

شماره: ۱۴۰۴/۴۱۳۶

تاریخ: ۱۴۰۴/۱۰/۱۴

پیوست: دارد

I
C
P
A



Daria Ravesh

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

داریاروش

شماره ثبت: ۲۵۸۰۴

(حسابداران رسمی و معتمد سازمان بورس)

بنام خدا

مدیریت محترم عامل

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)

با سلام،

احتراماً به پیوست ۲ نسخه گزارش بازرس قانونی درباره گزارش
توجیهی هیئت مدیره درخصوص افزایش سرمایه آن شرکت،
تقدیم می گردد.

موجب مزید امتنان خواهد بود چنانچه دستور فرمایید، دریافت
گزارش یادشده، تأیید گردد.

با تجدید احترام

داریوش امین نژاد

مدیر عامل و عضو هیئت مدیره



۸۸۶۰۱۹۸۸ الی ۱۹۰

تلفن:

۸۸۶۰۱۹۸۷

فاکس:

ملاصدرا، خیابان شیرازی جنوبی، کوچه اتحاد، بلاک ۱۰، طبقه ۱

کدپستی: ۱۴۳۵۸۴۳۸۱۱

office@dariaravesh.com

www.dariaravesh.com

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)

گزارش بازرس قانونی

به انضمام

گزارش توجیهی افزایش سرمایه هیئت مدیره

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
فهرست مندرجات

عنوان مطالب	شماره صفحه
گزارش بازرس قانونی	(۱) الی (۲)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه هیئت مدیره	۱ الی ۳۰

بسم خدا

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

۱- گزارش توجیهی مورخ ۲۴ آذرماه ۱۴۰۴ هیئت مدیره شرکت سیمان داراب (سهامی عام)، در خصوص افزایش سرمایه آن شرکت از مبلغ ۱،۲۶۰ میلیارد ریال به مبلغ ۵،۰۰۰ میلیارد ریال مشتمل بر صورت سود و زیان فرضی و یادداشت های همراه که پیوست می باشد، بابت اطلاعات ارائه شده سال های آینده طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت گزارش توجیهی و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲- گزارش افزایش سرمایه در اجرای تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت و با هدف توجیه افزایش سرمایه از محل سود انباشته به مبلغ ۳،۷۴۰ میلیارد ریال در راستای اصلاح ساختار مالی تهیه شده است. گزارش توجیهی براساس 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 های جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات توصیف شده در گزارش، این مؤسسه به موردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه گزارش توجیهی فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، گزارش توجیهی یادشده، براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری، ارائه شده است.

۴- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقع 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.

۵- با عنایت به سود انباشته پایان سال ۱۴۰۳ شرکت به مبلغ ۱۱.۴۴۵ میلیارد ریال و تقسیم سود انجام شده به موجب مجمع عمومی سالانه مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۹ به مبلغ ۵.۴۸۱ میلیارد ریال و باقیمانده سود انباشته به میزان ۵.۹۶۴ میلیارد ریال، کفایت لازم برای انجام افزایش سرمایه از محل سود انباشته به مبلغ ۳.۷۴۰ میلیارد ریال فراهم می‌باشد.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش

۲۵ آذر ماه ۱۴۰۴

(حسابداران رسمی)

محمد حاجی‌پور

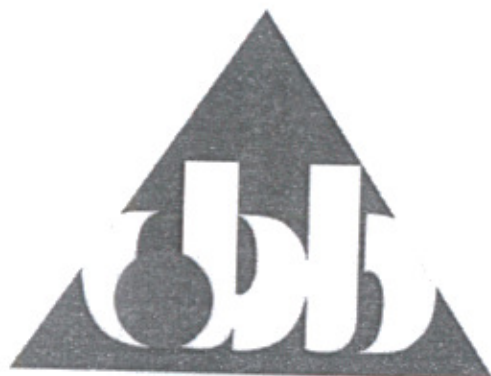
عضویت: ۸۱۱۰۰۱

سیدعلی شیرازی

عضویت: ۸۱۱۰۳۷



بناام خدا



شرکت سیمان داراب (سهامی عام)

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه

از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

شماره:

تاریخ:

پیوست:

شرکت سیمان داراب

سهامی عام



گزارش توجیهی هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)

با سلام و احترام

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفندماه ۱۳۴۷، گزارش توجیهی افزایش سرمایه

شرکت از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته تقدیم می گردد.

گزارش توجیهی افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۴ به نائید هیات مدیره شرکت سیمان داراب (سهامی عام)

رسیده است.

اعضای هیات مدیره و مدیرعامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شرکت سرمایه گذاری گیلان (سهامی عام)	ابراهیم قنبرپور سالک معلمی	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سهامی عام)	احمد جودکی	نایب رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت سرمایه گذاری مهر (سهامی خاص)	بردیا رشیدی	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت سرمایه گذاری کرمان (سهامی عام)	روزبه بهادری	معاونت بهره برداری و عضو هیات مدیره (موظف)	
شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)	بهرام فتاحی	مدیرعامل و عضو هیات مدیره (موظف)	



- دفتر تهران: خیابان میرداماد، بین نفت و مدرس، جنب خیابان نیل، پلاک ۲۴۵ تلفکس: ۰۲۱-۲۶۴۰۵۵۲۳-۴
- آدرس کارخانه: داراب، کیلومتر ۳۵ جاده داراب-شیراز کد پستی ۷۴۸۱۱۱۱۱۳۱ تلفن: ۰۷۱-۹۱۰۰۱۳۳۵-۷
- دفتر شیراز: خیابان ملاصدرا، خیابان حکیمی، پلاک ۶۹ تلفن: ۰۷۱-۳۲۳۴۷۴۰۰



شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه
از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
فهرست مطالب

۱- بخش اول: معرفی شرکت :	۳
۱-۱- تاریخچه فعالیت شرکت	۳
۱-۲- موضوع فعالیت شرکت:	۳
۱-۳- ترکیب سهامداران	۴
۱-۴- مشخصات اعضای هیات مدیره و مدیرعامل	۵
۱-۵- مشخصات حسابرس/ بازرس شرکت	۵
۱-۶- سرمایه شرکت و تغییرات آن	۶
بخش دوم : اطلاعات مالی در سنوات گذشته	۷
۲-۱- صورت سود و زیان	۷
۲-۲- صورت وضعیت مالی شرکت اصلی	۸
۲-۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۹
۲-۴- صورت جریان های نقدی	۱۰
۲-۵- شاخص ها و معیارهای ارزیابی عملکرد	۱۱
۲-۶- اطلاعات عملکرد مالی	۱۲
۲-۷- اطلاعات وضعیت مالی	۱۲
۲-۸- وضعیت معاملات و قیمت سهام	۱۲
۲-۹- روند سودآوری و تقسیم سود	۱۲
بخش سوم : تشریح طرح افزایش سرمایه	
۳-۱- نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه	۱۳
۳-۲- هدف از انجام افزایش سرمایه	۱۳
۳-۳- سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن	۱۳
بخش چهارم : تشریح نتایج آتی و توجیه اقتصادی طرح افزایش سرمایه	
۴-۱- مفروضات افزایش سرمایه	
۴-۲- پیش‌بینی صورت سود و زیان در سنوات آتی	۱۶
۴-۲-۱- پیش بینی درآمد های عملیاتی در سنوات آتی	۱۷
۴-۲-۲- پیش بینی بهای تمام شده در سنوات آتی	۱۸
۴-۲-۳- پیش بینی هزینه های عمومی , اداری و فروش در سنوات آتی	۱۹
۴-۲-۴- تسهیلات و هزینه های مالی در سنوات آتی	۲۰
۴-۳- پیش بینی صورت وضعیت مالی در سنوات آتی	۲۱
۴-۴- پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه در سنوات آتی (در صورت انجام افزایش سرمایه)	۲۲
۴-۴-۱- پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه در سنوات آتی (در صورت عدم انجام افزایش سرمایه)	۲۳
۴-۵- پیش‌بینی صورت جریانهای نقدی در سنوات آتی	۲۴
۴-۵- پیش بینی نسبتهای مالی در سنوات آتی	۲۵
بخش پنجم : ارزیابی مالی طرح افزایش سرمایه	۲۶
۵-۱- ارزیابی مالی طرح	۲۶
۶- عوامل ریسک	۲۸
۷- پیشنهاد هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه و محل تأمین آن	۳۰

۱- بخش اول: معرفی شرکت :

۱-۱- تاریخچه فعالیت شرکت

شرکت سیمان داراب (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۶۶/۱۰/۲۳ به صورت شرکت سهامی عام تأسیس شد و طی شماره ۶۸۵۱۳ مورخ ۱۳۶۶/۱۰/۲۲ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۱۳۴۵۵۴ به کد اقتصادی ۴۱۱۱۶۹۷۹۴۳۷۶ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و از تاریخ ۱۳۸۳/۱۰/۰۵ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران بلوار میرداماد بین خیابان نفت شمالی و مدرس بعد از خیابان نیل پلاک ۲۴۵ و محل فعالیت اصلی آن در ۳۵ کیلومتری شهرستان داراب از توابع استان فارس می باشد همچنین در تاریخ ۱۳۸۷/۰۶/۰۲ پروانه بهره برداری شماره ۱۰۸۱۲۲۸۲۸ به ظرفیت ۱,۰۵۰,۰۰۰ تن جایگزین پروانه بهره برداری شماره ۱۰۸۱۱۲۷۰ به ظرفیت اسمی سالانه ۹۰۰,۰۰۰ تن شده است.

۱-۲- موضوع فعالیت شرکت:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر است ، فعالیت اصلی شرکت سیمان داراب (سهامی عام) تولید سیمان و کلینکر و شرکت های فرعی آن عمدتاً در زمینه های تامین نیروی انسانی و حمل و نقل جاده ای است .

الف: موضوعات اصلی:

تأسیس کارخانجات به منظور تولید انواع سیمان و مصالح ساختمانی، اکتشاف و استخراج و بهره برداری از معادن با رعایت مقررات موضوعه، تهیه و واردات ماشین آلات و دستگاه های مورد نیاز و لوازم و مواد اولیه و کالاهای مجاز از داخل و خارج از کشور، توزیع و فروش و صادرات تولیدات و فرآورده های شرکت.

ب: موضوعات فرعی:

اخذ نمایندگی از شرکتهای داخلی و خارجی، سرمایه گذاری در سایر شرکتهای، خرید و فروش اوراق بهادار منتشره از سوی بانکها و شرکتهای معتبر، سپرده گذاری نزد بانک ها و موسسات مالی و پولی معتبر و به طور کلی هر نوع عملیات بازرگانی و صنعتی که به طور مستقیم و یا غیر مستقیم با موضوع شرکت مربوط باشد.

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
 گزارش توجیهی افزایش سرمایه
 از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال

۳-۱- ترکیب سهامداران

سرمایه ثبت شده فعلی شرکت مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که تماماً پرداخت شده است. آخرین ترکیب سهامداران به شرح ذیل می باشد:

نام سهامدار	نوع شخصیت	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت سرمایه گذاری استان تهران	حقوقی	۳۴,۱۳۳,۱۰۷	۲,۷۱٪
شرکت سرمایه گذاری استان گلستان	حقوقی	۱۱,۹۵۹,۰۴۶	۰,۹۵٪
شرکت سرمایه گذاری استان لرستان	حقوقی	۹,۲۶۸,۶۵۱	۰,۷۴٪
شرکت سرمایه گذاری استان همدان	حقوقی	۱۱,۴۲۲,۱۰۱	۰,۹۱٪
شرکت سرمایه گذاری استان مرکزی	حقوقی	۷,۷۷۷,۵۸۷	۰,۶۳٪
شرکت سرمایه گذاری استان اصفهان	حقوقی	۲۳,۰۶۶,۹۸۷	۱,۸۳٪
شرکت سرمایه گذاری استان بوشهر	حقوقی	۴,۸۱۰,۳۹۶	۰,۳۸٪
شرکت سرمایه گذاری استان چهارمحال و بختیاری	حقوقی	۶,۱۲۴,۲۹۴	۰,۴۹٪
شرکت سرمایه گذاری استان خراسان رضوی	حقوقی	۳۴,۹۱۳,۹۴۰	۲,۷۷٪
شرکت سرمایه گذاری استان هرمزگان	حقوقی	۹,۵۸۶,۶۰۲	۰,۷۶٪
شرکت سرمایه گذاری استان یزد	حقوقی	۵,۹۳۶,۴۲۸	۰,۴۷٪
شرکت سرمایه گذاری استان سمنان	حقوقی	۲,۷۷۳,۱۷۵	۰,۲۲٪
شرکت سرمایه گذاری استان قم	حقوقی	۵,۲۱۷,۵۲۳	۰,۴۱٪
شرکت سرمایه گذاری استان گیلان	حقوقی	۱۴,۹۱۳,۶۸۲	۱,۱۸٪
شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی	حقوقی	۶,۸۴۰,۷۸۴	۰,۵۴٪
شرکت سرمایه گذاری استان مازندران	حقوقی	۱۸,۸۰۹,۸۲۵	۱,۴۹٪
شرکت سرمایه گذاری استان کهگیلویه و بویر احمد	حقوقی	۳,۸۹۸,۵۷۹	۰,۳۱٪
شرکت سرمایه گذاری استان ایلام	حقوقی	۲,۹۳۱,۸۱۳	۰,۲۳٪
شرکت سرمایه گذاری استان زنجان	حقوقی	۴,۶۹۳,۴۶۱	۰,۳۷٪
شرکت سرمایه گذاری استان آذربایجان شرقی	حقوقی	۲۰,۳۹۶,۴۶۳	۱,۶۲٪
شرکت سرمایه گذاری استان کرمان	حقوقی	۱۷,۵۹۹,۷۷۶	۱,۴۰٪
شرکت سرمایه گذاری استان آذربایجان غربی	حقوقی	۱۵,۸۳۵,۷۶۳	۱,۲۶٪
شرکت سرمایه گذاری استان کردستان	حقوقی	۹,۰۹۸,۷۷۲	۰,۷۲٪
شرکت سرمایه گذاری استان اردبیل	حقوقی	۶,۳۰۴,۹۱۸	۰,۵۰٪
شرکت سرمایه گذاری استان قزوین	حقوقی	۵,۹۳۸,۶۶۰	۰,۴۷٪
شرکت سرمایه گذاری استان سیستان و بلوچستان	حقوقی	۱۵,۷۸۲,۳۰۰	۱,۲۵٪
شرکت سرمایه گذاری استان خوزستان	حقوقی	۲۵,۶۳۱,۵۵۰	۲,۰۳٪
شرکت سرمایه گذاری استان البرز	حقوقی	۹,۲۶۶,۹۸۷	۰,۷۴٪
شرکت سرمایه گذاری استان کرمانشاه	حقوقی	۸,۵۴۷,۲۴۰	۰,۶۸٪
سرمایه گذاری سپه	حقوقی	۳۱۹,۴۶۵,۹۹۷	۲۵,۳۵٪
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	حقوقی	۶۸,۷۵۶,۸۵۴	۵,۴۶٪
شرکت سیمان شمال	حقوقی	۶۳,۰۰۱,۸۳۵	۵,۰۰٪
شرکت سیمان مازندران	حقوقی	۲۵,۲۲۸,۳۴۷	۲,۰۰٪
سرمایه گذاری سهام عدالت کد ESC (مستقیم)	حقوقی	۲۲۴,۳۰۲,۳۰۳	۱۷,۸۰٪
سرمایه گذاری سهام عدالت استان فارس	حقوقی	۲۶,۳۰۹,۹۹۹	۲,۰۹٪
سرمایه گذاری سهام عدالت خراسان جنوبی	حقوقی	۶,۱۲۴,۴۷۳	۰,۴۹٪
سرمایه گذاری مهر	حقوقی	۲۵,۱۹۰,۱۱۳	۲,۰۰٪
سایر	حقیقی و حقوقی	۱۴۸,۱۵۹,۶۶۹	۱۱,۷۶٪
جمع		۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
 گزارش توجیهی افزایش سرمایه
 از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

۴-۱- مشخصات اعضای هیات مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۹ صاحبان سهام اشخاص زیر به عنوان اعضای هیات مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۴ هیات مدیره تعیین سمت ایشان و تعیین نمایندگان اعضای حقوقی هیات مدیره صورت گرفته است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت نماینده		توضیحات	تحصیلات و مدارک حرقه ای
			شروع	خاتمه		
شرکت سرمایه گذاری استان گیلان	رئیس هیات مدیره	ابراهیم قنبریور مالک معلمی	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۶/۰۴/۲۹	غیر موظف	کارشناسی ارشد مدیریت مالی
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	نایب رئیس هیات مدیره	احمد جودکی	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۶/۰۴/۲۹	غیرموظف	کارشناسی ارشد مهندسی مکانیک
شرکت سرمایه گذاری مهر	عضو هیات مدیره	بردیا رشیدی	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۶/۰۴/۲۹	غیرموظف	کارشناسی ارشد مهندسی صنایع
شرکت سرمایه گذاری استان کرمان	عضو هیات مدیره	روزبه بهادری	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۶/۰۴/۲۹	موظف	کارشناسی ارشد مدیریت صنعتی
شرکت سرمایه گذاری سپه	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	بهرام فتاحی	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۶/۰۴/۲۹	موظف	کارشناسی مهندسی برق

۵-۱- مشخصات حسابرس/بازرس شرکت

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه/مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۹ موسسه حسابرسی داریا روش به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل موسسه داریا روش بوده است.

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه
از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

۶-۱- سرمایه شرکت و تغییرات آن

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۱,۲۶۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛
که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۶ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه ای شرکت در چهار دوره به شرح زیر می باشد:
مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۶/۲۶	۹۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۴۰٪	از محل سود انباشته مبلغ ۳۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
۱۳۹۴/۱۰/۱۲	۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۵۰٪	مطالبات و آورده نقدی مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال و محل سود انباشته مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
۱۳۹۳/۰۴/۱۶	۳۷۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰٪	از محل مطالبات و آورده نقدی مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از محل سود انباشته مبلغ ۱۲۵,۰۰۰ میلیون ریال
۱۳۹۰/۰۵/۰۴	۲۴۹,۶۰۶	۱۲۵,۳۹۴	۳۷۵,۰۰۰	۵۰٪	از محل سود انباشته مبلغ ۱۲۵,۳۹۴ میلیون ریال

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه
از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

بخش دوم : اطلاعات مالی در سنوات گذشته

ترازنامه، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر شرکت اصلی، به شرح زیر می باشد. صورت های مالی و یادداشت های همراه در سایت اینترنتی شرکت سیمان داراب به آدرس <http://www.darabcement.ir> و سایت رسمی سازمان بورس و اوراق بهادار موجود می باشد.

۱-۲- صورت سود و زیان

ارقام به میلیون ریال

شرح	۲۹ اسفند ۱۴۰۰	۲۹ اسفند ۱۴۰۱	۲۹ اسفند ۱۴۰۲	۳۰ اسفند ۱۴۰۳
درآمدهای عملیاتی	۴,۳۴۴,۲۶۱	۷,۶۴۵,۲۵۱	۸,۸۶۳,۱۲۶	۱۲,۶۷۵,۳۰۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۳۰۹,۱۴۷)	(۳,۸۲۶,۵۰۸)	(۵,۱۵۹,۰۰۵)	(۷,۲۸۴,۸۹۶)
سود ناخالص	۱,۹۳۵,۱۱۴	۳,۸۱۸,۷۴۳	۳,۷۰۴,۱۲۱	۵,۳۹۰,۴۱۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۷۴,۶۸۵)	(۸۷۷,۹۷۹)	(۴۵۹,۰۱۷)	(۱,۳۳۶,۳۷۷)
سایر درآمدها	۹,۴۲۲	۳۱۳,۹۵۲	۵۹,۷۴۷	۱,۰۰۴,۷۵۲
سود عملیاتی	۱,۷۶۹,۸۵۱	۳,۲۵۴,۷۱۶	۳,۳۰۴,۸۵۱	۵,۰۵۸,۷۸۶
هزینه های مالی	(۱۹,۱۷۱)	(۸,۷۴۷)	(۱۰,۷۵۶)	-
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱,۱۲۶,۹۸۱	۱,۵۳۲,۳۴۰	۲,۴۹۹,۶۸۳	۲,۹۷۸,۸۵۷
سود قبل از مالیات	۲,۸۷۷,۶۶۱	۴,۷۷۸,۳۰۹	۵,۷۹۳,۷۷۸	۸,۰۳۷,۶۴۳
مالیات بر درآمد	-	-	(۴۴,۸۳۰)	(۷۱۵,۰۷۰)
سود خالص	۲,۸۷۷,۶۶۱	۴,۷۷۸,۳۰۹	۵,۷۴۸,۹۴۸	۷,۳۲۲,۵۷۳
سود پایه هر سهم	۲,۲۸۴	۳,۷۹۲	۴,۵۶۳	۵,۸۱۲
سرمایه	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه
از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

۲-۲- صورت وضعیت مالی شرکت اصلی

ارقام به میلیون ریال

۱۴۰۳ اسفند ۳۰	۱۴۰۲ اسفند ۲۹	۱۴۰۱ اسفند ۲۹	۱۴۰۰ اسفند ۲۹	صورت سود و زیان
۲,۴۰۶,۸۷۳	۱,۲۱۳,۳۶۵	۷۸۸,۳۴۷	۵۵۷,۸۱۳	دارایی های ثابت مشهود
۲۳,۸۰۱	۲۳,۹۴۵	۲۳,۵۴۵	۲۳,۵۴۵	دارایی های نامشهود
۱,۷۴۰,۷۰۷	۱,۷۴۰,۷۴۴	۱,۲۷۵,۲۰۵	۶۸۳,۶۶۱	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۷,۷۸۴	۱۵,۵۵۵	۲۰,۱۸۲	۹,۶۶۶	دریافتی های بلند مدت
۴,۱۸۹,۱۶۵	۲,۹۹۳,۶۰۹	۲,۱۰۷,۲۷۹	۱,۲۷۴,۶۸۵	جمع دارایی های غیر جاری
۱۰,۰۲۸,۴۴۱	۸۸۰,۸۲۱	۴۱۱,۱۷۶	۴۷۹,۳۲۵	پیش پرداخت ها
۵,۴۱۹,۴۹۰	۳,۸۱۴,۳۵۱	۲,۲۰۱,۹۷۶	۱,۳۷۷,۱۹۷	موجودی مواد و کالا
۸۵۶,۱۸۸	۹۵۷,۸۳۴	۱,۴۵۷,۴۰۲	۷۲۳,۸۲۸	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۳,۲۱۰,۲۷۵	۲,۵۴۲,۱۲۸	۲,۶۸۲,۲۹۳	۲,۵۳۲,۱۶۷	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲,۳۷۸,۵۸۱	۴۰۴,۶۵۵	۶۹۶,۳۲۸	۴۶۱,۹۹۰	موجودی نقد
۱۲,۸۹۲,۹۷۵	۸,۵۹۹,۷۸۹	۷,۴۴۹,۱۷۵	۵,۵۷۴,۵۱۷	جمع دارایی های جاری
۱۷,۰۸۲,۱۴۰	۱۱,۵۹۳,۳۹۸	۹,۵۵۶,۴۵۴	۶,۸۴۹,۲۰۲	جمع دارایی ها
۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	سرمایه
۴۳,۸۵۵	۴۳,۸۵۵	۳۲,۷۰۰	۲۹,۱۴۱	صرف سهام خزانه
۱۲۶,۰۰۰	۱۲۶,۰۰۰	۱۲۶,۰۰۰	۱۲۶,۰۰۰	اندوخته قانونی
۱۱,۴۴۵,۳۴۶	۸,۴۰۶,۷۷۳	۶,۶۸۹,۸۲۵	۴,۱۷۹,۵۱۶	سود انباشته
(۸۹,۶۱۱)	(۸۵,۱۴۷)	(۴۶,۳۰۵)	(۹۵,۸۱۵)	سهام خزانه
۱۲,۷۸۵,۵۹۰	۹,۷۵۱,۴۸۱	۸,۰۶۲,۲۲۰	۵,۴۹۸,۸۴۲	جمع حقوق مالکانه
۵۰۶,۳۷۶	۳۹۰,۲۴۴	۳۴۶,۶۰۳	۲۶۴,۹۹۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۰۶,۳۷۶	۳۹۰,۲۴۴	۳۴۶,۶۰۳	۲۶۴,۹۹۶	جمع بدهی های غیر جاری
۱,۷۹۲,۶۴۲	۱,۰۸۷,۳۷۳	۵۹۴,۸۵۲	۵۲۹,۵۲۸	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۶۲۸,۹۷۶	۹۸,۸۸۲	۱۳۸,۳۷۴	۱۳۸,۲۸۳	مالیات پرداختی
۸۷,۵۴۱	۷۹,۶۹۴	۷۲,۵۶۲	۶۶,۰۹۱	سود سهام پرداختی
-	-	۱۷۷,۴۲۰	۵۸,۹۹۸	تسهیلات مالی
۱,۲۸۱,۱۱۵	۱۸۵,۷۲۴	۱۶۴,۴۲۳	۲۹۲,۴۶۴	پیش دریافت ها
۳,۷۹۰,۲۷۴	۱,۴۵۱,۶۷۳	۱,۱۴۷,۶۳۱	۱,۰۸۵,۳۶۴	جمع بدهی های جاری
۴,۲۹۶,۵۵۰	۱,۸۴۱,۹۱۷	۱,۴۹۴,۲۳۴	۱,۳۵۰,۳۶۰	جمع بدهی ها
۱۷,۰۸۲,۱۴۰	۱۱,۵۹۳,۳۹۸	۹,۵۵۶,۴۵۴	۶,۸۴۹,۲۰۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه
از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

۳-۲- صورت تغییرات در حقوق مالکانه

ارقام به میلیون ریال

شرح	سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۷,۴۴۴	۱۲۶,۰۰۰	۲,۲۷۲,۸۵۵	(۶۸,۹۴۱)	۳,۶۹۷,۳۵۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰				۲,۸۷۷,۶۶۱		۲,۸۷۷,۶۶۱
سود خالص سال ۱۴۰۰				(۱,۰۷۱,۰۰۰)		(۱,۰۷۱,۰۰۰)
سود سهام مصوب				(۲۸۹,۰۶۸)	(۲۸۹,۰۶۸)	(۲۸۹,۰۶۸)
خرید سهام خزانه				۲۶۲,۱۹۴	۲۶۲,۱۹۴	۲۶۲,۱۹۴
فروش سهام خزانه		-				
سود حاصل سهام خزانه		۲۱,۶۹۷				۲۱,۶۹۷
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۲۶۰,۰۰۰	۲۹,۱۴۱	۱۲۶,۰۰۰	۴,۱۷۹,۵۱۶	(۹۵,۸۱۵)	۵,۴۹۸,۸۴۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱				۴,۷۷۸,۳۰۹		۴,۷۷۸,۳۰۹
سود خالص سال ۱۴۰۱				(۲,۲۶۸,۰۰۰)		(۲,۲۶۸,۰۰۰)
سود سهام مصوب				(۲۸,۷۵۰)	(۲۸,۷۵۰)	(۲۸,۷۵۰)
خرید سهام خزانه				۷۸,۲۶۰	۷۸,۲۶۰	۷۸,۲۶۰
فروش سهام خزانه						
سود حاصل سهام خزانه		۳,۵۵۹				۳,۵۵۹
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۲۶۰,۰۰۰	۳۲,۷۰۰	۱۲۶,۰۰۰	۶,۶۸۹,۸۲۵	(۴۶,۳۰۵)	۸,۰۶۲,۲۲۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲				۵,۷۴۸,۹۴۸		۵,۷۴۸,۹۴۸
سود خالص سال ۱۴۰۲				(۴,۰۳۲,۰۰۰)		(۴,۰۳۲,۰۰۰)
سود سهام مصوب				(۵۵,۳۷۷)	(۵۵,۳۷۷)	(۵۵,۳۷۷)
خرید سهام خزانه				۱۶,۵۳۵	۱۶,۵۳۵	۱۶,۵۳۵
فروش سهام خزانه						
سود حاصل سهام خزانه		۱۱,۱۵۵				۱۱,۱۵۵
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۲۶۰,۰۰۰	۴۳,۸۵۵	۱۲۶,۰۰۰	۸,۴۰۶,۷۷۳	(۸۵,۱۲۷)	۹,۷۵۱,۴۸۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳				۷,۳۲۲,۵۷۳		۷,۳۲۲,۵۷۳
سود خالص سال ۱۴۰۳			-	(۴,۲۸۴,۰۰۰)	-	(۴,۲۸۴,۰۰۰)
سود سهام مصوب			-	-	(۴,۴۶۴)	(۴,۴۶۴)
خرید سهام خزانه			-	-		
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۴۳,۸۵۵	۱۲۶,۰۰۰	۱۱,۴۴۵,۳۴۶	(۸۹,۶۱۱)	۱۲,۷۸۵,۵۹۰

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه
از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

۴-۲- صورت جریان های نقدی

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱,۲۵۷,۹۴۵	۲,۲۱۳,۷۵۸	۱,۹۴۲,۲۹۳	۵,۴۰۳,۲۲۴
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶۹,۳۱۴)	-	(۸۴,۳۲۲)	(۱۸۴,۹۷۶)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱,۱۸۸,۶۳۱	۲,۲۱۳,۷۵۸	۱,۸۵۷,۹۷۱	۵,۲۱۸,۲۴۸
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۸۶,۸۲۰	۴,۳۰۷	۲۰۳,۳۰۰	-
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۷۱,۰۹۴)	(۳۲۳,۲۵۷)	(۵۸۵,۶۴۴)	(۱,۳۷۸,۸۶۶)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت نا مشهود	-	-	(۴۰۰)	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	(۷۴,۹۱۸)	(۵۹۱,۵۴۴)	(۵۵۸,۱۳۷)	(۲۴)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت	-	-	۵۳۶,۱۴۱	۳,۵۸۵
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۷۲۲,۹۸۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۹,۷۶۱	۸۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۱,۱۵۰,۰۰۰)	(۲,۱۵۰,۱۲۶)	(۱,۴۱۷,۰۴۴)	(۱,۱۵۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۳۰۱,۳۶۸	۵۲۵,۳۷۰	۱۰۱۲,۸۳۴	۲,۲۳۹,۸۲۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۴۸۹,۷۴۷	۶۱۸,۴۵۸	۴۹۱,۱۵۲	۴۸۰,۶۵۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۲۰۴,۹۰۹	۸۳,۲۰۸	۲,۰۴۱,۸۶۳	۹۹۵,۱۶۷
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۱,۳۹۳,۵۴۰	۲,۲۹۶,۹۶۶	۳,۸۹۹,۸۳۴	۶,۲۱۳,۴۱۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :				
دریافت های نقدی ناشی از صرف سهام	۲۱,۶۹۷	۳,۵۵۹	۱۱,۱۵۵	-
دریافت های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۲۸۹,۰۶۸)	(۲۸,۷۵۰)	(۵۵,۳۷۷)	(۴,۴۶۴)
پرداخت های نقدی برای فروش سهام خزانه	۲۶۲,۱۹۴	۷۸,۲۶۰	۱۶,۵۳۵	-
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	-	-
پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۷۴,۰۹۳)	(۸۱,۵۷۸)	(۱۷۷,۴۳۰)	-
پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۹,۱۷۱)	(۸,۷۴۷)	(۱۰,۷۵۶)	-
پرداختهای نقدی بابت سود سهام	(۱۰۴۳,۷۲۶)	(۲,۲۶۱,۵۲۹)	(۴,۰۲۴,۸۶۸)	(۴,۲۷۶,۱۵۳)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۱,۱۴۲,۱۶۶)	(۲,۰۹۸,۷۸۵)	(۴,۲۳۰,۷۳۱)	(۲,۲۸۰,۶۲۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۵۱,۳۷۴	۱۹۸,۱۸۱	۳۴۰,۸۹۷	۱,۹۳۲,۷۹۸
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۰۳,۴۷۱	۴۶۱,۹۹۰	۶۹۶,۳۲۸	۴۰۴,۶۵۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۷,۱۴۵	۳۶,۱۵۷	۴۹,۲۲۴	۴۱,۱۲۸
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۶۱,۹۹۰	۶۹۶,۳۲۸	۴۰۴,۶۵۵	۲,۳۷۸,۵۸۱

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه
از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

۵-۲- شاخص ها و معیارهای ارزیابی عملکرد

ارقام به میلیون ریال

نسبت های مالی	۲۹/اسفند ۱۴۰۰	۲۹/اسفند ۱۴۰۱	۲۹/اسفند ۱۴۰۲	۳۰/اسفند ۱۴۰۳
الف: نسبت های نقدینگی				
نسبت جاری	۵,۱۴	۶,۴۹	۵,۹۲	۳,۴۰
نسبت آنی	۳,۴۳	۴,۲۱	۲,۶۹	۱,۷۰
ب: نسبت های فعالیت				
دوره گردش موجودی کالا	۲۱۸	۲۱۰	۲۷۰	۲۷۲
نسبت گردش دارایی ها	۶۲,۰٪	۸۰,۰٪	۷۶,۴٪	۷۴,۲٪
دوره وصول مطالبات	۶۲	۷۰	۳۹	۲۵
نسبت پوشش هزینه بهره	۹۲	۳۷۲	۳۰۷	
ج: نسبت های اهرمی (بدهی)				
نسبت بدهی	۱۹,۷٪	۱۵,۶٪	۱۵,۹٪	۲۵,۲٪
نسبت مالکانه	۸۰,۳٪	۸۴,۴٪	۸۴,۱٪	۷۴,۸٪
وجوه نقد عملیاتی به بدهی	۱۸,۴٪	۲۳,۲٪	۱۶,۸٪	۳۱,۶٪
د: نسبت های سودآوری				
نسبت سود ناخالص	۴۵,۶٪	۴۹,۹٪	۴۱,۸٪	۴۲,۵٪
نسبت سود عملیاتی	۴۱,۷٪	۴۲,۶٪	۳۷,۳٪	۳۹,۹٪
نسبت سود خالص	۶۷,۸٪	۶۲,۵٪	۶۴,۹٪	۵۷,۸٪
بازده حقوق صاحبان سهام	۵۲,۳٪	۵۹,۳٪	۵۹,۴٪	۶۲,۹٪
بازده دارایی ها	۴۲,۰٪	۵۰,۰٪	۴۹,۶٪	۴۲,۹٪

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه
از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

۲-۶ - اطلاعات عملکرد مالی

اطلاعات عملکرد مالی	۱۴۰۰ اسفند ۲۹	۱۴۰۱ اسفند ۲۹	۱۴۰۲ اسفند ۲۹	۱۴۰۳ اسفند ۳۰
درآمد عملیاتی	۴,۲۴۴,۲۶۱	۷,۶۴۵,۲۵۱	۸,۸۶۳,۱۲۶	۱۲,۶۷۵,۳۰۷
سود عملیاتی	۱,۷۶۹,۸۵۱	۳,۲۵۴,۷۱۶	۳,۳۰۴,۸۵۱	۵,۰۵۸,۷۸۶
سود خالص پس از مالیات	۲,۸۷۷,۶۶۱	۴,۷۷۸,۳۰۹	۵,۷۴۸,۹۴۸	۷,۳۲۲,۵۷۳

۲-۷ - اطلاعات وضعیت مالی

اطلاعات عملکرد مالی	۱۴۰۰ اسفند ۲۹	۱۴۰۱ اسفند ۲۹	۱۴۰۲ اسفند ۲۹	۱۴۰۳ اسفند ۳۰
جمع دارایی ها	۶,۸۴۹,۲۰۲	۹,۵۵۶,۴۵۴	۱۱,۵۹۳,۳۹۸	۱۷,۰۸۲,۱۴۰
جمع بدهی ها	۱,۳۵۰,۳۶۰	۱,۴۹۴,۲۳۴	۱,۸۴۱,۹۱۷	۴,۲۹۶,۵۵۰
سرمایه ثبت شده	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰

۲-۸ - وضعیت معاملات و قیمت سهام

وضعیت مبادلات سهام شرکت سیمان داراب طی سالهای اخیر به شرح زیر می باشد:

شرح	۱۴۰۰ اسفند ۲۹	۱۴۰۱ اسفند ۲۹	۱۴۰۲ اسفند ۲۹	۱۴۰۳ اسفند ۳۰
تعداد سهام معامله شده	۶۲۸,۸۷۸,۷۸۰	۱۵۳,۱۸۳,۲۳۵	۴۳,۳۷۸,۳۲۳	۶,۱۷۹,۰۴۲
تعداد کل سهام شرکت	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰
درصد سهام شناور آزاد	بیشتر از ۲۰٪	بیشتر از ۲۰٪	بیشتر از ۲۰٪	بیشتر از ۲۰٪
آخرین قیمت (ریال)	۱۵,۸۷۰	۲۷,۱۸۰	۳۵,۷۳۰	۲۸,۲۸۰

۲-۹ - روند سودآوری و تقسیم سود

میزان سود خالص و سود تقسیم شده شرکت طی سالهای مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

شرح	۱۴۰۰ اسفند ۲۹	۱۴۰۱ اسفند ۲۹	۱۴۰۲ اسفند ۲۹	۱۴۰۳ اسفند ۳۰
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۲,۲۸۴	۳,۷۹۲	۴,۵۶۳	۵,۸۱۲
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۲,۳۵۶	۳,۸۷۰	۴,۷۶۸	۵,۸۸۴
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱,۸۰۰	۳,۲۰۰	۳,۴۰۰	۴,۳۵۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰



بخش سوم: تشریح طرح افزایش سرمایه

۱-۳ نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

شرکت در ۳۱ تیر ماه سال ۱۳۹۹، به منظور اجرای طرح توسعه و بهسازی و اصلاح ساختار مالی بابت جبران مخارج سرمایه‌ای انجام شده اقدام به افزایش سرمایه از مبلغ ۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۴۰ درصد) از محل سود انباشته به مبلغ ۳۶۰,۰۰۰ میلیون ریال، نموده است. این افزایش سرمایه در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۶ به ثبت رسیده است.

شرح	(میلیون ریال)	
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۳۶۰,۰۰۰	منابع
منابع داخلی	۸۹	
جمع منابع	۳۶۰,۰۸۹	
تامین هزینه پروژه های انجام شده و در دست تکمیل	۳۶۰,۰۸۹	مصارف
جمع مصارف	۳۶۰,۰۸۹	

۲-۳ هدف از انجام افزایش سرمایه

شرکت سیمان داراب در نظر دارد به منظور “اصلاح ساختار مالی و حفظ نقدینگی شرکت و تقویت سرمایه در گردش” سرمایه خود را به میزان ۳,۷۴۰,۰۰۰ میلیون ریال از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۲۹۷ درصد سرمایه کنونی) از محل سود انباشته و از طریق صدور سهام جدید افزایش دهد. افزایش هزینه های تولید نیاز به تامین نقدینگی جهت سرمایه در گردش را بیش از پیش ضروری می نماید. لذا با توجه به نیاز روز افزون شرکت به منابع مالی و مشکلات اخذ تسهیلات بانکی، جهت جلوگیری از خروج وجه نقد ناشی از تقسیم سود انباشته و کنترل نقدینگی نیاز به انجام افزایش سرمایه از این محل ضرورت خواهد داشت. ضمن آنکه اصلاح ساختار مالی شرکت در نتیجه افزایش سرمایه برنامه ریزی شده می تواند موجب بهبود نسبت مالکانه شود. با توجه به سود انباشته شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به مبلغ ۱۱,۴۴۵,۳۴۶ میلیون ریال و کسر سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام به مبلغ ۵,۴۸۱,۰۰۰ میلیون ریال از آن، منابع لازم جهت افزایش سرمایه به مبلغ ۳,۷۴۰,۰۰۰ میلیون ریال فراهم می باشد.

۳-۳ سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

در راستای اهداف یادشده، برای کنترل ریسک نقدینگی و تقویت تداوم عملیات شرکت کل مبلغ سرمایه گذاری مورد نیاز ۳,۷۴۰,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن بشرح زیر می باشد:

نوع	شرح	مبلغ
منابع	افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۳,۷۴۰,۰۰۰
	جمع منابع	۳,۷۴۰,۰۰۰
مصارف	جلوگیری از خروج وجه نقد به منظور حفظ و تقویت سرمایه	۳,۷۴۰,۰۰۰
	در گردش مورد نیاز	۳,۷۴۰,۰۰۰
	جمع مصارف	۳,۷۴۰,۰۰۰

بخش چهارم: تشریح نتایج آتی و توجیه اقتصادی طرح افزایش سرمایه

۱-۴- مفروضات افزایش سرمایه

- ۱- در صورت عدم انجام افزایش سرمایه، تسویه سود سهام موضوع طرح به مبلغ ۳,۷۴۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌بایست از محل منابع جایگزین، از جمله تسهیلات مالی بانکی، تأمین گردد. بر این اساس و با لحاظ مفروضات فوق، انجام یا عدم انجام افزایش سرمایه تأثیر بالاهمیتی بر درآمدهای عملیاتی، بهای تمام‌شده درآمدهای عملیاتی، هزینه‌های فروش، اداری و عمومی و همچنین سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی و غیرعملیاتی شرکت نخواهد داشت. شایان ذکر است برآورد این سرفصل در سنوات آتی با رویکرد محافظه‌کارانه و حداکثر با رشد سالانه ۳۰ درصد نسبت به سال قبل لحاظ شده است.
- ۲- در حالت عدم انجام افزایش سرمایه، با فرض تقسیم سود انباشته مصوب مجمع عمومی فوق‌العاده، راهکار اخذ تسهیلات مالی از بانک‌ها برای تأمین نقدینگی و پرداخت سود سهامداران بوده که در نهایت منجر به افزایش هزینه مالی و کاهش سودآوری خواهد شد. لذا در صورت عدم انجام افزایش سرمایه اخذ تسهیلات مالی به میزان مبلغ پیشنهادی با سررسید یکساله و با نرخ تأمین مالی ۳۰ درصد در ۳ ماهه آخر سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ پیش‌بینی می‌گردد. همچنین فرض شده است اصل و سود تسهیلات دریافتی مذکور در تاریخ سررسید استمهال گردد.
- ۳- هزینه مالیات هر سال با در نظر گرفتن معافیت‌های مقرر در قانون مالیات‌های مستقیم (معادل ۸ درصد) لحاظ شده و فرض شده است هزینه مالیات هر سال در سال مالی بعد تسویه خواهد شد.
- ۴- با توجه به مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، هر سال ۵ درصد از سود خالص تا رسیدن به مبلغ ۱۰ درصد سرمایه ثبت شده به عنوان اندوخته قانونی محاسبه و لحاظ گردیده است.
- ۵- سود سهام مصوب در هر دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه بر اساس سوابق گذشته معادل ۷۰ درصد سود خالص سال لحاظ شده است. روال معمول شرکت در سنوات گذشته بدین صورت است که سود سهام مصوب هر سال را طی مدت ۴ ماه پرداخت می‌کند در نتیجه مانده سود سهام پرداختی ثابت می‌باشد. لازم به ذکر است در صورت عدم انجام افزایش سرمایه، در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹، شرکت مبلغ ۳,۷۴۰,۰۰۰ میلیون ریال از سود انباشته را علاوه بر ۷۰ درصد سود خالص همان سال مانند سنوات گذشته تقسیم خواهد کرد.
- ۶- موجودی مواد و کالا در حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه، معادل ۸۵ درصد بهای تمام‌شده کالای فروش رفته هر سال در نظر گرفته شده است.

۷- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها عمدتاً مربوط به سود سهام دریافتی بوده که در حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه با نرخ رشد ۲۵ درصد و در نظر گرفته شده است .

۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان و پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها در شرایط انجام و عدم انجام افزایش سرمایه با نرخ رشد ۳۰ درصد لحاظ شده است .

۹- پیش دریافت ها در شرایط انجام و عدم انجام افزایش سرمایه با نرخ رشد ۳۰ درصد در نظر گرفته شده است .

۱۰- سایر اقلام صورت وضعیت مالی در شرایط انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به صورت ثابت معادل دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ در نظر گرفته شده است .

۱۱- حداقل سود مورد انتظار از انجام افزایش سرمایه ۲۳ درصد در نظر گرفته شده است .

۱۲- پیش بینی می گردد مجمع عمومی فوق العاده برای تصویب طرح افزایش سرمایه در پاییز سال ۱۴۰۴ برگزار و تاریخ اجرای آن از اول دی ۱۴۰۴ باشد .

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه
از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

ارقام به میلیون ریال

۴-۲- پیش بینی صورت سود و زیان

پیش بینی سود و زیان شرکت در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۸	پیش بینی سال ۱۴۰۷		پیش بینی سال ۱۴۰۶		پیش بینی سال ۱۴۰۵		پیش بینی سال ۱۴۰۴		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	صورت سود و زیان
	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه		
۴۷۰,۶۳,۵۲۸	۴۷۰,۶۳,۵۲۸	۳۶,۳۰۱,۹۴۵	۲۷۸,۸۳۷,۵۵۰	۲۷۸,۸۳۷,۵۵۰	۳۱,۴۲۱,۱۲۶	۳۱,۴۲۱,۱۲۶	۱۶,۳۷۷,۸۹۹	۱۶,۳۷۷,۸۹۹	۷,۹۵۹,۹۱۴	درآمد عملیاتی
(۳۸,۳۹۱,۹۱۶)	(۳۸,۳۹۵,۹۵۳)	(۲۱,۷۹۳,۰۲۷)	(۱۶,۷۹۱,۱۵۳)	(۱۶,۸۶۱,۵۱۰)	(۱۲,۹۴۱,۰۷۷)	(۱۲,۹۷۰,۳۹۳)	(۹,۹۷۷,۲۲۵)	(۹,۹۷۷,۲۲۵)	(۳,۷۷۰,۵۵۴)	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۱۸,۷۷۰,۵۱۳	۱۸,۵۶۶,۵۷۶	۱۴,۳۰۸,۹۱۸	۱۱,۰۵۶,۳۹۷	۱۰,۹۸۶,۱۳۹	۸,۴۸۰,۱۹۲	۸,۴۵۰,۸۷۶	۶,۵۰۰,۵۷۴	۶,۵۰۰,۵۷۴	۳,۱۸۹,۳۶۰	سود ناخالص
(۳,۷۲۳,۶۵۱)	(۳,۷۲۳,۶۵۱)	(۳,۸۶۴,۳۴۷)	(۴,۲۰۳,۳۴۴)	(۳,۲۰۳,۳۴۴)	(۱,۵۹۴,۸۸۰)	(۱,۵۹۴,۸۸۰)	(۱,۳۰۳,۷۵۴)	(۱,۳۰۳,۷۵۴)	(۶۳۷,۳۱۱)	هزینه ای فروش، اداری و عمومی
۳,۷۳۰,۵۷۴	۳,۷۳۰,۵۷۴	۲,۸۶۹,۶۷۲	۲,۲۰۷,۴۴۰	۲,۲۰۷,۴۴۰	۱,۵۹۸,۰۳۱	۱,۵۹۸,۰۳۱	۱,۳۰۶,۱۷۸	۱,۳۰۶,۱۷۸	۸۲,۱۶۱	سایر درآمد ها
۱۸,۷۷۷,۵۲۶	۱۸,۵۷۳,۴۹۹	۱۴,۴۱۳,۲۳۴	۱۱,۰۶۰,۵۹۳	۱۰,۹۹۰,۲۳۶	۸,۴۸۳,۳۴۳	۸,۴۵۴,۰۳۸	۶,۵۰۳,۰۹۸	۶,۵۰۳,۰۹۸	۲,۵۴۴,۲۱۰	سود عملیاتی
(۲,۶۴۹,۹۱۱)	-	(۲,۰۳۸,۳۹۳)	(۱,۵۶۷,۹۹۵)	-	(۱,۳۰۶,۱۵۰)	-	(۲۸۰,۵۰۰)	-	-	هزینه های مالی
۴,۷۹۷,۴۷۹	۴,۷۹۷,۴۷۹	۴,۳۶۱,۳۴۵	۳,۹۴۴,۸۵۹	۳,۹۴۴,۸۵۹	۳,۵۰۴,۴۱۷	۳,۵۰۴,۴۱۷	۳,۲۷۶,۷۲۳	۳,۲۷۶,۷۲۳	۱,۵۹۴,۳۵۹	سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۰,۹۲۵,۱۰۴	۲۳,۳۷۰,۹۷۸	۱۶,۷۳۷,۱۹۵	۱۳,۴۵۷,۴۵۷	۱۴,۹۵۵,۰۹۵	۱۰,۸۸۱,۶۱۰	۱۲,۰۵۸,۴۴۵	۹,۳۹۹,۳۴۱	۹,۷۷۹,۸۴۱	۴,۳۲۸,۵۶۹	سود قبل از مالیات
(۱,۶۲۸,۸۳۳)	(۱,۹۹۸,۳۱۲)	(۱,۳۴۸,۸۰۸)	(۹۵۶,۸۴۴)	(۱,۱۸۲,۳۷۴)	(۷۲۲,۶۳۳)	(۹۰۹,۵۱۱)	(۶۵۷,۵۵۵)	(۶۹۹,۶۳۱)	(۴۸۶,۹۹۶)	هزینه مالیات بر درآمد
۱۹,۳۹۶,۲۸۱	۲۱,۳۷۲,۷۶۵	۱۵,۴۸۸,۳۸۷	۱۲,۵۰۰,۵۹۴	۱۳,۷۷۲,۷۲۰	۱۰,۱۴۸,۹۷۷	۱۱,۱۴۸,۹۲۶	۸,۸۴۱,۷۸۶	۹,۰۰۸,۲۱۱	۳,۸۴۱,۵۷۳	سود خالص

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه
از مبلغ ۱,۳۱۰,۰۰۰ ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

ارقام به میلیون ریال

۴-۲-۱ پیش بینی درآمدهای عملیاتی در سنوات آتی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پیش بینی سال ۱۴۰۴		پیش بینی سال ۱۴۰۵		پیش بینی سال ۱۴۰۶		پیش بینی سال ۱۴۰۷		پیش بینی سال ۱۴۰۸		
	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	
صورت سود و زیان	داخلی										
	سیمان فله	۲۵۹۷۰۰۹	۵۸۱۲۰۷۸۸	۵۸۱۲۰۷۸۸	۷۵۵۶۶۲۴	۷۵۵۶۶۲۴	۹۸۳۳۶۱۱	۹۸۳۳۶۱۱	۱۲۰۷۷۰۶۹۴	۱۲۰۷۷۰۶۹۴	۱۶۶۰۱۹۰۲
	سیمان پاکتی	۴۷۱۸۸۱۳	۹۰۳۶۷۰۷	۹۰۳۶۷۰۷	۱۱۰۷۴۷۷۱۹	۱۱۰۷۴۷۷۱۹	۱۵۰۲۷۲۰۳۵	۱۵۰۲۷۲۰۳۵	۱۹۸۵۳۶۴۵	۱۹۸۵۳۶۴۵	۲۵۸۰۹۷۳۹
	کلیتکر	۲۷۸۰۶۰	۲۷۸۰۶۰	۲۶۱۰۴۷۸	۳۶۱۰۴۷۸	۴۶۹۰۹۲۱	۴۶۹۰۹۲۱	۶۱۰۸۹۸	۶۱۰۸۹۸	۷۹۴۰۱۶۷	۷۹۴۰۱۶۷
	جمع داخلی (خالص)	۷۵۹۴۰۷۸۱	۱۵۰۱۲۷۵۵۴	۱۵۰۱۲۷۵۵۴	۱۹۰۶۶۵۸۲۱	۱۹۰۶۶۵۸۲۱	۲۵۵۶۵۵۶۷	۲۵۵۶۵۵۶۷	۳۳۰۲۳۵۰۲۳۷	۳۳۰۲۳۵۰۲۳۷	۴۳۰۲۰۵۸۰۸
صادراتی											
سیمان پاکتی	سیمان پاکتی	-	۶۵۰۶۶۷	۶۵۰۶۶۷	۸۵۰۳۶۷	۸۵۰۳۶۷	۱۱۰۰۹۷۷	۱۱۰۰۹۷۷	۱۴۴۰۲۷۰	۱۴۴۰۲۷۰	۱۸۷۰۵۵۱
	کلیتکر	۳۶۵۰۱۳۳	۱۰۲۸۴۰۶۷۸	۱۰۲۸۴۰۶۷۸	۱۰۶۷۰۰۰۸۱	۱۰۶۷۰۰۰۸۱	۲۰۱۷۱۰۱۰۶	۲۰۱۷۱۰۱۰۶	۲۰۸۲۲۰۴۳۸	۲۰۸۲۲۰۴۳۸	۲۰۶۶۹۰۱۶۹
	جمع صادراتی	۳۶۵۰۱۳۳	۱۰۳۵۰۰۳۴۵	۱۰۳۵۰۰۳۴۵	۱۰۷۵۵۰۴۴۸	۱۰۷۵۵۰۴۴۸	۲۰۲۸۲۰۰۸۳	۲۰۲۸۲۰۰۸۳	۲۰۹۹۶۰۷۰۸	۲۰۹۹۶۰۷۰۸	۲۰۸۵۶۰۷۲۰
	جمع کل	۷۰۹۵۹۰۹۱۴	۱۶۰۴۷۷۸۰۹۹	۱۶۰۴۷۷۸۰۹۹	۲۱۰۴۲۱۰۲۶۹	۲۱۰۴۲۱۰۲۶۹	۲۷۸۴۷۶۵۰	۲۷۸۴۷۶۵۰	۳۶۰۲۰۱۰۹۴۵	۳۶۰۲۰۱۰۹۴۵	۴۷۰۶۲۰۵۲۸

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه
از مبلغ ۱,۳۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

ارقام به میلیون ریال

۲-۴- پیش بینی بهای تمام شده در سنوات آتی

دوره مالی ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	پیش بینی سال ۱۴۰۵		پیش بینی سال ۱۴۰۶		پیش بینی سال ۱۴۰۷		پیش بینی سال ۱۴۰۸	
	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه
۲۸۵,۱۸۰	۸۴۷,۳۹۶	۱,۱۰۱,۶۱۵	۱,۴۳۲,۰۹۹	۱,۴۳۲,۰۹۹	۱,۴۳۲,۰۹۹	۱,۴۳۲,۰۹۹	۱,۴۳۲,۰۹۹	۱,۴۳۲,۰۹۹
۷۲۰,۸۲۶	۱,۴۳۱,۶۵۲	۱,۸۷۴,۱۴۸	۲,۴۳۶,۳۹۲	۲,۴۳۶,۳۹۲	۲,۴۳۶,۳۹۲	۲,۴۳۶,۳۹۲	۲,۴۳۶,۳۹۲	۲,۴۳۶,۳۹۲
۱,۱۳۱,۷۷۴	۲,۳۶۳,۴۴۸	۲,۹۴۲,۴۸۲	۳,۸۲۵,۲۲۷	۳,۸۲۵,۲۲۷	۴,۹۷۲,۷۹۵	۴,۹۷۲,۷۹۵	۶,۴۶۴,۶۳۴	۶,۴۶۴,۶۳۴
۴۵۳,۶۵۲	۸۶۱,۹۳۹	۱,۱۲۰,۵۲۰	۱,۴۵۶,۶۷۷	۱,۴۵۶,۶۷۷	۱,۸۹۳,۶۸۰	۱,۸۹۳,۶۸۰	۲,۴۶۱,۷۸۳	۲,۴۶۱,۷۸۳
۹۹,۷۶۲	۱۹۹,۵۲۴	۲۵۹,۳۸۱	۳۳۷,۱۹۶	۳۳۷,۱۹۶	۴۳۸,۳۵۴	۴۳۸,۳۵۴	۵۶۹,۸۶۰	۵۶۹,۸۶۰
۷۵,۹۱۶	۱۴۶,۵۷۸	۱۹۰,۵۵۲	۲۴۷,۷۱۷	۲۴۷,۷۱۷	۳۲۲,۰۳۳	۳۲۲,۰۳۳	۴۱۸,۶۴۲	۴۱۸,۶۴۲
۱۰۰,۵۵۴	۲۰۱,۷۰۸	۲۶۲,۲۲۰	۳۴۰,۸۸۷	۳۴۰,۸۸۷	۴۴۳,۱۵۲	۴۴۳,۱۵۲	۵۷۶,۰۹۸	۵۷۶,۰۹۸
۱,۰۰۰,۵۵۴	۲,۹۱۷,۳۸۶	۳,۷۹۲,۶۰۲	۴,۹۴۰,۳۸۲	۴,۹۴۰,۳۸۲	۶,۴۳۰,۹۴۷	۶,۴۳۰,۹۴۷	۸,۳۳۲,۳۴۶	۸,۳۳۲,۳۴۶
۱,۰۴۲,۰۷۰	۲,۹۱۷,۳۸۶	۳,۷۹۲,۶۰۲	۴,۹۴۰,۳۸۲	۴,۹۴۰,۳۸۲	۶,۴۳۰,۹۴۷	۶,۴۳۰,۹۴۷	۸,۳۳۲,۳۴۶	۸,۳۳۲,۳۴۶
۶۹,۸۸۳	۱۳۹,۷۶۶	۱۸۱,۶۹۸	۲۳۶,۲۰۵	۲۳۶,۲۰۵	۳۰۷,۵۷۷	۳۰۷,۵۷۷	۳,۹۹۱,۸۸۰	۳,۹۹۱,۸۸۰
۱۷,۵۵۷	۳۵,۱۱۴	۴۵,۶۴۸	۵۹,۳۴۳	۵۹,۳۴۳	۷۷,۱۴۵	۷۷,۱۴۵	۱۰۰,۲۸۹	۱۰۰,۲۸۹
۱۵۸,۲۶۸	۳۴۴,۸۰۷	۴۴۸,۳۴۹	۵۸۲,۷۲۳	۵۸۲,۷۲۳	۷۵۷,۵۴۱	۷۵۷,۵۴۱	۹۸۴,۸۰۳	۹۸۴,۸۰۳
۳۷۸,۸۸۳	۶۵۷,۷۶۶	۸۵۵,۰۹۶	۱,۱۱۱,۶۲۵	۱,۱۱۱,۶۲۵	۱,۴۴۵,۱۱۲	۱,۴۴۵,۱۱۲	۱,۸۷۸,۶۴۵	۱,۸۷۸,۶۴۵
۵,۷۹۲,۲۲۶	۱۱,۳۱۴,۹۸۶	۱۴,۷۰۹,۴۸۲	۱۹,۱۳۲,۳۲۶	۱۹,۱۳۲,۳۲۶	۲۴,۸۵۹,۰۲۴	۲۴,۸۵۹,۰۲۴	۳۲,۳۱۶,۷۳۱	۳۲,۳۱۶,۷۳۱
۹۵۱,۷۹۰	۱,۱۹۷,۹۹۷	۱,۵۵۷,۳۹۶	۱,۵۵۷,۳۹۶	۱,۵۵۷,۳۹۶	۲,۵۳۱,۹۹۹	۲,۵۳۱,۹۹۹	۳,۴۳۱,۵۹۹	۳,۴۳۱,۵۹۹
۴,۸۴۰,۴۳۶	۱۰,۱۱۶,۹۸۹	۱۳,۱۵۲,۰۸۶	۱۷,۰۹۷,۷۱۲	۱۷,۰۹۷,۷۱۲	۲۲,۳۲۷,۰۲۵	۲۲,۳۲۷,۰۲۵	۲۸,۸۹۵,۱۳۳	۲۸,۸۹۵,۱۳۳
۴۹,۸۸۲	۱۳۹,۷۶۴	۱۸۱,۶۹۳	۲۳۶,۲۰۱	۲۳۶,۲۰۱	۳۰۷,۵۶۲	۳۰۷,۵۶۲	۳۹۹,۱۸۰	۳۹۹,۱۸۰
۴,۷۷۰,۵۵۴	۹,۹۷۷,۳۲۵	۱۲,۹۷۰,۳۹۳	۱۲,۹۴۱,۰۷۷	۱۲,۹۴۱,۰۷۷	۱۶,۸۶۱,۵۱۰	۱۶,۸۶۱,۵۱۰	۲۱,۷۹۲,۰۲۷	۲۱,۷۹۲,۰۲۷
بهای تمام شده کلای فروش رفته								

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه
از مبلغ ۱,۳۹۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

ارقام به میلیون ریال

۴-۲-۳- پیش بینی هزینه های عمومی ، اداری و فروش در سنوات آتی

شرح سود و زیان	دوره مالی ۶ ماهه مستقی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		پیش بینی سال ۱۴۰۴		پیش بینی سال ۱۴۰۴		پیش بینی سال ۱۴۰۵		پیش بینی سال ۱۴۰۶		پیش بینی سال ۱۴۰۷		پیش بینی سال ۱۴۰۸	
	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه
حقوق و دستمزد و مزایا	۶۴,۷۵۹		۱۲۹,۵۱۸	۱۲۹,۵۱۸	۱۶۸,۳۷۳	۱۶۸,۳۷۳	۲۵۰,۶	۲۵۰,۶	۳,۲۵۸	۳,۲۵۸	۴,۲۳۶	۴,۲۳۶	۲۸۴,۵۵۱	۲۸۴,۵۵۱
استهلاک	۹۶۴		۱,۹۲۸	۱,۹۲۸	۲,۵۰۶	۲,۵۰۶	۱,۳۴۰	۱,۳۴۰	۱,۷۴۲	۱,۷۴۲	۲,۲۶۵	۲,۲۶۵	۵,۵۰۷	۵,۵۰۷
تعمیر و نگهداشت	۴۱		۱,۰۳۱	۱,۰۳۱	۱,۳۴۰	۱,۳۴۰	۱,۳۴۰	۱,۳۴۰	۱,۷۴۲	۱,۷۴۲	۲,۲۶۵	۲,۲۶۵	۲,۹۴۴	۲,۹۴۴
خدمات قراردادی و پیمانکاری	۷,۹۵۶		۱۵,۹۱۲	۱۵,۹۱۲	۲۰,۶۸۶	۲۰,۶۸۶	۲۰,۶۸۶	۲۰,۶۸۶	۲۶,۸۹۱	۲۶,۸۹۱	۳۴,۹۵۹	۳۴,۹۵۹	۴۵,۴۴۶	۴۵,۴۴۶
هزینه انبارداری و بارگیری و کسری کلینکر و سیمان صادراتی	۲۴,۳۴۶		۷۶,۸۷۵	۷۶,۸۷۵	۹۹,۹۳۷	۹۹,۹۳۷	۹۹,۹۳۷	۹۹,۹۳۷	۱۲۹,۹۱۸	۱۲۹,۹۱۸	۱۶۸,۸۹۴	۱۶۸,۸۹۴	۲۱۹,۵۶۲	۲۱۹,۵۶۲
کرایه حمل و بارگیری کلینکر و سیمان صادراتی	۱۳۹,۰۱۷		۲۷۸,۰۳۴	۲۷۸,۰۳۴	۳۶۱,۴۴۴	۳۶۱,۴۴۴	۳۶۱,۴۴۴	۳۶۱,۴۴۴	۴۶۹,۸۷۷	۴۶۹,۸۷۷	۶۱۰,۸۴۱	۶۱۰,۸۴۱	۷۹۴,۰۹۳	۷۹۴,۰۹۳
سایر	۱۸,۸۳۹		۳۷,۶۷۸	۳۷,۶۷۸	۴۸,۹۸۱	۴۸,۹۸۱	۴۸,۹۸۱	۴۸,۹۸۱	۶۳,۶۷۶	۶۳,۶۷۶	۸۲,۷۷۹	۸۲,۷۷۹	۱۰۷,۶۱۲	۱۰۷,۶۱۲
جمع هزینه های فروش	۲۵۵,۹۲۲		۵۴۰,۹۱۶	۵۴۰,۹۱۶	۷۰۳,۲۶۸	۷۰۳,۲۶۸	۷۰۳,۲۶۸	۷۰۳,۲۶۸	۹۱۴,۳۴۹	۹۱۴,۳۴۹	۱,۱۸۸,۵۲۳	۱,۱۸۸,۵۲۳	۱,۵۴۵,۰۸۰	۱,۵۴۵,۰۸۰
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۸۳,۰۵۸		۵۶۶,۱۱۶	۵۶۶,۱۱۶	۷۳۵,۹۵۱	۷۳۵,۹۵۱	۷۳۵,۹۵۱	۷۳۵,۹۵۱	۹۵۶,۷۳۶	۹۵۶,۷۳۶	۱,۲۴۳,۷۵۷	۱,۲۴۳,۷۵۷	۱,۶۱۶,۸۸۴	۱,۶۱۶,۸۸۴
خدمات قراردادی و پیمانکاری														
استهلاک	۲,۸۸۷		۵,۷۷۴	۵,۷۷۴	۷,۵۰۶	۷,۵۰۶	۷,۵۰۶	۷,۵۰۶	۹,۷۵۸	۹,۷۵۸	۱۲,۶۸۵	۱۲,۶۸۵	۱۶,۴۹۱	۱۶,۴۹۱
تعمیر و نگهداشت	۳,۸۷۵		۷,۷۵۰	۷,۷۵۰	۱۰,۰۷۵	۱۰,۰۷۵	۱۰,۰۷۵	۱۰,۰۷۵	۱۳,۰۹۸	۱۳,۰۹۸	۱۷,۰۳۷	۱۷,۰۳۷	۲۲,۱۳۵	۲۲,۱۳۵
ساخت	۱,۹۵۵		۳,۹۱۰	۳,۹۱۰	۵,۰۸۳	۵,۰۸۳	۵,۰۸۳	۵,۰۸۳	۶,۶۰۸	۶,۶۰۸	۸,۵۹۰	۸,۵۹۰	۱۱,۱۶۷	۱۱,۱۶۷
سایر	۸۹,۶۱۴		۱۷۹,۲۲۸	۱۷۹,۲۲۸	۲۳۲,۹۹۶	۲۳۲,۹۹۶	۲۳۲,۹۹۶	۲۳۲,۹۹۶	۳۰۲,۸۹۵	۳۰۲,۸۹۵	۳۹۳,۷۶۴	۳۹۳,۷۶۴	۵۱۱,۸۹۳	۵۱۱,۸۹۳
جمع هزینه های اداری و عمومی	۳۸۱,۳۸۹		۷۶۲,۷۷۸	۷۶۲,۷۷۸	۹۹۱,۶۱۱	۹۹۱,۶۱۱	۹۹۱,۶۱۱	۹۹۱,۶۱۱	۱,۲۸۹,۰۹۵	۱,۲۸۹,۰۹۵	۱,۶۷۵,۸۲۳	۱,۶۷۵,۸۲۳	۲,۱۷۸,۵۷۰	۲,۱۷۸,۵۷۰
جمع هزینه های عمومی ، اداری و فروش	۶۳۷,۳۱۱		۱,۳۰۳,۷۵۴	۱,۳۰۳,۷۵۴	۱,۶۹۴,۸۸۰	۱,۶۹۴,۸۸۰	۱,۶۹۴,۸۸۰	۱,۶۹۴,۸۸۰	۲,۲۰۲,۳۴۴	۲,۲۰۲,۳۴۴	۲,۸۶۴,۳۴۷	۲,۸۶۴,۳۴۷	۳,۷۲۳,۶۵۱	۳,۷۲۳,۶۵۱

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه
از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

ارقام به میلیون ریال

۴-۲- تسهیلات و هزینه های مالی در سنوات آتی

شرح	۱۴۰۴ سال		پیش بینی		۱۴۰۵ سال		پیش بینی		۱۴۰۶ سال		پیش بینی		۱۴۰۷ سال		پیش بینی		۱۴۰۸ سال	
	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه
تسهیلات ابتدای دوره					۴۰,۳۰۵,۰۰۰				۵,۲۲۶,۶۴۵				۶,۷۹۴,۶۴۵				۸,۸۳۳,۰۳۸	
دریافت تسهیلات			۳,۷۴۰,۰۰۰															
هزینه مالی			۲۸۰,۵۰۰						۱,۵۶۷,۹۹۵				۲,۰۳۸,۳۹۳				۲,۶۴۹,۹۱۱	
پرداخت اصل تسهیلات																		
پرداخت سود تسهیلات																		
تسهیلات پایان دوره					۴۰,۳۰۵,۰۰۰				۶,۷۹۴,۶۴۵				۸,۸۳۳,۰۳۸				۱۱,۴۸۲,۹۴۹	

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه

از مبلغ ۱,۳۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

ارقام به میلیون ریال

۱۴۰۸	پیش بینی سال ۱۴۰۷		پیش بینی سال ۱۴۰۶		پیش بینی سال ۱۴۰۵		پیش بینی سال ۱۴۰۴		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	صورت سود و زیان
	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه		
۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۳	۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۳	۶,۵۳۲,۱۰۹	۶,۵۳۲,۱۰۹	۵,۵۸۶,۳۳۰	۵,۵۸۶,۳۳۰	۴,۵۸۰,۴۵۳	۴,۵۸۰,۴۵۳	۳,۵۳۱,۵۲۹	۳,۲۴۴,۳۶۳	دارایی های ثابت مشهود
۱۸,۳۶۴	۱۸,۳۶۴	۱۹,۳۳۱	۱۹,۳۳۱	۲۰,۳۴۸	۲۰,۳۴۸	۲۱,۴۱۹	۲۱,۴۱۹	۲۳,۵۴۶	۲۳,۷۷۳	دارایی های نامشهود
۱,۷۴۰,۷۰۷	۱,۷۴۰,۷۰۷	۱,۷۴۰,۷۰۷	۱,۷۴۰,۷۰۷	۱,۷۴۰,۷۰۷	۱,۷۴۰,۷۰۷	۱,۷۴۰,۷۰۷	۱,۷۴۰,۷۰۷	۱,۷۴۰,۷۰۷	۱,۷۴۰,۷۰۷	سرمایه گذاری های بلند مدت
۴۷,۳۵۷	۴۷,۳۵۷	۴۷,۳۵۷	۴۷,۳۵۷	۴۷,۳۵۷	۴۷,۳۵۷	۴۷,۳۵۷	۴۷,۳۵۷	۴۷,۳۵۷	۴۷,۳۵۷	دریافتی های بلند مدت
۹,۳۵۶,۳۳۱	۹,۳۵۶,۳۳۱	۸,۳۴۹,۴۰۳	۸,۳۴۹,۴۰۳	۷,۳۴۹,۷۴۲	۷,۳۴۹,۷۴۲	۶,۳۴۹,۸۳۶	۶,۳۴۹,۸۳۶	۵,۳۳۲,۰۴۰	۵,۰۵۶,۰۶۰	جمع دارایی های غیر جاری
۴۶۵,۷۷۶	۴۶۵,۷۷۶	۴۶۵,۷۷۶	۴۶۵,۷۷۶	۴۶۵,۷۷۶	۴۶۵,۷۷۶	۴۶۵,۷۷۶	۴۶۵,۷۷۶	۴۶۵,۷۷۶	۷۱۲,۳۸۸	پیش پرداخت ها
۲۲,۱۱۲,۳۲۳	۲۲,۱۱۲,۳۲۳	۱۷,۰۰۹,۳۷۹	۱۷,۰۰۹,۳۷۹	۱۳,۰۸۴,۲۱۵	۱۳,۰۸۴,۲۱۵	۱۰,۰۰۶,۷۸۱	۱۰,۰۰۶,۷۸۱	۷,۷۴۲,۱۳۹	۷,۷۴۲,۱۳۹	موجودی مواد و کالا
۲,۵۱۲,۸۷۸	۲,۵۱۲,۸۷۸	۲,۰۰۹,۳۰۳	۲,۰۰۹,۳۰۳	۱,۵۷۲,۳۴۲	۱,۵۷۲,۳۴۲	۱,۳۳۷,۷۹۴	۱,۳۳۷,۷۹۴	۱,۰۷۰,۳۲۵	۵۴۹,۳۲۵	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱,۳۱۹,۸۹۵	۱,۳۱۹,۸۹۵	۱,۵۳۴,۰۵۹	۱,۵۳۴,۰۵۹	۱,۹۱۶,۱۱۸	۱,۹۱۶,۱۱۸	۲,۱۱۹,۸۴۷	۲,۱۱۹,۸۴۷	۲,۲۵۳,۳۰۷	۴۷۷,۸۸۳	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۶,۳۵۳,۰۸۵	۳۶,۳۵۳,۰۸۵	۳۴,۷۱۵,۱۵۵	۳۴,۷۱۵,۱۵۵	۳۲,۵۳۰,۴۹۳	۳۲,۵۳۰,۴۹۳	۳۰,۴۸۳,۵۴۳	۳۰,۴۸۳,۵۴۳	۲۸,۴۳۴,۰۶۴	۱۹۱۲,۹۵۴	موجودی نقد
۶۲,۷۶۲,۹۵۸	۶۲,۷۶۲,۹۵۸	۶۵,۰۷۶,۵۹۶	۶۵,۰۷۶,۵۹۶	۶۳,۱۹۳,۱۹۴	۶۳,۱۹۳,۱۹۴	۶۳,۶۸۵,۶۰۶	۶۳,۶۸۵,۶۰۶	۶۳,۶۸۵,۵۲۱	۱۵,۶۹۵,۷۴۰	جمع دارایی های جاری
۷۲,۰۲۰,۲۸۹	۷۲,۰۲۰,۲۸۹	۵۴,۲۵۴,۱۷۶	۵۴,۲۵۴,۱۷۶	۴۰,۵۸۷,۹۳۶	۴۰,۵۸۷,۹۳۶	۲۹,۸۷۲,۳۵۹	۲۹,۸۷۲,۳۵۹	۲۶,۱۹۷,۵۶۱	۲۰,۷۵۱,۸۰۰	جمع دارایی ها
۱,۳۶۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰	سرمایه
۴۳,۸۵۵	۴۳,۸۵۵	۴۳,۸۵۵	۴۳,۸۵۵	۴۳,۸۵۵	۴۳,۸۵۵	۴۳,۸۵۵	۴۳,۸۵۵	۴۳,۸۵۵	۴۳,۸۵۵	سود سهام خزانه
۱۳۶,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰	اندرجسته قانونی
۴۳,۳۳۳,۳۹۵	۴۳,۳۳۳,۳۹۵	۳۱,۵۵۸,۷۴۱	۳۱,۵۵۸,۷۴۱	۲۳,۰۳۹,۸۵۴	۲۳,۰۳۹,۸۵۴	۱۶,۳۵۶,۰۹۵	۱۶,۳۵۶,۰۹۵	۱۵,۱۶۸,۷۹۲	۹,۸۰۵,۹۱۹	سود انباشته
(۱۳۷,۱۶۰)	(۱۳۷,۱۶۰)	(۱۳۷,۱۶۰)	(۱۳۷,۱۶۰)	(۱۳۷,۱۶۰)	(۱۳۷,۱۶۰)	(۱۳۷,۱۶۰)	(۱۳۷,۱۶۰)	(۱۳۷,۱۶۰)	(۱۳۷,۱۶۰)	سود سهام خزانه
۴۴,۶۳۵,۹۹۰	۴۴,۶۳۵,۹۹۰	۳۳,۱۵۱,۴۳۶	۳۳,۱۵۱,۴۳۶	۲۴,۵۳۸,۳۰۵	۲۴,۵۳۸,۳۰۵	۱۷,۵۵۸,۷۹۰	۱۷,۵۵۸,۷۹۰	۱۶,۴۷۱,۴۸۷	۱۱,۰۸۰,۶۲۷	جمع حقوق مالکانه
۲,۵۵۷,۵۹۶	۲,۵۵۷,۵۹۶	۱,۹۶۷,۳۸۲	۱,۹۶۷,۳۸۲	۱,۵۱۳,۳۷۱	۱,۵۱۳,۳۷۱	۱,۱۶۴,۱۳۱	۱,۱۶۴,۱۳۱	۸۹۵,۴۸۶	۷۴۶,۳۳۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۸۷۹,۷۶۷	۱,۸۷۹,۷۶۷	۱,۳۳۵,۹۷۵	۱,۳۳۵,۹۷۵	۱,۱۱۲,۳۸۸	۱,۱۱۲,۳۸۸	۸۵۵,۶۰۶	۸۵۵,۶۰۶	۶۵۸,۱۵۹	۷۴۶,۳۳۸	جمع بدهی های غیر جاری
۶,۶۵۵,۹۵۴	۶,۶۵۵,۹۵۴	۵,۱۱۹,۹۶۵	۵,۱۱۹,۹۶۵	۳,۹۳۸,۴۳۴	۳,۹۳۸,۴۳۴	۳,۰۲۹,۵۶۵	۳,۰۲۹,۵۶۵	۲,۳۳۰,۴۳۵	۱,۸۵۸,۳۲۹	پرواضحتی های تجاری و سایر پرواضحتی ها
۳,۲۳۳,۱۹۶	۳,۲۳۳,۱۹۶	۲,۵۵۱,۱۸۴	۲,۵۵۱,۱۸۴	۱,۹۳۰,۸۸۶	۱,۹۳۰,۸۸۶	۱,۳۸۵,۲۹۶	۱,۳۸۵,۲۹۶	۱,۲۳۰,۲۳۳	۸۶۵,۹۷۳	مالیات پرواضحتی
۸۷,۵۴۱	۸۷,۵۴۱	۸۷,۵۴۱	۸۷,۵۴۱	۸۷,۵۴۱	۸۷,۵۴۱	۸۷,۵۴۱	۸۷,۵۴۱	۸۷,۵۴۱	۵۵۶,۸۴۹	سود سهام پرواضحتی
۱۱,۳۸۲,۹۹۹	۱۱,۳۸۲,۹۹۹	۸,۸۳۳,۰۳۸	۸,۸۳۳,۰۳۸	۶,۷۹۴,۴۴۵	۶,۷۹۴,۴۴۵	۵,۲۳۶,۶۵۰	۵,۲۳۶,۶۵۰	۴,۰۲۰,۵۰۰	۰	تسهیلات مالی
۴,۰۳۴,۸۹۲	۴,۰۳۴,۸۹۲	۳,۰۹۶,۰۷۱	۳,۰۹۶,۰۷۱	۲,۳۸۱,۵۹۳	۲,۳۸۱,۵۹۳	۱,۸۳۱,۹۹۴	۱,۸۳۱,۹۹۴	۱,۳۰۹,۳۲۷	۶۰,۴۲۹,۵	پیش دریافت ها
۲۵,۵۱۴,۵۳۳	۲۵,۵۱۴,۵۳۳	۱۹,۶۴۶,۷۶۴	۱۹,۶۴۶,۷۶۴	۱۵,۱۳۳,۰۹۹	۱۵,۱۳۳,۰۹۹	۸,۵۲۶,۶۱۲	۸,۵۲۶,۶۱۲	۵,۰۸۱,۰۷۵	۸,۸۹۶,۹۳۵	جمع بدهی های جاری
۲۷,۲۹۴,۳۹۹	۲۷,۲۹۴,۳۹۹	۲۱,۰۹۲,۷۲۹	۲۱,۰۹۲,۷۲۹	۱۶,۲۴۵,۳۸۷	۱۶,۲۴۵,۳۸۷	۹,۶۳۸,۹۰۱	۹,۶۳۸,۹۰۱	۵,۷۳۴,۹۲۳	۹,۶۳۳,۱۷۳	جمع بدهی ها
۷۲,۰۲۰,۲۸۹	۷۲,۰۲۰,۲۸۹	۵۴,۲۵۴,۱۷۵	۵۴,۲۵۴,۱۷۵	۴۰,۵۸۷,۹۳۶	۴۰,۵۸۷,۹۳۶	۲۹,۸۷۲,۳۶۰	۲۹,۸۷۲,۳۶۰	۲۶,۱۹۷,۵۶۱	۲۰,۷۵۱,۸۰۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

۴-۳ پیش بینی صورت وضعیت مالی در سنوات آتی

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه
از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

۴-۴-۱- پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه در سنوات آتی (در صورت انجام افزایش سرمایه)
ارقام به میلیون ریال

شرح	سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۲۶۰,۰۰۰	۴۳,۸۵۵	۱۲۶,۰۰۰	۸,۴۰۶,۷۷۳	(۸۵,۱۴۷)	۹,۷۵۱,۴۸۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳						
سود خالص سال ۱۴۰۳				۷,۳۲۲,۵۷۳		۷,۳۲۲,۵۷۳
سود سهام مصوب	-	-	-	(۴,۲۸۴,۰۰۰)	-	(۴,۲۸۴,۰۰۰)
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	(۴,۴۶۴)	(۴,۴۶۴)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۴۳,۸۵۵	۱۲۶,۰۰۰	۱۱,۴۴۵,۳۴۶	(۸۹,۶۱۱)	۱۲,۷۸۵,۵۹۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴						
سود خالص سال ۱۴۰۴				۹,۰۸۰,۲۱۱	-	۹,۰۸۰,۲۱۱
افزایش سرمایه	۳,۷۴۰,۰۰۰			(۳,۷۴۰,۰۰۰)		
اندوخته قانونی			۳۷۴,۰۰۰	(۳۷۴,۰۰۰)		
سود سهام مصوب	-	-	-	(۵,۱۰۹,۹۲۵)	-	(۵,۱۰۹,۹۲۵)
سهام خزانه					(۳۷,۵۴۹)	(۳۷,۵۴۹)
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۸۵۵	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۱,۶۲۲	(۱۲۷,۱۶۰)	۱۶,۷۱۸,۳۲۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵						
سود خالص سال ۱۴۰۵				۱۱,۱۴۸,۹۲۶	-	۱۱,۱۴۸,۹۲۶
سود سهام مصوب	-	-	-	(۵,۴۲۹,۶۳۴)	-	(۵,۴۲۹,۶۳۴)
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۸۵۵	۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۲۰,۹۲۴	(۱۲۷,۱۶۰)	۲۲,۴۳۷,۶۱۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶						
سود خالص سال ۱۴۰۶				۱۳,۷۷۲,۷۲۰	-	۱۳,۷۷۲,۷۲۰
سود سهام مصوب	-	-	-	(۶,۳۳۷,۶۳۹)	-	(۶,۳۳۷,۶۳۹)
مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۸۵۵	۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۵۶,۰۰۶	(۱۲۷,۱۶۰)	۲۹,۸۷۲,۷۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۷						
سود خالص سال ۱۴۰۷				۱۷,۱۱۱,۵۶۵	-	۱۷,۱۱۱,۵۶۵
سود سهام مصوب	-	-	-	(۷,۴۴۵,۹۶۱)	-	(۷,۴۴۵,۹۶۱)
مانده در ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۸۵۵	۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۲۱,۶۱۰	(۱۲۷,۱۶۰)	۳۹,۵۳۸,۳۰۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۸						
سود خالص سال ۱۴۰۸				۲۱,۳۷۲,۷۶۵	-	۲۱,۳۷۲,۷۶۵
سود سهام مصوب	-	-	-	(۸,۸۰۷,۴۸۱)	-	(۸,۸۰۷,۴۸۱)
مانده در ۱۴۰۸/۱۲/۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۸۵۵	۵۰۰,۰۰۰	۴۶,۶۸۶,۸۹۴	(۱۲۷,۱۶۰)	۵۲,۱۰۳,۵۸۹



شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه
از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

۴-۴-۲ پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه در سنوات آتی (در صورت عدم انجام افزایش سرمایه)

ارقام به میلیون ریال

شرح	سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۲۶۰,۰۰۰	۴۳,۸۵۵	۱۲۶,۰۰۰	۸,۴۰۶,۷۷۳	(۸۵,۱۴۷)	۴,۷۵۱,۴۸۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳						
سود خالص سال ۱۴۰۳				۷,۳۲۲,۵۷۳		۷,۳۲۲,۵۷۳
سود سهام مصوب	-	-	-	(۴,۲۸۴,۰۰۰)	-	(۴,۲۸۴,۰۰۰)
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	(۴,۴۶۴)	(۴,۴۶۴)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۴۳,۸۵۵	۱۲۶,۰۰۰	۱۱,۴۴۵,۳۴۶	(۸۹,۶۱۱)	۱۲,۷۸۵,۵۹۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴						
سود خالص سال ۱۴۰۴				۸,۸۴۱,۷۸۶	-	۸,۸۴۱,۷۸۶
سود سهام مصوب	-	-	-	(۵,۱۱۸,۳۴۰)	-	(۵,۱۱۸,۳۴۰)
سهام خزانه	-	-	-	(۳۷,۵۴۹)	(۳۷,۵۴۹)	(۳۷,۵۴۹)
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱,۲۶۰,۰۰۰	۴۳,۸۵۵	۱۲۶,۰۰۰	۱۵,۱۶۸,۷۹۲	(۱۲۷,۱۶۰)	۱۶,۴۷۱,۴۸۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵						
سود خالص سال ۱۴۰۵				۱۰,۱۴۸,۹۷۷	-	۱۰,۱۴۸,۹۷۷
سود سهام مصوب	-	-	-	(۹,۰۶۱,۶۷۴)	-	(۹,۰۶۱,۶۷۴)
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱,۲۶۰,۰۰۰	۴۳,۸۵۵	۱۲۶,۰۰۰	۱۶,۲۵۶,۰۹۵	(۱۲۷,۱۶۰)	۱۷,۵۵۸,۷۹۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶						
سود خالص سال ۱۴۰۶				۱۲,۵۰۰,۵۹۴	-	۱۲,۵۰۰,۵۹۴
سود سهام مصوب	-	-	-	(۵,۷۱۶,۸۳۵)	-	(۵,۷۱۶,۸۳۵)
مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱,۲۶۰,۰۰۰	۴۳,۸۵۵	۱۲۶,۰۰۰	۲۳,۰۳۹,۸۵۴	(۱۲۷,۱۶۰)	۲۴,۳۴۲,۵۴۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۷						
سود خالص سال ۱۴۰۷				۱۵,۴۸۸,۳۸۷	-	۱۵,۴۸۸,۳۸۷
سود سهام مصوب	-	-	-	(۶,۶۶۹,۵۰۰)	-	(۶,۶۶۹,۵۰۰)
مانده در ۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۴۳,۸۵۵	۱۲۶,۰۰۰	۳۱,۸۵۸,۷۴۱	(۱۲۷,۱۶۰)	۳۳,۱۶۱,۴۳۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۸						
سود خالص سال ۱۴۰۸				۱۹,۲۹۶,۲۸۱	-	۱۹,۲۹۶,۲۸۱
سود سهام مصوب	-	-	-	(۷,۸۳۱,۷۲۷)	-	(۷,۸۳۱,۷۲۷)
مانده در ۱۴۰۸/۱۲/۲۹	۱,۲۶۰,۰۰۰	۴۳,۸۵۵	۱۲۶,۰۰۰	۴۳,۳۲۳,۲۹۵	(۱۲۷,۱۶۰)	۴۴,۶۲۵,۹۹۰



شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه
از مبلغ ۱,۲۶,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰ میلیون ریال

ارقام به میلیون ریال

[illegible]

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه

از مبلغ ۱,۳۹۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

ارقام به میلیون ریال

۴-۵- پیش بینی نسبتهای مالی در سنوات آتی

نسبتهای مالی	پیش بینی سال ۱۴۰۳		پیش بینی سال ۱۴۰۴		پیش بینی سال ۱۴۰۵		پیش بینی سال ۱۴۰۶		پیش بینی سال ۱۴۰۷		پیش بینی سال ۱۴۰۸	
	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه	بدون افزایش سرمایه	با افزایش سرمایه
الف: نسبت های نقدینگی	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰
نسبت جاری	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰
نسبت آتی	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
ب: نسبت های فعالیت												
دوره گردش موجودی کالا	۲۷۲	۲۸۳	۲۸۳	۲۸۳	۲۸۳	۲۸۳	۲۸۳	۲۸۳	۲۸۳	۲۸۳	۲۸۳	۲۸۳
نسبت گردش دارایی ها	۷۴.۲٪	۷۳.۴٪	۷۱.۷٪	۷۱.۳٪	۷۱.۷٪	۷۱.۳٪	۷۰.۵٪	۶۸.۶٪	۶۹.۶٪	۶۹.۷٪	۶۸.۹٪	۶۵.۳٪
دوره وصول مطالبات	۲۵	۲۴	۲۴	۲۳	۲۳	۲۳	۲۲	۲۲	۲۱	۲۱	۲۰	۲۰
نسبت پوشش هزینه بهره												
نسبت های اهرمی (رذهی)												
نسبت بدهی	۲۵.۳٪	۲۵.۳٪	۲۷.۱٪	۲۴.۹٪	۲۴.۹٪	۲۴.۹٪	۲۴.۴٪	۲۴.۰٪	۲۴.۰٪	۲۴.۰٪	۲۳.۸٪	۲۳.۸٪
نسبت مالکانه	۷۴.۸٪	۷۴.۴٪	۶۲.۹٪	۷۵.۱٪	۷۵.۱٪	۷۵.۱٪	۷۵.۶٪	۶۰.۰٪	۷۶.۰٪	۷۶.۰٪	۷۶.۲٪	۷۶.۲٪
وجه نقد عملیاتی به بدهی	۳۱.۶٪	۲۷.۳٪	۲۲.۳٪	۲۶.۷٪	۲۶.۷٪	۲۶.۵٪	۲۶.۲٪	۲۵.۵٪	۲۵.۵٪	۲۵.۵٪	۲۴.۸٪	۲۴.۸٪
د: نسبت های سودآوری												
نسبت سود ناخالص	۴۲.۵٪	۳۹.۵٪	۳۹.۵٪	۳۹.۵٪	۳۹.۵٪	۳۹.۵٪	۳۹.۵٪	۳۹.۷٪	۳۹.۵٪	۳۹.۵٪	۳۹.۵٪	۳۹.۹٪
نسبت سود عملیاتی	۳۹.۹٪	۳۹.۵٪	۳۹.۵٪	۳۹.۵٪	۳۹.۵٪	۳۹.۵٪	۳۹.۷٪	۳۹.۵٪	۳۹.۵٪	۳۹.۵٪	۳۹.۵٪	۳۹.۹٪
نسبت سود خالص	۵۷.۸٪	۵۵.۱٪	۵۳.۷٪	۵۲.۰٪	۵۲.۰٪	۵۲.۰٪	۴۷.۴٪	۴۴.۹٪	۴۷.۳٪	۴۷.۳٪	۴۵.۴٪	۴۱.۰٪
بازده حقوق صاحبان سهام	۶۲.۹٪	۵۴.۳٪	۵۳.۷٪	۴۹.۷٪	۴۹.۷٪	۴۹.۷٪	۴۶.۱٪	۵۱.۴٪	۴۳.۳٪	۴۳.۳٪	۴۶.۷٪	۴۳.۳٪
بازده دارایی ها	۴۲.۹٪	۴۰.۴٪	۳۳.۸٪	۳۷.۳٪	۳۷.۳٪	۳۳.۷٪	۳۴.۹٪	۳۰.۸٪	۳۲.۹٪	۳۲.۹٪	۲۸.۵٪	۲۶.۸٪

بخش پنجم: ارزیابی مالی طرح افزایش سرمایه

۱-۵- ارزیابی مالی طرح

در محاسبات انجام شده، تنها تأثیر صرفه جویی در هزینه های مالی ناشی از افزایش سرمایه مدنظر قرار گرفته است. بر اساس برآوردها، دوره بازگشت سرمایه بدون لحاظ ارزش فعلی حدود ۳ سال و دوره بازگشت سرمایه با احتساب ارزش فعلی جریان های نقدی (با نرخ تنزیل ۲۳٪) حدود ۴,۲۵ سال محاسبه شده است. از منظر نظری، هرگاه مجموع ارزش فعلی خالص جریان های نقدی آتی از سرمایه گذاری اولیه بیشتر باشد، بازگشت سرمایه گذاری امکان پذیر بوده و طرح از توجیه اقتصادی برخوردار است. اگرچه صرفه جویی ناشی از کاهش هزینه های مالی به صورت مستمر بر سودآوری شرکت اثرگذار است، در این تحلیل، اثرات مزبور صرفاً برای دوره پنج ساله تأمین مالی برآورد شده که نتیجه آن ارزش فعلی خالصی معادل ۱۵۳,۹۳۸ میلیون ریال است. بدیهی است در صورت محاسبه ارزش فعلی خالص با فرض افق بلندمدت، رقم به مراتب بزرگ تری حاصل خواهد شد. این امر نشان می دهد که افزایش سرمایه، فارغ از محل مصرف وجوه، از توجیه اقتصادی کافی برخوردار است.

معیار های مالی استفاده شده	نتیجه ارزیابی
افزایش سرمایه (میلیون ریال)	۳,۷۴۰,۰۰۰
نرخ تنزیل (حداقل بازده مورد نیاز)	۲۳٪
دوره بازگشت سرمایه (ماه)	۳
خالص ارزش فعلی NPV (میلیون ریال)	۱۵۳,۹۳۸
نرخ بازده داخلی IRR	۲۴,۵۱٪

محاسبه خالص ارزش فعلی سرمایه گذاری

شرح	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	جمع
سود خالص با فرض انجام افزایش سرمایه	۹,۰۸۰,۲۱۱	۱۱,۱۴۸,۹۲۶	۱۳,۷۷۲,۷۲۰	۱۷,۱۱۱,۵۶۵	۲۱,۳۷۲,۷۶۵	۷۲,۴۸۶,۱۸۸
کسر می شود: سود خالص با فرض عدم انجام افزایش سرمایه	۸,۸۴۱,۷۸۶	۱۰,۱۴۸,۹۷۷	۱۲,۵۰۰,۵۹۴	۱۵,۴۸۸,۳۸۷	۱۹,۲۹۶,۲۸۱	۶۶,۳۷۶,۰۲۵
وجوه نقد خالص از افزایش سرمایه	۲۳۸,۴۲۵	۹۹۹,۹۴۹	۱,۲۷۲,۱۲۷	۱,۶۲۳,۱۷۷	۲,۰۷۶,۴۸۵	۶,۲۱۰,۱۶۳
استهلاک	۱۹۹,۵۲۴	۲۵۹,۳۸۱	۳۳۷,۱۹۶	۴۳۸,۳۵۴	۵۶۹,۸۶۰	۱,۸۰۴,۳۱۵
ارزش یک ریال تنزیل با نرخ تنزیل بازده بدون ریسک ۲۳٪	۰,۸۱	۰,۶۶	۰,۵۴	۰,۴۴	۰,۳۶	
ارزش فعلی جریان های نقدی	۳۵۶,۰۵۶	۸۳۲,۳۹۵	۸۶۴,۸۲۴	۹۰۰,۶۷۸	۹۳۹,۹۸۵	۳,۸۹۳,۹۳۸
سرمایه گذاری اولیه						(۳,۷۴۰,۰۰۰)
خالص ارزش فعلی سرمایه گذاری						۱۵۳,۹۳۸

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه
از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

۱-۵- دوره بازگشت سرمایه:

دوره بازگشت سرمایه عبارت است از سال های مورد نیاز برای انباشت جریان های ورودی وجوه نقد حاصل از پروژه های سرمایه گذاری به گونه ای که معادل جریان خروج وجوه نقد اولیه برای آن سرمایه گذاری باشد. دوره بازگشت سرمایه بدون در نظر گرفتن ارزش فعلی بشرح جدول ذیل حدوداً ۳ سال است.

ارقام به میلیون ریال

سال مالی	خالص جریانات نقدی	خالص جریانات نقدی (تجمعی)	مبلغ باز یافت	دوره باز یافت به سال
۱۴۰۴	۴۳۷,۹۴۹	۴۳۷,۹۴۹	۴۳۷,۹۴۹	۱
۱۴۰۵	۱,۲۵۹,۳۳۰	۱,۶۹۷,۲۷۹	۱,۲۵۹,۳۳۰	۱
۱۴۰۶	۱,۶۰۹,۳۲۳	۳,۳۰۶,۶۰۲	۱,۶۰۹,۳۲۳	۱
۱۴۰۷	۲,۰۶۱,۵۳۲	۵,۳۶۸,۱۳۳	۴۳۳,۳۹۸	۰,۲۱
۱۴۰۸	۲,۶۴۶,۳۴۵	۸,۰۱۴,۴۷۸		
جمع	۸,۰۱۴,۴۷۸		۳,۷۴۰,۰۰۰	۳
سرمایه گذاری اولیه (۳,۷۴۰,۰۰۰)				

۲-۵- خالص ارزش فعلی (NPV):

خالص ارزش فعلی عبارت است از:

ارزش فعلی جریان وجوه نقد آتی تنزیل شده منهای ارزش فعلی خالص سرمایه گذاری بر اساس صورت جریان وجوه نقد آتی تنزیل شده با لحاظ نرخ تنزیل ۲۳٪ خالص ارزش فعلی طرح بالغ بر ۱۵۳,۹۳۸ میلیون ریال تعیین می گردد. با توجه به اینکه خالص ارزش فعلی طرح مثبت می باشد، افزایش سرمایه دارای توجیه اقتصادی است.

ارقام به میلیون ریال

سال مالی	تعداد ماه در سال	خالص جریانات نقدی	عامل تنزیل بر اساس نرخ ۲۳٪	ارزش فعلی جریانات نقدی
۱۴۰۴	۰,۲۵	۴۳۷,۹۴۹	۰,۸۱	۳۵۶,۰۵۶
۱۴۰۵	۱	۱,۲۵۹,۳۳۰	۰,۶۶	۸۳۲,۳۹۵
۱۴۰۶	۱	۱,۶۰۹,۳۲۳	۰,۵۴	۸۶۴,۸۲۴
۱۴۰۷	۱	۲,۰۶۱,۵۳۲	۰,۴۴	۹۰۰,۶۷۸
۱۴۰۸	۱	۲,۶۴۶,۳۴۵	۰,۳۶	۹۳۹,۹۸۵
جمع ارزش فعلی جریانات نقدی	۴,۲۵			۳,۸۹۳,۹۳۸
مبلغ افزایش سرمایه (۳,۷۴۰,۰۰۰)				
ارزش فعلی خالص ۱۵۳,۹۳۸				



۶- عوامل ریسک

عوامل ریسک در هر شرکتی می‌تواند به‌طور خاص و متناسب با شرایط آن شرکت و بازار هدف آن متفاوت باشد. در مورد شرکت سیمان داراب، عوامل ریسک می‌تواند شامل موارد زیر باشد:

عوامل اقتصادی

- نوسانات بازار سیمان: تغییرات در تقاضا برای سیمان به‌دلیل نوسانات اقتصادی و پروژه‌های عمرانی می‌تواند تأثیر مستقیمی بر درآمد و سودآوری شرکت داشته باشد.
- نرخ ارز: اگر شرکت به واردات مواد اولیه وابسته باشد، نوسانات ارز می‌تواند هزینه‌های تولید را تحت تأثیر قرار دهد [که در شرکت سیمان داراب فارس این وابستگی وجود ندارد].

عوامل سیاسی

- تحریم‌ها: تحریم‌های اقتصادی ممکن است بر توانایی شرکت در تأمین مواد اولیه و تجهیزات مورد نیاز تأثیر بگذارد.
- سیاست‌های دولتی: تغییرات در سیاست‌های دولت در زمینه ساخت و ساز و صنعت سیمان می‌تواند تأثیرگذار باشد.

عوامل زیست‌محیطی

- مقررات زیست‌محیطی: رعایت استانداردهای زیست‌محیطی و هزینه‌های مربوط به کاهش آلودگی می‌تواند فشار مالی بر شرکت ایجاد کند.
- تأثیرات زیست‌محیطی: مشکلات ناشی از آلودگی‌های زیست‌محیطی ممکن است منجر به اعتراضات عمومی یا فشارهای اجتماعی شود.

عوامل تکنولوژیکی

- بهره‌وری تولید: عدم توانایی در به‌روزرسانی تکنولوژی تولید می‌تواند منجر به کاهش بهره‌وری و افزایش هزینه‌ها شود، که کارخانه سیمان داراب نسبت به نوسازی و بهسازی سیستم اقدام می‌کند و این ریسک به شدت کاهش یافته است.
- رقابت با فناوری‌های جدید: ظهور مواد ساختمانی جدید یا روش‌های جایگزین می‌تواند تقاضا برای سیمان را کاهش دهد.



عوامل بازار

- رقابت: رقابت شدید با سایر شرکت‌های سیمانی در منطقه می‌تواند بر حاشیه سود تأثیر بگذارد.
- نوسانات قیمت سیمان: نوسانات قیمت سیمان و مواد اولیه می‌تواند منجر به عدم پیش‌بینی و برنامه‌ریزی مالی درست شود.

عوامل اجتماعی

- نگرانی‌های اجتماعی: نگرانی‌های مربوط به تأثیرات زیست‌محیطی و بهداشتی ناشی از تولید سیمان ممکن است فشارهای اجتماعی را افزایش دهد.
- تغییرات در تقاضا: تغییرات در سلیقه و نیاز مشتریان ممکن است بر فروش محصولات تأثیر بگذارد.

عوامل مدیریتی

- مدیریت منابع: ضعف در مدیریت زنجیره تأمین و تأمین مواد اولیه می‌تواند به افزایش هزینه‌ها و کاهش سودآوری منجر شود.
- استراتژی‌های نادرست: انتخاب نادرست استراتژی‌های تجاری و عدم توانایی در پیش‌بینی تغییرات بازار می‌تواند ریسک‌های مدیریتی را افزایش دهد.

نتیجه‌گیری

مدیریت ریسک‌های مذکور برای شرکت سیمان داراب ضروری است. اتخاذ استراتژی‌های مناسب، بهبود فرآیندها و افزایش توانایی‌ها در شناسایی و پاسخ به این ریسک‌ها می‌تواند به حفظ و افزایش سودآوری و پایداری شرکت کمک کند. شرکت‌ها باید به‌طور مداوم در حال ارزیابی و مدیریت این ریسک‌ها باشند تا بتوانند در یک بازار پویا و رقابتی موفق عمل کنند.



شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه
از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

۷- پیشنهاد هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه و محل تامین آن

با توجه به تحلیل‌های مالی انجام‌شده در بخش‌های قبل، هیات مدیره تصمیم دارد به منظور جلوگیری از خروج وجه نقد اجرایی نماید. بنابراین، شرکت سیمان داراب (سهامی عام) افزایش سرمایه را جهت تامین منابع مالی لازم ضروری می‌داند. در نتیجه پیشنهاد می‌شود:

سرمایه شرکت سیمان داراب ابتدا به میزان ۳,۷۴۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته افزایش یابد و از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال برسد.

پس از اجرایی شدن افزایش سرمایه، ماده مربوطه در اساسنامه شرکت به شرح زیر اصلاح گردد:

سرمایه شرکت ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، منقسم به ۵,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام است که تمامی آن پرداخت گردیده است.

