

گزارش توجیهی هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه



تیر ۱۴۰۲

شرکت افرانت (سهامی عام)

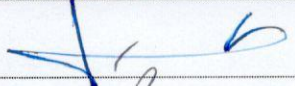
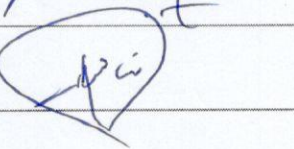
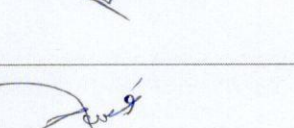
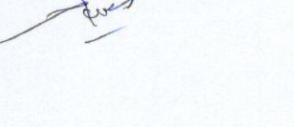
تهران، خیابان دکتر بهشتی، خیابان سهند، کوچه متحیری، پلاک ۳۸

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

با سلام و احترام

به پیوست گزارش توجیهی افزایش سرمایه، موضوع تبصره ۲ ماده ۱۶۱ لایحه اصلاحی قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ۱۳۴۷ از مبلغ ۶۲۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۱,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۴۷۵,۰۰۰ میلیون ریال معادل ۷۶ درصد) از محل سود انباشته تقدیم می گردد. با توجه به توجیهات ارائه شده در گزارش، هیات مدیره شرکت پیشنهاد می نماید سهامداران محترم با افزایش سرمایه شرکت موافقت فرمایند.

این گزارش در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۲ به تصویب هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده	سمت	امضاء
شرکت پشیزان تجارت ویستا	آقای مرتضی طاهری بخش	رئیس هیات مدیره	
شرکت پیشگامان رشد و نوآوری	آقای محمد رضا صادقی مقدم	نائب رئیس هیات مدیره	
شرکت نوآوری ستاره پارسیان	خانم سمیه چاوشی	عضو هیات مدیره	
شرکت توسعه سرمایه گذاری دریا ساحل ایرانیان	آقای سید مجید شاه ولایتی	عضو هیات مدیره	
شرکت توسعه تجارت مجازی سارینا	آقای موسی الرضا خالصی	عضو هیات مدیره	



مدیر عامل آقای بابک تراکمه

گزارش توجیهی افزایش سرمایه

شرکت افرانت (سهامی عام)

از ۶۲۵,۰۰۰ میلیون ریال

به ۱,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

مبلغ افزایش سرمایه؛ ۴۷۵,۰۰۰ میلیون ریال

فهرست

۵	تاریخچه و فعالیت
۱۲	ترکیب سهامداران
۱۳	ساختار هیات مدیره
۱۴	کمیته حسابرسی
۱۵	روند افزایش سرمایه های شرکت افرانت
۱۵	روند سودآوری و تقسیم سود
۱۶	وضعیت مالی شرکت
۲۱	نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه
۲۲	ضرورت افزایش سرمایه
۲۲	تشریح طرح افزایش سرمایه
۲۳	منابع و مصارف افزایش سرمایه
۲۳	مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تامین آن
۲۳	تشریح جزئیات طرح
۲۵	ارزیابی طرح افزایش سرمایه
۲۵	مفروضات مبنای پیش بینی صورتهای مالی
۲۶	پیش بینی صورت سود و زیان
۲۷	پیش بینی صورت وضعیت مالی
۲۹	پیش بینی تغییرات حقوق مالکانه
۳۱	پیش بینی صورت جریان های نقدی
۳۲	پیش بینی هزینه های مالی
۳۳	ارزیابی مالی طرح افزایش سرمایه
۳۴	چشم انداز شرکت و ریسک های مرتبط
۳۶	پیشنهاد افزایش سرمایه

تاریخچه و فعالیت

تاریخچه :

شرکت افرا نت (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۷۸۶۶۰۱ در تاریخ ۱۳۷۶/۸/۱۵ با نام شرکت توسعه نرم افزار افرا تحت شماره ثبت ۱۳۵۴۵۷ در اداره کل ثبت شرکتها و مالکیت‌های صنعتی تهران به ثبت رسید. شرکت در تاریخ ۱۳۷۶/۱۱/۲۱ به نام شرکت توسعه ارتباطات افرا و در تاریخ ۱۳۸۰/۴/۲۶ به نام شرکت توسعه ارتباطات افرا نت و بالاخره در تاریخ ۱۳۸۰/۷/۲۵ به نام شرکت افرا نت (سهامی خاص) تغییر نام داده و به موجب مجوز تأسیس شماره ۶۰۰۰-۸۳/۳۷۸ مورخه ۱۳۷۹/۳/۹ وزارت صنایع شرکت بعنوان «واحد خدمات مهندسی» شناخته شده است.

بموجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۰۲/۲۹ نوع شرکت از خاص به عام تغییر یافت. ضمناً در تاریخ ۱۳۹۰/۵/۵ با نماد افرا در بازار فرا بورس ایران پذیرفته شده و اساسنامه شرکت منطبق با اساسنامه نمونه بورس گردیده است. فعالیت دیتاسنتر شرکت طبق مجوز شماره ۱۰۴۵۴ مورخ ۱۳۹۴/۰۹/۰۷ از کارگروه ارزیابی شرکتهای دانش بنیان جزء فعالیتهای دانش بنیان شناخته شده است. نشانی مرکز اصلی شرکت واقع در تهران خیابان سهروردی شمالی خیابان لیلا خیابان شهید عبدالله متحیری (شاهین) پلاک ۳۸ طبقه دوم واحد غربی می باشد.

فعالیت های اصلی:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح ذیل است.

موضوع فعالیت اصلی :

۱. فعالیت در زمینه عرضه خدمات در جهت دسترسی به شبکه جهانی اینترنت.
۲. انجام فعالیتهای تولید و توزیع در حوزه فن آوری اطلاعات از جمله نرم افزار و سخت افزار.
۳. انجام هرگونه فعالیت در زمینه واردات و صادرات نرم افزار و فن آوری اطلاعات و ارتباطات.
۴. فروش نرم افزار و سخت افزارهای تولید شده شرکت و یا دیگران.
۵. طراحی، پیاده سازی و اجرای شبکه های داخلی و خارجی اشخاص جهت تسهیل ارتباطات.
۶. انجام فعالیتهای سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها.
۷. ارائه خدمات طراحی، پیاده سازی، ممیزی و آموزش در زمینه تامین امنیت شبکه های کامپیوتری و مخابراتی و برنامه های کاربردی.
۸. ارائه خدمات تلفنی و تلفن اینترنتی.
۹. ارائه خدمات طراحی، پیاده سازی و میزبانی سایتهای کامپیوتری.
۱۰. ارائه خدمات طراحی، پیاده سازی و بهره برداری از مراکز تماس.
۱۱. ارائه خدمات اینترنت پر سرعت اعم از سیمی و بی سیم.
۱۲. اخذ و اعطای نمایندگی در زمینه توسعه فعالیتهای موضوع شرکت.

موضوع فعالیت فرعی :

۱. برگزاری دوره های آموزشی در زمینه فعالیتهای موضوع شرکت و نرم افزارهای تولید و عرضه شده.
۲. انجام فعالیتهای مشاوره و پیمانکاری در حوزه مدیریت و فن آوری اطلاعات و ارتباطات .
۳. نشر دیجیتال مبتنی بر حامل های رایانه ای که مصادیق فعالیت های ان عبارت است از :
 - تهیه ، تدوین و نشر نرم افزار های فرهنگی ، آموزشی ، کاربردی ، عمومی .
 - تهیه ، تدوین و نشر نرم افزار تلفن همراه .
۴. ارائه هرگونه خدمات ارتباطی و انتقال داده بر بستر شبکه موضوع پروانه مستقل از فناوری از قبیل خدمات دسترسی به اینترنت پرسرعت ، دسترسی به شبکه ملی اطلاعات و خدمات مبتنی بر آن توزیع و فروش پهنای باند اینترنت و انتقال و شبکه های اختصاصی ، ارائه خدمات صوتی ، تصویری ، متنی و داده ای و انواع خدمات محتوایی و ارزش افزوده در چارچوب قوانین و مقررات کشور .
۵. ارائه کلیه خدمات دانش بنیان از جمله خدمات دیجیتال و تحول دیجیتال در حوزه های تجارت و خدمات .
۶. ایجاد مراکز رشد و پارک فن آوری و سرمایه گذاری مخاطره پذیر (VC) شرکتهای نو پا (Start Up).

تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
نفر	نفر	نفر	
۱۸۷	۲۰۲	۱۸۹	کارکنان قراردادی
۱۱	۱۳	۱۱	کارکنان ساعتی
۱۹۸	۲۱۵	۲۰۰	

معرفی خدمات :

شرکت افرانت با ارائه خدمات متنوع در حوزه CT اسعی بر مرتفع نمودن تمام نیاز های زیرساختی و نهادین بازار خدمات الکترونیک کشور داشته و اهم برنامه های خود را بر توسعه این خدمات و بهبود کیفیت آنها بنا نهاده است. این خدمات به حوزه های ذیل تقسیم میگردند

خدمات افرانت			
ردیف	طبقه خدمت	گروه خدمت	Status
۱	 خدمات دیتاسنتر Data Center Services	فضای دیتاسنتر Co-Location	ongoing
۲		سرور اختصاصی Dedicated Server	ongoing
۳	 خدمات ابری Cloud Services	سرور ابری Cloud Server	ongoing
۴		ایمیل سازمانی Enterprise Email	ongoing
۵		ذخیره سازی ابری Object Storage	ongoing
۶		سرویس نام دامنه DNS	ongoing
۷		سرویس پشتیبان گیری Backup as a Service	ongoing
۸		دیتاسنتر ابری VDC	ongoing
۹		سرور مجازی VPS	Retired
۱۰		Web Hosting	Retired
۱۱	 خدمات پهنای باند Broadband Services	پهنای باند اینترنت اختصاصی Dedicated Internet Bandwidth	ongoing
۱۲		اینترانت Dedicated Domestic Bandwidth	ongoing
۱۳		پهنای باند انتقال نقطه به نقطه اختصاصی Dedicated Point to Point Throughput Bandwidth	ongoing
۱۴		تبادل ترافیک IXP Peering	ongoing
۱۵		SD WAN	Pipeline
۱۶		NFV	Pipeline
۱۷	 خدمات انتقال اختصاصی Transmission	انتقال اختصاصی (OTN)	ongoing
۱۸	 خدمات محتوا Content services	Cache Service	ongoing
۱۹		شبکه توزیع محتوا CDN	ongoing
۲۰	 خدمات امنیت اطلاعات Information Security services	آسیب پذیری فنی Vulnerability Assessment	Pipeline
۲۱	 افرامارکت	پلتفرم آموزش آنلاین آموزا	ongoing
۲۲		UCC: unified communication&Collaboration-Ice Warp	Pipeline
۲۳		API Gateway	Pipeline
۲۴		DaaS:Desktop as a Service	Pipeline
۲۵		Cloud Monitoring-Zabbix	Pipeline

فضای دیتاسنتر:

فضای رک استاندارد سرویس فضای دیتاسنتر سرویس اشتراک مکانی است که در آن کسب و کارها می توانند از فضای دیتاسنتر جهت سرورها و یا سایر سخت افزارهای خود استفاده نمایند. در این سرویس محل فیزیکی، برق، سیستم تهویه و خنک کننده، پهنای باند و امنیت فیزیکی را جهت تجهیزات مشتری فراهم می گردد.

سرور اختصاصی:

سرویس سرور اختصاصی به اجاره انحصاری یک سرور فیزیکی مشخص اطلاق می گردد که شامل یک سرور با قابلیت اتصال به اینترنت در محل دیتاسنتر سرویس دهنده است. این سرویس جهت میزبانی یک یا چند وبسایت و یا اپلیکشن که دارای ترافیک قابل توجهی هستند، استفاده می گردد. همچنین این سرویس قابلیت پیکربندی و کنترل از راه دور توسط مشتری را داشته و سخت افزار آن توسط افرانت پشتیبانی و نگهداری می گردد.

پشتیبان گیری:

سرویس پشتیبان گیری یا Backup as a Service یک سرویس تهیه نسخه پشتیبان خارج از محل اصلی سرویس است که در آن فایل ها، پوشه ها و تمام محتویات هارد دیسک توسط سرویس دهنده با روشی امن پشتیبان گیری شده و در چند لایه نگهداری می گردد. این سرویس جایگزین مناسب و مطمئنی برای روش های سنتی تهیه نسخه پشتیبان بوده و مشتری می تواند با امنیت خاطر نسبت به پایداری اطلاعات خود و همچنین امکان بازگرداندن آن در زمان بروز رخداد، نسبت به تداوم کسب و کار خود اطمینان حاصل نماید.

خدمات ابری:

سرور ابری به منظور راه اندازی و مدیریت شبکه وسیع و گسترده ای از ماشین های مجازی به عنوان یک زیرساخت بسیار دسترس پذیر و مقیاس پذیر بر روی بستر زیرساخت به عنوان سرویس (IaaS) پیاده سازی شده است. در این سرویس منابع سخت افزاری دارای بالاترین سطح پایداری و بیشترین قابلیت اطمینان هستند. ارتقا و کاهش منابع سرورها در سرویس سرور ابری بصورت خودکار و در لحظه انجام می شود و تمام فرآیندهای کنترلی اعم از روشن و خاموش کردن، دسترسی به کنسول سرور و راه اندازی مجدد و ... از طریق پنل ارائه شده در پرتال فروش دیتاسنتر افرانت بصورت تجمیع شده در دسترس کاربر است. کاربران می توانند به راحتی و تنها با چند کلیک سرور مورد نظر خود را ایجاد و آن را مدیریت کنند.

ایمیل سازمانی:

سرویس پست الکترونیک سازمانی افرانت برای پاسخ به نیاز سازمان‌هایی که از پست الکترونیکی استفاده می‌کنند و از آن به عنوان ابزار عملیاتی بهره می‌برند طراحی شده است. سرویس پست الکترونیک یکی از اولین سرویس‌هایی است که بر روی بستر اینترنت به وجود آمده است. با توجه به قدمت سرویس پست الکترونیکی همواره تغییرات زیادی در طی سال‌ها در آن به وجود آمده است که بیشتر آن‌ها تغییرات در نحوه سرویس‌دهی، افزایش قابلیت‌ها و همچنین افزایش امنیت سرویس بوده است. شرکت افرانت به عنوان یکی از اولین شرکت‌های ارائه دهنده سرویس اینترنت و با سابقه در زمینه ارائه سرویس‌های مبتنی بر آن دارای تجارب ارزشمندی در زمینه ارائه این سرویس‌ها است.

فضای ذخیره سازی ابری:

سرویس فضای ذخیره سازی ابری به منظور نگهداری و به اشتراک گذاری اطلاعات و داده های کسب و کار شما در فضای ابری طراحی شده است. این سرویس جهت نگهداری داده هایی در مقادیر بالا و ساختار نیافته که انواع سنتی فضاهای ذخیره سازی امکان سازماندهی آن‌ها را ندارند، بسیار مفید است. شما با تهیه این سرویس در دیتاسنتر های امن افرانت می توانید اقدام به ذخیره سازی و نگه داری اطلاعات خود شامل ایمیل ها، ویدئو ها، عکس ها، صفحات وب، فایل های صوتی و سایر داده های صوتی و تصویری و یا محتوا های اینترنتی در هر زمان و مکانی نموده و به آسانی به آن ها دسترسی داشته باشید. همچنین می توانید بر اساس نیاز خود در هر لحظه میزان فضا را به مقدار دلخواه افزایش دهید که این ویژگی نسبت به فضاهای ذخیره سازی سنتی، بسیار کاربردی است.

خدمات پهنای باند:

در دنیای امروز، دسترسی به اینترنت جزء ضروری‌ترین نیازهای سازمان‌ها، شرکت‌ها و افراد مختلف به شمار می‌رود. در همین راستا شرکت افرانت به عنوان اولین Internet Connection Provider (ICP) کشور با سال‌ها تجربه و بهره‌گیری از کادر فنی و متخصص بر آن شده است که نیاز مجموعه‌های پیشرو در صنایع مختلف را برآورده سازد. به این منظور افرانت با ایجاد ایستگاه‌های متعدد سرویس‌دهی و خطوط پشتیبان قابل اطمینان اقدام به ارائه سرویس پهنای باند اینترنت سرعت بالا به صورت اختصاصی (Dedicated) به سازمان‌ها و شرکت‌ها نموده است.

پهنای باند انتقال نقطه به نقطه : Dedicated point to point Throughput Bandwidth

شامل ارتباط میان دفاتر مختلف مشتری با همدیگر یا ارتباط دفتر مشتری با سرورهایش در مرکز داده افرانت روی شبکه WAN افرانت می باشد (Virtual private network) این ارتباط داخل شبکه افرانت مسیره می شود و همین عامل باعث کاهش میزان تأخیر و افزایش پایداری سرویس می گردد.

شبکه توزیع محتوا:

این سرویس به منظور افزایش کیفیت دسترسی به صفحات وب و بهبود تجربه کاربری بازدیدکنندگان وب سایت ها بسیار حیاتی و سودمند می باشد. استفاده از خدمات CDN به تولیدکنندگان محتوا این امکان را میدهد تا در زمان هایی که درخواست از سوی کاربران به سمت سرور زیاد است، بتوانند سرویس پایدار و امنی را در اختیار بازدیدکنندگان قرار دهند. امروزه کلیه ترافیک های بالا از مسیر CDN عبور می کنند و این خدمات علاوه بر توزیع جغرافیایی محتوا به منظور سهولت دسترسی کاربران، برخی امکانات امنیتی اعم از DDOS را نیز فراهم می کند.

دیتاسنتر ابری :

VDC: Virtual Data Center دیتا سنتر ابری افرانت به منظور راه اندازی و مدیریت شبکه وسیع و گسترده ای از منابع مجازی شامل، سرور ابری، شبکه، روتر، فایروال و ... به عنوان یک زیرساخت دسترسی پذیر و مقیاس پذیر بر روی بستر زیرساخت به عنوان سرویس (leaps) پیاده سازی شده است. در این سرویس منابع سخت افزاری دارای سطح پایداری و قابلیت اطمینان با استانداردهای طراحی Tier IV هستند. ارتقا و کاهش منابع سرورها در سرویس سرور ابری افرانت بصورت خودکار و در لحظه از طریق پرتال کاربران انجام می شود. تمام فرآیندهای کنترلی اعم از مدیریت سرورهای مجازی، شبکه، فایروال، VPN و Load Balancer از طریق پرتال کاربران به صورت تجمیع شده در دسترس کاربر است.

ارزیابی آسیب پذیری VA

سرویس آسیب پذیری فنی به روند شناسایی خطرات و آسیب پذیری‌ها در شبکه‌های رایانه‌ای، سیستم‌ها، سخت افزارها، برنامه‌ها و سایر قسمت‌های یک اکوسیستم فناوری اطلاعات اشاره دارد. ارزیابی آسیب پذیری فنی یکی از مولفه‌های مهم مدیریت سیستم های اطلاعاتی و چرخه عمر مدیریت ریسک فناوری اطلاعات است که به محافظت از سیستم‌ها و داده ها در برابر دسترسی غیر مجاز و نقض داده‌ها کمک می‌کند. ارزیابی آسیب پذیری فنی میتواند از ابزارهای پیشرفته و بروز مثل پویسگرها مانند nmap ، Nikito و ... یا اسکنرهای آسیب پذیری فنی مانند Nessus ، Core impact و ... برای شناسایی تهدیدات و نقص‌های موجود در زیرساخت فناوری اطلاعات سازمان استفاده کند که خروجی های آن نشان دهنده تعداد، میزان و کیفیت آسیب پذیری های بالقوه سیستم های اطلاعاتی میباشد.

افرامارکت - Afra Market :

پلتفرم آموزش آنلاین (آموزا) پلتفرم آموزش آنلاین آموزا در بستر سرویس های ابری افرانت این امکان را برای شما فراهم می نماید تا به آسانی توانایی ساخت یک سرویس آموزش مجازی با تمامی امکانات را در ابر افرانت بصورت یکپارچه، امن و خصوصی، برای خود ایجاد کرده و آن را مدیریت نمایید. با استفاده از سرویس آموزا میتوانید دوره های آموزشی آنلاین تعریف نموده و همچنین کلاس های مجازی به تعداد نامحدودی برگزار و مدیریت نمایید. همچنین شما این امکان را دارید تا بتوانید شرکت کنندگان در کلاس و یا دوره های آنلاین تعریف شده را با برگزاری آزمون ارزیابی نمایید. علاوه بر کلیه مراکز آموزشی، آموزشگاه ها، مدارس و دانشگاه ها، پلتفرم آموزا با توجه به قابلیت ها و ویژگی هایی که در خود دارد می تواند انتخاب مناسبی برای شرکت ها و سازمان ها جهت داشتن یک سیستم آنلاین آموزشی با برند سازمان خود باشد. همچنین این سرویس با پلتفرم CDN افرانت سازگاری کامل داشته و کاربران شما در سراسر کشور در سریعترین حالت به محتوا دسترسی خواهند داشت.

ترکیب سهامداران

ترکیب سهامداران در تاریخ تهیه این گزارش به شرح زیر می باشد:

سهامداران شرکت در پایان سال ۱۴۰۱ و تاریخ تهیه گزارش						
تاریخ تهیه گزارش			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
درصد	موجودی سهام	تعداد سهامداران	درصد	موجودی سهام	تعداد سهامداران	
۲۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۲۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	شرکت پیشتازان تجارت ویستا (سهامی خاص)
۲۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۲۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	شرکت توسعه تجارت مجازی سارینا (سهامی خاص)
۲۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۲۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	شرکت توسعه سرمایه گذاری دریا ساحل ایرانیان (با مسئولیت محدود)
۲۲	۱۳۷,۰۷۹,۲۹۳	۴۶	۲۵	۱۵۳,۴۶۶,۲۰۷	۴۹	سایر سهامداران حقوقی
۱۸	۱۱۲,۹۲۰,۷۰۷	۱۶,۰۲۰	۱۵	۱۱۲,۹۲۰,۷۰۷	۱۰,۵۱۱	سهامداران حقیقی
۱۰۰	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۶۹	۱۰۰	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۶۳	جمع

ساختار هیات مدیره

اعضای هیات مدیره شرکت به شرح زیر می باشد:

خانوادگی نام و نام (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تحصیلات/مدارک ای حرفه	سوابق کاری	تاریخ عضویت در هیئت مدیره
شرکت پیشتازان تجارت ویستا به نمایندگی آقای مرتضی طاهری بخش	رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	فوق لیسانس برق مخابرات	معاون فنی و توسعه همراه اول رئیس هیات مدیره شرکت نقش اول کیفیت مدیر کل عملیات شبکه همراه اول عضو هیات مدیره شرکت مبین نت	۱۴۰۲
شرکت پیشگامان رشد و نوآوری به نماینده آقای محمدرضا صادقی مقدم	نائب رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	دکتری مدیریت تولید و عملیات	عضو هیئت علمی دانشگاه تهران معاونت برنامه ریزی و مطالعات شرکت سرمایه گذاری غدیر مدیر عامل و عضو هیئت مدیره شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران	۱۴۰۰
شرکت توسعه تجارت مجازی سارینا به نمایندگی آقای موسی الرضا خالصی	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	کارشناسی ارشد مدیریت فناوری اطلاعات	مشاور فن آوری اطلاعات شرکت همراه اول مدیر کل توسعه پشتیبانی سیستم های سازمانی همراه اول گروه صنعتی ایران ERP مدیر دپارتمان خودرو	۱۴۰۱
شرکت توسعه سرمایه گذاری دریا ساحل ایرانیان به نمایندگی آقای سیدمجید شاهولایتی	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	کارشناسی ارشد الکترونیک	مدیر عامل شرکت امین سامانه ناجی استاد دانشگاه هوایی شهید ستاری	۱۴۰۰
شرکت نوآوری ستاره پارسینان به نمایندگی خانم سمیه چاوشی	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	مهندسی کامپیوتر	عضو هیئت مدیره شرکت شوکوپارس عضو هیئت مدیره شرکت پارس ترابران مینا (الوپیک) شرکت سرمایه گذاری ملی ایران T مدیریت امور اداری و	۱۴۰۰
آقای بابک تراکمه	مدیر عامل (خارج از هیات مدیره)	کارشناسی ارشد مدیریت فناوری و اطلاعات	معاونت راهبرد شرکت مخابرات ایران عضو هیئت مدیره شرکت مخابرات ایران عضو هیئت مدیره شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۱

کمیته حسابرسی

اعضای کمیته حسابرسی شرکت افرانت در تاریخ تایید گزارش به شرح زیر می باشد:

نام و نام خانوادگی	سمت	مدرک تحصیلی
محمدرضا صادقی مقدم	رئیس کمیته	دکتری مدیریت تولید و عملیات
نظام الدین ملک آرای	عضو کمیته	کارشناسی حسابداری
ویدا بیگدلی	عضو کمیته	DBA مدیریت

هاشم ربانی	مدیر حسابرس داخلی	کارشناسی ارشد مدیریت دکتری جهانگردی
------------	-------------------	--

مشخصات حسابرس و بازرس شرکت:

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۳ موسسه حسابرسی بهمند به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردید .

روند افزایش سرمایه های شرکت افرانت

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۵ میلیون ریال (شامل ۱۰,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۵,۰۰۰ ریال) بوده که طی چند مرحله به شرح زیر به مبلغ ۶۲۵ میلیارد ریال (شامل تعداد ۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱,۰۰۰ ریال) در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ افزایش یافته است.

تغییرات سرمایه شرکت			
تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	چگونگی تامین افزایش سرمایه
۱۳۷۷/۰۹/۲۸	% ۱,۱۰۰	۶۰	مطالبات سهامداران
۱۳۸۴/۰۳/۱۱	% ۲۲,۲۳۳	۱۳,۴۰۰	مطالبات سهامداران و آورده نقدی
۱۳۸۴/۰۸/۲۲	% ۴۹/۲۵	۲۰,۰۰۰	مطالبات سهامداران و آورده نقدی
۱۳۹۲/۰۹/۰۹	% ۱۰۰	۴۰,۰۰۰	سود انباشته
۱۳۹۳/۱۰/۲۰	% ۴۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سود انباشته، مطالبات سهامداران و آورده نقدی
۱۳۹۶/۰۴/۲۶	% ۱۵۰	۵۰۰,۰۰۰	مطالبات سهامداران و آورده نقدی
۱۳۹۷/۱۱/۰۶	% ۲۵	۶۲۵,۰۰۰	سود انباشته

روند سودآوری و تقسیم سود

میزان سود خالص و سود تقسیم شده شرکت طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است. ضمناً اعداد این جدول بر مبنای صورتهای مالی حسابرسی شده همان سال در گزارش درج گردیده است.

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود واقعی هر سهم (ریال)	۷۵۶	۹۰۹	۱,۰۳۹	۶۱۳
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱۸۸	۸۲۰	۷۰۰	۵۶۰
سرمایه (میلیون ریال)	۶۲۵,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰

وضعیت مالی شرکت

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان، صورت تغییرات حقوق مالکانه و صورت جریان نقدی حسابرسی شده چهار سال مالی اخیر و تراز آزمایشی دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱، به شرح صفحات بعد می باشد. کلیه صورت های مالی و یادداشت های همراه در سایت رسمی سازمان بورس و اوراق بهادار و همینطور سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران (کدال) موجود می باشد.

صورت و سود و زیان ۵ سال اخیر و حسابرسی نشده ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۸ حسابرسی شده	۱۳۹۹ حسابرسی شده	۱۴۰۰ حسابرسی شده	۱۴۰۱ حسابرسی شده	۱۴۰۲/۰۴/۳۱ حسابرسی نشده
درآمد ارائه خدمات	۱,۳۲۲,۹۷۹	۱,۴۷۰,۵۶۴	۲,۱۲۷,۵۳۵	۲,۲۹۳,۱۶۱	۱,۰۹۵,۳۴۲
هزینه ارائه خدمات	(۷۵۵,۳۲۴)	(۵۱۹,۵۸۹)	(۱,۱۹۷,۶۳۶)	(۱,۳۲۰,۹۳۷)	(۶۲۷,۷۹۲)
سود (زیان) ناخالص	۵۶۷,۶۵۵	۹۵۰,۹۷۵	۹۲۹,۸۹۹	۹۷۲,۲۲۴	۴۶۷,۵۵۰
هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی	(۹۰,۹۰۰)	(۱۳۹,۷۲۵)	(۲۱۳,۲۳۰)	(۳۱۲,۹۳۵)	(۱۳۴,۶۵۵)
سود (زیان) عملیاتی	۴۷۶,۷۵۵	۸۱۱,۲۵۰	۷۱۶,۶۶۹	۶۵۹,۲۸۹	۳۳۲,۸۹۵
هزینه های مالی	(۱۹,۳۲۹)	(۴,۶۴۸)	(۶,۱۹۸)	(۵۳,۴۶۱)	(۱۸,۳۴۵)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۵,۰۹۱	۴۳,۰۱۶	(۱۴,۷۰۲)	۴۱,۹۸۱	۲۱,۸۹۰
سود (زیان) خالص قبل از مالیات	۴۹۲,۵۱۷	۸۴۹,۶۱۸	۶۹۵,۷۶۹	۶۴۷,۸۰۹	۳۳۶,۴۴۰
مالیات	(۱۰۶,۲۵۱)	(۲۰۰,۳۸۰)	(۱۲۸,۴۷۲)	(۱۷۵,۵۰۰)	(۷۹,۶۸۳)
سود (زیان) خالص	۳۸۶,۲۶۶	۶۴۹,۲۳۸	۵۶۷,۲۹۷	۴۷۲,۳۰۹	۲۵۶,۷۵۸

صورت تغییرات در حقوق مالکانه ۵ سال اخیر و حسابرسی نشده ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۰۴	۹۱,۲۲۵	۰	۶۰۷,۶۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۱۹۷,۱۷۰	۰	۱۹۷,۱۷۰
سود سهام مصوب			(۱۰,۰۰۰)		(۱۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۲۵,۰۰۰		(۱۲۵,۰۰۰)		۰
تخصیص به اندوخته قانونی		۹,۸۵۸	(۹,۸۵۸)		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۶۲۵,۰۰۰	۲۶,۲۶۲	۱۴۳,۵۴۷	۰	۷۹۴,۸۰۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۳۸۳,۳۳۲	۰	۳۸۳,۳۳۲
سود سهام مصوب			(۶۸,۷۵۰)		(۶۸,۷۵۰)
تخصیص به اندوخته قانونی		۱۹,۱۶۷	(۱۹,۱۶۷)		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۶۲۵,۰۰۰	۴۵,۴۲۹	۴۳۸,۹۶۲	۰	۱,۱۰۹,۳۹۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
سود (زیان) خاص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۶۴۹,۲۳۸	۰	۶۴۹,۲۳۸
سود سهام مصوب			(۳۵۰,۰۰۰)		(۳۵۰,۰۰۰)
خرید سهام خزانه			(۲۱۸,۱۳۳)	(۲۱۸,۱۳۳)	(۲۱۸,۱۳۳)
فروش سهام خزانه				۱۹۶,۶۱۰	۱۹۶,۶۱۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			(۱۰,۱۲۸)		(۱۰,۱۲۸)
تخصیص به اندوخته قانونی		۱۷,۰۷۱	(۱۷,۰۷۱)		۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۶۲۵,۰۰۰	۶۲,۵۰۰	۷۱۱,۰۰۱	(۲۱,۰۲۳)	۱,۳۷۶,۹۷۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۵۶۷,۲۹۷	۰	۵۶۷,۲۹۷
سود سهام مصوب			(۴۳۷,۵۰۰)		(۴۳۷,۵۰۰)
خرید سهام خزانه			(۱۴۲,۷۳۸)	(۱۴۲,۷۳۸)	(۱۴۲,۷۳۸)
فروش سهام خزانه				۱۵۳,۲۹۰	۱۵۳,۲۹۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			(۱۸,۳۹۳)		(۱۸,۳۹۳)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۶۲۵,۰۰۰	۶۲,۵۰۰	۸۲۲,۴۰۵	(۱۰,۹۷۱)	۱,۴۹۸,۹۳۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۴۷۲,۳۰۸	۰	۴۷۲,۳۰۸
سود سهام مصوب			(۵۱۲,۵۰۰)		(۵۱۲,۵۰۰)
خرید سهام خزانه			(۲۰۰,۸۸۰)	(۲۰۰,۸۸۰)	(۲۰۰,۸۸۰)
فروش سهام خزانه				۱۹۸,۳۶۵	۱۹۸,۳۶۵
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۲,۹۰۲		۲,۹۰۲
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶۲۵,۰۰۰	۶۲,۵۰۰	۷۸۵,۱۱۵	(۱۳,۴۸۶)	۱,۴۵۹,۱۲۹
تغییرات حقوق مالکانه ۱۴۰۲					
سود (زیان) خالص در دوره ۴ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۰	۰	۲۵۶,۷۵۸	۰	۲۵۶,۷۵۸
سود سهام مصوب			(۱۱۷,۵۰۰)		(۱۱۷,۵۰۰)
خرید سهام خزانه			(۷۴,۵۷۹)	(۷۴,۵۷۹)	(۷۴,۵۷۹)
فروش سهام خزانه				۷۶,۱۱۶	۷۶,۱۱۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			(۱,۶۸۹)		(۱,۶۸۹)
مانده در ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۶۲۵,۰۰۰	۶۲,۵۰۰	۹۲۲,۶۸۴	(۱۱,۹۴۸)	۱,۵۹۸,۲۳۷

صورت وضعیت مالی ۵ سال اخیر و جریان نقدی حسابرسی نشده ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۸ حسابرسی شده	۱۳۹۹ حسابرسی شده	۱۴۰۰ حسابرسی شده	۱۴۰۱ حسابرسی شده	۱۴۰۲/۰۴/۳۱ حسابرسی نشده
داراییهای ثابت مشهود	۷۸۷,۶۳۳	۱,۰۸۹,۸۲۷	۱,۷۵۵,۷۲۷	۲,۱۳۱,۳۹۹	۲,۱۶۲,۲۶۹
داراییهای نامشهود	۱۲۶,۱۰۲	۱۲۸,۴۵۱	۸۵,۶۹۵	۹۱,۶۳۵	۸۱,۳۲۲
سایر دارایی ها	۴,۱۷۰	۴,۱۷۸	۴,۱۷۸	۴,۱۷۸	۴,۱۷۸
سرمایه گذارهای بلند مدت	۲	۲	۲	۲	۲
جمع داراییهای غیر جاری	۹۱۹,۲۹۵	۱,۲۲۲,۹۰۷	۱,۸۴۵,۶۰۲	۲,۲۲۷,۲۱۴	۲,۲۴۷,۷۷۱
پیش پرداخت ها	۳,۳۹۵	۸۸,۷۱۹	۱۴۲,۸۲۱	۱۴,۹۳۳	۳۶,۱۱۸
موجودی مواد و کالا	۵,۱۴۹	۲۱,۵۳۱	۱۱۰,۹۳۲	۳,۴۷۱	۳,۹۴۱
دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها	۲۸۴,۲۶۷	۵۶۵,۳۷۴	۴۹۷,۹۴۱	۶۰۶,۵۲۰	۶۹۰,۳۳۲
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱۹۹,۰۶۷	۹۶,۰۲۴	۷۷,۷۹۲	۹۲,۰۶۵	۵۴,۸۳۰
موجودی نقد	۱۲,۱۸۰	۱۸,۷۸۲	۹۱,۲۸۸	۷۷,۶۱۵	۵۴,۹۵۱
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۶,۸۴۴	۶,۰۸۰	۶,۰۸۰	۶,۰۸۰	۶,۰۸۰
جمع داراییهای جاری	۵۱۰,۹۰۲	۷۹۶,۵۱۰	۹۲۶,۸۵۴	۸۰۰,۶۸۴	۸۴۶,۱۵۲
جمع داراییها	۱,۴۳۰,۱۹۷	۲,۰۱۹,۴۱۷	۲,۷۷۲,۴۵۶	۳,۰۲۷,۸۹۸	۳,۰۹۳,۹۲۳
حقوق مالکانه					
سرمایه	۶۲۵,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰
اندوخته قانونی	۴۵,۴۲۹	۶۲,۵۰۰	۶۲,۵۰۰	۶۲,۵۰۰	۶۲,۵۰۰
سهام خزانه	۰	(۲۱,۵۲۳)	(۱۰,۹۷۱)	(۱۳,۴۸۷)	(۱۱,۹۴۸)
سود (زیان) انباشته	۴۳۸,۹۶۲	۷۱۱,۰۰۱	۸۲۲,۴۰۵	۷۸۵,۱۱۵	۹۲۲,۶۸۴
جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۱۰۹,۳۹۱	۱,۳۷۶,۹۷۸	۱,۴۹۸,۹۳۴	۱,۴۵۹,۱۲۹	۱,۵۹۸,۲۳۶
بدهی ها					
ذخیره مزایای پایان خدمت	۱۳,۰۶۱	۱۸,۰۴۳	۰	۲۳,۷۲۰	۴۱,۶۷۰
جمع بدهیهای غیر جاری	۱۳,۰۶۱	۱۸,۰۴۳	۱۰,۵۱۲	۲۳,۷۲۰	۴۱,۶۷۰
پرداختنیهای تجاری و سایر پرداختنیها	۱۰۷,۰۶۲	۱۱۵,۵۷۲	۳۶۹,۶۱۱	۶۸۰,۴۶۱	۷۱۷,۹۵۸
ذخیره مالیات بر درآمد	۱۵۵,۱۵۴	۳۴۳,۰۷۸	۴۳۵,۷۰۶	۴۷۶,۸۲۳	۴۸۷,۸۵۵
سود سهام پیشنهادی و پرداختنی	۵۲۷	۱۴,۱۲۰	۳۹,۴۷۳	۲۹,۸۵۳	۱۰۰,۱۴۸
حصه جاری تسهیلات مالی دریافتی	۳۸,۳۵۲	۵۰,۰۱۰	۲۸۶,۶۷۹	۳۳۸,۷۲۲	۱۱۹,۸۳۴
پیش دریافتها	۶,۶۵۰	۱۰,۶۱۶	۱۳۱,۵۴۱	۱۹,۱۸۹	۲۸,۲۲۲
جمع بدهیهای جاری	۳۰۷,۷۴۵	۶۲۴,۳۹۶	۱,۲۶۳,۰۱۰	۱,۵۴۵,۰۴۸	۱,۴۵۴,۰۱۸
جمع بدهیهای جاری و غیر جاری	۳۲۰,۸۰۶	۶۴۲,۴۳۹	۱,۲۷۳,۵۲۲	۱,۵۶۸,۷۶۸	۱,۴۹۵,۶۸۷
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۴۳۰,۱۹۷	۲,۰۱۹,۴۱۷	۲,۷۷۲,۴۵۶	۳,۰۲۷,۸۹۸	۳,۰۹۳,۹۲۳

صورت جریان های نقدی ۵ سال اخیر و جریان نقدی حسابرسی نشده ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ (مبالغ به میلیون ریال)

دوره مالی	۱۳۹۸ حسابرسی شده	۱۳۹۹ حسابرسی شده	۱۴۰۰ حسابرسی شده	۱۴۰۱ حسابرسی شده	۱۴۰۲/۰۴/۳۱ حسابرسی نشده
فعالیت های عملیاتی					
نقد حاصل از عملیات	۴۰۲,۳۰۴	۵۳۰,۰۸۲	۹۳۶,۶۳۸	۱,۱۵۷,۸۷۲	۳۵۸,۴۱۳
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۲۴,۴۵۶)	(۳۵,۸۴۴)	(۱۳۴,۳۸۳)	(۶۸,۶۵۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۴۰۲,۳۰۴	۵۰۵,۶۲۶	۹۰۰,۷۹۴	۱,۰۲۳,۴۸۹	۲۸۹,۷۶۳
فعالیت های سرمایه گذاری					
وجه پرداختنی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱۶۳,۶۷۶)	(۴۸۳,۷۶۸)	(۹۲۳,۱۵۰)	(۷۲۲,۴۳۴)	(۱۳۹,۰۰۳)
وجه پرداختنی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	(۵,۸۹۹)	(۲۳,۶۵۹)	(۱,۶۸۱)	(۱۳,۲۶۵)	(۴۴۱)
وجه دریافتنی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴۳۲,۵۶۰	۵۴۷,۸۳۴	۷۶۰,۶۵۰	۱,۰۹۹,۴۴۲	۲۹۰,۱۶۰
وجه پرداختنی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۴۱۲,۵۴۷)	(۴۴۴,۷۹۱)	(۷۴۲,۴۱۸)	(۱,۰۷۸,۴۲۵)	(۲۵۲,۹۲۵)
سود دریافتنی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۴۱,۱۸۷	۵۴,۵۷۳	۱۹,۶۰۱	۵,۱۹۲	۲۱,۸۹۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۸۹,۸۶۵)	(۳۴۷,۹۷۵)	(۸۸۲,۸۸۳)	(۷۰۸,۱۰۳)	(۷۸,۴۴۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۳۱۲,۴۳۹	۱۵۷,۶۵۱	۱۷,۹۱۱	۳۱۵,۳۸۶	۲۱۱,۳۱۶
فعالیت های تامین مالی					
وجه دریافتنی حاصل از استقراض	۶۳,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۵۳۵,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
بازپرداخت استقراض	(۲۹۸,۲۴۹)	(۴۸,۴۴۶)	(۲۸۷,۸۱۹)	(۹۰۸,۴۶۹)	(۳۱۵,۲۷۸)
سود پرداختنی بابت استقراض	(۱۹,۳۲۹)	(۴,۵۴۵)	(۳۵,۰۹۸)	(۵۳,۴۷۱)	(۱۸,۳۴۵)
سود سهام پرداختی	(۶۸,۲۵۳)	(۱۲۶,۴۰۷)	(۱۴۹,۶۴۷)	(۳۱۷,۱۱۹)	(۲۰۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۳۲۲,۸۳۱)	(۱۵۱,۰۴۹)	۶۲,۴۳۶	(۳۲۹,۰۵۹)	(۲۳۳,۹۸۰)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۱۰,۳۹۲)	۶,۶۰۲	۷۲,۵۰۶	(۱۳,۶۷۳)	(۲۲,۶۶۳)
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۲۲,۵۷۲	۱۲,۱۸۰	۱۸,۷۸۲	۹۱,۲۸۸	۷۷,۶۱۵
وجه نقد در پایان دوره	۱۲,۱۸۰	۱۸,۷۸۲	۹۱,۲۸۸	۷۷,۶۱۵	۵۴,۹۵۲

نسبت های مالی

نسبت های مالی	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
نسبت های نقدینگی				
نسبت جاری	۱.۲۸	۰.۷۳	۰.۵۲	۰.۵۸
نسبت آنی (سریع)	۱.۲۴	۰.۷۳	۰.۵۲	۰.۵۸
جریان نقدی هر سهم	۸۴۸	۱,۶۷۲	۱,۸۵۳	۳۵۸
نسبت وجوه	۰.۰۳	۰.۰۷	۰.۰۵	۰.۰۳۸
نسبت های فعالیت (کارایی)				
دوره گردش مطالبات تجاری (دوره گردش حسابهای دریافتنی)	۴.۴۰	۶.۰	۷.۵۴	۲.۱
متوسط دوره وصول مطالبات	۸۲	۶۱	۴۸	۱۷۰
بازده حقوق صاحبان سهام (ROE)	۰.۵۸	۰.۳۹	۰.۴۴	۰.۲۲
نسبت های سرمایه گذاری				
نسبت بدهی (نسبت جمع بدهی ها به جمع دارایی ها)	۰.۳۲	۰.۴۵	۰.۵۰	۰.۴۸
نسبت دفعات پرداخت بهره (نسبت پوشش بهره)	۱۷۴.۶	۱۱۲	۱۲	۱۸
نسبت مالکانه	۰.۶۸	۰.۷۷	۰.۵۰	۰.۵۲
نسبت های سود آوری				
نسبت نقد شوندگی سود	۰.۹۵	۰.۵۴	۰.۵۰	۰.۵۲
نسبت سود ناخالص به فروش	۶۵٪	۴۵٪	۴۲٪	۴۳٪
نسبت سود عملیاتی به فروش	۵۵٪	۳۶٪	۲۹٪	۳۰٪
نسبت سود قبل از کسر مالیات به فروش	۵۸٪	۳۶٪	۲۸٪	۳۱٪
نسبت سود خالص به فروش	۴۴٪	۲۹٪	۲۱٪	۲۳٪

نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

شرکت در سال ۱۳۹۷ به منظور تحقق اهداف زیر اقدام به افزایش سرمایه از مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۶۲۵ میلیارد ریال (مبلغ ۱۲۵ میلیارد ریال معادل ۲۵ درصد) از محل سود انباشته، نموده است.

این افزایش سرمایه در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۶ به ثبت رسیده است.

۱. کاهش ریسک مالی شرکت از طریق بهبود ساختار سرمایه
۲. جلوگیری از خروج منابع داخلی شرکت
۳. کاهش کمبود نقدینگی و استفاده از منابع جهت تامین نقدینگی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبالغ سرمایه گذاری مطابق گزارش توجیهی	مبالغ سرمایه گذاری شده واقعی
منابع طرح	سود انباشته	۱۲۵,۰۰۰
جمع منابع	۱۲۵,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰
مصارف طرح	اصلاح ساختار مالی	۱۲۵,۰۰۰
جمع مصارف	۱۲۵,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰

ضرورت افزایش سرمایه

با توجه به روند فعالیت عملیاتی گذشته شرکت تا حد امکان سعی بر این بوده است که از محل منابع داخلی شرکت نسبت به تامین مالی قسمتی از طرح های در دست اجرا (پروژه دیتا سنتر سبلان) و مخارج سرمایه ای بلند مدت اقدام گردد که منظور نمودن سود انباشته و جلوگیری از خروج منابع قابل تقسیم شرکت و به افزایش سرمایه منظور نمودن آن منطقی و مناسب به نظر می رسد.

تشریح طرح افزایش سرمایه

هدف از انجام افزایش سرمایه :

الف - اصلاح ساختار مالی:

شرکت در نظر دارد به منظور جبران مخارج سرمایه ای، بهبود ساختار مالی و حفظ نقدینگی مورد نیاز برای انجام سرمایه گذاری های آتی، سرمایه خود را از مبلغ ۶۲۵ میلیارد ریال به ۱,۱۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته افزایش دهد.

خاطر نشان می سازد شرکت افرانت ظرف سه سال مالی اخیر (از سال مالی ۹۹ تا ۱۴۰۱) بالغ بر ۲,۱۲۹ میلیارد ریال بر روی دارایی های ثابت (تجهیزات دیتا سنتر) و ۴۳۰ میلیارد ریال در پروژه دیتاسنتر سبلان سرمایه گذاری نموده است که منابع مورد نیاز آن از محل دریافت تسهیلات مالی و منابع داخلی شرکت تامین شده که سبب نا متوازن شدن ساختار سرمایه نیز شده و از آنجا که میزان اعتبار شرکت نزد شبکه بانکی کشور به سرمایه شرکت بستگی دارد به منظور اصلاح ساختار مالی و بهبود شرایط اعتباری شرکت انجام افزایش سرمایه ضروری است.

ب - استفاده از معافیت مالیاتی ناشی از افزایش سرمایه از محل سود انباشته

شرکت در نظر دارد با افزایش سرمایه از محل سود انباشته از معافیت مالیاتی مقرر شده در بند (ه) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور که مقرر نموده "به منظور تشویق سرمایه گذاری در شرکت های پذیرفته شده در بازار (بورس) و فرابورس و ترغیب آنها به عدم تقسیم بخش بیشتری از سود اکتسابی و استفاده از منابع حاصل برای افزایش سرمایه و در نتیجه توسعه بخش های تولیدی و ایجاد فرصت های جدید شغلی در سال ۱۴۰۲ مالیات درآمد آن بخش از سود تقسیم نشده شرکت های مذکور که به حساب سرمایه انتقال می یابد (موضوع ماده (۱۰۵)) قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۶۶/۱۲/۰۳ با اصلاحات و الحاقات بعدی) مشمول نرخ صفر مالیاتی است." استفاده نماید.

ج - جلوگیری از خروج وجه نقد و کمبود نقدینگی

با توجه به احتمال تقسیم بخشی از سود انباشته شرکت در مجامع عمومی عادی سنوات آتی، ریسک کمبود نقدینگی و مشکلات ناشی از آن وجود دارد. لذا شرکت در نظر دارد بخشی از سود انباشته را به حساب سرمایه منتقل نماید تا از بروز مشکل کمبود نقدینگی در آینده پیشگیری نماید.

با توجه به مراتب مذکور، به منظور اصلاح ساختار مالی، استفاده از معافیت مالیاتی ناشی از انتقال سود تقسیم نشده به حساب سرمایه که در قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور در نظر گرفته شده است و همچنین اطمینان از این که نقدینگی مورد استفاده جهت استفاده در چرخه عملیاتی شرکت از محل منابع بلند مدت (سود انباشته) تامین شده است، هیات مدیره شرکت در نظر دارد افزایش سرمایه از محل سود انباشته را پس از اخذ مجوزهای لازم و با رعایت کلیه قوانین و مقررات اجرایی نماید.

منابع و مصارف افزایش سرمایه

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق مبلغ ۴۷۵,۰۰۰ میلیون ریال و منبع تامین آن به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	آخرین برآورد (میلیون ریال)
سود انباشته	۴۷۵,۰۰۰
جمع منابع	۴۷۵,۰۰۰
اصلاح ساختار مالی، جبران مخارج سرمایه ای و پروژه دیتا سنتر سبلان	۴۷۵,۰۰۰
جمع مصارف	۴۷۵,۰۰۰

مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تامین آن

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت افرا نت (سهامی عام) در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۶۲۵ میلیارد ریال به ۱,۱۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته به شرح ذیل افزایش دهد.

مبلغ سرمایه قبلی	مبلغ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	مبلغ سرمایه پس از افزایش	محل افزایش سرمایه
۶۲۵,۰۰۰	۴۷۵,۰۰۰	۷۶٪	۱,۱۰۰,۰۰۰	سود انباشته

تشریح جزئیات طرح

افزایش سرمایه های قبلی از محل سود انباشته به شرح زیر می باشد:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	مبلغ افزایش-میلیون ریال
۱۳۹۲/۰۹/۰۹	۲۰,۰۰۰
۱۳۹۳/۱۰/۲۰	۴۰,۰۰۰
۱۳۹۷/۱۱/۰۶	۱۲۵,۰۰۰
جمع	۱۸۵,۰۰۰

افزایش سرمایه های قبلی از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران نیز به شرح زیر می باشد:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	مبلغ افزایش-میلیون ریال
۱۳۹۳/۱۰/۲۰	۱۲۰,۰۰۰
۱۳۹۶/۰۴/۲۶	۳۰۰,۰۰۰
جمع	۴۲۰,۰۰۰

وضعیت حساب سود انباشته شرکت به شرح زیر می باشد:

مبلغ افزایش-میلیون ریال	تاریخ ثبت افزایش سرمایه
۷۸۵,۱۱۶	سود انباشته در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
(۱۱۷,۵۰۰)	سود سهام پیشنهادی در مجمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۶۶۷,۶۱۶	سود انباشته باقی مانده (قابل انتقال به سرمایه)
۴۷۵,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل سود انباشته

* با توجه به مانده سود انباشته بر اساس صورتهای مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ، مبلغ ۶۶۰ میلیارد ریال از حساب سود انباشته می تواند صرف اصلاح ساختار مالی شرکت گردیده و به حساب سرمایه شرکت منتقل شود که هیئت مدیره شرکت در نظر دارد مبلغ ۴۷۵ میلیارد ریال را در این مرحله به افزایش سرمایه منظور نماید.

ارزیابی طرح افزایش سرمایه

مفروضات مبنای پیش بینی صورتهای مالی

- میانگین رشد سالانه حجم و نرخ فروش خدمات دیتاسنتر و ابری به ترتیب ۲۱٪ و ۱۷٪ در نظر گرفته شده است.
- میانگین رشد سالانه حجم و نرخ فروش خدمات پهنای باند به ترتیب ۶٪ و ۲۱٪ در نظر گرفته شده است.
- میانگین رشد سالانه حجم و نرخ فروش خدمات انتقال به ترتیب ۱٪ و ۲۰٪ در نظر گرفته شده است.
- دلیل یکسان بودن درآمد در هر دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه این می باشد که پروژه های توسعه ای شرکت در هر دو حالت انجام خواهد شد، با این تفاوت که در صورت عدم انجام افزایش سرمایه شرکت مجبور به استفاده بیشتر از تسهیلات مالی خواهد بود که این امر منجر به افزایش هزینه های مالی شرکت خواهد شد و همچنین، امکان استفاده از معافیت مالیاتی نیز از بین خواهد رفت که این موضوع منجر به کاهش سود خالص و کاهش توان مالی شرکت میگردد.
- بهای تمام شده فروش با توجه به میانگین سالهای قبل محاسبه و بر همین اساس ۵۹٪ از فروش به عنوان بهای تمام شده فروش لحاظ گردیده است.
- هزینه های عمومی و اداری هر سال نسبت به سال قبل به میزان میانگین تورم سال های اخیر (۳۲٪) افزایش داشته است.
- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی با توجه به روند گذشته به طور میانگین سالیانه ۳٪ رشد داشته است.
- اقلام تراز نامه بر اساس میانگین نسبت آنها به درآمدهای عملیاتی طی چند سال اخیر در درآمدهای عملیاتی دوره لحاظ شده است.
- سود سهام مصوب برای سال های آتی بر اساس میانگین تقسیم سود چند سال اخیر ۴۰٪ در نظر گرفته شده است.
- در خصوص سایر اقلامی که امکان پیش بینی فراهم نمی باشد مشابه سال ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده است.
- دارایی های ثابت مشهود، بر اساس مخارج تامین مالی قابل انتساب به دارایی های در جریان تکمیل پس از کسر هزینه استهلاک هر سال مالی در صورت وضعیت مالی پیش بینی گردیده است.
- نرخ سود تسهیلات با توجه به بخشنامه بانک مرکزی ۲۳٪ در نظر گرفته شده است.
- نرخ مالیات بر اساس میانگین نرخ مالیات در سالهای اخیر ۲۱٪ در نظر گرفته شده است. همچنین در مالیات سال ۱۴۰۲ با فرض انجام افزایش سرمایه مبلغ ۶۱ میلیارد ریال صرفه جویی مالیاتی مطابق بند (ه) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور لحاظ گردیده است.

پیش بینی صورت سود و زیان

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		شرح
با فرض عدم افزایش سرمایه	با فرض افزایش سرمایه	با فرض عدم افزایش سرمایه	با فرض افزایش سرمایه	با فرض عدم افزایش سرمایه	با فرض افزایش سرمایه	با فرض عدم افزایش سرمایه	با فرض افزایش سرمایه	با فرض عدم افزایش سرمایه	با فرض افزایش سرمایه	
۱۰,۶۰۹,۶۰۷	۱۰,۶۰۹,۶۰۷	۸,۲۳۴,۱۹۹	۸,۲۳۴,۱۹۹	۶,۴۰۱,۱۹۸	۶,۴۰۱,۱۹۸	۴,۴۳۳,۸۸۸	۴,۴۳۳,۸۸۸	۲,۸۸۱,۹۵۲	۲,۸۸۱,۹۵۲	درآمد ارائه خدمات
(۶,۲۳۶,۱۸۵)	(۶,۲۳۶,۱۸۵)	(۴,۸۳۹,۹۵۲)	(۴,۸۳۹,۹۵۲)	(۳,۷۶۲,۵۳۸)	(۳,۷۶۲,۵۳۸)	(۲,۶۰۶,۱۸۰)	(۲,۶۰۶,۱۸۰)	(۱,۷۱۵,۲۶۲)	(۱,۷۱۵,۲۶۲)	هزینه ارائه خدمات
۴,۳۷۳,۴۲۲	۴,۳۷۳,۴۲۲	۳,۳۹۴,۲۴۷	۳,۳۹۴,۲۴۷	۲,۶۳۸,۶۵۹	۲,۶۳۸,۶۵۹	۱,۸۲۷,۷۰۸	۱,۸۲۷,۷۰۸	۱,۱۶۶,۶۹۰	۱,۱۶۶,۶۹۰	سود (زیان) ناخالص
(۱,۲۵۲,۸۶۹)	(۱,۲۵۲,۸۶۹)	(۹۴۷,۹۴۶)	(۹۴۷,۹۴۶)	(۷۱۷,۲۳۵)	(۷۱۷,۲۳۵)	(۵۴۲,۶۷۵)	(۵۴۲,۶۷۵)	(۴۱۰,۵۹۹)	(۴۱۰,۵۹۹)	هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی
۳,۱۲۰,۵۵۳	۳,۱۲۰,۵۵۳	۲,۴۴۶,۳۰۱	۲,۴۴۶,۳۰۱	۱,۹۲۱,۴۲۴	۱,۹۲۱,۴۲۴	۱,۲۸۵,۰۳۳	۱,۲۸۵,۰۳۳	۷۵۶,۰۹۱	۷۵۶,۰۹۱	سود (زیان) عملیاتی
(۱۵۶,۴۰۰)	(۵۵,۲۰۰)	(۲۲۰,۸۰۰)	(۷۸,۲۰۰)	(۳۴۵,۰۰۰)	(۱۲۸,۸۰۰)	(۴۳۷,۱۰۰)	(۲۰۲,۴۰۰)	(۳۱۵,۰۰۰)	(۱۳۸,۰۰۰)	هزینه های مالی
۳۱۸,۲۵۸	۳۱۸,۲۵۸	۲۴۷,۰۰۳	۲۴۷,۰۰۳	۱۹۲,۰۱۸	۱۹۲,۰۱۸	۱۳۳,۰۰۴	۱۳۳,۰۰۴	۳۲,۰۸۷	۳۲,۰۸۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳,۲۸۲,۴۱۱	۳,۳۸۳,۶۱۱	۲,۴۷۲,۵۰۴	۲,۶۱۵,۱۰۴	۱,۷۶۸,۴۴۲	۱,۹۸۴,۶۴۲	۹۸۰,۹۳۷	۱,۲۱۵,۶۳۷	۴۷۳,۱۷۸	۶۵۰,۱۷۸	سود (زیان) خالص قبل از مالیات
(۶۷۶,۱۷۶)	(۶۹۷,۰۲۳)	(۵۰۹,۳۳۵)	(۵۳۸,۷۱۱)	(۳۶۴,۲۹۹)	(۴۰۸,۸۳۶)	(۲۰۲,۰۷۳)	(۲۵۰,۴۲۱)	(۹۷,۴۷۵)	(۳۶,۰۸۷)	مالیات
۲,۶۰۶,۲۳۵	۲,۶۸۶,۵۸۸	۱,۹۶۳,۱۶۸	۲,۰۷۶,۳۹۳	۱,۴۰۴,۱۴۳	۱,۵۷۵,۸۰۶	۷۷۸,۸۶۴	۹۶۵,۲۱۶	۳۷۵,۷۰۴	۶۱۴,۰۹۲	سود (زیان) خالص

پیش بینی صورت وضعیت مالی

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		شرح
با فرض عدم افزایش سرمایه	با فرض افزایش سرمایه	با فرض عدم افزایش سرمایه	با فرض افزایش سرمایه	با فرض عدم افزایش سرمایه	با فرض افزایش سرمایه	با فرض عدم افزایش سرمایه	با فرض افزایش سرمایه	با فرض عدم افزایش سرمایه	با فرض افزایش سرمایه	
۶,۵۸۳,۴۰۸	۷,۱۰۵,۰۷۵	۵,۰۴۲,۹۱۶	۵,۶۰۹,۶۵۵	۳,۷۰۳,۰۰۱	۴,۰۸۰,۴۵۹	۳,۰۲۱,۵۸۶	۳,۱۰۲,۳۰۷	۲,۳۹۰,۹۴۴	۲,۳۲۵,۴۶۴	داراییهای ثابت مشهود
۳۴۵,۵۱۵	۵۶۹,۰۸۶	۳۰۱,۴۴۳	۵۴۴,۳۳۱	۲۹۸,۳۳۹	۴۶۰,۱۰۷	۱۸۸,۴۷۳	۲۲۳,۰۶۷	۴۹,۹۰۵	۹۱,۸۸۷	داراییهای نامشهود
۴,۱۷۸	۴,۱۷۸	۴,۱۷۸	۴,۱۷۸	۴,۱۷۸	۴,۱۷۸	۴,۱۷۸	۴,۱۷۸	۴,۱۷۸	۴,۱۷۸	سایر دارایی ها
۲	۲	۲	۲	۲	۲	۲	۲	۲	۲	سرمایه گذارهای بلند مدت
۶,۹۳۳,۱۰۳	۷,۶۷۸,۳۴۱	۵,۳۴۸,۵۴۰	۶,۱۵۸,۱۶۷	۴,۰۰۵,۵۲۰	۴,۵۴۴,۷۴۷	۳,۲۱۴,۲۳۹	۳,۳۲۹,۵۵۵	۲,۴۴۵,۰۲۹	۲,۴۲۱,۵۳۱	جمع داراییهای غیر جاری
۵۸۲,۵۵۲	۵۸۲,۵۵۲	۴۵۲,۱۲۳	۴۵۲,۱۲۳	۳۵۱,۴۷۷	۳۵۱,۴۷۷	۲۴۳,۴۵۶	۲۴۳,۴۵۶	۱۵۸,۲۴۲	۱۵۸,۲۴۲	پیش پرداخت ها
۱۳۹,۲۹۸	۱۳۹,۲۹۸	۱۰۸,۱۱۰	۱۰۸,۱۱۰	۸۴,۰۴۴	۸۴,۰۴۴	۵۸,۲۱۴	۵۸,۲۱۴	۳۷,۸۳۸	۳۷,۸۳۸	موجودی مواد و کالا
۲,۵۰۷,۱۳۲	۲,۵۰۷,۱۳۲	۱,۹۴۵,۸۰۵	۱,۹۴۵,۸۰۵	۱,۵۱۲,۶۵۲	۱,۵۱۲,۶۵۲	۱,۰۴۷,۷۶۲	۱,۰۴۷,۷۶۲	۶۸۱,۰۲۸	۶۸۱,۰۲۸	دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها
۷۷۵,۷۷۰	۷۷۵,۷۷۰	۶۰۲,۰۸۱	۶۰۲,۰۸۱	۴۶۸,۰۵۳	۴۶۸,۰۵۳	۳۲۴,۲۰۴	۳۲۴,۲۰۴	۲۱۰,۷۲۷	۲۱۰,۷۲۷	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	موجودی نقد
۶,۰۸۰	۶,۰۸۰	۶,۰۸۰	۶,۰۸۰	۶,۰۸۰	۶,۰۸۰	۶,۰۸۰	۶,۰۸۰	۶,۰۸۰	۶,۰۸۰	دارایی های نگهداری شده برای فروش
۴,۰۲۰,۸۳۲	۴,۰۲۰,۸۳۲	۳,۱۲۴,۱۹۹	۳,۱۲۴,۱۹۹	۲,۴۳۲,۳۰۶	۲,۴۳۲,۳۰۶	۱,۶۸۹,۷۱۶	۱,۶۸۹,۷۱۶	۱,۱۰۳,۹۱۵	۱,۱۰۳,۹۱۵	جمع داراییهای جاری
۱۰,۹۵۳,۹۳۵	۱۱,۶۹۹,۱۷۲	۸,۴۷۲,۷۳۹	۹,۲۸۲,۳۶۶	۶,۴۳۷,۸۲۶	۶,۹۷۷,۰۵۲	۴,۹۰۳,۹۵۵	۵,۰۱۹,۲۷۱	۳,۵۴۸,۹۴۴	۳,۵۲۵,۴۴۶	جمع داراییها

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		شرح
با فرض عدم افزایش سرمایه	با فرض افزایش سرمایه	با فرض عدم افزایش سرمایه	با فرض افزایش سرمایه	با فرض عدم افزایش سرمایه	با فرض افزایش سرمایه	با فرض عدم افزایش سرمایه	با فرض افزایش سرمایه	با فرض عدم افزایش سرمایه	با فرض افزایش سرمایه	
										حقوق مالکانه
۶۲۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه
۶۲,۵۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۶۲,۵۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۶۲,۵۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۶۲,۵۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۶۲,۵۰۰	۹۳,۲۰۵	اندوخته قانونی
(۲۵,۹۸۳)	(۲۵,۹۸۳)	(۱۸,۶۱۵)	(۱۸,۶۱۵)	(۱۲,۷۲۰)	(۱۲,۷۲۰)	(۸,۰۰۴)	(۸,۰۰۴)	(۱۶,۶۳۰)	(۱۶,۶۳۰)	سهام خزانه
۵,۹۸۶,۹۷۸	۶,۲۵۴,۴۵۸	۴,۱۶۶,۰۱۰	۴,۳۵۳,۱۳۷	۲,۷۶۴,۴۹۹	۲,۸۳۸,۴۰۲	۱,۶۷۱,۹۰۱	۱,۵۷۴,۱۴۱	۱,۰۴۳,۳۱۹	۷۷۶,۰۰۲	سود (زیان) انباشته
۶,۶۴۸,۴۹۵	۷,۴۳۸,۴۷۵	۴,۸۳۴,۸۹۵	۵,۵۴۴,۵۲۲	۳,۴۳۹,۲۷۹	۴,۰۳۵,۶۸۱	۲,۳۵۱,۳۹۷	۲,۷۷۶,۱۳۷	۱,۷۱۴,۱۸۹	۱,۹۵۲,۵۷۷	جمع حقوق صاحبان سهام
										بدهی ها
۱۰۹,۷۴۶	۱۰۹,۷۴۶	۸۵,۱۷۵	۸۵,۱۷۵	۶۶,۲۱۴	۶۶,۲۱۴	۴۵,۸۶۴	۴۵,۸۶۴	۲۹,۸۱۱	۲۹,۸۱۱	ذخیره مزایای پایان خدمت
۱۰۹,۷۴۶	۱۰۹,۷۴۶	۸۵,۱۷۵	۸۵,۱۷۵	۶۶,۲۱۴	۶۶,۲۱۴	۴۵,۸۶۴	۴۵,۸۶۴	۲۹,۸۱۱	۲۹,۸۱۱	جمع بدهیهای غیر جاری
۱,۸۳۲,۱۱۲	۱,۹۴۷,۳۷۰	۱,۵۸۴,۵۴۱	۱,۸۸۴,۵۴۰	۱,۱۷۱,۰۹۲	۱,۴۳۳,۹۱۶	۸۳۹,۲۲۲	۹۸۹,۷۹۸	۴۹۷,۶۶۸	۵۶۶,۲۱۷	پرداختنیهای تجاری و سایر پرداختنیها
۱,۴۸۵,۳۴۵	۱,۴۸۵,۳۴۵	۱,۱۵۲,۷۸۸	۱,۱۵۲,۷۸۸	۸۹۶,۱۶۸	۸۹۶,۱۶۸	۶۲۰,۷۴۴	۶۲۰,۷۴۴	۴۰۳,۴۷۳	۴۰۳,۴۷۳	ذخیره مالیات بر درآمد
۱۴۵,۶۱۱	۱۴۵,۶۱۱	۱۱۳,۰۱۰	۱۱۳,۰۱۰	۸۷,۸۵۳	۸۷,۸۵۳	۶۰,۸۵۳	۶۰,۸۵۳	۳۹,۵۵۳	۳۹,۵۵۳	سود سهام پیشنهادی و پرداختنی
۲۴۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۷۳۰,۴۳۵	۴۰۰,۰۰۰	حصه جاری تسهیلات مالی دریافتی
۴۹۲,۶۲۵	۴۹۲,۶۲۵	۳۸۲,۳۳۰	۳۸۲,۳۳۰	۲۹۷,۲۲۰	۲۹۷,۲۲۰	۲۰۵,۸۷۴	۲۰۵,۸۷۴	۱۳۳,۸۱۵	۱۳۳,۸۱۵	پیش دریافتها
۴,۱۹۵,۶۹۳	۴,۱۵۰,۹۵۱	۳,۵۵۲,۶۶۹	۳,۶۵۲,۶۶۸	۲,۹۳۲,۳۳۳	۲,۸۷۵,۱۵۷	۲,۵۰۶,۶۹۴	۲,۱۹۷,۲۷۰	۱,۸۰۴,۹۴۴	۱,۵۴۳,۰۵۹	جمع بدهیهای جاری
۴,۳۰۵,۴۳۹	۴,۲۶۰,۶۹۷	۳,۶۳۷,۸۴۳	۳,۷۳۷,۸۴۳	۲,۹۹۸,۵۴۷	۲,۹۴۱,۳۷۱	۲,۵۵۲,۵۵۸	۲,۲۴۳,۱۳۴	۱,۸۳۴,۷۵۵	۱,۵۷۲,۸۷۰	جمع بدهیهای جاری و غیر جاری
۱۰,۹۵۳,۹۳۵	۱۱,۶۹۹,۱۷۲	۸,۴۷۲,۷۳۹	۹,۲۸۲,۳۶۶	۶,۴۳۷,۸۲۶	۶,۹۷۷,۰۵۲	۴,۹۰۳,۹۵۵	۵,۰۱۹,۲۷۱	۳,۵۴۸,۹۴۴	۳,۵۲۵,۴۴۶	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام

پیش بینی تغییرات حقوق مالکانه

با فرض افزایش سرمایه					با فرض افزایش سرمایه					شرح
جمع کل	سهام خزانه	سود (زیان) انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	جمع کل	سهام خزانه	سود (زیان) انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
۱,۴۵۹,۱۲۹	(۱۳,۴۸۶)	۷۸۵,۱۱۵	۶۲,۵۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۱,۴۵۹,۱۲۹	(۱۳,۴۸۶)	۷۸۵,۱۱۵	۶۲,۵۰۰	۶۲۵,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
										تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۷۵,۷۰۴		۳۷۵,۷۰۴			۶۱۴,۰۹۲		۶۱۴,۰۹۲			سود (زیان) خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
(۱۱۷,۵۰۰)		(۱۱۷,۵۰۰)			(۱۱۷,۵۰۰)		(۱۱۷,۵۰۰)			سود سهام مصوب
					.		(۴۷۵,۰۰۰)		۴۷۵,۰۰۰	افزایش سرمایه
(۲۵۱,۱۰۰)	(۲۵۱,۱۰۰)				(۲۵۱,۱۰۰)	(۲۵۱,۱۰۰)				خرید سهام خزانه
۲۴۷,۹۵۶	۲۴۷,۹۵۶				۲۴۷,۹۵۶	۲۴۷,۹۵۶				فروش سهام خزانه
					.		(۳۰,۷۰۵)	۳۰,۷۰۵		تخصیص به اندوخته قانونی
۱,۷۱۴,۱۸۹	(۱۶,۶۳۰)	۱,۰۴۳,۳۱۹	۶۲,۵۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۱,۹۵۲,۵۷۷	(۱۶,۶۳۰)	۷۷۶,۰۰۲	۹۳,۲۰۵	۱,۱۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
										تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۷۷۸,۸۶۴		۷۷۸,۸۶۴			۹۶۵,۲۱۶		۹۶۵,۲۱۶			سود (زیان) خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
(۱۵۰,۲۸۱)		(۱۵۰,۲۸۱)			(۱۵۰,۲۸۱)		(۱۵۰,۲۸۱)			سود سهام مصوب
(۳۰۱,۳۲۰)	(۳۰۱,۳۲۰)				(۳۰۱,۳۲۰)	(۳۰۱,۳۲۰)				خرید سهام خزانه
۳۰۹,۹۴۵	۳۰۹,۹۴۵				۳۰۹,۹۴۵	۳۰۹,۹۴۵				فروش سهام خزانه
					.		(۱۶,۷۹۵)	۱۶,۷۹۵		تخصیص به اندوخته قانونی
۲,۳۵۱,۳۹۷	(۸,۰۰۴)	۱,۶۷۱,۹۰۱	۶۲,۵۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۲,۷۷۶,۱۳۷	(۸,۰۰۴)	۱,۵۷۴,۱۴۱	۱۱۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

با فرض افزایش سرمایه					با فرض افزایش سرمایه					شرح
جمع کل	سهام خزانه	سود (زیان) انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	جمع کل	سهام خزانه	سود (زیان) انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
										تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱,۴۰۴,۱۴۳		۱,۴۰۴,۱۴۳			۱,۵۷۵,۸۰۶		۱,۵۷۵,۸۰۶			سود (زیان) خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
(۳۱۱,۵۴۶)		(۳۱۱,۵۴۶)			(۳۱۱,۵۴۶)		(۳۱۱,۵۴۶)			سود سهام مصوب
(۳۷۶,۶۵۰)	(۳۷۶,۶۵۰)				(۳۷۶,۶۵۰)	(۳۷۶,۶۵۰)				خرید سهام خزانه
۳۷۱,۹۳۴	۳۷۱,۹۳۴				۳۷۱,۹۳۴	۳۷۱,۹۳۴				فروش سهام خزانه
۳,۴۳۹,۲۷۹	(۱۲,۷۲۰)	۲,۷۶۴,۴۹۹	۶۲,۵۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۴,۰۳۵,۶۸۱	(۱۲,۷۲۰)	۲,۸۳۸,۴۰۲	۱۱۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
										تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
۱,۹۶۳,۱۶۸		۱,۹۶۳,۱۶۸			۲,۰۷۶,۳۹۳		۲,۰۷۶,۳۹۳			سود (زیان) خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
(۵۶۱,۶۵۷)		(۵۶۱,۶۵۷)			(۵۶۱,۶۵۷)		(۵۶۱,۶۵۷)			سود سهام مصوب
(۴۷۰,۸۱۳)	(۴۷۰,۸۱۳)				(۴۷۰,۸۱۳)	(۴۷۰,۸۱۳)				خرید سهام خزانه
۴۶۴,۹۱۸	۴۶۴,۹۱۸				۴۶۴,۹۱۸	۴۶۴,۹۱۸				فروش سهام خزانه
۴,۸۳۴,۸۹۵	(۱۸,۶۱۵)	۴,۱۶۶,۰۱۰	۶۲,۵۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۵,۵۴۴,۵۲۲	(۱۸,۶۱۵)	۴,۳۵۳,۱۳۷	۱۱۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
										تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹
۲,۶۰۶,۲۳۵		۲,۶۰۶,۲۳۵			۲,۶۸۶,۵۸۸		۲,۶۸۶,۵۸۸			سود (زیان) خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹
(۷۸۵,۲۶۷)		(۷۸۵,۲۶۷)			(۷۸۵,۲۶۷)		(۷۸۵,۲۶۷)			سود سهام مصوب
(۵۸۸,۵۱۶)	(۵۸۸,۵۱۶)				(۵۸۸,۵۱۶)	(۵۸۸,۵۱۶)				خرید سهام خزانه
۵۸۱,۱۴۷	۵۸۱,۱۴۷				۵۸۱,۱۴۷	۵۸۱,۱۴۷				فروش سهام خزانه
۶,۶۴۸,۴۹۵	(۲۵,۹۸۳)	۵,۹۸۶,۹۷۸	۶۲,۵۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۷,۴۳۸,۴۷۵	(۲۵,۹۸۳)	۶,۳۵۴,۴۵۸	۱۱۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹

پیش بینی صورت جریان های نقدی

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره مالی
با فرض عدم افزایش سرمایه	با فرض افزایش سرمایه	با فرض عدم افزایش سرمایه	با فرض افزایش سرمایه	با فرض عدم افزایش سرمایه	با فرض افزایش سرمایه	با فرض عدم افزایش سرمایه	با فرض افزایش سرمایه	با فرض عدم افزایش سرمایه	با فرض افزایش سرمایه	فعالیت های عملیاتی
۴,۲۵۰,۷۴۲	۴,۰۶۶,۰۰۰	۳,۵۴۷,۳۷۲	۳,۵۸۴,۵۴۸	۲,۶۵۳,۵۷۷	۲,۷۶۵,۸۲۵	۱,۸۵۶,۹۹۸	۱,۹۳۹,۰۲۴	۸۴۶,۳۴۴	۹۱۴,۸۹۴	نقد حاصل از عملیات
(۶۷۶,۱۷۶)	(۳۶۴,۴۶۶)	(۵۰۹,۳۳۵)	(۲۸۲,۰۹۱)	(۳۶۴,۲۹۹)	(۱۳۳,۴۱۲)	(۲۰۲,۰۷۳)	(۳۳,۱۵۰)	(۹۷,۴۷۵)	(۱۰۹,۴۳۶)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲,۵۷۴,۵۶۶	۳,۷۰۱,۵۳۴	۳,۰۳۸,۰۳۷	۳,۳۰۲,۴۵۸	۲,۲۸۹,۲۷۸	۲,۶۳۲,۴۱۲	۱,۶۵۴,۹۲۵	۱,۹۰۵,۸۷۵	۷۴۸,۸۶۹	۸۰۵,۴۵۷	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
فعالیت های سرمایه گذاری										
(۲,۸۹۳,۶۲۰)	(۲,۸۴۸,۵۴۸)	(۲,۳۹۰,۰۸۹)	(۲,۵۷۹,۳۶۹)	(۱,۴۹۷,۸۱۱)	(۱,۷۹۴,۵۴۸)	(۱,۱۹۶,۱۳۲)	(۱,۳۴۲,۳۳۳)	(۶۳۱,۷۲۳)	(۵۶۶,۲۴۳)	وجه پرداختنی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود
(۲۳۳,۵۶۵)	(۱۸۵,۵۹۲)	(۲۴۶,۴۰۰)	(۲۵۱,۷۳۱)	(۳۵۷,۱۰۴)	(۲۳۶,۸۳۲)	(۲۱۲,۶۴۹)	(۲۶,۹۸۹)	(۳۶,۶۳۵)	(۹,۲۱۹)	وجه پرداختنی بابت تحصیل دارایی های نامشهود
۶,۵۰۱,۴۲۰	۶,۵۰۱,۴۲۰	۵,۰۵۲,۸۴۵	۵,۰۵۲,۸۴۵	۳,۸۹۴,۶۱۶	۳,۸۹۴,۶۱۶	۲,۶۹۲,۴۳۳	۲,۶۹۲,۴۳۳	۱,۷۱۴,۹۳۳	۱,۷۱۴,۹۳۳	وجه دریافتنی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۶,۲۴۵,۳۹۱)	(۶,۵۶۱,۳۱۵)	(۴,۷۵۸,۹۳۸)	(۵,۰۲۲,۶۸۲)	(۳,۵۶۴,۴۵۱)	(۴,۰۱۲,۷۷۹)	(۲,۵۳۳,۷۶۵)	(۲,۸۳۳,۹۵۳)	(۱,۷۸۶,۷۴۴)	(۱,۸۵۰,۴۰۷)	وجه پرداختنی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۱۸,۲۵۸	۳۱۸,۲۵۸	۲۴۷,۰۰۳	۲۴۷,۰۰۳	۱۹۲,۰۱۸	۱۹۲,۰۱۸	۱۳۳,۰۰۴	۱۳۳,۰۰۴	۳۲,۰۸۷	۳۲,۰۸۷	سود دریافتنی بابت سایر سرمایه گذاری ها
(۲,۵۵۲,۸۹۸)	(۲,۷۷۵,۷۷۶)	(۲,۰۹۵,۵۸۰)	(۲,۵۵۳,۹۳۶)	(۱,۳۳۲,۷۳۳)	(۱,۹۵۷,۵۲۶)	(۱,۱۱۷,۱۰۹)	(۱,۳۷۷,۸۳۸)	(۷۰۸,۰۸۱)	(۶۷۸,۸۴۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱,۰۲۱,۶۶۷	۹۲۵,۷۵۷	۹۴۲,۴۵۷	۷۴۸,۵۲۲	۹۵۶,۵۴۶	۶۷۴,۸۸۶	۵۳۷,۸۱۶	۵۲۸,۰۳۷	۴۰,۷۸۸	۱۲۶,۶۰۸	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
فعالیت های تامین مالی										
۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	وجه دریافتنی حاصل از استقراض
(۶۸۰,۰۰۰)	(۲۴۰,۰۰۰)	(۹۶۰,۰۰۰)	(۳۴۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۶۰,۰۰۰)	(۱,۹۰۰,۴۳۵)	(۸۸۰,۰۰۰)	(۱,۷۰۸,۲۸۸)	(۹۳۸,۷۲۳)	بازپرداخت استقراض
(۱۵۶,۴۰۰)	(۵۵,۲۰۰)	(۲۲۰,۸۰۰)	(۷۸,۲۰۰)	(۳۴۵,۰۰۰)	(۱۲۸,۸۰۰)	(۴۳۷,۱۰۰)	(۲۰۲,۴۰۰)	(۳۱۵,۰۰۰)	(۱۳۸,۰۰۰)	سود پرداختنی بابت استقراض
(۷۸۵,۲۶۷)	(۸۳۰,۵۵۷)	(۵۶۱,۶۵۷)	(۶۳۰,۳۲۲)	(۳۱۱,۵۴۶)	(۳۸۶,۰۸۶)	(۱۵۰,۲۸۱)	(۲۴۵,۶۳۷)	(۱۱۷,۵۰۰)	(۱۱۷,۵۰۰)	سود سهام پرداختی

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۹۴,۲۲۳)	(۴۰,۷۸۸)	(۵۲۸,۰۳۷)	(۵۳۷,۸۱۶)	(۶۷۴,۸۸۶)	(۹۵۶,۵۴۶)	(۷۴۸,۵۲۲)	(۹۴۲,۴۵۷)	(۹۲۵,۷۵۷)	(۱,۰۲۱,۶۶۷)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۶۷,۶۱۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۷۷,۶۱۵	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
وجه نقد در پایان دوره	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰

پیش بینی هزینه های مالی

۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		شرح
انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	
۳۳۸,۷۲۳	۳۳۸,۷۲۳	۴۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۴۳۵	۳۲۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	مانده تسهیلات ابتدای دوره
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات طی دوره
۹۳۸,۷۲۳	۱,۷۰۸,۲۸۸	۸۸۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۴۳۵	۵۶۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰	بازپرداخت اصل و فرع تسهیلات
۸۲,۸۰۰	۲۰۵,۴۳۵	۱۲۱,۴۴۰	۲۶۲,۲۶۰	۷۷,۲۸۰	۲۰۷,۰۰۰	۴۶,۹۲۰	۱۳۲,۴۸۰	۳۳,۱۲۰	۹۳,۸۴۰	پرداخت نقدی بابت سود
۶۱,۲۷۷	۳۹۱,۷۱۲	-۸۰,۰۰۰	۴۹,۵۶۵	-۱۶۰,۰۰۰	-۳۰۰,۰۰۰	-۴۰,۰۰۰	-۱۶۰,۰۰۰	-۴۰,۰۰۰	-۸۰,۰۰۰	خالص استقراض
۴۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۴۳۵	۳۲۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	مانده تسهیلات انتهای دوره
۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	نرخ تسهیلات
۱۳۸,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰	۲۰۲,۴۰۰	۴۳۷,۱۰۰	۱۲۸,۸۰۰	۳۴۵,۰۰۰	۷۸,۲۰۰	۲۲۰,۸۰۰	۵۵,۲۰۰	۱۵۶,۴۰۰	هزینه مالی

ارزیابی مالی طرح افزایش سرمایه

جریان های نقدی حاصل از افزایش سرمایه به شرح زیر برآورد می شود:

جدول جریانانات نقدی ناشی از افزایش سرمایه					
شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
سود خالص با فرض افزایش سرمایه	۶۱۴,۰۹۲	۹۶۵,۲۱۶	۱,۵۷۵,۸۰۶	۲,۰۷۶,۳۹۳	۲,۶۸۶,۵۸۸
سود خالص با فرض عدم افزایش سرمایه	۳۷۵,۷۰۴	۷۷۸,۸۶۴	۱,۴۰۴,۱۴۳	۱,۹۶۳,۱۶۸	۲,۶۰۶,۲۳۵
خالص تغییرات سود	۲۳۸,۳۸۸	۱۸۶,۳۵۲	۱۷۱,۶۶۳	۱۱۳,۲۲۴	۸۰,۳۵۳
مبلغ افزایش سرمایه	(۴۷۵,۰۰۰)				
خالص تغییرات	(۲۳۶,۶۱۲)	۱۸۶,۳۵۲	۱۷۱,۶۶۳	۱۱۳,۲۲۴	۸۰,۳۵۳
جمع جریانانات نقدی	(۲۳۶,۶۱۲)	(۵۰,۲۶۰)	۱۲۱,۴۰۳	۲۳۴,۶۲۷	۳۱۴,۹۸۰

IRR (درصد)	۳۲٪
NPV (میلیون ریال)	۶۶,۴۷۰
نرخ تنزیل	۲۳٪
دوره بازگشت سرمایه (سال)	۲.۳

خالص ارزش فعلی (NPV): خالص ارزش فعلی نشاندهنده خالص جریان نقدی ورودی و خروجی تنزیل شده طرح در زمان حال است. در صورتی که خالص ارزش فعلی طرح مثبت باشد، اجرای طرح از نظر اقتصادی توجیه پذیر است. در صورتی که خالص ارزش فعلی طرح برابر با صفر باشد، اجرای طرح تاثیر بر افزایش ثروت نخواهد داشت. در صورتی که خالص ارزش فعلی طرح منفی باشد، نباید طرح به اجرا درآید. همانطور که در جدول بالا مشخص شده خالص ارزش فعلی طرح افزایش سرمایه شرکت مثبت است بنابراین اجرای آن از نظر اقتصادی توجیه دارد.

نرخ بازده داخلی (IRR): نرخ بازده داخلی نشاندهنده نرخ بازدهی است در صورتی که اجرای طرح، با در نظر گرفتن ارزش زمانی پول و ریسک های مرتبط به طرح، عاید سرمایه گذار خواهد شد. در صورتی که نرخ بازده داخلی بزرگتر از نرخ بازده مورد انتظار سرمایه گذار یا هزینه فرصت اقتصاد (نرخ بدون ریسک) باشد، اجرای طرح از توجیه اقتصادی برخوردار است. همانطور که در جدول بالا مشاهده می شود نرخ بازده داخلی ۳۶ درصد است که از بازده مورد انتظار بزرگتر است و اجرای طرح از نظر اقتصادی توجیه دارد.

چشم انداز شرکت و ریسک های مرتبط

در فضای متلاطم و پر از عدم قطعیت که در عصر حاضر در فضای کسب و کار وجود دارد سازمان ها برای حفظ جایگاه خود در بازار می بایست مسیر رشد و توسعه خود را تعیین کرده باشند و تا حد امکان توانسته باشند از بین آینده های ممکن، آینده مطلوب خود را شناسایی کرده و سپس با تدوین اهداف هم راستا با ساخت آینده مطلوب گام های خود را برای رسیدن به اهداف مدنظر تعریف کرده باشند. گام برداشتن در هر مسیری ریسک های خاص خود را دارد که برای مواجه مناسب با این ریسک ها می بایست ضمن پیشبینی آنها روش های مدیریت این ریسک ها را نیز از قبل تدوین نمود.

افرانت به عنوان یکی از شرکت های با سابقه و مطرح در حوزه خدمات دیتاسنتر، پهنای باند و انتقال داده و سرویس های ابری طرح های توسعه ای گسترده ای را برای سه آینده خود جهت افزایش توان رقابتی و دستیابی به جایگاهی ممتاز در بازار کسب و کارهای خود تدوین کرده است. افرانت با نگاهی جامع و با شناخت تحولات صنعت سعی در همگام ساختن خود با آخرین تحولات بازار و فناوری های حوزه دیتاسنتر، سرویس های ابری و انتقال داده دارد. افرانت بر اساس چشم انداز سه ساله خود را در میان سه شرکت برتر حوزه های اصلی کسب و کارهای خود می بیند. نیل به این هدف نیاز به سرمایه گذاری گسترده و تلاش مضاعف مجموعه دستاندرکاران افرانت دارد.

افرانت با تحلیل دقیق محیط داخلی و خارجی و شناخت مهمترین فرصت ها و تهدیدات در مسیر دستیابی به اهداف خود رویکردی یکپارچه در شناسایی و تحلیل ریسک ها و نحوه مدیریت آنها زیر نظر مدیریت عالی سازمان داشته است که مهمترین این ریسک ها عبارتند از:

ریسک کمبود سرمایه

اجرای طرح های توسعه ای شرکت نیاز به سرمایه کلان دارد و بدون سرمایه این طرح ها تنها بر روی کاغذ خواهند ماند و طبعاً شرکت نمی تواند به اهداف خود دست پیدا کند.

مدیریت ریسک کمبود سرمایه

به منظور کاهش ریسک کمبود سرمایه، افرانت به صورت موازی چندین طرح را در دست اجرا قرار داده است. افزایش سرمایه شرکت، مشارکت با سرمایه گذاران در اجرای طرح ها و اخذ تسهیلات از منابع مختلف از مهمترین اقدامات شرکت در کاهش این ریسک می باشد.

حوادث طبیعی و غیر طبیعی

حوادث طبیعی مانند زلزله، سیل، طوفان و حوادث غیر طبیعی مانند قطع برق، اشکال در زیرساخت های انتقال داده کشور و یا آشوب های اجتماعی از دیگر ریسک های مهم در برابر توسعه شرکت هستند.

مدیریت ریسک حوادث طبیعی و غیر طبیعی

به منظور مدیریت ریسک های ناشی از حوادث طبیعی، افرانت سعی داشته تا مجموعه ای از اقدامات را شامل ایجاد دیتاسنتر در محل های مختلف و ساخت دیتاسنتر بر اساس آخرین استانداردهای روز دنیا انجام دهد.

حوادث غیر طبیعی که اشاره شد نیز یکی دیگر از انواع ریسک های مهم می باشد که ایجاد افزونگی در فیبرهای انتقال داده، الزام هر مرکز داده به داشتن انواع تجهیزات تامین برق در مواقع اضطراری و بررسی مداوم تجهیزات دیتاسنترها به خصوص تجهیزات سرمایشی از دیگر اقدامات شرکت در خصوص مدیریت این ریسک می باشد.

تغییرات سریع فناوری

تغییرات سریع در فناوری می تواند باعث شود بازیگرانی که تا چندی پیش در جایگاه رهبر یک بازار بوده اند در اندک زمانی به طور کامل از بازار خارج شوند. با توجه به اینکه حوزه کسب و کار افرانت در زمینه فناوری های اطلاعاتی و ارتباطی بوده و در این حوزه نیز تغییرات فناوری بسیار شدید است در صورت غفلت از این تغییرات و تحولات امکان عقب ماندگی های شدید از رقبای فعلی و بالقوه زیاد خواهد بود.

مدیریت ریسک تغییرات سریع فناوری

افرانت به طور مداوم تغییرات فناوری در سطح جهان و نیز اقدامات دیگر رقبا در سطح داخل را مورد بررسی و تحلیل قرار می دهد و همواره روندهای جدید فناوری را در طرح های توسعه ای و سرمایه گذاری ها مد نظر قرار می دهد.

نوسانات ارزی

به علت مشکلات ارزی که در کشور وجود دارد نرخ ارز دچار نوسانات قابل توجه می باشد. و این امر برای شرکتی در حوزه فناوری اطلاعات فعالیت دارد و می بایست بسیاری از تجهیزات خود را از خارج وارد نماید باعث ایجاد ریسک های مهم خواهد شد.

نحوه مدیریت نوسانات ارزی

در زمینه این ریسک افرانت سعی می کند تا تحلیل های اقتصادی طرح ها را با نرخ های مختلف ارز انجام دهد. تجهیزات لازم برای اجرای هر یک از طرح های خود در سریع ترین زمان خریداری نماید و از تامین کنندگان خارجی مناسب و مطمئن تجهیزات مورد نیاز را خریداری نماید.

پیشنهاد افزایش سرمایه

با توجه به ضرورت انجام افزایش سرمایه، هیئت مدیره پیشنهاد می کند سرمایه شرکت از مبلغ ۶۲۵ میلیارد ریال به ۱۱۰۰ میلیارد ریال (۴۷۵ میلیارد ریال معادل ۷۶ درصد) از محل سود انباشته به منظور به منظور تامین منابع مالی جهت جبران مخارج سرمایه ای انجام شده، اصلاح ساختار مالی، استفاده از معافیت مالیاتی ناشی از افزایش سرمایه از محل سود انباشته و تامین بخشی از منابع مورد نیاز برای انجام سرمایه گذاری های آتی افزایش یابد.