

## بیانیه ثبت

موضوع ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب ۱۳۸۴)

فرم ب - ۲/۳

بیانیه ثبت سهام در دست انتشار شرکت‌های سهامی عام ناشی از افزایش سرمایه  
سرمایه گذاری‌ها و هلدینگ‌ها

شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام)

تهران، تهران، ۱۲۰۳۲۰

تهران، ونک، میدان شیخ بهائی، خیابان ونک، پلاک ۱۵۴، طبقه پنجم، ۰۲۱۸۸۰۶۷۶۸۸  
کدپستی ۱۹۹۱۸۱۶۸۸۸

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۲۵۹

ثبت شده در ۱۳۹۳/۰۳/۱۲

### تذکر:

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 گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام)

تعداد ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم عادی با ارزش اسمی ۱,۰۰۰ ریال  
به مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال

این بیانیه، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه سهام در دست انتشار شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام)، بر اساس مجموعه فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر تهیه و ارائه گردیده است.

سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی شرکت می‌توانند به سامانه جامع اطلاع‌رسانی ناشران اوراق بهادار به آدرس [www.Codal.ir](http://www.Codal.ir) مراجعه نمایند.

آگهی‌های شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام) از طریق روزنامه دنیای اقتصاد منتشر و به عموم ارائه خواهد گردید.

### فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۳	۱. مشخصات ناشر
۷	۲. نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه
۷	۳. تشریح طرح افزایش سرمایه
۸	۴. تشریح جزییات طرح
۱۰	۵. برنامه‌های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه
	۶. تغییرات ایجاد شده در اطلاعات شرکت پس از تهیه گزارش توجیهی هیئت‌مدیره در خصوص
۱۰	افزایش سرمایه
۱۰	۷. چشم‌انداز شرکت و ریسک‌های مرتبط
۱۲	۸. مشخصات مشاور

## ۱. مشخصات ناشر

### ۱.۱. تاریخچه فعالیت شرکت

گروه شامل شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۶۳۸۶۰۴ از مصادیق نهادهای مالی موضوع بند ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۲۲ تحت نام سرمایه‌گذاری آینده‌نگر به صورت سهامی عام تاسیس شد و طی شماره ۱۲۰۳۲۰ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران برای مدت نامحدود به ثبت رسید و به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ و روزنامه رسمی مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۱۴ نام شرکت به گروه توسعه مالی مهرآیندگان تغییر یافته است. شایان ذکر است شرکت با شماره ۱۱۲۵۹ مورخ ۱۳۹۳/۰۳/۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان نهاد مالی - شرکت سرمایه‌گذاری - ثبت شده بود. اساسنامه شرکت در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۰ مطابق با اساسنامه نمونه نهادهای مالی تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تغییر یافت. شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۰۵، در فرابورس ایران پذیرش شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۰۵ در فهرست نرخ‌های فرابورس ایران در گروه سرمایه‌گذاری‌ها درج گردیده و سهام آن در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۱ با نماد "ومهان" در فرابورس ایران عرضه عمومی اولیه شد. همچنین با توجه به پذیرش شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان در شرکت بورس اوراق بهادار تهران و انتقال سهام شرکت از بازار فرابورس ایران به شرکت بورس اوراق بهادار تهران نماد "ومهان" در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۷ در بازار بورس اوراق بهادار تهران درج شد. در حال حاضر شرکت جزو شرکت‌های فرعی شرکت سرمایه‌گذاری اهداف است و شرکت نهایی گروه، موسسه صندوق‌های بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت می‌باشد. نشانی مرکز اصلی و محل فعالیت شرکت در تهران میدان شیخ بهائی، خیابان ونک غربی، نبش کوچه خواجهی کرمانی، پلاک ۱۵۴ است.

### ۱.۲. موضوع فعالیت شرکت

مطابق اساسنامه شرکت گروه توسعه مالی مهرآیندگان (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می‌باشد. موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه سرمایه‌گذاری می‌باشد. به موجب مفاد ماده مزبور فعالیت اصلی شرکت گروه توسعه مالی مهرآیندگان (سهامی عام) عبارت است از سرمایه‌گذاری در سهام، سهم‌الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها و سایر اوراق بهادار با هدف کسب انتفاع می‌باشد.

### ۱.۳. بازار سهام شرکت

سهام شرکت گروه توسعه مالی مهرآیندگان (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۰۵ در فرابورس ایران پذیرفته شده است. با توجه به پذیرش این شرکت در شرکت بورس اوراق بهادار تهران و انتقال سهام شرکت از بازار فرابورس ایران به شرکت بورس اوراق بهادار تهران نماد "ومهان" در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۷ در بازار بورس اوراق بهادار تهران درج شد. هم‌اکنون سهام شرکت با طبقه‌بندی در صنعت سرمایه‌گذاری‌ها با نماد "ومهان" و در بازار دوم بورس مورد معامله قرار می‌گیرد.

### ۱.۴. ترکیب سهامداران

سهامداران	نوع شخصیت	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت سرمایه‌گذاری اهداف	سهامی عام	۲۳،۴۴۵،۰۲۱،۴۰۲	۷۸،۱۵٪
سایر سهامداران	-	۶،۵۵۴،۹۷۸،۵۹۸	۲۱،۸۵٪
جمع	-	۳۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰٪

### ۱,۵. مشخصات اعضای هیئت مدیره

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۸ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۳ هیئت مدیره آقای محمدمهدی مؤمنزاده به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت ماموریت		موظف/غیرموظف
			شروع	خاتمه	
شرکت مجتمع صنعتی نفت و گاز صبا جم کنگان (سهامی خاص)	رئیس هیئت مدیره	ذبیح اله نعیمی	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۲۸	غیرموظف
شرکت توسعه نفت مروارید پیشکسوتان پارس دارخوین (سهامی خاص)	نائب رئیس هیئت مدیره	کریم برو فرد	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۲۸	غیرموظف
شرکت توسعه نفت و گاز صبا کارون (سهامی خاص)	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	محمدمهدی مؤمنزاده	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۲۸	موظف
شرکت تلاش گستران آینده (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	سید محمد حسن ملیحی	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۲۸	غیرموظف
شرکت توسعه نفت و گاز شایستگان اهداف (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	آرش جالبی	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۲۸	غیرموظف

### ۱,۶. مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۳، موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا منش 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 مالی کوشا منش بوده است.

### ۱,۷. وضعیت سهام شرکت

وضعیت سهام شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام) طی سال جاری و دو سال اخیر به شرح زیر می باشد:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال جاری (تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۰)	شرح
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد کل سهام شرکت
۱۱,۷٪	۸,۹۱٪	۸,۶۹٪	درصد سهام شناور آزاد
۴,۱۷۱	۷,۱۵۰	۷,۶۴۰	آخرین قیمت (ریال)

### ۱,۸. روند سودآوری و تقسیم سود

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

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	شرح
۲,۳۸۸	۹۶۰	۱,۴۰۱	سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)
۲,۵۱۹	۱,۰۰۰	۱,۷۰۹	سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)
۱,۰۰۰	۶۶۰	۷۰۰	سود نقدی هر سهم (ریال)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه (میلیون ریال)

۱,۹. ترکیب سرمایه گذاری ها

۱,۹,۱. ترکیب سرمایه گذاری های شرکت براساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده به شرح جدول زیر می باشد:

درصد از کل دارایی ها	مبلغ (میلیون ریال)	شرح	
		سهام	اوراق مشارکت
۵۵%	۷۴,۰۶۴,۶۰۸	پذیرفته شده در بورس / فرابورس	کوتاه مدت
.	.	پذیرفته نشده	
.	.	پذیرفته شده در بورس / فرابورس	
.	.	پذیرفته نشده	
.	.	سپرده بانکی	
۱۰,۴۶%	۱۴,۰۸۵,۹۳۱	صندوق های سرمایه گذاری	
۹,۵۵%	۱۲,۸۶۲,۱۶۹	پذیرفته شده در بورس / فرابورس	بلند مدت
۰,۳۲%	۴۳۲,۳۳۴	پذیرفته نشده	
۴,۴۵%	۵,۹۹۱,۲۷۱	شرکت های فرعی	
.	.	شرکت های وابسته	
.	.	پذیرفته شده در بورس / فرابورس	
.	.	پذیرفته نشده	
.	.	سپرده بانکی	
.	.	سایر	
۷۹,۷۷%	۱۰۷,۴۳۶,۳۱۳	جمع	

۱,۹,۲. ترکیب سرمایه گذاری های شرکت به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر است:

ردیف	صنعت	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل دارایی ها
۱	بانک ها و موسسات اعتباری	۶,۲۹۷,۸۵۴	۴,۶۸%
۲	محصولات شیمیایی	۵,۴۴۱,۱۲۰	۴,۰۴%
۳	استخراج کانه های فلزی	۸,۹۲۹,۱۳۷	۶,۶۳%
۴	فلزات اساسی	۲,۵۸۹,۸۳۱	۱,۹۲%
۵	شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱۱,۹۶۱,۶۹۲	۸,۸۸%
۶	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۱۴,۰۸۵,۹۳۱	۱۰,۴۶%
۷	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۵,۸۱۸,۹۷۸	۴,۳۲%
۸	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۱,۹۳۴,۲۵۱	۱,۴۴%
۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۱,۹۱۰,۵۱۵	۸,۸۴%
۱۰	سرمایه گذاری ها	۱,۲۰۲,۳۸۸	۰,۸۹%
۱۱	سیمان، آهک و گچ	۱۰,۴۵۳,۶۳۹	۷,۷۶%
۱۲	مواد و محصولات دارویی	۲,۷۰۸,۱۹۲	۲,۰۱%
۱۳	انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱۳,۴۸۲,۸۸۸	۱۰,۰۱%
۱۴	خودرو و ساخت قطعات	۳۲۷,۵۶۵	۰,۲۴%
۱۵	خدمات فنی و مهندسی	۶۹۱,۵۶۹	۰,۵۱%
۱۶	واسطه گیری های مالی و پولی	۹۹,۹۹۶	۰,۰۷%
۱۷	رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۱,۲۵۱,۹۰۱	۰,۹۳%
۱۸	کشاورزی دامپروری و خدمات وابسته به آن	۳۸۲,۰۶۵	۰,۲۸%

ردیف	صنعت	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل دارایی‌ها
۱۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴,۱۷۴,۲۳۵	۳,۱۰٪
۲۰	استخراج زغال سنگ	۱۱۶,۱۸۰	۰,۰۹٪
۲۱	ساخت محصولات فلزی	۱,۷۸۱,۹۸۹	۱,۳۲٪
۲۲	حمل و نقل آبی	۱۳,۵۴۷	۰,۰۱٪
۲۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۸۰,۴۶۴	۰,۱۳٪
۲۴	اطلاعات و ارتباطات	۱۷۱,۲۰۹	۰,۱۳٪
۲۵	سایر صنایع	۱,۴۲۹,۱۷۷	۱,۰۶٪
<b>جمع</b>		<b>۱۰۷,۴۳۶,۳۱۳</b>	<b>۷۹,۷۷٪</b>

۱,۹,۳. ترکیب سرمایه‌گذاری‌های شرکت به تفکیک سرمایه‌گذاری‌های مدیریتی و غیرمدیریتی به شرح جدول زیر است:

شرح سرمایه‌گذاری	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل دارایی‌ها
سهام مدیریتی	پذیرفته شده در بورس / فرابورس	۱۲,۸۶۲,۱۶۹
	پذیرفته نشده	۶,۴۳۳,۶۰۵
سهام غیر مدیریتی	پذیرفته شده در بورس / فرابورس	۷۴,۰۶۴,۶۰۸
	پذیرفته نشده	۱۴,۰۸۵,۹۳۱

۱,۱۰. ارزش خالص دارایی‌های هر سهم (NAV):

ارزش خالص دارایی‌های هر سهم (NAV) بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح جدول زیر است:

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
جمع حقوق مالکانه در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸۷,۰۷۲,۲۸۳
کسر می‌شود: سود تقسیمی مصوب مجمع	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰)
جمع حقوق مالکانه پس از کسر سود تقسیمی	۶۶,۰۷۲,۲۸۳
اضافه می‌شود: مازاد ارزش بازار بر بهای تمام شده پرتفوی بورسی و فرابورسی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ - طبق گزارش توجیهی حسابرسی شده	۲۶۰,۰۵۰,۳۴۷
ارزش خالص دارایی‌های شرکت	۳۲۶,۱۲۲,۶۳۰
تعداد سهام	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص ارزش دارایی‌ها به ازای هر سهم (NAV) - ریال	۱۰,۸۷۱

## ۲. نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

افزایش سرمایه قبلی شرکت از مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و از محل سود انباشته بوده که به منظور جبران بخشی از مخارج سرمایه‌گذاری‌های انجام شده، صورت گرفته است. نتایج حاصل از افزایش سرمایه مزبور که طی تصمیمات مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۸ تصویب شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده، در جدول ذیل منعکس شده است.

ارقام به میلیون ریال

مبلغ مغایرت	اطلاعات واقعی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۹	برآورد انجام شده مطابق بیانیه ثبت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۵	شرح	
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل سود انباشته	منابع
+	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع منابع	
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	جبران بخشی از مخارج سرمایه‌گذاری‌های انجام شده	مصارف
+	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع مصارف	

## ۳. تشریح طرح افزایش سرمایه

### ۳.۱. هدف از انجام افزایش سرمایه

هدف شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام)، از افزایش سرمایه موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می‌باشد. هدف شرکت گروه توسعه مالی مهرآیندگان (سهامی عام) از افزایش سرمایه موضوع این گزارش، جبران مخارج سرمایه‌گذاری‌های انجام شده می‌باشد. تداوم در بهینه‌سازی پرتفوی سرمایه‌گذاری‌ها و ایجاد تنوع منابع درآمدی و به تبع آن حفظ موقعیت رقابتی و استفاده از فرصت‌های بالقوه در راستای حداکثرسازی بازده صاحبان سهام، همواره از جمله مواردی است که تغییر در عوامل محیطی و ساختاری کسب و کارها را توجیه‌پذیر می‌نماید.

حجم سرمایه‌گذاری‌های انجام شده در شرکت طی سال ۱۴۰۱ جمعاً مبلغ ۲۴,۸۳۱,۲۴۵ میلیون ریال است، که در صورت تحقق افزایش سرمایه موضوع این بیانیه ثبت، مصارف مذکور در قالب جبران مخارج بابت سرمایه‌گذاری‌های انجام شده از این محل تأمین می‌گردد.

با افزایش سرمایه از محل سود انباشته، سود از شرکت خارج نخواهد شد و در شرکت باقی می‌ماند و برای توسعه پرتفوی سرمایه‌گذاری شرکت مورد استفاده قرار خواهد گرفت. از این رو، مزایای افزایش سرمایه از محل سود انباشته را می‌توان کمک به بهبود سودآوری شرکت، اهدای سهام جایزه در راستای تشویق سهامداران و عدم نیاز به پرداخت قیمت اسمی سهم و عدم خروج نقدینگی از شرکت برشمرد.

### ۳.۲. سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های یاد شده فوق ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می‌باشد.

ارقام به میلیون ریال

مبلغ برآوردی	شرح
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	منابع افزایش سرمایه از محل سود انباشته
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع منابع
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	مصارف جبران بخشی از مخارج سرمایه‌گذاری‌های انجام شده
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع مصارف

### ۳,۳. مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام) در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۴۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۵۰ درصد) از محل سود انباشته افزایش دهد.

- مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال معادل ۵۰ درصد از محل سود انباشته

### ۴. تشریح جزییات طرح

جزئیات طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی به شرح زیر می باشد:

#### ۴,۱. جبران مخارج بابت سرمایه گذاری های صورت گرفته

شرکت به شرح جدول زیر اقدام به تحصیل سرمایه گذاری ها نموده است:

مبلغ (میلیون ریال)	شرح
۱۰۷,۴۳۶,۳۱۳	بهای تمام شده سرمایه گذاری ها بر اساس پرتفوی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۸۲,۶۰۵,۰۶۸	بهای تمام شده سرمایه گذاری ها بر اساس پرتفوی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۲۴,۸۳۱,۲۴۵	<b>تغییرات (افزایش) در بهای تمام شده سرمایه گذاری ها</b>
(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	بابت جبران بخشی از مخارج سرمایه گذاری های انجام شده از طریق افزایش سرمایه از محل سود انباشته
(۹,۸۳۱,۲۴۵)	مخارج سرمایه گذاری های انجام شده از محل منابع داخلی و سایر منابع

#### ۴,۱,۱. تاثیر تحصیل سرمایه گذاری ها بر روند فعالیت، عملیات و سودآوری شرکت

شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام) جهت بهبود وضعیت پرتفوی، سودآوری بیشتر و در نتیجه بهبود وضعیت سهامداران مطابق جدول فوق از سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ الی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ با توجه به چشم انداز صعودی بازار سرمایه، اقدام به اصلاح پرتفوی سرمایه گذاری جدید در شرکت های بورسی و غیربورسی با هدف حداکثر نمودن سود سهامداران نموده است.

#### ۴,۱,۲. تدابیر ناشر نسبت به نقدینگی حاصل از افزایش سرمایه

افزایش سرمایه موضوع این بیانیه ثبت در راستای جبران مخارج سرمایه گذاری های انجام شده صورت گرفته است و جلوگیری از خروج نقدینگی از شرکت موجب توسعه پرتفوی سرمایه گذاری و افزایش سودآوری خواهد شد.



۳، ۱، ۴. صورت وضعیت مالی

شرح (مبالغ به میلیون ریال)	حسابرسی شده ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	حسابرسی شده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	حسابرسی شده ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
<b>دارایی‌ها</b>			
<b>دارایی‌های غیر جاری</b>			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۹,۶۴۸	۷,۳۹۹	۱۰,۳۸۷
دارایی‌های نامشهود	۱,۰۰۶	۱۶۳	۲۴۳
سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت	۱۹,۲۸۵,۷۷۴	۵,۱۳۹,۶۰۷	۳,۲۷۹,۶۱۳
دریافتی‌های بلند مدت	۱,۹۳۰,۷۲۴	۲۹۱,۳۴۲	۲۸۶,۸۵۱
<b>جمع دارایی‌های غیر جاری</b>	<b>۲۱,۲۳۷,۱۵۲</b>	<b>۵,۴۳۸,۵۱۲</b>	<b>۳,۵۷۷,۰۹۴</b>
<b>دارایی‌های جاری</b>			
پیش پرداخت‌ها	۱,۳۳۲,۶۵۹	۶۱,۶۲۳	۳۱,۰۵۰
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۲۲,۴۲۲,۷۷۸	۲۲,۷۹۲,۶۶۵	۷,۶۴۱,۲۳۸
سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	۸۸,۱۵۰,۵۳۹	۷۷,۴۶۵,۴۶۰	۶۸,۴۵۶,۰۴۰
موجودی نقد	۱,۵۴۶,۱۸۳	۲,۷۵۶,۵۹۰	۱,۸۴۵,۵۸۰
<b>جمع دارایی‌های جاری</b>	<b>۱۱۳,۴۵۲,۱۵۹</b>	<b>۱۰۳,۰۷۶,۳۳۸</b>	<b>۷۷,۹۷۳,۹۰۸</b>
<b>جمع دارایی‌ها</b>	<b>۱۳۴,۶۸۹,۳۱۲</b>	<b>۱۰۸,۵۱۴,۸۵۰</b>	<b>۸۱,۵۵۱,۰۰۲</b>
<b>حقوق مالکانه و بدهی‌ها</b>			
<b>حقوق مالکانه</b>			
سرمایه	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۹,۷۵۹	۱,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) انباشته	۵۴,۰۷۲,۲۸۳	۳۲,۳۹۵,۸۱۶	۲۵,۰۴۰,۳۸۶
<b>جمع حقوق مالکانه</b>	<b>۸۷,۰۷۲,۲۸۳</b>	<b>۶۴,۸۳۵,۵۷۵</b>	<b>۳۶,۰۴۰,۳۸۶</b>
<b>بدهی‌ها</b>			
<b>بدهی‌های غیر جاری</b>			
تسهیلات مالی بلند مدت	۳۷,۰۷۱,۱۲۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۷,۳۴۵	۱۸,۲۹۱	۱۲,۲۶۶
<b>جمع بدهی‌های غیر جاری</b>	<b>۳۷,۰۹۸,۴۶۶</b>	<b>۷,۰۱۸,۲۹۱</b>	<b>۷,۰۱۲,۲۶۶</b>
<b>بدهی‌های جاری</b>			
پرداختی‌ها تجاری و سایر پرداختی‌ها	۴۶۳,۷۰۶	۲۶,۲۲۸,۹۶۶	۱۸,۹۶۹,۱۴۲
سود سهام پرداختی	۲۸,۰۳۰	۴۸,۷۲۳	۳۱,۶۳۴
تسهیلات مالی	۱۰,۰۲۶,۸۲۷	۱۰,۲۸۳,۲۹۵	۹,۴۹۷,۵۷۳
<b>جمع بدهی‌های جاری</b>	<b>۱۰,۵۱۸,۵۶۳</b>	<b>۳۶,۶۶۰,۹۸۳</b>	<b>۲۸,۴۹۸,۳۴۹</b>
<b>جمع بدهی‌ها</b>	<b>۴۷,۶۱۷,۰۲۹</b>	<b>۴۳,۶۷۹,۲۷۵</b>	<b>۳۵,۵۱۰,۶۱۵</b>
<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها</b>	<b>۱۳۴,۶۸۹,۳۱۲</b>	<b>۱۰۸,۵۱۴,۸۵۰</b>	<b>۸۱,۵۵۱,۰۰۲</b>

۴,۱,۴. صورت سود و زیان

۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	شرح (مبالغ به میلیون ریال)
			درآمدهای عملیاتی:
۱۰,۸۴۶,۱۳۲	۱۹,۰۹۴,۸۴۲	۲۰,۷۳۷,۷۸۱	درآمد سود سهام
۱۰۴,۳۶۸	۳۹۵,۶۹۳	۵۴,۷۵۵	درآمد سود تضمین شده
۱۴,۶۸۰,۸۹۲	۱۲,۹۹۸,۱۴۶	۲۷,۲۵۸,۹۲۱	سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها
۲۵,۶۳۱,۳۹۲	۳۲,۴۸۸,۶۸۱	۴۸,۰۵۱,۴۵۸	جمع درآمدهای عملیاتی
(۱۳۷,۲۹۳)	(۱۹۰,۰۲۸)	(۴۴۰,۳۳۷)	هزینه‌های عملیاتی
۲۵,۴۹۴,۰۹۹	۳۲,۲۹۸,۶۵۳	۴۷,۶۱۱,۱۲۱	سود عملیاتی
(۱۶۱۲,۷۱۰)	(۳,۵۰۳,۴۶۴)	(۵,۵۷۴,۵۱۴)	هزینه‌های مالی
۲۳,۸۸۱,۳۸۹	۲۸,۷۹۵,۱۸۹	۴۲,۰۳۶,۶۰۷	سود (زیان) خالص

**۵. برنامه‌های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه**

در صورت عدم انجام افزایش سرمایه، میزان سود تقسیمی شرکت در سال مالی ۱۴۰۳ مربوط به عملکرد سال مالی ۱۴۰۲ معادل مبلغ افزایش سرمایه درخواستی (مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال) بیشتر از حالت انجام افزایش سرمایه خواهد بود. در این صورت شرکت به منظور پرداخت مطالبات سهامداران ناگزیر به فروش بخشی از پرتفوی سرمایه‌گذاری خود خواهد بود که این امر از سال مالی ۱۴۰۴ به بعد، منجر به کاهش سودآوری و نرخ رشد آن خواهد شد.

**۶. تغییرات ایجاد شده در اطلاعات شرکت پس از تهیه گزارش توجیهی هیئت-**

**مدیره در خصوص افزایش سرمایه**

پس از تهیه گزارش توجیهی هیئت‌مدیره در خصوص افزایش سرمایه، تغییرات با اهمیتی در اطلاعات شرکت ایجاد نگردیده است.

**۷. چشم‌انداز شرکت و ریسک‌های مرتبط**

سرمایه‌گذاری در طرح افزایش سرمایه، با ریسک‌هایی همراه است. سرمایه‌گذاران باید پیش از تصمیم‌گیری در خصوص سرمایه‌گذاری در این طرح، عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند.

**ریسک‌های مرتبط با فعالیت شرکت**

کمیته ریسک شناسایی، اندازه‌گیری و مدیریت ریسک‌ها در سطح فرآیندهای سازمانی را در چارچوب منشور کمیته ریسک انجام می‌دهد. این ریسک‌ها به شرح زیر می‌باشد:

**الف) ریسک بازار**

گزارش بهینه‌سازی پرتفوی دارایی‌های مالی شرکت، تحت نظارت کمیته ریسک و توسط کارشناسان ذیربط تهیه می‌گردد. این کار بر اساس داده‌های بازار و شرایط و محدودیت‌های موجود، انجام می‌شود. مدیریت شرکت تلاش می‌کند ساختار اصلی پرتفوی دارایی‌ها بر اساس ترکیب بهینه (دارایی‌های ریسکی و دارایی‌های بدون ریسک) مدیریت شود.

### ب) ریسک ارز

شرکت فاقد مبادلات، دارائی‌ها و بدهی‌های پولی ارزی می‌باشد که در نتیجه به‌طور مستقیم در معرض آسیب‌پذیری نوسانات نرخ ارز قرار ندارد. اما شرکت‌های سرمایه‌پذیر ممکن است دارای مبادلات ارزی بوده و نوسانات نرخ ارز سودآوری شرکت‌های سرمایه‌پذیر را تحت تأثیر قرار می‌دهد. در نتیجه نوسانات ارزی بطور غیر مستقیم بر سودآوری شرکت‌های سرمایه‌پذیر و سود تقسیمی اثرگذار است.

### ج) ریسک اعتباری (وصول مطالبات)

با توجه به این‌که قسمت عمده درآمدهای شرکت، دریافت سود سهام از شرکت‌های سرمایه‌پذیر است، ممکن است شرکت‌های سرمایه‌پذیر ظرف مهلت مقرر نسبت به پرداخت سود سهام اقدام ننمایند. از طرفی شرکت نیز خود می‌بایست طی مهلت قانونی نسبت به پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام اقدام نماید. منطبق نمودن این دو بازه زمانی ممکن است با چالش‌هایی همراه باشد که پیگیری مداوم وصول مطالبات سود سهام به‌منظور اولویت برطرف نمودن ریسک مذکور بوده و در صورت عدم تحقق کامل آن فاصله بوجود آمده با اخذ تسهیلات، انتشار اوراق یا فروش برخی از سرمایه‌گذاری‌ها جبران خواهد شد. در حال حاضر شرکت آسیب‌پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به وصول مطالبات سود سهام ندارد.

### د) ریسک نقدشوندگی

با توجه به این‌که بخش عمده پرتفوی شرکت جزء ۵۰ شرکت اول بورس و فرابورس می‌باشد، لذا براساس شاخص‌های نقدشوندگی قدرت نقدشوندگی پرتفوی شرکت در حد مطلوبی قرار دارد. همچنین بخش دیگری از دارائی‌های شرکت، اوراق با درآمد ثابت بوده که عمدتاً دارای ضامن نقدشوندگی می‌باشد.

### ه) ریسک نقدینگی

ریسک نقدینگی شرکت از طریق ترکیب بهینه دارائی‌ها و ابزارهای بدهی و با توجه به جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارائی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌شود.

## ۸. مشخصات مشاور

شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، 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
تأمین سرمایه سپهر	سهامی خاص	مشاور عرضه	تهران، بلوار نلسون ماندلا، نبش آرش غربی، پلاک ۱۱۳، طبقه ۵	۰۲۱-۸۸۱۹۳۸۷۰

### ۸.۱. حدود مسئولیت مشاور / مشاوران شرکت، بر اساس قرارداد منعقد شده به شرح زیر است:

۱. بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی ناشر و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
۲. ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه‌ی اوراق بهادار و تکالیف قانونی ناشر،
۳. تهیه گزارش توجیهی افزایش سرمایه و مشارکت در پاسخ‌گویی به حسابرس و بازرس به منظور کسب گزارش مطلوب.