

گزارش توجیهی هیات مدیره در خصوص افزایش

سرمایه شرکت کالسیمین (سهامی عام)

از مبلغ ۶،۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۴،۰۰۰

میلیارد ریال از محل سود انباشته

تاریخ تهیه : ۱۴۰۱/۰۹/۱۳



شرکت کالسیمین (سهامی عام)

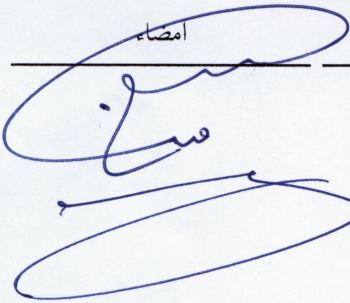
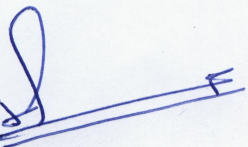
گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

باسلام واحترام

به پیوست گزارش توجیهی افزایش سرمایه، موضوع تبصره ۲ ماده ۱۶۱ لایحه اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ۱۳۴۷ از مبلغ ۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۴,۰۰۰ میلیارد ریال (مبلغ ۱۸,۰۰۰ میلیارد ریال معادل ۳۰۰٪ سرمایه فعلی) از محل سود انباشته به منظور تامین منابع مورد نیاز جهت اصلاح ساختار و سرمایه در گردش جهت خرید و جایگزینی مواد اولیه مورد نیاز کارخانجات و مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های فرعی به منظور جبران بخشی از منابع سرمایه ای آن شرکت ها تقدیم می گردد.

این گزارش براساس استانداردهای حسابداری در تاریخ ۱۳/۰۹/۱۴۰۱ تهیه و به امضاء هیات مدیره رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده	سمت	امضاء
شرکت توسعه معادن روی ایران (سهامی عام)	آقای مهدی محمدخانی	رئیس هیات مدیره	
شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی (سهامی خاص)	آقای محمود علی محمدی	نایب رئیس هیات مدیره	
شرکت مجتمع ذوب و احیاء روی قشم (سهامی خاص)	آقای عباسعلی بنفشه	عضو هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری اندیشه محوران (سهامی خاص)	آقای محمود شهشهانی پور	عضو هیات مدیره	
شرکت مهندسی و تحقیقاتی فلزات غیر آهنی (سهامی خاص)	آقای محمود علی پور جردی	عضو هیات مدیره	
آقای فرشاد صبری	مدیر عامل (خارج از اعضا)		

دفتر تهران: خیابان مطهری، خیابان ترکمنستان، پلاک ۱۵، واحد ۷ کد پستی: ۱۵۶۵۶۱۳۱۱۵

تلفن: ۰۲۱-۸۸۴۲۸۱۸۰-۳ فاکس: ۰۲۱-۸۸۴۱۴۷۳۱

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

دفتر مرکزی: زنجان، پایین تر از میدان پروین اعتصامی، نبش خیابان ۶ شرقی اعتمادیه، پلاک ۱، طبقه ۲ کد پستی: ۴۵۱۵۶۳۶۹۴۵

تلفن: ۰۲۴-۳۳۴۲۰۰۱۴-۱۶ فاکس: ۰۲۴-۳۳۴۲۰۰۲۱

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

فهرست مطالب

شماره صفحه	
۵	۱- تاریخچه فعالیت
۵	۲- موضوع فعالیت
۶	۳- تعداد کارکنان
۶	۴- ترکیب سهامداران
۶	۵- مشخصات بازرسان اصلی و علی البدل و حسابرس شرکت
۶	۶- اعضای هیات مدیره
۷	۷- تغییرات سرمایه شرکت
۷	۸- روند سود آوری و تقسیم سود
۸	۹- وضعیت مالی شرکت
۱۴	۱۰- نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه
۱۴	۱۱- هدف از انجام افزایش سرمایه
۱۵	۱۲- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تامین آن
۱۷	۱۳- پیش بینی ساختار مالی آتی
۲۴	۱۴- مفروضات تهیه گزارش توجیهی افزایش سرمایه
۲۷	۱۵- پیش بینی جریان نقدی
۲۷	۱۶- ارزیابی مالی طرح
۲۷	۱۷- عوامل ریسک
۳۰	۱۸- پیشنهاد هیات مدیره

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

بخش اول

معرفی شرکت

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۱- تاریخچه فعالیت

شرکت کالسیمین (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۴۶۰۰۵۱۱۹۴ و شماره ثبت ۹۵۷۳ در تاریخ ۱۳۴۳/۰۹/۰۴ بصورت سهامی خاص در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری به ثبت رسیده و متعاقب آن در تاریخ ۱۳۷۰/۰۶/۳۰ مرکز اصلی شرکت به زنجان انتقال یافته و تحت شماره ۱۷۶۲ در اداره ثبت زنجان ثبت گردید. نوع شرکت در تاریخ ۱۳۷۶/۰۱/۱۶ به سهامی عام تبدیل و سهام آن در تاریخ ۱۳۷۶/۰۹/۱۰ در سازمان بورس اوراق بهادار پذیرفته شد و از تاریخ ۱۳۷۶/۱۱/۱۵ در فهرست نرخ های آن سازمان قرار گرفت. ضمناً با توجه به ترکیب سهامداران (یادداشت ۴) شرکت کالسیمین (سهامی عام) از جمله شرکتهای فرعی شرکت توسعه معادن روی ایران محسوب می گردد. شرکت های فرعی شرکت کالسیمین شامل صنعت روی زنگان (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۴۶۰۱۰۰۷۱۴، مجتمع ذوب و احیاء روی قشم (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۸۶۱۵۰۰۵۸۶، تولیدروی بندرعباس (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۸۰۰۰۶۰۶۱۸، اسیدسازان زنجان (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۴۶۰۰۹۶۱۷۸، شیمیایی کاتالیست پارسیان (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۴۶۰۰۹۴۲۱۶، آلفا ماشین پویا (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۴۶۰۱۰۰۷۱۴ و شرکت زرمثال معدنچلیک (با مسئولیت محدود و ثبت شده در کشور ترکیه) است.

۲- موضوع فعالیت

۲-۱- فعالیت های اصلی طبق ماده ۳ اساسنامه شامل :

الف (موضوعات اصلی:

- اکتشاف، استخراج و بهره برداری از معادن
- خرد کردن، شستشو، دانه بندی، تغلیط، تلکسیس و ذوب مواد معدنی در نقاط مناسب کشور و تأسیس کارخانجات مربوطه
- تولید پودرهای معدنی و برش سنگهای تزئینی
- تهیه و اجرای طرحهای اکتشاف و بهره برداری از معادن در داخل و خارج از کشور
- تجزیه فیزیکی و شیمیائی مواد معدنی و ایجاد و توسعه آزمایشگاههای مربوطه
- وارد کردن ماشین آلات و تجهیزات معدنی و صنایع وابسته
- صدور سنگها، مواد و فرآورده های معدنی و فروش انواع تولیدات شرکت به هر شکل، حالت، نوع و مرحله

ب (موضوعات فرعی:

- انجام کلیه امور اداری، مالی، بازرگانی، صادرات، واردات و کلیه عملیاتی که بطور مستقیم و غیر مستقیم با موضوع شرکت
- مشارکت و سرمایه گذاری در طرحها، از طریق تأسیس یا تعهد سهام شرکتهای، مؤسسات دولتی و خصوصی در داخل و خارج
- استفاده از زمینهای منطقه جهت تأمین رفاه کارگران و نیازهای جنبی معدن و کارخانجات شرکت

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان شرکت در تاریخ تهیه این گزارش ۵ نفر کارکنان رسمی و ۱،۱۰۳ نفر کارکنان قراردادی (سال ۱۴۰۰ شامل ۵ نفر کارکنان رسمی و ۱،۰۹۸ نفر کارکنان قراردادی) می باشد .

۴- ترکیب سهامداران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۸/۱۰		سهامداران
درصد به کل	تعداد سهام	درصد به کل	تعداد سهام	
۵۷/۵۲	۳,۴۵۰,۹۱۴,۳۰۷	۵۷/۵۳	۳,۴۵۱,۹۱۴,۳۰۷	شرکت توسعه معادن روی ایران (سهامی عام)
۳/۵۱	۲۱۰,۳۴۷,۱۰۸	۳/۵۱	۲۱۰,۵۵۲,۵۳۳	شرکت بیمه مرکزی جمهوری اسلامی ایران
۱/۵۶	۹۳,۳۴۲,۹۶۲	۱/۵۶	۹۳,۳۴۲,۹۶۲	شرکت گروه مالی بانک مسکن
۱/۴۸	۸۸,۶۳۶,۴۳۹	۱/۴۸	۸۸,۹۶۲,۵۱۹	شرکت سرمایه گذاری اندیشه محوران
۱/۱۹	۷۱,۶۳۷,۹۱۲	۱/۱۹	۷۱,۶۳۷,۹۱۲	شرکت مجتمع ذوب و احیاء روی قشم
۳۴/۷۵	۲,۰۸۵,۱۲۱,۲۷۲	۳۴/۷۳	۲,۰۸۳,۵۸۹,۷۶۷	سایر سهامداران
۱۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۵- مشخصات بازرسان اصلی و علی البدل و حسابرس شرکت

به استناد صورت جلسه مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۰ صاحبان سهام موسسه حسابرسی بهمند به شماره ثبت ۲۰۳۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۴۳۹۰ به عنوان بازرسان اصلی و حسابرس شرکت و موسسه حسابرسی هشیار بهمند به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۷۴۶ و شماره ثبت ۱۹۱۶ به عنوان بازرسان علی البدل انتخاب شدند .

۶- اعضای هیات مدیره

اعضای هیات مدیره منتخب در جلسه مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۰ و صورت جلسه هیات مدیره تعیین سمت اعضاء و انتخاب مدیرعامل به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۰ به شرح زیر است :

اعضای هیات مدیره	نماینده	سمت
شرکت توسعه معادن روی ایران (سهامی عام)	آقای مهدی محمدخانی	رئیس هیات مدیره
شرکت بازرگانی توسعه صنعت روی (سهامی خاص)	آقای محمود علی محمدی	نایب رئیس هیات مدیره
شرکت مجتمع ذوب و احیاء روی قشم (سهامی خاص)	آقای عباسعلی بنفشه	عضو هیات مدیره
شرکت سرمایه گذاری اندیشه محوران (سهامی خاص)	آقای محمود شهشهانی پور	عضو هیات مدیره
شرکت مهندسی و تحقیقاتی فلزات غیر آهنی (سهامی خاص)	آقای محمود علی پور جدی	عضو هیات مدیره
	آقای فرشاد صبری	مدیر عامل (خارج از اعضاء)

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۷- تغییرات سرمایه شرکت

سرمایه شرکت دریدو تاسیس مبلغ ۱۵ میلیون ریال بوده که طی ۲۰ مرحله افزایش و یک مرحله کاهش نهایتاً به مبلغ ۶,۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۶ میلیارد سهم بانام ۱,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده بالغ گردیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سنوات اخیر به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال افزایش	سرمایه جدید	مبلغ افزایش	سرمایه قبلی	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۰	۹۴۳,۸۰۰	۵۱۴,۸۰۰	۴۲۹,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۳۹۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۶,۲۰۰	۹۴۳,۸۰۰	مازاد تجدیدارزیابی طبقه زمین
۱۳۹۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سود انباشته و اندوخته ها

۸- روند سود آوری و تقسیم سود

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	شرح
۲,۳۵۶	۲,۰۰۹	۳,۷۵۸	سود خالص هر سهم (EPS) - ریال
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	سود نقدی هر سهم (DPS) - ریال
۲,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	سرمایه - میلیون سهم

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۹- وضعیت مالی شرکت

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت جریان های نقدی و تغییرات حقوق مالکانه حسابرسی شده شرکت طی سه سال اخیر و دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده شرکت بشرح زیر است. صورت های مالی و یادداشت های همراه درسیستم جامع اطلاع رسانی ناشران به آدرس WWW.Codal.ir نیز موجود می باشد.

۹-۱- صورت سود و زیان جداگانه

حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دوره ۶ ماهه منتهی به	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳,۱۵۴,۸۷۸	۳۷,۱۵۵,۶۶۹	۱۸,۷۲۶,۱۸۷	۷,۱۸۵,۸۹۹	درآمدهای عملیاتی
(۱۱,۵۵۹,۴۹۰)	(۱۴,۱۹۴,۹۴۹)	(۶,۴۶۲,۳۲۳)	(۳,۶۶۰,۸۰۷)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۱,۵۹۵,۳۸۸	۲۲,۹۶۰,۷۲۰	۱۲,۲۶۳,۸۶۴	۳,۵۲۵,۰۹۲	سود ناخالص
(۹۳۳,۶۹۵)	(۱,۹۶۱,۴۵۶)	(۶۶۷,۵۵۱)	(۴۳۷,۲۱۸)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲,۰۴۷,۵۱۵	۲,۴۲۰,۷۶۶	۱,۱۲۱,۵۱۵	۱,۷۵۲,۵۱۳	سایر درآمدها
(۱۵۱,۷۴۵)	(۳۷۶,۷۵۰)	(۲۱۰,۳۰۹)	(۲۴۵,۷۵۴)	سایر هزینه ها
۱۲,۵۵۷,۴۶۳	۲۳,۰۴۳,۲۸۰	۱۲,۵۰۷,۵۱۹	۴,۵۹۴,۶۳۳	سود عملیاتی
(۴۵۹)	(۱۴۶,۱۲۹)	(۱۵۵,۲۶۰)	(۱۵۴,۱۰۱)	هزینه های مالی
۱۹۲,۶۱۹	۲۱۷,۶۱۳	۲۲۲,۵۳۹	۴۲۵,۵۸۹	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۲,۷۴۹,۶۲۳	۲۳,۱۱۴,۷۶۴	۱۲,۵۷۴,۷۹۸	۴,۸۶۶,۱۲۱	سود قبل از مالیات
(۱,۱۶۶,۴۷۱)	(۵۶۶,۵۰۴)	(۵۱۹,۷۸۸)	(۱۵۳,۴۰۴)	هزینه مالیات بر درآمد
۱۱,۵۸۳,۱۵۲	۲۲,۵۴۸,۲۶۰	۱۲,۰۵۵,۰۱۰	۴,۷۱۲,۷۱۷	سود خالص
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۲,۰۰۰	تعداد سهام عادی
۱,۹۳۱	۳,۷۵۸	۲,۰۰۹	۲,۳۵۶	سود هر سهم (EPS)

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۹-۲- صورت وضعیت مالی

شرح	حسابرسی شده ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	حسابرسی شده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	حسابرسی شده ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حسابرسی شده ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
دارایی های غیر جاری	دارایی های ثابت مشهود	۲,۱۳۱,۹۱۲	۲,۱۴۲,۸۴۲	۱,۶۸۹,۶۵۳
	دارایی های نامشهود	۶۱,۲۴۲	۶۱,۸۲۲	۴۰,۳۸۷
	سرمایه گذاری های بلند مدت	۶۶۶,۵۴۸	۶۶۵,۶۲۸	۶۶۲,۸۷۵
	سایر دارایی ها	-	-	۱,۳۶۹
	جمع	۲,۸۵۹,۷۰۲	۲,۸۷۰,۲۹۲	۲,۳۹۴,۲۸۴
دارایی های جاری	پیش پرداخت ها	۱۲۲,۵۸۹	۱۰۱,۰۳۲	۹۴۷,۵۱۷
	موجودی مواد و کالا	۳۱,۰۷۵,۳۵۳	۲۲,۹۶۲,۳۵۶	۱۰,۸۲۸,۳۳۴
	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۲۳,۲۹۹,۳۰۴	۱۸,۷۳۵,۲۷۵	۹,۹۱۴,۰۵۸
	سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴,۰۸۸,۰۷۱	۲,۷۴۳,۰۷۱	۷۴۳,۰۷۱
	موجودی نقد	۲,۰۴۳,۱۰۵	۱,۸۲۵,۸۰۵	۳۰۷,۴۰۸
	جمع	۶۰,۶۲۸,۴۲۲	۴۶,۳۶۷,۵۳۹	۲۲,۷۴۰,۳۸۸
جمع دارایی ها				
بدهی های مالکانه	سرمایه	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
	صرف سهام خزانه	-	-	۳,۰۷۹
	اندوخته قانونی	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
	سایر اندوخته ها	-	-	-
	سود انباشته	۳۰,۵۸۸,۴۰۱	۳۰,۹۸۲,۰۴۰	۱۴,۴۳۸,۹۵۰
بدهی های غیر جاری	سهم خزانه	(۱۵۰,۵۱۱)	(۷۹,۹۵۸)	(۱۹۶,۱۳۵)
	جمع حقوق مالکانه	۳۷,۰۳۷,۸۹۰	۳۷,۵۰۲,۰۸۲	۲۰,۸۴۵,۸۹۴
بدهی های جاری	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۷۷,۴۲۴	۴۹۰,۴۷۰	۳۶۲,۳۰۷
	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱۲,۴۵۹,۷۴۵	۶,۲۷۰,۷۸۷	۲,۴۶۴,۵۱۸
	مالیات پرداختی	۱,۶۲۲,۷۵۲	۷۱۳,۸۵۱	۵۲۲,۶۹۸
	سود سهام پرداختی	۱۱,۴۹۷,۹۴۸	۴,۲۵۸,۴۹۰	۴۵۹,۳۷۸
	تسهیلات مالی	-	-	۶۸۹,۲۶۴
بدهی های جاری	پیش دریافت ها	۹۲,۳۶۵	۲,۱۵۱	۶,۴۵۰
	جمع بدهی های جاری	۲۵,۶۷۲,۸۱۰	۱۱,۲۴۵,۲۷۹	۴,۱۴۲,۳۰۸
	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۶۳,۴۸۸,۱۲۴	۴۹,۲۳۷,۸۳۱	۲۵,۳۵۰,۵۰۹

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۳-۹- صورت جریان های نقدی

حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
دوره ۶ ماهه منتهی به	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۸
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۹۴۰,۲۶۴	۳,۱۰۰,۰۴۹	۶,۸۶۱,۱۴۵	۱,۰۰۸,۵۱۵
(۱۹۱,۷۲۴)	(۱۴۶,۲۲۴)	(۳۴۱,۶۳۳)	(۳۲۳,۹۴۰)
۲,۷۴۸,۵۴۰	۲,۹۵۳,۸۲۵	۶,۵۱۹,۵۱۲	۶۸۴,۵۷۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات			
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد			
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی			
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود			
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت			
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت			
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام			
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها			
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی			
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات			
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات			
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات			
سپرده گذاری جهت اخذ تسهیلات			
عودت سپرده گذاری جهت اخذ تسهیلات			
پرداخت های نقدی برای تحصیل سهام خزانه			
پرداخت های نقدی بابت سود سهام			
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی			
خالص افزایش در موجودی نقد			
مانده موجودی نقد در ابتدای سال			
تاثیر تغییرات نرخ ارز			
مانده موجودی نقد در پایان سال			
معاملات غیر نقدی			

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۴-۹- صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	سود انباشته	سهام خزانه	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۵,۳۲۱,۲۲۳	-	۸,۲۷۱,۲۲۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸						
سودخالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۸	-	-	-	۴,۷۱۲,۷۱۷	-	۴,۷۱۲,۷۱۷
سودسهم مصوب	-	-	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۸,۰۳۳,۹۴۰	-	۱۰,۹۸۳,۹۴۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹						
سودخالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۹	-	-	-	۱۲,۰۵۵,۰۱۰	-	۱۲,۰۵۵,۰۱۰
سودسهم مصوب	-	-	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	(۷۵۰,۰۰۰)	(۳,۲۵۰,۰۰۰)	-	-
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	(۳۰۴,۲۷۱)	(۳۰۴,۲۷۱)
فروش سهام خزانه	-	-	-	-	۱۰۸,۱۳۶	۱۰۸,۱۳۶
سودحاصل از فروش سهام خزانه	-	۳,۰۷۹	-	-	-	۳,۰۷۹
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۴۰۰,۰۰۰	-	(۴۰۰,۰۰۰)	-	-
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۷۹	۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۳۸,۹۵۰	(۱۹۶,۱۳۵)	۲۰,۸۴۵,۸۹۴

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰

سودخالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	۲۲,۵۴۸,۲۶۰	۲۲,۵۴۸,۲۶۰	-	۲۲,۵۴۸,۲۶۰
سودسهم مصوب	-	-	-	-	-	(۵,۹۹۲,۲۰۰)	(۵,۹۹۲,۲۰۰)	-	(۵,۹۹۲,۲۰۰)
خریدسهم خزانه	-	-	-	-	-	(۱۶۳,۶۹۹)	(۱۶۳,۶۹۹)	-	(۱۶۳,۶۹۹)
فروش سهام خزانه	-	-	-	-	-	۲۷۹,۸۷۶	۲۷۹,۸۷۶	-	۲۷۹,۸۷۶
زیان حاصل از فروش سهام خزانه	-	(۳,۰۷۹)	-	-	-	(۱۶,۰۴۹)	(۱۶,۰۴۹)	-	(۱۶,۰۴۹)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰	-	-	۳۷,۵۰۲,۰۸۲	۳۰,۹۸۲,۰۴۰	(۷۹,۹۵۸)	۳۷,۵۰۲,۰۸۲

تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	-	-	-	-	-	۱۱,۵۸۳,۱۵۲	۱۱,۵۸۳,۱۵۲	-	۱۱,۵۸۳,۱۵۲
سودسهم مصوب	-	-	-	-	-	(۱۱,۹۸۴,۵۲۲)	(۱۱,۹۸۴,۵۲۲)	-	(۱۱,۹۸۴,۵۲۲)
خریدسهم خزانه	-	-	-	-	-	(۱۹۲,۰۸۰)	(۱۹۲,۰۸۰)	-	(۱۹۲,۰۸۰)
فروش سهام خزانه	-	-	-	-	-	۱۲۱,۵۲۷	۱۲۱,۵۲۷	-	۱۲۱,۵۲۷
سود حاصل از فروش سهام خزانه	-	-	-	-	-	۷,۷۳۱	۷,۷۳۱	-	۷,۷۳۱
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰	-	-	۳۷,۰۳۷,۸۹۰	۳۰,۵۸۸,۴۰۱	(۱۵۰,۵۱۱)	۳۷,۰۳۷,۸۹۰

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

بخش دوم

تشریح طرح افزایش

سرمایه

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۱۰- نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

شرکت کالسیمین (سهامی عام) به منظور اعتباردهی به صورت های مالی و تامین سرمایه در گردش براساس گزارش توجیهی هیات مدیره به تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۰۳، گزارش بازرس قانونی مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۰۸ و مجمع عمومی فوق العاده ۱۳۹۹/۰۷/۲۰ اقدام به افزایش سرمایه از مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۶,۰۰۰ میلیارد ریال از محل سایر اندوخته ها و سود انباشته نموده و مراتب امر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۴ در مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است.

۱۱- هدف از انجام افزایش سرمایه

هدف شرکت کالسیمین (سهامی عام) از افزایش سرمایه حاضر، تامین بخشی از منابع مورد نیاز جهت خرید مواد اولیه، شرکت در افزایش سرمایه شرکت های فرعی، اعتباردهی به صورت های مالی و تامین سرمایه در گردش مورد نیاز جهت ادامه فعالیت تجاری خود می باشد. جزئیات آخرین برآوردها از مخارج انجام شده جهت تامین مواد اولیه و مخارج جذب شده تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ برای خرید مواد اولیه جهت ادامه فعالیت تولیدی و رقابت با سایر شرکت ها به شرح زیر است:

شرح	مخارج انجام شده	برآورد مخارج آتی مورد نیاز	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی های ایجاد شده			
دارایی های غیر جاری	۲,۸۵۹,۷۰۲	۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۹,۷۰۲
موجودی مواد و کالا و پیش پرداخت خرید مواد اولیه	۳۱,۱۹۷,۹۴۲	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۹۷,۹۴۲
جمع دارایی های ایجاد شده و قابل ایجاد پیش بینی شده	۳۴,۰۵۷,۶۴۴	۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۵۷,۶۴۴
منابع ایجاد دارایی های فوق			
سرمایه ثبت شده و اندوخته قانونی	(۶,۶۰۰,۰۰۰)	-	(۶,۶۰۰,۰۰۰)
باقیمانده سود انباشته ابتدای سال	(۱۸,۹۹۷,۵۱۸)	-	(۱۸,۹۹۷,۵۱۸)
سود دوره جاری	(۱۱,۵۸۳,۱۵۲)	-	(۱۱,۵۸۳,۱۵۲)
جمع منابع در اختیار جهت ایجاد دارایی ها	(۳۷,۱۸۰,۶۷۰)	-	(۳۷,۱۸۰,۶۷۰)
(مازاد) کسری منابع ایجاد دارایی های مورد نیاز تداوم فعالیت	(۳,۱۲۳,۰۲۶)	۲,۷۰۰,۰۰۰	(۴۲۳,۰۲۶)
سایر منابع و مصارف			
سایر دارایی های جاری	۲۹,۴۳۰,۴۸۰	(۱,۵۰۳,۱۸۱)	۲۷,۹۲۷,۲۹۹
سود دوره ۶ ماهه دوم سال ۱۴۰۱	-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
تسویه بدهی های جاری از محل سایر دارایی های جاری	(۲۴,۵۰۶,۳۳۹)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۰۶,۳۳۹)
	۴,۹۲۴,۱۴۱	(۴,۵۰۳,۱۸۱)	۴۲۰,۹۶۰

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

همانگونه که درجدول فوق مشهوداست شرکت ازطریق منابع در دسترس اقدام به خرید مواد اولیه وپیش پرداخت خریدمواداولیه ازمنابع خارجی به مبلغ ۳۱,۱۵۷,۹۴۲ میلیون ریال تاتاریخ پایان شهریور ۱۴۰۱ نموده ومبلغ ۲,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آتی جهت خرید مواد اولیه بابت خرید ۱۵,۰۰۰ تن خاک معدنی پرعیارتاپایان سال از معدن انگوران به قیمت حدود هرتن ۱۴۵ میلیون ریال وافزایش دارایی های غیرجاری بابت شرکت درافزایش سرمایه شرکت صنعت روی زنگان وسایرشرکت های زیر مجموعه نیاز به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منابع دارد که محل تامین این دارایی های سرمایه ثبت شده ، اندوخته قانونی وباقیمانده سود انباشته ابتدای سال می باشد . سایداری های جاری صرف بازپرداخت بدهی های جاری خواهد شد . همچنین سرمایه درگردش مورد نیاز جهت دوره ۶ ماهه دوم سال ۱۴۰۱ از محل فعالیت های عملیاتی آتی تامین خواهد شد .

۱۲- سرمایه گذاری موردنیاز و منابع تامین آن

منابع :		میلیون ریال
افزایش سرمایه ازمحل سود انباشته		۱۸,۰۰۰,۰۰۰
سایرمنابع داخلی شامل سود سال جاری وسرمایه ثبت شده	*	۱۸,۷۵۷,۶۴۴
جمع منابع		۳۶,۷۵۷,۶۴۴
مصارف :		میلیون ریال
خرید وموجودی مواد وكالا		۳۳,۳۹۷,۹۴۲
دارایی های غیرجاری ایجادشده وقابل ایجاد		۳,۳۵۹,۷۰۲
جمع مصارف		۳۶,۷۵۷,۶۴۴

* مطابق روال عادی عملیات شرکت وجوه این منابع از محل فعالیت های عملیاتی وعادی شرکت ایجادخواهد شد . باتوجه به برنامه ارائه شده ، شرکت کالسیمین (سهامی عام) درنظر دارد به منظور تامین منابع مورد نیاز جهت اصلاح ساختار وسرمایه درگردش جهت خرید وجایگزینی مواد اولیه مورد نیاز کارخانجات ومشارکت درافزایش سرمایه شرکت های فرعی ، سرمایه خود رااز مبلغ ۶,۰۰۰ میلیارد ریال ثبت شده فعلی به مبلغ ۲۴,۰۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته (مبلغ ۱۸,۰۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته معادل ۳۰٪ سرمایه فعلی) افزایش دهد . مبلغ سود انباشته تاتاریخ تصویب این گزارش بشرح زیر است :

شرح	سود انباشته جداگانه	سود انباشته تلفیقی
شرکت کالسیمین (سهامی عام)	مالکان شرکت اصلی	قابل انتساب به
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود انباشته در پایان سال ۱۴۰۰	۳۰,۹۸۲,۰۴۰	۳۲,۳۹۵,۳۳۴
سود سهام مصوب مجمع عمومی عادی ۱۴۰۱/۰۴/۳۰	(۱۱,۹۸۴,۵۲۲)	(۱۱,۸۴۱,۲۳۲)
باقیمانده سود انباشته ابتدای سال	۱۸,۹۹۷,۵۱۸	۲۰,۵۵۴,۱۰۲
افزایش سرمایه	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)
باقیمانده سود انباشته ابتدای سال پس از افزایش سرمایه	۹۹۷,۵۱۸	۲,۵۵۴,۱۰۲

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

بخش سوم

پیش بینی عملکرد مالی

آتی

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۱۳- پیش بینی ساختار مالی آتی

۱۳-۱- پیش بینی صورت وضعیت مالی با فرض افزایش سرمایه

۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۸۰۶,۹۱۲	۲,۶۵۶,۹۱۲	۲,۵۰۶,۹۱۲	۲,۳۵۶,۹۱۲	۲,۲۰۶,۹۱۲	دارایی های ثابت مشهود	دارایی های غیر جاری
۱,۱۶۶,۵۴۸	۱,۱۶۶,۵۴۸	۱,۱۶۶,۵۴۸	۱,۱۶۶,۵۴۸	۱,۱۶۶,۵۴۸	سرمایه گذاری های بلندمدت	
۳۳,۶۴۲	۳۳,۶۴۲	۳۸,۱۴۲	۴۷,۴۴۲	۵۶,۷۴۲	سایر دارایی های غیر جاری	
۴,۰۰۷,۱۰۲	۳,۸۵۷,۱۰۲	۳,۷۱۱,۶۰۲	۳,۵۷۰,۹۰۲	۳,۴۳۰,۲۰۲	جمع دارایی های غیر جاری	
۳۰۵,۰۴۱	۲۵۴,۲۰۱	۲۱۱,۸۳۴	۱۷۶,۵۲۸	۱۴۷,۱۰۷	پیش پرداخت ها	دارایی های جاری
۵۲,۷۰۸,۵۰۹	۴۷,۳۰۸,۰۶۵	۴۲,۳۷۹,۵۰۷	۳۷,۸۰۳,۳۸۸	۳۳,۱۱۲,۵۳۴	موجودی مواد و کالا	
۳,۲۹۰,۴۴۱	۲,۹۹۱,۳۱۰	۲,۷۱۹,۳۷۳	۲,۴۷۲,۱۵۷	۲,۲۴۷,۴۱۶	موجودی نقد	
۳۴,۴۳۱,۶۵۹	۲۹,۴۷۵,۶۰۴	۲۴,۷۰۷,۰۴۴	۲۰,۶۴۶,۵۰۷	۱۷,۷۵۰,۶۳۳	سایر دارایی های جاری	
۹۰,۷۳۵,۶۵۰	۸۰,۰۲۹,۱۷۹	۷۰,۰۱۷,۷۵۷	۶۱,۰۹۸,۵۸۰	۵۳,۲۵۷,۶۹۰	جمع دارایی های جاری	
۹۴,۷۴۲,۷۵۲	۸۳,۸۸۶,۲۸۱	۷۳,۷۲۹,۳۵۹	۶۴,۶۶۹,۴۸۲	۵۶,۶۸۷,۸۹۲	جمع دارایی ها	
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه	حقوق مالکانه
۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۲,۷۲۲	اندوخته قانونی	
۴۵,۲۴۷,۱۳۷	۳۸,۰۹۳,۱۰۴	۳۱,۱۵۹,۹۱۷	۲۴,۷۲۴,۸۵۰	۲۰,۰۶۲,۲۰۸	سود انباشته	
(۲۲۹,۹۵۸)	(۱۹۹,۹۵۸)	(۱۶۹,۹۵۸)	(۱۳۹,۹۵۸)	(۱۰۹,۹۵۸)	سایر اقلام حقوق مالکانه	
۷۱,۴۱۷,۱۷۹	۶۴,۲۹۳,۱۴۶	۵۷,۳۸۹,۹۵۹	۵۰,۹۸۴,۸۹۲	۴۵,۵۵۴,۹۷۲	جمع حقوق مالکانه	
۳,۹۷۷,۴۲۴	۳,۰۷۷,۴۲۴	۲,۲۷۷,۴۲۴	۱,۵۷۷,۴۲۴	۹۷۷,۴۲۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	بدهی های غیر جاری
۱۵,۵۰۱,۹۱۶	۱۲,۹۱۸,۲۶۴	۱۰,۷۶۵,۲۲۰	۸,۹۷۱,۰۱۶	۷,۴۷۵,۸۴۷	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	بدهی های جاری
۱,۸۰۶,۲۳۲	۱,۷۳۷,۴۴۸	۱,۶۱۶,۷۵۷	۱,۵۳۶,۱۵۰	۱,۴۸۱,۱۹۶	مالیات پرداختنی	
۲,۰۴۰,۰۰۰	۱,۸۶۰,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۸,۴۵۲	سود سهام پرداختنی	
۱۹,۳۴۸,۱۴۹	۱۶,۵۱۵,۷۱۱	۱۴,۰۶۱,۹۷۶	۱۲,۱۰۷,۱۶۶	۱۰,۱۵۵,۴۹۵	جمع بدهی های جاری	
۲۳,۳۲۵,۵۷۳	۱۹,۵۹۳,۱۳۵	۱۶,۳۳۹,۴۰۰	۱۳,۶۸۴,۵۹۰	۱۱,۱۳۲,۹۱۹	جمع بدهی ها	
۹۴,۷۴۲,۷۵۲	۸۳,۸۸۶,۲۸۱	۷۳,۷۲۹,۳۶۰	۶۴,۶۶۹,۴۸۲	۵۶,۶۸۷,۸۹۱	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۱۳-۲- پیش بینی صورت وضعیت مالی با فرض عدم افزایش سرمایه

۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی های غیر جاری	دارایی های ثابت مشهود
۲,۸۰۶,۹۱۲	۲,۶۵۶,۹۱۲	۲,۵۰۶,۹۱۲	۲,۳۵۶,۹۱۲	۲,۲۰۶,۹۱۲	سرمایه گذاری های بلندمدت	
۱,۱۶۶,۵۴۸	۱,۱۶۶,۵۴۸	۱,۱۶۶,۵۴۸	۱,۱۶۶,۵۴۸	۱,۱۶۶,۵۴۸	سایر دارایی های غیر جاری	
۳۳,۶۴۲	۳۳,۶۴۲	۳۸,۱۴۲	۴۷,۴۴۲	۵۶,۷۴۲	جمع دارایی های غیر جاری	
۴,۰۰۷,۱۰۲	۳,۸۵۷,۱۰۲	۳,۷۱۱,۶۰۲	۳,۵۷۰,۹۰۲	۳,۴۳۰,۲۰۲	پیش پرداخت ها	
۳۰۵,۰۴۱	۲۵۴,۲۰۱	۲۱۱,۸۳۴	۱۷۶,۵۲۸	۱۴۷,۱۰۷	موجودی مواد و کالا	
۴۸,۴۸۲,۲۴۴	۴۳,۹۹۲,۶۴۸	۴۰,۳۲۶,۰۱۹	۳۷,۸۰۳,۳۸۸	۳۳,۱۱۲,۵۳۴	موجودی نقد	
۳,۲۹۰,۴۴۱	۲,۹۹۱,۳۱۰	۲,۷۱۹,۳۷۳	۲,۴۷۲,۱۵۷	۲,۲۴۷,۴۱۶	سایر دارایی های جاری	
۱۶,۴۹۵,۲۱۵	۱۵,۰۰۵,۳۵۴	۱۳,۵۱۵,۱۹۲	۲۲,۴۴۶,۵۰۷	۱۷,۷۵۰,۶۳۳	جمع دارایی های جاری	
۶۸,۵۷۲,۹۴۱	۶۲,۲۴۳,۵۱۲	۵۶,۷۷۲,۴۱۷	۶۲,۸۹۸,۵۸۰	۵۳,۲۵۷,۶۹۰	جمع دارایی ها	
۷۲,۵۸۰,۰۴۳	۶۶,۱۰۰,۶۱۴	۶۰,۴۸۴,۰۱۹	۶۶,۴۶۹,۴۸۲	۵۶,۶۸۷,۸۹۲	سرمایه	
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	اندرخته قانونی	
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سود انباشته	
۲۶,۸۰۰,۶۶۱	۲۳,۸۸۸,۷۲۳	۲۰,۵۰۴,۸۱۸	۲۶,۲۲۱,۱۰۰	۳۹,۰۶۴,۹۳۰	سایر حقوق مالکانه	
(۲۲۹,۹۵۸)	(۱۹۹,۹۵۸)	(۱۶۹,۹۵۸)	(۱۳۹,۹۵۸)	(۱۰۹,۹۵۸)	جمع حقوق مالکانه	
۳۳,۱۷۰,۷۰۳	۳۰,۲۸۸,۷۶۵	۲۶,۹۳۴,۸۶۰	۳۲,۶۸۱,۱۴۲	۴۵,۵۵۴,۹۷۲	بدهی های غیر جاری	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳,۹۷۷,۴۲۴	۳,۰۷۷,۴۲۴	۲,۲۷۷,۴۲۴	۱,۵۷۷,۴۲۴	۹۷۷,۴۲۴	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	
۱۵,۵۰۱,۹۱۶	۱۲,۹۱۸,۲۶۴	۱۰,۷۶۵,۲۲۰	۸,۹۷۱,۰۱۶	۷,۴۷۵,۸۴۷	مالیات پرداختی	
۶۰۲,۵۰۰	۵۷۸,۶۶۱	۴۵۹,۰۱۶	۱,۵۰۲,۴۰۰	۱,۴۸۱,۱۹۶	تسهیلات مالی	
۱۸,۳۳۷,۵۰۰	۱۸,۳۳۷,۵۰۰	۱۸,۳۳۷,۵۰۰	۱۸,۳۳۷,۵۰۰	-	سود سهام پرداختی	
۹۹۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۸,۴۵۲	جمع بدهی های جاری	
۳۵,۴۳۱,۹۱۶	۳۲,۷۳۴,۴۲۵	۳۱,۲۷۱,۷۳۶	۳۲,۲۱۰,۹۱۶	۱۰,۱۵۵,۴۹۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	
۳۹,۴۰۹,۳۴۰	۳۵,۸۱۱,۸۴۹	۳۳,۵۴۹,۱۶۰	۳۳,۷۸۸,۳۴۰	۱۱,۱۳۲,۹۱۹		
۷۲,۵۸۰,۰۴۳	۶۶,۱۰۰,۶۱۴	۶۰,۴۸۴,۰۲۰	۶۶,۴۶۹,۴۸۲	۵۶,۶۸۷,۸۹۱		

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۳-۱۳- پیش بینی صورت سود و زیان در حالت انجام افزایش سرمایه

سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۲,۴۲۲,۷۹۳	۶۳,۵۴۶,۷۲۷	۵۵,۰۱۲,۶۰۶	۴۷,۵۴۸,۸۳۸	۴۰,۴۲۴,۰۳۲	درآمدهای عملیاتی
(۴۹,۷۶۹,۳۶۳)	(۴۲,۳۴۶,۳۲۸)	(۳۵,۶۵۶,۷۷۰)	(۲۹,۵۳۰,۴۵۰)	(۲۳,۳۹۴,۰۴۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۲,۶۵۳,۴۳۰	۲۱,۲۰۰,۳۹۹	۱۹,۳۵۵,۸۳۶	۱۸,۰۱۸,۳۸۹	۱۷,۰۲۹,۹۸۳	سود ناخالص
(۳,۹۶۹,۰۲۵)	(۳,۳۰۷,۵۲۱)	(۲,۷۵۶,۲۶۸)	(۲,۲۹۶,۸۹۰)	(۱,۹۱۴,۰۷۵)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۶,۳۵۱,۹۱۱	۵,۷۷۴,۴۶۵	۵,۲۴۹,۵۱۳	۴,۷۷۲,۲۸۵	۴,۳۳۸,۴۴۱	سایر درآمدها
(۶۲۲,۰۸۰)	(۵۱۸,۴۰۰)	(۴۳۲,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۳۰۳,۴۹۰)	سایر هزینه ها
۲۴,۴۱۴,۲۳۶	۲۳,۱۴۸,۹۴۳	۲۱,۴۱۷,۰۸۱	۲۰,۱۳۳,۷۸۴	۱۹,۱۵۰,۸۵۹	سود عملیاتی
-	-	-	-	(۴۵۹)	هزینه های مالی
۴,۹۴۶,۰۳۰	۴,۱۲۱,۶۹۱	۳,۴۳۴,۷۴۳	۲,۸۶۲,۲۸۶	۲,۳۸۵,۲۳۸	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲۹,۳۶۰,۲۶۶	۲۷,۲۷۰,۶۳۴	۲۴,۸۵۱,۸۲۴	۲۲,۹۹۶,۰۷۰	۲۱,۵۳۵,۶۳۸	سود قبل از مالیات
(۱,۸۰۶,۲۳۲)	(۱,۷۳۷,۴۴۸)	(۱,۶۱۶,۷۵۷)	(۱,۵۳۶,۱۵۰)	(۱,۴۸۱,۱۹۶)	هزینه مالیات بر درآمد
۲۷,۵۵۴,۰۳۳	۲۵,۵۳۳,۱۸۷	۲۳,۲۳۵,۰۶۷	۲۱,۴۵۹,۹۲۰	۲۰,۰۵۴,۴۴۲	سود خالص
۱,۱۴۸	۱,۰۶۴	۹۶۸	۸۹۴	۸۳۶	سود هر سهم (EPS)

۴-۱۳- پیش بینی صورت سود و زیان در حالت عدم افزایش سرمایه

سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷,۹۳۸,۲۳۴	۵۰,۸۳۷,۳۸۲	۴۴,۰۱۰,۰۸۵	۴۷,۵۴۸,۸۳۸	۴۰,۴۲۴,۰۳۲	درآمدهای عملیاتی
(۴۳,۵۱۳,۵۱۳)	(۳۷,۳۷۶,۰۰۰)	(۳۲,۳۴۹,۲۸۰)	(۲۹,۵۳۰,۴۵۰)	(۲۳,۳۹۴,۰۴۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۴,۴۲۴,۷۲۱	۱۳,۴۶۱,۳۸۲	۱۱,۶۶۰,۸۰۴	۱۸,۰۱۸,۳۸۹	۱۷,۰۲۹,۹۸۳	سود ناخالص
(۳,۵۷۲,۱۲۳)	(۲,۹۷۶,۷۶۹)	(۲,۴۸۰,۶۴۱)	(۲,۲۹۶,۸۹۰)	(۱,۹۱۴,۰۷۵)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۲,۴۴۳,۴۱۰	۳,۰۵۴,۲۶۲	۳,۸۱۷,۸۲۸	۴,۷۷۲,۲۸۵	۴,۳۳۸,۴۴۱	سایر درآمدها
(۷۷۷,۶۰۰)	(۶۴۸,۰۰۰)	(۵۴۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۳۰۳,۴۹۰)	سایر هزینه ها
۱۲,۵۱۸,۴۰۸	۱۲,۸۹۰,۸۷۵	۱۲,۴۵۷,۹۹۲	۲۰,۱۳۳,۷۸۴	۱۹,۱۵۰,۸۵۹	سود عملیاتی
(۴,۰۵۰,۰۰۰)	(۴,۰۵۰,۰۰۰)	(۴,۰۵۰,۰۰۰)	(۳۳۷,۵۰۰)	(۴۵۹)	هزینه های مالی
۴,۹۴۶,۰۳۰	۴,۱۲۱,۶۹۱	۳,۴۳۴,۷۴۳	۲,۸۶۲,۲۸۶	۲,۳۸۵,۲۳۸	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۳,۴۱۴,۴۳۸	۱۲,۹۶۲,۵۶۷	۱۱,۸۴۲,۷۳۴	۲۲,۶۵۸,۵۷۰	۲۱,۵۳۵,۶۳۸	سود قبل از مالیات
(۶۰۲,۵۰۰)	(۵۷۸,۶۶۱)	(۴۵۹,۰۱۶)	(۱,۵۰۲,۴۰۰)	(۱,۴۸۱,۱۹۶)	هزینه مالیات بر درآمد
۱۲,۸۱۱,۹۳۸	۱۲,۳۸۳,۹۰۵	۱۱,۳۸۳,۷۱۸	۲۱,۱۵۶,۱۷۰	۲۰,۰۵۴,۴۴۲	سود خالص
۲,۱۳۵	۲,۰۶۴	۱,۸۹۷	۳,۵۲۶	۳,۳۴۲	سود هر سهم (EPS)

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۵-۱۳- پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه در صورت انجام افزایش سرمایه

سرمایه	انداخته قانونی	سود انباشته	سایر اقلام حقوق مالکانه	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۸۲,۰۴۰	(۷۹,۹۵۸)	۳۷,۵۰۲,۰۸۲
سود خالص سال	-	۲۰,۰۵۴,۴۴۲	-	۲۰,۰۵۴,۴۴۲
سود سهام مصوب	-	(۱۱,۹۸۴,۵۲۲)	-	(۱۱,۹۸۴,۵۲۲)
افزایش سرمایه	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	(۱,۰۰۲,۷۲۲)	-	-
سایر تغییرات حقوق مالکانه	-	۱۲,۹۷۰	(۳۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۳۰)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۶۲,۲۰۸	(۱۰۹,۹۵۸)	۴۵,۵۵۴,۹۷۲
سود خالص سال	-	۲۱,۴۵۹,۹۲۰	-	۲۱,۴۵۹,۹۲۰
سود سهام مصوب	-	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	(۷۹۷,۲۷۸)	-	-
سایر تغییرات حقوق مالکانه	-	-	(۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۲۴,۸۵۰	(۱۳۹,۹۵۸)	۵۰,۹۸۴,۸۹۲
سود خالص سال	-	۲۳,۲۳۵,۰۶۷	-	۲۳,۲۳۵,۰۶۷
سود سهام مصوب	-	(۱۶,۸۰۰,۰۰۰)	-	(۱۶,۸۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-
سایر تغییرات حقوق مالکانه	-	-	(۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۵۹,۹۱۷	(۱۶۹,۹۵۸)	۵۷,۳۸۹,۹۵۹
سود خالص سال	-	۲۵,۵۳۳,۱۸۷	-	۲۵,۵۳۳,۱۸۷
سود سهام مصوب	-	(۱۸,۶۰۰,۰۰۰)	-	(۱۸,۶۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-
سایر تغییرات حقوق مالکانه	-	-	(۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۹۳,۱۰۴	(۱۹۹,۹۵۸)	۶۴,۲۹۳,۱۴۶
سود خالص سال	-	۲۷,۵۵۴,۰۳۳	-	۲۷,۵۵۴,۰۳۳
سود سهام مصوب	-	(۲۰,۴۰۰,۰۰۰)	-	(۲۰,۴۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-
سایر تغییرات حقوق مالکانه	-	-	(۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۴۷,۱۳۷	(۲۲۹,۹۵۸)	۷۱,۴۱۷,۱۷۹

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۶-۱۳- پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه در صورت عدم انجام افزایش سرمایه

سرمایه	اندرخته قانونی	سود انباشته	سایر اقلام حقوق مالکانه	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۸۲,۰۴۰	(۷۹,۹۵۸)	۳۷,۵۰۲,۰۸۲
سود خالص سال	-	۲۰,۰۵۴,۴۴۲	-	۲۰,۰۵۴,۴۴۲
سود سهام مصوب	-	(۱۱,۹۸۴,۵۲۲)	-	(۱۱,۹۸۴,۵۲۲)
افزایش سرمایه	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-
سایر تغییرات حقوق مالکانه	-	۱۲,۹۷۰	(۳۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۳۰)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۶۴,۹۳۰	(۱۰۹,۹۵۸)	۴۵,۵۵۴,۹۷۲
سود خالص سال	-	۲۱,۱۵۶,۱۷۰	-	۲۱,۱۵۶,۱۷۰
سود سهام مصوب	-	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-
سایر تغییرات حقوق مالکانه	-	-	(۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۲۱,۱۰۰	(۱۳۹,۹۵۸)	۳۲,۶۸۱,۱۴۲
سود خالص سال	-	۱۱,۳۸۳,۷۱۸	-	۱۱,۳۸۳,۷۱۸
سود سهام مصوب	-	(۱۷,۱۰۰,۰۰۰)	-	(۱۷,۱۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-
سایر تغییرات حقوق مالکانه	-	-	(۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۰۴,۸۱۸	(۱۶۹,۹۵۸)	۲۶,۹۳۴,۸۶۰
سود خالص سال	-	۱۲,۳۸۳,۹۰۵	-	۱۲,۳۸۳,۹۰۵
سود سهام مصوب	-	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۹,۰۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-
سایر تغییرات حقوق مالکانه	-	-	(۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۸۸,۷۲۳	(۱۹۹,۹۵۸)	۳۰,۲۸۸,۷۶۵
سود خالص سال	-	۱۲,۸۱۱,۹۳۸	-	۱۲,۸۱۱,۹۳۸
سود سهام مصوب	-	(۹,۹۰۰,۰۰۰)	-	(۹,۹۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-
سایر تغییرات حقوق مالکانه	-	-	(۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۰۰,۶۶۱	(۲۲۹,۹۵۸)	۳۳,۱۷۰,۷۰۳

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۷-۱۳- پیش بینی صورت جریان های نقدی در صورت انجام افزایش سرمایه

سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۴۵۱,۷۶۲	۱۵,۳۲۹,۲۶۳	۱۵,۳۳۴,۸۷۳	۱۴,۷۴۲,۱۰۴	۱۴,۵۸۸,۶۸۲	جریان نقدی فعالیت های عملیاتی
(۵۷۸,۶۶۱)	(۴۵۹,۰۱۶)	(۱,۵۰۲,۴۰۰)	(۱,۴۸۱,۱۹۶)	(۷۱۳,۸۵۱)	پرداخت های نقدی مالیات بر درآمد
۱۵,۸۷۳,۱۰۱	۱۴,۸۷۰,۲۴۷	۱۳,۸۳۲,۴۷۳	۱۳,۲۶۰,۹۰۸	۱۳,۸۷۴,۸۳۱	جریان ورود(خروج) نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۲۹۳,۸۹۹)	وجه تحصیل دارایی های ثابت مشهود
-	-	-	-	(۵۰۰,۰۰۰)	وجه تحصیل سرمایه گذاری ها
-	-	-	-	-	وجه تحصیل سایر دارایی های غیر جاری
۴,۹۳۹,۵۳۰	۴,۱۱۵,۶۹۱	۳,۴۲۹,۲۴۳	۲,۸۵۷,۲۸۶	۲,۳۸۰,۳۶۴	دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری ها
۴,۹۳۹,۵۳۰	۳,۸۱۵,۶۹۱	۳,۱۲۹,۲۴۳	۲,۵۵۷,۲۸۶	۱,۵۸۶,۴۶۵	جریان ورود(خروج) نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۲۰,۵۱۲,۶۳۰	۱۸,۶۸۵,۹۳۸	۱۶,۹۶۱,۷۱۶	۱۵,۸۱۸,۱۹۴	۱۵,۴۶۱,۲۹۶	جریان ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
-	-	-	-	-	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
-	-	-	-	-	پرداخت اصل تسهیلات
-	-	-	-	-	پرداخت سود تسهیلات
(۲۰,۲۲۰,۰۰۰)	(۱۸,۴۲۰,۰۰۰)	(۱۶,۷۲۰,۰۰۰)	(۱۵,۵۹۸,۴۵۲)	(۱۵,۰۴۴,۵۶۰)	پرداخت سود سهام
-	-	-	-	-	سایر دریافت (پرداخت) های نقدی تامین مالی
(۲۰,۲۲۰,۰۰۰)	(۱۸,۴۲۰,۰۰۰)	(۱۶,۷۲۰,۰۰۰)	(۱۵,۵۹۸,۴۵۲)	(۱۵,۰۴۴,۵۶۰)	جریان ورود(خروج) نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
۲۹۲,۶۳۰	۲۶۵,۹۳۸	۲۴۱,۷۱۶	۲۱۹,۷۴۱	۴۱۶,۷۳۶	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۲,۹۹۱,۳۱۰	۲,۷۱۹,۳۷۳	۲,۴۷۲,۱۵۷	۲,۲۴۷,۴۱۵	۱,۸۲۵,۸۰۵	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۶,۵۰۰	۶,۰۰۰	۵,۵۰۰	۵,۰۰۰	۴,۸۷۴	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۳,۲۹۰,۴۴۱	۲,۹۹۱,۳۱۰	۲,۷۱۹,۳۷۳	۲,۴۷۲,۱۵۷	۲,۲۴۷,۴۱۵	مانده وجه نقد در پایان سال

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۸-۱۳- پیش بینی صورت جریان های نقدی در صورت عدم انجام افزایش سرمایه

سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۰۹۱,۷۶۲	۱۰,۷۶۹,۲۶۳	۲۱,۴۵۴,۸۷۳	۱۷,۴۴۲,۱۰۴	۱۴,۵۸۸,۶۸۲	جریان نقدی فعالیت های عملیاتی
(۵۷۸,۶۶۱)	(۴۵۹,۰۱۶)	(۱,۵۰۲,۴۰۰)	(۱,۴۸۱,۱۹۶)	(۷۱۳,۸۵۱)	پرداخت های نقدی مالیات بر درآمد
۹,۵۱۳,۱۰۱	۱۰,۳۱۰,۲۴۷	۱۹,۹۵۲,۴۷۳	۱۵,۹۶۰,۹۰۸	۱۳,۸۷۴,۸۳۱	جریان ورود(خروج) نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۲۹۳,۸۹۹)	وجه تحصیل دارایی های ثابت مشهود
-	-	-	-	(۵۰۰,۰۰۰)	وجه تحصیل سرمایه گذاری ها
-	-	-	-	-	وجه تحصیل سایر دارایی های غیر جاری
۴,۹۳۹,۵۳۰	۴,۱۱۵,۶۹۱	۳,۴۲۹,۲۴۳	۲,۸۵۷,۲۸۶	۲,۳۸۰,۳۶۴	دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری ها
۴,۹۳۹,۵۳۰	۳,۸۱۵,۶۹۱	۳,۱۲۹,۲۴۳	۲,۵۵۷,۲۸۶	۱,۵۸۶,۴۶۵	جریان ورود(خروج) نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۴,۱۵۲,۶۳۰	۱۴,۱۲۵,۹۳۸	۲۳,۰۸۱,۷۱۶	۱۸,۵۱۸,۱۹۴	۱۵,۴۶۱,۲۹۶	جریان ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	پرداخت اصل تسهیلات
(۴,۰۵۰,۰۰۰)	(۴,۰۵۰,۰۰۰)	(۴,۰۵۰,۰۰۰)	-	-	پرداخت سود تسهیلات
(۹,۸۱۰,۰۰۰)	(۹,۸۱۰,۰۰۰)	(۱۸,۷۹۰,۰۰۰)	(۳۱,۷۹۸,۴۵۲)	(۱۵,۰۴۴,۵۶۰)	پرداخت سود سهام
-	-	-	(۴,۵۰۰,۰۰۰)	-	سایر دریافت (پرداخت) های نقدی تامین مالی
(۱۳,۸۶۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۶۰,۰۰۰)	(۲۲,۸۴۰,۰۰۰)	(۱۸,۲۹۸,۴۵۲)	(۱۵,۰۴۴,۵۶۰)	جریان ورود(خروج) نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
۲۹۲,۶۳۰	۲۶۵,۹۳۸	۲۴۱,۷۱۶	۲۱۹,۷۴۱	۴۱۶,۷۳۶	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۲,۹۹۱,۳۱۰	۲,۷۱۹,۳۷۳	۲,۴۷۲,۱۵۷	۲,۲۴۷,۴۱۵	۱,۸۲۵,۸۰۵	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۶,۵۰۰	۶,۰۰۰	۵,۵۰۰	۵,۰۰۰	۴,۸۷۴	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۳,۲۹۰,۴۴۱	۲,۹۹۱,۳۱۰	۲,۷۱۹,۳۷۳	۲,۴۷۲,۱۵۷	۲,۲۴۷,۴۱۵	مانده وجه نقد در پایان سال

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۱۴- مفروضات تهیه گزارش توجیهی افزایش سرمایه

۱۴-۱- مفروضات تهیه صورت سودوزیان

سال ۱۴۰۱ (سال پایه)

عدم انجام افزایش سرمایه			انجام افزایش سرمایه			
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	
میلیون ریال	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	میلیون ریال	تن	
۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۲۸,۰۰۰	۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۲۸,۰۰۰	فروش شمش روی داخلی
۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۱۲,۰۰۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۱۲,۰۰۰	فروش شمش روی صادراتی
۴,۴۲۴,۰۳۲	-	-	۴,۴۲۴,۰۳۲	-	-	فروش داخلی سایر محصولات
۴۰,۴۲۴,۰۳۲			۴۰,۴۲۴,۰۳۲			جمع درآمد عملیاتی
-	-	۴۰,۰۰۰	-	-	۴۰,۰۰۰	میزان تولید شمش روی
-	-	۲,۸۰۰	-	-	۳,۰۰۰	متوسط نرخ فروش (LME) - دلار
-	-	۳۲۰,۰۰۰	-	-	۳۰۰,۰۰۰	نرخ تسعیر ارز - ریال
۱۴,۶۵۱,۱۶۳	۹۰	۱۶۲,۷۹۱	۱۴,۶۵۱,۱۶۳	۹۰	۱۶۲,۷۹۱	میزان خاک مورد نیاز با عیار ۲۰٪ روی -
						۷۰٪ کل تولید از محل خاک
-	-	-	۱,۰۴۶,۵۱۲	۳	۳۴۸,۸۳۷	میزان ضایعات مورد نیاز با عیار متوسط ۴٪
						روی - ۳۰٪ کل تولید از محل ضایعات
-	-	۲۵۰,۰۰۰	-	-	۲۵۰,۰۰۰	دستمزد تولید هرتن شمش - ریال
جمع	هزینه تبدیل	مواد	جمع	هزینه تبدیل	مواد	
۷۷۳	۲۵۰	۵۲۳	۷۷۳	۲۵۰	۵۲۳	بهای تولید هرتن شمش روی از محل خاک خریداری - میلیون ریال
۳۳۷	۲۵۰	۸۷	۳۳۷	۲۵۰	۸۷	بهای تولید هرتن شمش روی از محل باطله های سنوات قبل - میلیون ریال
۶۴۲	۲۵۰	۳۹۲	۶۴۲	۲۵۰	۳۹۲	متوسط بهای تولید هرتن شمش روی - میلیون ریال
میلیون ریال	نرخ	مقدار - تن	میلیون ریال	نرخ	مقدار - تن	
۱۱,۸۵۳,۲۱۰	۳۴۹	۳۴,۰۰۲	۱۱,۸۵۳,۲۱۰	۳۴۹	۳۴,۰۰۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته :
۶,۳۱۰,۴۶۶			۶,۳۱۰,۴۶۶			موجودی شمش روی ابتدای سال
۲۵,۶۹۷,۶۷۴	۶۴۲	۴۰,۰۰۰	۲۵,۶۹۷,۶۷۴	۶۴۲	۴۰,۰۰۰	موجودی سایر محصولات ابتدای سال
۴,۶۴۵,۲۳۳			۴,۶۴۵,۲۳۳			بهای تمام شده تولید شمش روی
(۱۷,۲۵۳,۶۵۸)	۵۰۷	(۳۴,۰۰۲)	(۱۷,۲۵۳,۶۵۸)	۵۰۷	(۳۴,۰۰۲)	بهای تمام شده تولید سایر محصولات
(۷,۸۵۸,۸۷۷)			(۷,۸۵۸,۸۷۷)			مانده پایان سال شمش روی
۲۳,۳۹۴,۰۴۹			۲۳,۳۹۴,۰۴۹			مانده پایان سال سایر محصولات
						بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۱	ماه ۶ برآوردی	۶ ماهه تحقق یافته	سال ۱۴۰۱	ماه ۶ برآوردی	۶ ماهه تحقق یافته	
(۱,۹۱۴,۰۷۵)	(۹۸۰,۳۸۰)	(۹۳۳,۶۹۵)	(۱,۹۱۴,۰۷۵)	(۹۸۰,۳۸۰)	(۹۳۳,۶۹۵)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۴,۳۳۸,۴۴۱	۲,۲۹۰,۹۲۶	۲,۰۴۷,۵۱۵	۴,۳۳۸,۴۴۱	۲,۲۹۰,۹۲۶	۲,۰۴۷,۵۱۵	سایر درآمدها - تسعیر ارز عملیاتی
(۳۰۳,۴۹۰)	(۱۵۱,۷۴۵)	(۱۵۱,۷۴۵)	(۳۰۳,۴۹۰)	(۱۵۱,۷۴۵)	(۱۵۱,۷۴۵)	سایر هزینه ها - هزینه جذب نشده
(۴۵۹)	-	(۴۵۹)	(۴۵۹)	-	(۴۵۹)	هزینه های مالی - بازارگردانی سهام
۳۸۵,۲۳۸	۱۹۲,۶۱۹	۱۹۲,۶۱۹	۳۸۵,۲۳۸	۱۹۲,۶۱۹	۱۹۲,۶۱۹	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	سود سهام شرکت های فرعی و وابسته
۲۵			۲۵			نرخ مالیات بر درآمد
(۵)			(۵)			بخشودگی نرخ مالیات - ماده ۱۴۳
(۵)			(۵)			بخشودگی نرخ مالیات - تبصره ۷ ماده ۱۰۵
(۵)			(۵)			نرخ صفر مالیاتی - معافیت مالیات صادرات
۱۰			۱۰			نرخ موثر مالیات

در صورت افزایش سرمایه شرکت می تواند از حذتعهدات مصوب شده نزد بانک ها تا سقف ۴۰,۰۰۰ میلیارد ریال اقدام به دریافت ضمانت نامه بانکی نماید .

در صورت عدم افزایش سرمایه شرکت مجبور است بخشی از حذتعهدات مصوب شده نزد بانک ها را به اخذ تسهیلات به مبلغ ۲۲,۵۰۰ میلیارد ریال اختصاص دهد . در نتیجه میزان ضمانت نامه بانکی جهت ارائه به شرکت تهیه و تولید مواد معدنی به میزان ۲۰٪ کاهش خواهد یافت و از ابتدای سال ۱۴۰۳ میزان تولید شمش روی ۸۰٪ کاهش می یابد . در صورت عدم افزایش سرمایه شرکت مجبور است مبلغ ۱۸,۰۰۰ میلیارد ریال سود انباشته پایان سال قبل را در مجمع عمومی سالانه صاحبان سهام قابل برگزاری در اوایل تابستان سال ۱۴۰۲ بین صاحبان سهام تقسیم و در مدت زمان قانونی تا آخر سال ۱۴۰۲ پرداخت نماید . در راستای حفظ تولید شمش روی در روند کنونی ، شرکت مجبور می شود جهت تسویه سود سهام مصوب شده فوق در اواخر سال ۱۴۰۲ اقدام به اخذ ۲۲,۵۰۰ میلیارد ریال تسهیلات بانکی با ۲۰٪ سپرده گذاری (مبلغ تسهیلات قابل دریافت ۲۲,۵۰۰ میلیارد ریال و ۴,۵۰۰ میلیارد ریال سپرده گذاری جهت اخذ تسهیلات و خالص وجوه قابل دریافت از بابت تسهیلات به مبلغ ۱۸,۰۰۰ میلیارد ریال) و نرخ بهره ۱۸٪ سالانه نماید .

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۲-۱۴- سایر مفروضات تهیه صورت سود و زیان در سال های بعد

سال های پس از سال پایه

انجام افزایش سرمایه				عدم افزایش سرمایه				واحدسنجش	
سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵		
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	تن	تولید شمش روی
۳,۲۰۰	۳,۳۵۰	۳,۵۰۰	۳,۶۰۰	۳,۲۰۰	۳,۳۵۰	۳,۵۰۰	۳,۶۰۰	دلار	بهای فروش شمش روی در بازارهای جهانی (LME)
۳۳۰,۰۰۰	۳۶۳,۰۰۰	۳۹۹,۳۰۰	۴۳۹,۲۳۰	۳۳۰,۰۰۰	۳۶۳,۰۰۰	۳۹۹,۳۰۰	۴۳۹,۲۳۰	ریال	متوسط نرخ تسعیر ارز - ۱۰٪ افزایش نسبت به سال قبل
۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۱۹,۲۰۰	۱۹,۲۰۰	۱۹,۲۰۰	۱۹,۲۰۰	تن	میزان فروش صادراتی - ۶۰٪ تولید سال
۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۲,۸۰۰	۱۲,۸۰۰	۱۲,۸۰۰	۱۲,۸۰۰	تن	میزان فروش داخلی - ۴۰٪ تولید سال
۱۶۲,۷۹۱	۱۶۲,۷۹۱	۱۶۲,۷۹۱	۱۶۲,۷۹۱	۱۳۰,۲۳۳	۱۳۰,۲۳۳	۱۳۰,۲۳۳	۱۳۰,۲۳۳	تن	میزان خاک مورد نیاز جهت تولید ۷۰٪ کل تولید
۱۰۶	۱۲۲	۱۴۰	۱۵۸	۱۴۰	۱۲۲	۱۴۰	۱۵۸	میلیون ریال	بهای خرید هرتن خاک ۲۰٪ - ۱۰٪ بهای فروش شمش
۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	درصد	افزایش هزینه های تولید و هزینه های فروش نسبت به سال قبل
-	-	-	-	-	-	-	-	میلیون ریال	تسهیلات مالی مورد نیاز - میلیارد ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	میلیون ریال	سپرده گذاری جهت اخذ تسهیلات - ۲۰٪ تسهیلات دریافتی
۸۰	۸۰	۸۰	۸۰	۸۰	۸۰	۸۰	۸۰	درصد	درصد تقسیم سود سال قبل

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام درخصوص افزایش سرمایه

۱۵- پیش بینی جریانهای نقدی

جریان های نقدی ورودی ناشی ازافزایش سرمایه وهمچنین خالص جریانهای نقدی ورودی (خروجی) به شرح جدول زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	
۲۰,۰۵۴,۴۴۲	۲۱,۴۵۹,۹۲۰	۲۳,۲۳۵,۰۶۷	۲۵,۵۳۳,۱۸۷	۲۷,۵۵۴,۰۳۳	سودخالص درحالت انجام افزایش سرمایه
۲۰,۰۵۴,۴۴۲	۲۱,۱۵۶,۱۷۰	۱۱,۳۸۳,۷۱۸	۱۲,۳۸۳,۹۰۵	۱۲,۸۱۱,۹۳۸	سودخالص درحالت عدم انجام افزایش سرمایه
-	۳۰۳,۷۵۰	۱۱,۸۵۱,۳۴۹	۱۳,۱۴۹,۲۸۱	۱۴,۷۴۲,۰۹۵	تفاضل سودخالص
(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	مخارج سرمایه گذاری (آورده سهامداران)
(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰۳,۷۵۰	۱۱,۸۵۱,۳۴۹	۱۳,۱۴۹,۲۸۱	۱۴,۷۴۲,۰۹۵	خالص جریانهای نقدی

۱۶- ارزیابی مالی طرح

براساس اطلاعات ارائه شده ، بازده طرح پیشنهادی به شرح زیر است :

معیار مالی ارزیابی شده	نتیجه ارزیابی
ارزش فعلی خالص - میلیون یال	۵,۴۰۳,۱۶۷
نرخ بازده داخلی - درصد	۳۰/۹۸٪
نرخ تنزیل (بازده موردانتظار) - درصد	۱۸٪
دوره بازگشت سرمایه - سال	۲ سال و ۶ ماه
دوره بازگشت سرمایه - ماه	۱۸ ماه

۱۷- عوامل ریسک

تاثیرگذارترین امل دراین بخش عبارت از :

۱۷-۱- ریسک نوسانات نرخ بهره

شرکت برای حفظ سطح تولید فعلی نیازمندافزایش سرمایه ازمحل سود انباشته وعدم تقسیم وپرداخت سود انباشته پایان سال قبل می باشد که درصورت عدم افزایش سرمایه نیازمندجذب نقدینگی ازمنابع بانکی به شرح فوق می باشد . ریسک مزبور درصورت عدم افزایش سرمایه تاثیرگذاربرحفظ سطح تولید فعلی وروندسودآوری می باشد .

۱۷-۲- ریسک کیفیت محصولات

شمش روی تولیدی ازمحل خاک معدن انگوران وسایرخاک های معدنی روی باخلوص ۹۹/۹۸٪ حاصل شده وبه فروش می رسد . بنابراین باعنایت به فرایندهای تولید ، ریسک ناشی ازنوسان کیفیت محصولات وجودندارد .

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام درخصوص افزایش سرمایه

۱۷-۳- ریسک نوسانات قیمت ارز

از آنجائیکه شرکت کالسیمین (سهامی عام) قسمتی از محصولات تولیدی خود را به سایرکشورها صادر می نماید و بخشی از درآمد حاصل از فروش از طریق صادرات تحقق می یابد و ازسوی دیگر قسمتی از مواد اولیه از کشورهای دیگر وارد می شود ، بنابراین نوسانات نرخ ارز تاثیر بسزایی در درجه اول بر درآمد شرکت و در درجه دوم بر هزینه های شرکت دارد که افزایش و کاهش نرخ برابری ارز پوشش دهنده اثرات ناشی از صادرات و واردات می باشد . در عین حال طی سنوات اخیر افزایش نرخ ارز از بعد صادراتی و از نظر قیمت گذاری محصولات داخلی در بورس کالا به افزایش درآمد شرکت منجر گردیده است .

۱۷-۴- ریسک قیمت نهاده های تولید

با توجه به تامین مواد اولیه از منابع داخلی (عمدتاً معدن انگوران) و منابع خارجی ، تغییریمت های جهانی فلزات و یاسایر نوسانات در نهاده های تولید تاثیر حائز اهمیتی بر بهای تمام شده محصولات دارد .

۱۷-۵- ریسک کاهش قیمت محصولات

قیمت گذاری محصولات صادراتی و داخلی شرکت براساس نرخ های جهانی (بورس فلزات لندن LME) صورت می پذیرد . قطعاً کاهش قیمت محصولات تاثیر بسزایی در مبلغ فروش شرکت داشته و به صورت مستقیم بر سود شرکت اثر گذار است .

۱۷-۶- ریسک تجاری

ریسک تجاری شرکت را می توان ریسک حاشیه سود ناشی از کاهش قیمت های جهانی قلمداد نمود . از آنجائیکه سودآوری شرکت به طور مستقیم تحت تاثیر قیمت های جهانی فلزروی قرار دارد ، کاهش این قیمت ها می تواند بر سود شرکت و در نتیجه حاشیه سود آن تاثیر گذارد .

۱۷-۷- اقبال مشتریان

فلزروی به دلیل کاربرد در بخش گالوانیزاسیون و قیمت مناسب جایگزینی برای آن وجود ندارد .

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

بخش پایانی

پشنهاد هیات مدیره

شرکت کالسیمین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۱۸- پیشنهاد هیات مدیره

گزارش توجیهی حاضر در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت ، اساسنامه شرکت و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار به منظور توجیه افزایش سرمایه شرکت کالسیمین (سهامی عام) از مبلغ ۶,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۴,۰۰۰ میلیارد ریال (مبلغ ۱۸,۰۰۰ میلیون ریال معادل ۳۰۰ درصد سرمایه فعلی) از محل سود انباشته به منظور تامین منابع مورد نیاز جهت اصلاح ساختار و سرمایه در گردش جهت خرید و جایگزینی مواد اولیه مورد نیاز کارخانجات و مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های فرعی به منظور جبران بخشی از منابع سرمایه ای آن شرکت ها تهیه شده است . با افزایش سرمایه فوق ، سرمایه شرکت به مبلغ ۲۴,۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۲۴ میلیارد سهم عادی بانام تمام پرداخت شده ۱,۰۰۰ ریالی افزایش خواهد یافت .

باتوجه به موضوعات مطرح شده در بالا و نظریه وضعیت موجود شرکت و حفظ سطح فعلی تولید محصولات افزایش سرمایه به عنوان یک موضوع حیاتی مطرح می باشد . لذا پیشنهاد می گردد سهامداران محترم پس از اخذ مجوزهای لازم از سازمان بورس و اوراق بهادار ، با افزایش سرمایه شرکت موافقت نمایند .

