۵۳۸	۵۸۸۱۷۵۳۸		۲۹۰۶۴۰۲۵۶	۲۹۰۶۴۰۲۵۶		۷۷۰۶۲۳۰۸۴	۷۳۰۱۸۴۷۷۶	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال
	(۳۳۸۴۶۰۵۴)	(۳۳۰۷۹۶۰۴۳)		(۳۴۰۹۰۱۰۲۰)	(۳۷۰۳۸۷۰۰۳۳)		(۳۵۰۴۹۷۰۴۹۸)	(۳۵۰۴۹۷۰۴۹۸)		(۱۵۰۳۵۳۰۳۷۵)	(۱۵۰۳۵۳۰۳۷۵)		(۳۳۸۴۶۰۵۴)	(۳۳۰۷۹۶۰۴۳)	سود سهام مصوب
															افزایش سرمایه از محل سود انباشته
	۱۵۰۲۹۵۰۱۳۲	۹۵۰۷۴۰۵۰۱		۸۱۰۶۵۲۰۰۸۳	۷۵۰۴۷۲۰۶۸۴		۶۵۰۰۵۸۰۳۲۷	۶۰۰۶۶۰۳۳۷		۶۱۰۷۶۶۰۲۵۵	۶۱۰۷۶۶۰۲۵۵		۱۵۰۲۹۵۰۱۳۲	۹۵۰۷۴۰۵۰۱	سود قابل تخصیص
															تخصیص به اندوخته قانونی
	(۳۳۵۱۰۹۰۸)	(۳۳۸۸۰۹۰۸)		(۳۳۵۱۰۹۰۸)	(۳۳۸۸۰۹۰۸)		(۳۳۵۱۰۹۰۸)	(۳۳۸۸۰۹۰۸)		(۱۴۳۸۰۷۱۷)	(۱۴۳۸۰۷۱۷)		(۳۳۵۱۰۹۰۸)	(۳۳۸۸۰۹۰۸)	تخصیص به اندوخته سرمایه‌های
	۱۰۱۸۴۳۰۳۲۴	۹۲۰۷۸۶۰۵۹۳		۷۷۰۶۲۳۰۰۸۴	۷۳۰۱۸۴۰۷۷۶		۵۹۰۳۷۳۰۰۹	۵۷۰۷۷۸۵۳۹		۵۸۸۱۷۵۳۸	۵۸۸۱۷۵۳۸		۱۰۱۸۴۳۰۳۲۴	۹۲۰۷۸۶۰۵۹۳	سود انباشته در پایان سال



۵-۲- صورت وضعیت مالی پیش بینی شده

رقم به میلیون ریال

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	صورت وضعیت مالی
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۳۱	
انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	عدم	
۱۰۰,۳۴۷	۱۰۰,۳۴۷	۹۵,۸۳۹	۹۵,۸۳۹	۹۱,۸۳۲	۹۱,۸۳۲	۹۰,۵۶۷	دارایی ثابت مشهود
۱,۴۰۵,۳۴۲	۱,۴۰۵,۳۴۲	۱,۴۰۵,۳۴۲	۱,۴۰۵,۳۴۲	۱,۴۰۵,۳۴۲	۱,۴۰۵,۳۴۲	۱,۴۰۵,۳۴۲	سرمایه گذاری در املاک
۱۵۴	۱۵۴	۱۵۴	۱۵۴	۱۵۴	۱۵۴	۱۵۴	دارایی های نامشهود
۸۵,۸۳۶,۳۷۱	۸۵,۸۳۶,۳۷۱	۸۵,۸۳۶,۳۷۱	۸۵,۸۳۶,۳۷۱	۸۵,۸۳۶,۳۷۱	۸۵,۸۳۶,۳۷۱	۸۵,۸۳۶,۳۷۱	سرمایه گذاری های بلندمدت
۵۷,۶۷۵,۷۸۳	۴۵,۳۴۲,۰۰۴	۴۶,۱۴۰,۶۲۶	۳۶,۳۹۹,۳۶۳	۳۶,۹۱۲,۵۰۱	۲۹,۰۳۹,۴۹۱	۲۹,۵۳۰,۱۹۵	دریافتی مالی بلندمدت
۱۴۵,۰۰۷,۹۹۷	۱۰۳,۶۰۶,۴۱۸	۱۳۳,۴۶۸,۳۳۳	۹۴,۵۲۷,۰۷۰	۱۲۴,۳۳۶,۲۰۰	۸۷,۲۶۳,۱۹۰	۸۷,۷۵۲,۶۲۹	جمع دارایی های غیر جاری
۳,۷۷۹	۳,۷۷۹	۳,۷۷۹	۳,۷۷۹	۳,۷۷۹	۳,۷۷۹	۳,۷۷۹	پیش برداشت ها
۱۴۷,۹۷۸,۹۰۹	۱۳۰,۴۹۵,۰۵۳	۱۰۱,۶۱۵,۹۰۱	۹۵,۳۸۶,۵۶۶	۵۷,۷۸۰,۰۳۸	۶۰,۷۵۱,۰۸۳	۵۱,۸۲۶,۱۲۳	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۴۷۱,۳۳۴	۴۷۱,۳۳۴	۴۷۱,۳۳۴	۴۷۱,۳۳۴	۴۷۱,۳۳۴	۴۷۱,۳۳۴	۴۷۱,۳۳۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۰,۶۲۱,۵۴۸	۱۰,۳۶۶,۹۹۹	۱۰,۳۷۸,۰۹۵	۱۰,۳۰۵,۵۰۳	۱۰,۱۳۴,۵۷۰	۱۰,۰۴۴,۷۴۶	۹,۱۵۴,۳۲۵	موجودی نقد
۱۵۹,۰۷۵,۵۷۰	۱۳۱,۳۳۷,۱۶۵	۱۱۲,۳۶۹,۱۰۹	۱۶۰,۶۷۰,۷۸۲	۶۸,۳۸۹,۷۲۱	۷۱,۳۷۰,۹۴۲	۶۲,۳۵۵,۵۶۱	جمع دارایی های جاری
۲۰۴,۰۸۳,۵۶۷	۲۴۴,۹۴۳,۵۸۳	۲۴۵,۹۳۷,۶۴۱	۲۰۰,۵۹۴,۸۵۲	۱۹۲,۶۷۵,۹۲۱	۱۵۸,۵۳۴,۱۳۲	۱۵۰,۰۰۰,۸۱۹	جمع دارایی ها
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۰۰,۰۰۰	سرمایه
۸,۴۰۰,۰۰۰	۵,۴۹۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰	۵,۴۹۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰	۵,۴۹۰,۰۰۰	۵,۴۹۰,۰۰۰	اندرجته قانونی
۱,۶۹۲,۱,۸۱۰	۱۳,۴۲۹,۸۱۰	۱۳,۴۲۹,۹۰۱	۱۱,۱۴۱,۹۰۱	۱۰,۰۱۷,۹۹۳	۸,۸۵۳,۹۹۳	۶,۵۶۶,۰۸۵	اندرجته سرمایه ای
۱۰,۱۸۴,۲۲۴	۹۳,۷۸۶,۵۹۳	۷۷,۶۳۳,۰۸۴	۷۳,۱۸۴,۷۷۶	۵۱,۳۷۳,۴۰۹	۵۷,۷۷۸,۵۳۹	۵۸,۸۱۷,۵۳۸	سود انباشته
۲۱۱,۱۶۵,۰۳۴	۱۶۶,۶۰۶,۶۰۲	۱۸۳,۴۹۲,۹۸۶	۱۳۳,۷۱۶,۶۷۷	۱۶۱,۱۱۴,۳۱۲	۱۲۷,۰۲۲,۵۳۳	۱۲۵,۷۷۲,۶۲۳	جمع حقوق مالکانه
.	تسهلات مالی بلند مدت
۵۴,۶۱۴	۵۴,۶۱۴	۴۳,۳۷۴	۴۳,۳۷۴	۳۳,۱۷۴	۳۳,۱۷۴	۳۳,۶۷۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۴,۶۱۴	۵۴,۶۱۴	۴۳,۳۷۴	۴۳,۳۷۴	۳۳,۱۷۴	۳۳,۱۷۴	۳۳,۶۷۴	جمع بدهی های غیر جاری
۹۲,۹۸۲	۹۲,۹۸۲	۷۷,۴۸۵	۷۷,۴۸۵	۶۴,۵۷۱	۶۴,۵۷۱	۵۳,۰۰۹	برداختی های تجاری و سایر برداشت ها
۹۲,۷۷۰,۹۳۷	۷۸,۱۸۹,۵۴۴	۵۴,۸۳۴,۵۹۶	۴۸,۲۵۸,۴۱۵	۳۳,۹۱۴,۸۶۴	۲۳,۹۱۴,۸۶۴	۱۶,۶۵۷,۰۰۸	سود سهام برداشت ها
.	.	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	.	.	.	تسهلات
۹۲,۸۳۲,۹۱۹	۷۸,۳۸۲,۵۶۷	۶۲,۳۰۲,۰۸۱	۵۵,۸۳۵,۸۰۱	۲۳,۹۷۹,۴۳۵	۲۳,۹۷۹,۴۳۵	۱۶,۷۱۰,۸۹۲	جمع بدهی های جاری
۹۲,۹۱۸,۵۴۳	۷۸,۳۳۷,۱۸۱	۶۲,۳۴۴,۴۵۶	۵۵,۸۷۸,۱۷۵	۳۱,۵۱۱,۶۰۹	۳۱,۵۱۱,۶۰۹	۲۴,۳۳۴,۵۶۷	جمع بدهی ها
۲۰۴,۰۸۳,۵۶۷	۲۴۴,۹۴۳,۵۸۳	۲۴۵,۹۳۷,۶۴۱	۲۰۰,۵۹۴,۸۵۲	۱۹۲,۶۷۵,۹۲۱	۱۵۸,۵۳۴,۱۳۲	۱۵۰,۰۰۰,۸۱۹	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

۲-۵- مفروضات پیش‌بینی‌ها

اطلاعات مالی آتی پیش‌بینی‌شده بر اساس مفروضاتی به شرح زیر می‌باشد:

۱-۲-۵- مفروضات پیش‌بینی صورت سود و زیان

درآمدهای عملیاتی پیش‌بینی‌شده شرکت عمدتاً از محل سرمایه‌گذاری در شرکت‌های بوری و غیر بوری در دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح جدول زیر می‌باشد:

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹		۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۲	
	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام
درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها								
درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بوری و غیر بوری	۱,۳۷۲,۳۵۸	۱,۷۱۶,۴۲۸	۱,۷۱۶,۴۲۸	۱,۷۱۶,۴۲۸	۲,۱۴۵,۵۳۴	۲,۱۴۵,۵۳۴	۲,۵۸۱,۹۱۸	۲,۵۸۱,۹۱۸
درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های وابسته	۲۱,۴۳۷,۹۱۰	۳,۵۴۹,۶۷۳	۳,۵۴۹,۶۷۳	۳۹,۳۹۷,۴۶۳	۳۸,۱۸۷,۰۹۲	۴۹,۱۲۱,۸۲۸	۴۷,۷۲۳,۸۶۵	۶۱,۴۰۲,۲۸۵
جمع	۲۲,۸۱۱,۲۶۸	۳۲,۰۲۶,۱۰۱	۳۲,۰۲۶,۱۰۱	۴۱,۰۱۳,۸۹۰	۴۰,۳۳۲,۶۲۶	۵۱,۲۶۷,۳۶۳	۵۰,۴۱۵,۷۸۳	۶۴,۰۸۴,۴۰۳

- پیش‌بینی درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بوری و غیر بوری: برای سال‌های آتی با توجه به سود پیش‌بینی‌شده این شرکت‌ها و با در نظر گرفتن میزان سود تقسیم‌شده برآیند با سال مالی ۱۳۹۸ و همچنین با فرض حتماً میزان درصد مالکیت در این شرکت‌ها مطابق با اطلاعات استخراج‌شده از صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ لحاظ شده است. لازم به ذکر است سود خالص شرکت‌های سرمایه‌پذیر برای سال‌های آتی متناسب با میانگین نرخ تورم رشد داده‌شده است. برآورد درآمد عملیاتی این سرفصل به شرح جدول زیر می‌باشد:

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹		۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۲	
	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام
درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکت‌های بوری و غیر بوری								
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱,۳۳۹,۶۳۳	۱,۵۵۰,۰۲۵	۱,۵۵۰,۰۲۵	۱,۵۵۰,۰۲۵	۱,۹۳۷,۸۱۳	۱,۹۳۷,۸۱۳	۲,۴۲۲,۲۶۶	۲,۴۲۲,۲۶۶
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۲۳۴	۵۶۳	۵۶۳	۵۶۳	۷۰۳	۷۰۳	۸۷۹	۸۷۹
فولاد اسیر کبیر کاتان	۹۱,۵۱۸	۱۱۴,۳۹۸	۱۱۴,۳۹۸	۱۱۴,۳۹۸	۱۴۲,۹۹۷	۱۴۲,۹۹۷	۱۷۸,۷۴۷	۱۷۸,۷۴۷
سرمایه‌گذاری صدر تأمین	۱۵,۱۸۰	۱۸,۹۷۵	۱۸,۹۷۵	۱۸,۹۷۵	۲۳,۷۱۹	۲۳,۷۱۹	۲۹,۶۴۸	۲۹,۶۴۸
شرکت بورس اوراق بهادار تهران	۶,۰۰۰	۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	۹,۳۷۵	۹,۳۷۵	۱۱,۷۱۹	۱۱,۷۱۹
سایر	۱۹,۷۹۴	۲۴,۷۲۳	۲۴,۷۲۳	۲۴,۷۲۳	۳۰,۹۲۸	۳۰,۹۲۸	۳۸,۶۶۰	۳۸,۶۶۰
جمع	۱,۳۷۲,۳۵۸	۱,۷۱۶,۴۲۸	۱,۷۱۶,۴۲۸	۱,۷۱۶,۴۲۸	۲,۱۴۵,۵۳۴	۲,۱۴۵,۵۳۴	۲,۵۸۱,۹۱۸	۲,۵۸۱,۹۱۸



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های وابسته نیز بر اساس اطلاعات صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹ و برای سال‌های آتی نرخ رشدی متناسب با میانگین نرخ تورم مدنظر قرار گرفته است. برای سایر شرکت‌ها نیز سود پیش‌بینی‌شده در هر سال متناسب با میانگین نرخ تورم رشد داده شده است. برآورد درآمد عملیاتی این سرفصل به شرح جدول زیر می‌باشد:

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹		۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۲	
	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام

درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های وابسته:

شرکت‌های بورسی:								
کارخانجات تولیدی شهید قدوسی	۲۴,۹۲۵	۳۱,۱۶۹	۳۱,۱۶۹	۳۱,۱۶۹	۳۸,۹۶۱	۳۸,۹۶۱	۳۸,۹۶۱	۳۸,۹۶۱
توسعه معدنی و صنعتی صنایع	۳,۷۷۰,۵۶۸	۴,۷۱۳,۳۰۹	۴,۷۱۳,۳۰۹	۴,۷۱۳,۳۰۹	۵,۸۹۱,۵۱۲	۵,۸۹۱,۵۱۲	۵,۸۹۱,۵۱۲	۵,۸۹۱,۵۱۲
مجتمع فولاد خراسان	۷۴۱,۶۰۰	۹۲۷,۰۰۰	۹۲۷,۰۰۰	۹۲۷,۰۰۰	۱,۱۵۸,۷۵۰	۱,۱۵۸,۷۵۰	۱,۱۵۸,۷۵۰	۱,۱۵۸,۷۵۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۶,۷۴۴,۰۴۵	۴,۶۷۸,۶۸۱	۴,۶۷۸,۶۸۱	۴,۶۷۸,۶۸۱	۵,۴۴۸,۳۵۲	۵,۴۴۸,۳۵۲	۵,۴۴۸,۳۵۲	۵,۴۴۸,۳۵۲
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۲,۳۱۷,۵۰۰	۱۱,۳۶۲,۳۷۵	۱۱,۳۶۲,۳۷۵	۱۱,۳۶۲,۳۷۵	۱۴,۳۰۲,۸۴۴	۱۴,۳۰۲,۸۴۴	۱۴,۳۰۲,۸۴۴	۱۴,۳۰۲,۸۴۴
آهن و فولاد ارفع	۱,۱۸۹,۶۸۸	۱,۱۱۵,۳۳۳	۱,۱۱۵,۳۳۳	۱,۱۱۵,۳۳۳	۱,۳۴۴,۱۶۵	۱,۳۴۴,۱۶۵	۱,۳۴۴,۱۶۵	۱,۳۴۴,۱۶۵
آهن و فولاد ذوب	۴,۹۹۶,۱۴۰	۵,۸۷۰,۱۷۵	۵,۸۷۰,۱۷۵	۵,۸۷۰,۱۷۵	۷,۳۳۷,۷۱۹	۷,۳۳۷,۷۱۹	۷,۳۳۷,۷۱۹	۷,۳۳۷,۷۱۹
سنگ آهن گهر زمین								
جمع شرکت‌های بورسی	۲۹,۳۸۴,۴۷۵	۲۸,۶۹۷,۸۹۱	۲۸,۶۹۷,۸۹۱	۲۸,۶۹۷,۸۹۱	۳۶,۷۳۰,۵۹۴	۳۶,۷۳۰,۵۹۴	۳۶,۷۳۰,۵۹۴	۳۶,۷۳۰,۵۹۴
شرکت‌های غیر بورسی:								
آهن و فولاد نور	۱۱۱,۳۲۰	۱۳۹,۱۰۰	۱۳۹,۱۰۰	۱۳۹,۱۰۰	۱۷۳,۸۷۵	۱۷۳,۸۷۵	۱۷۳,۸۷۵	۱۷۳,۸۷۵
صنایع فولاد سپید آغاز	۳,۹۴۴	۴,۹۳۰	۴,۹۳۰	۴,۹۳۰	۶,۱۶۲	۶,۱۶۲	۶,۱۶۲	۶,۱۶۲
سی ولکس کالا	۸۴,۷۴۵	۱۰۵,۹۳۱	۱۰۵,۹۳۱	۱۰۵,۹۳۱	۱۳۲,۴۱۴	۱۳۲,۴۱۴	۱۳۲,۴۱۴	۱۳۲,۴۱۴
آهن و فولاد توس	۱۱۱,۳۹۳	۶۱,۵۵۸	۶۱,۵۵۸	۶۱,۵۵۸	۸۶,۹۴۷	۸۶,۹۴۷	۸۶,۹۴۷	۸۶,۹۴۷
آهن و فولاد درخشان اراک	۳۰,۳۹۵	۳۷,۹۹۴	۳۷,۹۹۴	۳۷,۹۹۴	۴۷,۴۹۲	۴۷,۴۹۲	۴۷,۴۹۲	۴۷,۴۹۲
کارگزاری حافظ	۱۲۵,۵۶۳	۱۵۶,۹۵۳	۱۵۶,۹۵۳	۱۵۶,۹۵۳	۱۹۶,۱۹۱	۱۹۶,۱۹۱	۱۹۶,۱۹۱	۱۹۶,۱۹۱
احداث صنایع و معادن سوزمین پارس	۱۰۹,۳۷۵	۴۷,۸۵۲	۴۷,۸۵۲	۴۷,۸۵۲	۵۹,۸۱۴	۵۹,۸۱۴	۵۹,۸۱۴	۵۹,۸۱۴
بین‌المللی تولید و توسعه مواد فلزی (ایسپادک)	۴۷۵,۰۰۰	۵۹۲,۷۵۰	۵۹۲,۷۵۰	۵۹۲,۷۵۰	۷۴۲,۱۸۸	۷۴۲,۱۸۸	۷۴۲,۱۸۸	۷۴۲,۱۸۸
توسعه آهن و فولاد گل گهر	۱,۰۰۱,۹۰۱	۹۹۵,۶۶۵	۹۹۵,۶۶۵	۹۹۵,۶۶۵	۸۶,۹۷۰	۸۶,۹۷۰	۸۶,۹۷۰	۸۶,۹۷۰
جمع شرکت‌های غیر بورسی	۲,۰۵۳,۴۹۵	۱,۸۵۱,۸۳۲	۱,۸۵۱,۸۳۲	۱,۸۵۱,۸۳۲	۲,۴۳۴,۷۹۰	۲,۴۳۴,۷۹۰	۲,۴۳۴,۷۹۰	۲,۴۳۴,۷۹۰
جمع شرکت‌های بورسی و غیر بورسی	۳۱,۴۳۷,۹۷۰	۳۰,۵۴۹,۷۲۳	۳۰,۵۴۹,۷۲۳	۳۰,۵۴۹,۷۲۳	۳۹,۱۲۷,۶۶۳	۳۹,۱۲۷,۶۶۳	۳۹,۱۲۷,۶۶۳	۳۹,۱۲۷,۶۶۳

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهام عام)

- اقلام هزینه‌های اداری و عمومی به جز «هستلایک» با نرخ رشد ۲۰ درصد در هر سال برآورد شده است. سرفصل حقوق و مزایا برای سال ۱۳۹۹ به میزان تو برابر رقم حقوق و مزایا در صورت‌های مالی ۶ ماهه ۱۳۹۹ محاسبه شده است. مبنای محاسبه استهلاک بر اساس جدول نرخ و روش استهلاک در نظر گرفته شده برای اقلام دارایی‌های ثابت مشهود مورد محاسبه قرار گرفته است که در جدول مرتبط با صورت وضعیت مالی به آن اشاره شده است. همچنین سایر هزینه‌ها برای سال مالی ۱۳۹۹ مطابق صورت‌های مالی ۶ ماهه ۱۳۹۹ در نظر گرفته شده است. همچنین برای سال‌های آتی با نرخ رشد ۲۰ درصد محاسبه شده است.

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹		۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۲	
	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام
هزینه های اداری و عمومی:								
حقوق و مزایا	۸۵۰۰۰	۱۰۲۰۰۰۰	۱۲۲۴۰۰۰	۱۰۲۰۰۰۰	۱۲۲۴۰۰۰	۱۲۲۴۰۰۰	۱۴۸۸۰۰	۱۴۸۸۰۰
استهلاک	۸۵۶۶	۹,۳۹۹	۹,۳۹۹	۹,۳۹۹	۱۰,۴۰۵	۱۰,۴۰۵	۱۱,۴۵۶	۱۱,۴۵۶
سایر	۲۵۶,۶۹۵	۷۳,۴۳۴	۷۳,۴۳۴	۷۳,۴۳۴	۸۸,۱۰۹	۸۸,۱۰۹	۱۰۵,۷۳۱	۱۰۵,۷۳۱
جمع	۴۵۰,۲۶۱	۱۸۴,۷۲۳	۱۸۴,۷۲۳	۱۸۴,۷۲۳	۲۲۰,۹۱۴	۲۲۰,۹۱۴	۲۶۴,۲۶۷	۲۶۴,۲۶۷

- سرفصل «سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی» شامل درآمد حاصل از سپرده‌های سرمایه‌گذاری، خرید و فروش اوراق مشتقه و سایر اقلام می‌باشد که درآمد حاصل از سپرده‌های سرمایه‌گذاری و سایر درآمدها در سال ۱۳۹۹ به میزان دو برابر مقدار آن در صورت‌های مالی ۶ ماهه ۱۳۹۹ محاسبه شده است و برای سال‌های پس از آن در دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه ثابت فرض شده است. مقدار درآمد حاصل از خرید و فروش اوراق مشتقه در سال ۱۳۹۹ برابر با مقدار آن در صورت‌های مالی ۶ ماهه فرض شده است و برای سال‌های آتی با توجه به اینکه این عمل تکرار شونده نمی‌باشد، برابر با صفر در نظر گرفته شده است.
- سرفصل «سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی» در سال مالی ۱۳۹۹ در حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه مطابق با صورت مالی ۶ ماهه سال ۱۳۹۹ در نظر گرفته شده است و برای سال‌های پس از آن به استثنای مقدار سود حاصل از فروش دارایی ثابت مشهود و سود فروش سهام شرکت‌های غیربورسی شامل شرکت‌های صنایع آهن و فولاد سرمد ابرکوه و شرکت تهیه و تولید مواد معدنی شرق فولاد خراسان در ۶ ماهه ۹۹ با رشد سالانه ۱۵٪ نسبت به سال قبل محاسبه شده است. لازم به ذکر است در محاسبه‌ی ارقام این سرفصل، استانداردهای حسابرسی و همچنین پرسش و پاسخ فنی شماره ۱۴۴ مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۰۵ جامعه حسابداران رسمی ایران و پرسش و پاسخ فنی شماره ۱۱۵ مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۲۸ سازمان حسابرسی مورد استفاده واقع گردیده است. به استناد پرسش و پاسخ مزبور، سود حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در سهام شرکت فرعی یا وابسته در شرکت هلدینگ، تحت سرفصل درآمد غیرعملیاتی در صورت سود و زیان طبقه‌بندی می‌شود.
- سرفصل «هزینه مالی» در حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه با توجه به انتشار اوراق اجاره با نرخ ۲۲ درصد محاسبه شده است.
- سود سهام مصوب برای سال ۱۳۹۹ بر اساس سود تقسیمی سال جاری و برای سال‌های پس از آن معادل ۷۵ درصد سود خالص دوره قبل در نظر گرفته شده است.
- میزان «اندوخته قانونی» نیز هر ساله معادل ۵ درصد سود خالص پس از کسر زیان‌های وارده در سال‌های قبل و تا سقف ۱۰ درصد سرمایه برآورد شده است.

۵-۲-۲- مفروضات پیش‌بینی صورت‌وضعیت مالی

مبانی و مفروضات بر اساس عملکرد سنوات گذشته و وضعیت فعلی شرکت و پیش‌بینی آینده تدوین شده است. بدیهی است با تغییر مفروضات، پیش‌بینی آینده نیز تغییر خواهد کرد.

- «سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت» شرکت برای سال‌های آتی ثابت و برابر با سال مالی ۱۳۹۸ در نظر گرفته شده است. فرض بر این است که خریدوفروش سرمایه‌گذاری‌ها به‌گونه‌ای صورت می‌گیرد که میزان سرمایه‌گذاری‌ها ثابت باقی بماند.
- «دریافتی‌های تجاری و غیرتجاری» و نیز «دریافتی‌های بلندمدت» با توجه به ماهیت شرکت‌های سرمایه‌گذاری، مدیریت وجه نقد و نیز روند گذشته شرکت، نسبتی از درآمد سرمایه‌گذاری‌ها در هر سال در نظر گرفته شده است.
- «پیش‌پرداخت‌ها» برای سال‌های آتی ثابت و برابر با سال مالی ۱۳۹۸ در نظر گرفته شده است.
- «سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت» در حالت عدم انجام افزایش سرمایه، بر اساس ارقام سال ۱۳۹۸ و ثابت فرض شده است. فرض بر این است که خریدوفروش سرمایه‌گذاری‌ها به‌گونه‌ای صورت می‌گیرد که میزان سرمایه‌گذاری‌ها ثابت باقی بماند. در حالت انجام افزایش سرمایه، مبلغ حاصل از مشارکت در افزایش سرمایه‌های شرکت‌های سرمایه‌پذیر در سال جاری به آن اضافه گردیده و در سال‌های آتی نیز ثابت در نظر گرفته شده است.
- هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به نرخ و روش استهلاک به شرح جدول زیر محاسبه گردیده است.

شرح اقلام	روش استهلاک	نرخ استهلاک
دارایی‌های ثابت مشهود:		
ساختمان	خط مستقیم	۱۵ ساله
وسائط نقلیه	خط مستقیم	۶ ساله
اثاث و منصوبات	خط مستقیم	۱۰ ساله

- «حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری» شرکت برای سال‌های آتی با نرخ ۲۰ درصد رشد نسبت به سال ۱۳۹۸ برآورد شده است.
- «ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان» در هر سال به‌اندازه یک ماه حقوق همان سال پیش‌بینی شده است و به مانده سال قبل اضافه گردیده است.
- با فرض پرداخت مانده مالیات پرداختی سال مالی ۱۳۹۷ در سال مالی ۱۳۹۸ و نیز با توجه معافیت مالیاتی درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها طبق ماده ۱۴۵ قانون مالیات‌های مستقیم، مانده مالیات پرداختی در سال‌های آتی برابر با صفر در نظر گرفته شده است.



۶- ارزیابی افزایش سرمایه

۶-۱- توجیه‌پذیری افزایش سرمایه از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران سود خالص ایجادشده در حالت افزایش سرمایه و عدم انجام افزایش سرمایه جهت محاسبه شاخص‌های سودآوری به شرح زیر برآورد شده است.

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
سود خالص با فرض انجام افزایش سرمایه	۴۷,۴۵۵,۲۷۴	۴۶,۶۵۸,۱۸۶	۵۷,۲۷۹,۹۳۴	۷۰,۵۱۸,۵۸۸
- سود خالص با فرض عدم انجام افزایش سرمایه	۴۷,۴۵۵,۲۷۴	۳۶,۷۴۶,۳۹۷	۴۵,۱۸۱,۱۹۷	۵۵,۶۸۶,۱۶۸
خالص تغییرات سود (زیان)	۰	۹,۹۱۱,۷۸۹	۱۲,۰۹۸,۷۳۶	۱۴,۸۳۲,۴۲۱
+ استهلاك	۰	۰	۰	۰
+ سایر هزینه‌های غیر نقدی	۰	۰	۰	۰
جریان نقد ورودی	۰	۹,۹۱۱,۷۸۹	۱۲,۰۹۸,۷۳۶	۱۴,۸۳۲,۴۲۱
- جریان نقدی خروجی	۰	(۲۹,۱۰۰,۰۰۰)	۰	۰
خالص جریان نقدی	۰	(۱۹,۱۸۸,۲۱۱)	۱۲,۰۹۸,۷۳۶	۱۴,۸۳۲,۴۲۱

بر اساس اطلاعات ارائه‌شده، بازده طرح افزایش سرمایه پیشنهادی به شرح جدول زیر است:

نتیجه ارزیابی	معیار مالی استفاده‌شده
۲ سال و ۶ ماه	دوره برگشت سرمایه
۱۱,۲۴۲,۸۶۹	ارزش فعلی خالص - میلیون ریال
٪۲۵	نرخ بازده داخلی - درصد
٪۲۱	نرخ تنزیل (بازده مورد انتظار) - درصد



۷- ریسک‌های مرتبط

با توجه به ماهیت درآمدی شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) که از طریق سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های معدنی و فلزات است مهم‌ترین ریسک‌های مؤثر بر عملیات شرکت، ریسک بازار، ریسک نقدینگی، ریسک اعتباری و ریسک نقد شوندگی سهام می‌باشد که در ادامه شرح داده خواهد شد.

• ریسک بازار

ریسک بازار یا ارزش در معرض ریسک، می‌تواند به‌عنوان احتمال خطر مربوط به عدم قطعیت درآمدهای پرتفوی معاملاتی یک هلدینگ سرمایه‌گذاری به‌واسطه تغییر در شرایط بازار شامل نسبت دارایی، نرخ بهره، نوسانات بازار و نقدینگی بازار تعریف شود. ریسک بازار بیشتر متوجه سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت هلدینگ سرمایه‌گذاری می‌باشد نه سهام و دارایی‌های که برای مقاصد سرمایه‌گذاری بلندمدت، تأمین مالی و مصون‌سازی نگهداری می‌کند.

• ریسک نقدینگی

نقدینگی، در دسترس بودن وجه نقد یا معادل‌های وجه نقد است. پس می‌توان گفت ریسک نقدینگی عبارت است از ریسک عدم آمادگی هلدینگ برای تأمین سود نقدی یا پرداخت به‌موقع دیون، در واقع اگر ذخیره وجه نقد کافی نباشد، ممکن است در شرایط سقوط ارزش بازار نیاز به پرداخت وجه نقد وجود داشته باشد که منجر به نقد کردن اجباری پرتفوی در قیمت پایین می‌شود که باعث زیان عملیاتی هلدینگ خواهد شد.

• ریسک اعتباری

ریسک اعتباری از این واقعیت ریشه می‌گیرد که طرف قرارداد، نتواند یا نخواهد تعهدات قرارداد را انجام دهد. از آنجایی که در شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) عمده منبع وجه نقد شرکت، درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها (سود سهام تقسیمی شرکت‌های سرمایه‌پذیر) می‌باشد، عمده منابع نقد به دلیل مشارکت در افزایش سرمایه شرکت‌های زیرمجموعه تبدیل به وجه نقد برای شرکت نمی‌شوند و این ریسک می‌تواند بر توانایی شرکت در پرداخت بدهی‌ها تأثیرگذار باشد.

• ریسک نقدشوندگی سهام

یکی از ریسک‌هایی که سرمایه‌گذاران در اوراق بهادار با آن مواجه می‌شوند، ریسک نقدشوندگی می‌باشد. سرمایه‌گذاران به دلیل وجود ریسک نقدشوندگی نرخ بازده مورد انتظار خود را تعدیل می‌نمایند و این تعدیل موجب افزایش هزینه سرمایه شرکت می‌گردد. همچنین ریسک نقدشوندگی در قیمت‌گذاری دارایی‌ها و کارایی بازار نقش قابل‌توجهی دارد.

• ریسک مربوط به تغییر مقررات دولتی

از آنجایی درآمد شرکت عمدتاً از تقسیم سود شرکت‌های زیرمجموعه تحصیل می‌شود، هرگونه شرایط محدودکننده بر استخراج کانه‌های فلزی و تولید و صادرات محصولات فلزات اساسی و تحریم‌های بین‌المللی یا تغییر در قوانین و مقررات بین‌المللی می‌تواند باعث کاهش فعالیت‌های تولیدی و عملیاتی شرکت‌های تحت تملک و به دنبال آن کاهش درآمد این شرکت‌ها شود این امر می‌تواند بر درآمد عملیاتی شرکت تأثیر بگذارد.

۸- مشخصات مشاور

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)، به‌منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی تأمین مالی و انتشار سهام خود از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	محل فعالیت	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه نوین	سهامی عام	تأمین مالی	تهران- خیابان آفریقا-کوچه گل‌آذین- پلاک ۲۳	۸۳۳۳۱۱۳۹-۸۳۳۳۱۰۰۰

۸-۱- حدود مسئولیت مشاور شرکت

حدود مسئولیت مشاور شرکت، بر اساس قرارداد منعقد شده به شرح زیر است:

- ۱- ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات افزایش سرمایه و تکالیف قانونی ناشر،
- ۲- بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح درخصوص گزارش‌های یادشده،
- ۳- تهیه گزارش توجیهی افزایش سرمایه ناشر توسط مشاور و اخذ تأییدیه ناشر،
- ۴- اخذ تأییدیه حسابرس در خصوص گزارش توجیهی
- ۵- اخذ مجوز افزایش سرمایه از سازمان بورس و اوراق بهادار.
- ۶- معرفی کارشناس یا کارشناسانی به ناشر به‌منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور،
- ۷- برگزاری جلسات آشناسازی ناشر با الزامات، قوانین و مقررات مربوط به افزایش سرمایه،
- ۸- تعیین اطلاعات و مستندات موردنیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به ناشر به‌صورت کتبی،
- ۹- به‌کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین‌شده.

۹- پیشنهاد موضوع افزایش سرمایه به مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام

با توجه به مباحث و تحلیل‌های مالی ارائه‌شده در بخش‌های قبل تحت عنوان بررسی موضوع افزایش سرمایه، هیئت‌مدیره با لحاظ نمودن صرفه و صلاح به این نتیجه رسیده است که افزایش سرمایه شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) به‌منظور جلوگیری از خروج وجه نقد و انجام طرح توسعه‌ای از طریق افزایش کنترل شرکت بر شرکت‌های زیرمجموعه در راستای بهبود وضعیت سهامداران، امری ضروری می‌باشد، در نتیجه پیشنهاد می‌شود:

- مبلغ سرمایه طی یک مرحله از مبلغ ۵۴,۹۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۸۴,۰۰۰ میلیارد ریال به میزان ۲۹,۱۰۰ میلیارد ریال (معادل ۵۳ درصد سرمایه فعلی) از محل مطالبات، آورده نقدی سهامداران و سود انباشته افزایش یابد.
- شرکت نسبت به برگزاری مجمع عمومی فوق‌العاده با دستور جلسه تصویب افزایش سرمایه شرکت و اصلاح ماده ۷ اساسنامه اقدام شود.

