

سازمان بورس و اوراق بهادار

کد: F-SP-39

بیانیه ثبت

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

فرم ب - ۲/۳

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

شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام)

تهران، تهران، ۱۳۰۳۲۰

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

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۲۵۹

ثبت شده در ۱۳۹۳/۰۳/۱۲

تذکر:

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

شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام)

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

به مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال

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

سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی شرکت می‌توانند به سامانه جامع اطلاع‌رسانی ناشران اوراق بهادار به آدرس www.Codal.ir مراجعه نمایند.

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

فهرست مطالب

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

۱. مشخصات ناشر

۱.۱. تاریخچه فعالیت شرکت

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

۱.۲. موضوع فعالیت شرکت

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

۱.۳. بازار سهام شرکت

شرکت گروه توسعه مالی مهرآیندگان با شماره ۱۱۲۵۹ مورخ ۱۳۹۳/۰۳/۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان نهاد مالی - شرکت سرمایه‌گذاری - ثبت و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۰۵ در لیست شرکت‌های پذیرفته‌شده در فرابورس ایران در گروه سرمایه‌گذاری‌ها درج گردیده است. با توجه به پذیرش این شرکت در شرکت بورس اوراق بهادار تهران و انتقال سهام شرکت از بازار فرابورس ایران به شرکت بورس اوراق بهادار تهران، نماد "ومهان" در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۷ در بازار بورس اوراق بهادار تهران درج شد. هم‌اکنون سهام شرکت با طبقه‌بندی در صنعت سرمایه‌گذاری‌ها با نماد "ومهان" و در بازار دوم بورس مورد معامله قرار می‌گیرد.

۱.۴. ترکیب سهامداران

سهامداران	نوع شخصیت	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت سرمایه‌گذاری اهداف	سهامی عام	۳۹,۹۷۹,۱۹۱,۹۹۵	۸۸,۸۴٪
شرکت مهندسی و ساخت تأسیسات دریایی ایران	سهامی خاص	۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹٪
سایر سهامداران	-	۴,۱۲۱,۸۰۸,۰۰۵	۹,۱۷٪
جمع	-	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۱,۵. مشخصات اعضای هیئت مدیره

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۶، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۲ هیئت مدیره، آقای محمد مهدی مؤمن زاده به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		موظف/ غیرموظف
			شروع	خاتمه	
شرکت مجتمع صنعتی نفت و گاز صبا جم کنگان (سهامی خاص)	رئیس هیئت مدیره	ذبیح اله نعیمی	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۵/۰۴/۱۶	غیرموظف
شرکت توسعه نفت مروارید پیشکسوتان پارس دارخوین (سهامی خاص)	نائب رئیس هیئت مدیره	کریم بروفرد	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۵/۰۴/۱۶	غیرموظف
شرکت توسعه نفت و گاز صباکارون (سهامی خاص)	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	محمد مهدی مؤمن زاده	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۵/۰۴/۱۶	موظف
شرکت تلاش گستران آینده (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	سید محمد حسن ملیحی	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۵/۰۴/۱۶	غیرموظف
شرکت توسعه نفت و گاز شایستگان اهداف (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	آرش جالبی	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۵/۰۴/۱۶	غیرموظف

۱,۶. مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۶، مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال مالی انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا منش بوده است.

۱,۷. وضعیت سهام شرکت

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

شرح	سال جاری (تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۱)	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
تعداد کل سهام شرکت	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
درصد سهام شناور آزاد	*	۸,۰۸٪	۱۳,۴۷٪
آخرین قیمت (ریال)	۶,۴۰۰	۶,۴۱۰	۶,۰۷۰

* آخرین اطلاعات افشا شده در سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران (کدال) در خصوص سهام شناور آزاد شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران/ فرابورس ایران در زمان تهیه این بیانیه، مربوط به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ می باشد و درصد سهام شناور آزاد شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان در آن تاریخ معادل ۸,۰۸٪ است.

۱,۸. روند سودآوری و تقسیم سود

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

شرح	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱,۳۶۸	۱,۵۰۲	۱,۴۰۱
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۱,۵۲۱	۱,۷۲۷	۱,۷۰۹
سود نقدی هر سهم (ریال)	*	۶۷۰	۷۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰

* سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره برای سال مالی ۱۴۰۳ معادل ۳۳,۷۵۰,۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۷۵۰ ریال برای هر سهم) می باشد.

۱,۹. ترکیب سرمایه‌گذاری‌ها

۱,۹,۱. ترکیب سرمایه‌گذاری‌های شرکت براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، به شرح جدول زیر می‌باشد:

شرح		مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	
کوتاه مدت	سهام	پذیرفته شده در بورس / فرابورس	۱۳۹,۰۷۷,۶۹۲	
		پذیرفته نشده	.	
	اوراق مشارکت	پذیرفته شده در بورس / فرابورس	.	
		پذیرفته نشده	.	
	سپرده بانکی		.	
	صندوق‌های سرمایه‌گذاری		۱۵,۸۴۵,۴۳۶	
بلند مدت	سهام	پذیرفته شده در بورس / فرابورس	۱۲,۸۰۳,۵۸۴	
		پذیرفته نشده	شرکت‌های فرعی	۲,۹۳۲,۳۲۶
			شرکت‌های وابسته	۸,۱۵۵,۰۶۵
	اوراق مشارکت	پذیرفته شده در بورس / فرابورس	.	
		پذیرفته نشده	.	
	سپرده بانکی		.	
	سایر		.	
	جمع		۱۷۸,۸۱۴,۱۰۲	۷۷,۷۲٪

۱,۹,۲. ترکیب سرمایه‌گذاری‌های شرکت به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر است:

ردیف	صنعت	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل دارایی‌ها
۱	بانک‌ها و موسسات اعتباری	۵,۵۰۵,۶۸۱	۲,۳۹٪
۲	محصولات شیمیایی	۴۱,۰۰۴,۳۱۷	۱۷,۸۲٪
۳	استخراج کانه‌های فلزی	۹,۸۰۵,۳۷۳	۴,۲۶٪
۴	فلزات اساسی	۳,۵۱۲,۹۱۴	۱,۵۳٪
۵	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۱۱,۸۱۵,۳۹۹	۵,۱۴٪
۶	صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله	۱۵,۸۴۵,۴۳۶	۶,۸۹٪
۷	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۱,۶۹۳,۴۲۲	۵,۰۸٪
۸	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۳,۶۷۸,۲۴۱	۱,۶٪
۹	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۳۰,۳۲۱,۴۴۷	۱۳,۱۸٪
۱۰	سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۱۹۰,۰۸۴	۰,۹۵٪
۱۱	سیمان، آهک و گچ	۹,۳۵۶,۷۷۵	۴,۰۷٪
۱۲	مواد و محصولات دارویی	۲,۳۳۳,۸۵۱	۱,۰۱٪
۱۳	انبوه‌سازی، املاک و مستغلات	۱۳,۰۲۰,۵۹۰	۵,۶۶٪
۱۴	استخراج نفت، گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۶,۲۸۶,۴۳۴	۲,۷۳٪
۱۵	خدمات فنی و مهندسی	۲۴	۰,۰٪
۱۶	واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۶۱۶,۸۹۰	۰,۲۷٪
۱۷	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱,۲۴۵,۵۹۷	۰,۵۴٪
۱۸	کشاورزی دامپروری و خدمات وابسته به آن	۳۸۲,۰۵۷	۰,۱۷٪
۱۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴,۶۱۰,۹۴۶	۲٪

ردیف	صنعت	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل دارایی‌ها
۲۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳۸۹,۹۲۳	۰,۱۷٪
۲۱	اطلاعات و ارتباطات	۵۸۶,۵۶۱	۰,۲۵٪
۲۲	سایر صنایع	۴,۶۱۲,۱۴۰	۲٪
جمع		۱۷۸,۸۱۴,۱۰۲	۷۷,۷۲٪

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

شرح سرمایه‌گذاری		مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل دارایی‌ها
سهام مدیریتی	پذیرفته شده در بورس / فرابورس	۱۲,۸۰۳,۵۸۴	۵,۵۷٪
	پذیرفته نشده	۱۱,۰۸۷,۳۹۱	۴,۸۱٪
سهام غیر مدیریتی	پذیرفته شده در بورس / فرابورس	۱۵۰,۵۵۳,۴۴۱	۶۵,۴۴٪
	پذیرفته نشده	۴,۳۶۹,۶۸۷	۱,۹۰٪

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

ارزش خالص دارایی‌های هر سهم (NAV) بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به شرح جدول زیر است:

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
جمع حقوق مالکانه در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۶۵,۰۶۵,۷۸۶
کسر می‌شود: سود سهام پیشنهادی هیئت‌مدیره	(۳۳,۷۵۰,۰۰۰)
جمع حقوق مالکانه پس از کسر سود سهام پیشنهادی هیئت‌مدیره	۱۳۱,۳۱۵,۷۸۶
اضافه می‌شود: مازاد ارزش بازار بر بهای تمام شده پرتفوی بورسی و فرابورسی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - طبق گزارش توجیهی حسابرسی شده	۱۸۸,۲۶۰,۷۳۲
ارزش خالص دارایی‌های شرکت	۳۱۹,۵۷۶,۵۱۸
تعداد سهام	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص ارزش دارایی‌ها به ازای هر سهم (NAV) - ریال	۷,۱۰۲

۲. نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

افزایش سرمایه قبلی شرکت از مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۴۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و از محل سود انباشته بوده که به منظور جبران بخشی از مخارج سرمایه‌گذاری‌های انجام شده، صورت گرفته است. نتایج حاصل از افزایش سرمایه مزبور که طی تصمیمات مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۸ تصویب شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده، در جدول ذیل منعکس شده است.

ارقام به میلیون ریال

شرح	برآورد انجام شده مطابق بیانیه ثبت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۹	اطلاعات واقعی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۲	مبلغ مغایرت
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع منابع	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
جبران بخشی از مخارج سرمایه‌گذاری‌های انجام شده	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع مصارف	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰

۳. تشریح طرح افزایش سرمایه

۳.۱. هدف از انجام افزایش سرمایه

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

حجم سرمایه‌گذاری‌های انجام شده در شرکت از ابتدای سال مالی ۱۴۰۲ تا انتهای سال مالی ۱۴۰۳ از بابت مشارکت در افزایش سرمایه شرکت‌های سرمایه‌پذیر و تحصیل سهام جدید جمعاً مبلغ ۷۱,۳۷۷,۷۸۹ میلیون ریال است، که در صورت تحقق افزایش سرمایه موضوع این بیانیه ثبت، مصارف مذکور در قالب جبران مخارج بابت سرمایه‌گذاری‌های انجام شده از این محل تأمین می‌گردد.

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

۳.۲. سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

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

ارقام به میلیون ریال

شرح	مبلغ برآوردی
منابع	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
مصارف	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع مصارف	۱۵,۰۰۰,۰۰۰

۳.۳. مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام) در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۴۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (حدوداً معادل ۳۳/۳۳ درصد) از محل سود انباشته افزایش دهد.

- مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال حدوداً معادل ۳۳/۳۳ درصد از محل سود انباشته.

۴. تشریح جزییات طرح

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

۴.۱. جبران مخارج بابت سرمایه گذاری های صورت گرفته

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

مبلغ (میلیون ریال)	شرح
۱۷۸,۸۱۴,۱۰۲	بهای تمام شده سرمایه گذاری ها بر اساس پرتفوی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۰۷,۴۳۶,۳۱۳	بهای تمام شده سرمایه گذاری ها بر اساس پرتفوی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۷۱,۳۷۷,۷۸۹	تغییرات (افزایش) در بهای تمام شده سرمایه گذاری ها
(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	بابت جبران بخشی از مخارج سرمایه گذاری های انجام شده از طریق افزایش سرمایه از محل سود انباشته
(۵۶,۳۷۷,۷۸۹)	مخارج سرمایه گذاری های انجام شده از محل منابع داخلی و سایر منابع

۴.۱/۱. تاثیر تحصیل سرمایه گذاری ها بر روند فعالیت، عملیات و سودآوری شرکت

شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام) جهت بهبود وضعیت پرتفوی، سودآوری بیشتر و در نتیجه بهبود وضعیت سهامداران مطابق جدول فوق از ابتدای سال مالی ۱۴۰۲ الی پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ با توجه به چشم انداز صعودی بازار سرمایه، اقدام به اصلاح پرتفوی سرمایه گذاری جدید در شرکت های بورسی و غیربورسی با هدف حداکثر نمودن سود سهامداران نموده است.

۴.۱/۲. تدابیر ناشر نسبت به نقدینگی حاصل از افزایش سرمایه

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

۴,۲. اصلاح ساختار مالی

۴,۲,۱. صورت وضعیت مالی

شرح (مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیر جاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۶,۴۳۵,۵۱۹	۶,۰۱۵,۵۷۳	۱۹,۶۴۸
دارایی‌های نامشهود	۲,۷۵۴	۲,۰۰۷	۱,۰۰۶
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۳,۸۹۰,۹۷۴	۲۱,۷۸۵,۷۷۴	۱۹,۲۸۵,۷۷۴
دریافتی‌های بلندمدت	۸۶۱,۳۵۰	۱,۶۴۳,۵۷۳	۱,۹۳۰,۷۲۴
جمع دارایی‌های غیر جاری	۳۱,۱۹۰,۵۹۸	۲۹,۴۴۶,۹۲۶	۲۱,۲۳۷,۱۵۲
دارایی‌های جاری			
پیش پرداخت‌ها	۴,۹۲۷,۱۳۰	۷۷۳,۸۹۴	۱,۳۳۲,۶۵۹
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۳۱,۲۲۸,۵۲۵	۲۰,۵۲۲,۶۴۷	۲۲,۴۲۲,۷۷۸
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۵۴,۹۲۳,۱۲۷	۱۳۱,۰۵۳,۵۰۲	۸۸,۱۵۰,۵۳۹
موجودی نقد	۷,۷۸۳,۸۴۶	۳,۴۰۳,۸۶۷	۱,۵۴۶,۱۸۳
جمع دارایی‌های جاری	۱۹۸,۸۶۲,۶۲۹	۱۵۵,۷۵۳,۹۱۰	۱۱۳,۴۵۲,۱۵۹
جمع دارایی‌ها	۲۳۰,۰۵۳,۲۲۷	۱۸۵,۲۰۰,۸۳۷	۱۳۴,۶۸۹,۳۱۲
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) انباشته	۱۱۵,۵۶۵,۷۸۶	۸۴,۱۶۲,۲۵۱	۵۴,۰۷۲,۲۸۳
جمع حقوق مالکانه	۱۶۵,۰۶۵,۷۸۶	۱۳۳,۶۶۲,۲۵۱	۸۷,۰۷۲,۲۸۳
بدهی‌ها			
بدهی‌های غیر جاری			
تسهیلات مالی بلند مدت	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۷۱,۱۲۱
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۱,۰۵۴	۳۷,۶۴۰	۲۷,۳۴۵
جمع بدهی‌های غیر جاری	۴۵,۰۶۱,۰۵۴	۲۰,۰۳۷,۶۴۰	۳۷,۰۹۸,۴۶۶
بدهی‌های جاری			
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۷,۰۷۴,۶۸۷	۱,۵۲۸,۱۴۰	۴۶۳,۷۰۶
سود سهام پرداختی	۱۳۳,۵۸۳	۳۲,۳۷۶	۲۸,۰۳۰
تسهیلات مالی	۱۲,۷۱۸,۱۱۸	۲۹,۹۴۰,۴۳۰	۱۰,۰۲۶,۸۲۷
جمع بدهی‌های جاری	۱۹,۹۲۶,۳۸۷	۳۱,۵۰۰,۹۴۶	۱۰,۵۱۸,۵۶۳
جمع بدهی‌ها	۶۴,۹۸۷,۴۴۲	۵۱,۵۳۸,۵۸۶	۴۷,۶۱۷,۰۲۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲۳۰,۰۵۳,۲۲۷	۱۸۵,۲۰۰,۸۳۷	۱۳۴,۶۸۹,۳۱۲

۴.۲.۲. صورت سود و زیان

شرح (مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده
درآمدهای عملیاتی:			
درآمد سود سهام	۴۴,۵۱۳,۲۴۲	۲۷,۴۳۵,۵۹۶	۲۰,۷۳۷,۷۸۱
درآمد سود تضمین شده	۱۶۷,۰۹۰	۱۷۲,۴۳۹	۵۴,۷۵۵
سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها	۳۵,۳۰۸,۴۸۹	۵۱,۸۸۷,۴۴۴	۲۷,۲۵۸,۹۲۱
جمع درآمدهای عملیاتی	۷۹,۹۸۸,۸۲۰	۷۹,۴۹۵,۴۸۰	۴۸,۰۵۱,۴۵۸
هزینه‌های عملیاتی	(۱,۱۲۰,۴۱۸)	(۶۷۸,۲۹۳)	(۴۴۰,۳۳۷)
سود عملیاتی	۷۸,۸۶۸,۴۰۲	۷۸,۸۱۷,۱۸۷	۴۷,۶۱۱,۲۲۱
هزینه‌های مالی	(۱۷,۳۱۴,۸۶۸)	(۱۱,۲۲۷,۲۱۹)	(۵,۵۷۴,۵۱۴)
سود (زیان) خالص	۶۱,۵۵۳,۵۳۵	۶۷,۵۸۹,۹۶۸	۴۲,۰۳۶,۷۰۷

۴.۲.۳. نسبت‌های مالی

نسبت‌های مالی سه سال مالی اخیر شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام) به شرح زیر می‌باشد:

نسبت‌های مالی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تغییرات در سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت	۲,۱۰۵,۲۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۴۶,۱۶۷
تغییرات در سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۲۳,۸۶۹,۶۲۵	۴۲,۹۰۲,۹۶۳	۱۰,۶۸۵,۰۷۹
تغییرات در بدهی‌های بلندمدت	۲۵,۰۳۳,۴۱۴	(۱۷,۰۶۰,۸۲۶)	۳۰,۰۸۰,۱۷۵
تغییرات در حقوق صاحبان سهام	۳۱,۴۰۳,۵۳۵	۴۶,۵۸۹,۹۶۸	۲۲,۲۳۶,۷۰۸
نسبت جاری	۹,۹۸	۴,۹۴	۱۰,۷۸
نسبت بدهی	۰,۲۸	۰,۲۸	۰,۳۵
بازده دارایی	۲۶,۷۶٪	۳۶,۴۹٪	۳۱,۲۱٪

۵. برنامه‌های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه

در صورت عدم انجام افزایش سرمایه، میزان سود تقسیمی شرکت در سال مالی ۱۴۰۵ مربوط به عملکرد سال مالی ۱۴۰۴ معادل مبلغ افزایش سرمایه درخواستی (مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال) بیشتر از حالت انجام افزایش سرمایه خواهد بود. در این صورت شرکت به منظور پرداخت مطالبات سهامداران ناگزیر به فروش بخشی از پرتفوی سرمایه‌گذاری خود خواهد بود که این امر از سال مالی ۱۴۰۶ به بعد، منجر به کاهش سودآوری و نرخ رشد آن خواهد شد.

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

مدیره در خصوص افزایش سرمایه

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

۷. چشم‌انداز شرکت و ریسک‌های مرتبط

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت شرکت

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

الف) ریسک بازار

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

ب) ریسک ارز

شرکت فاقد مبادلات، دارائی‌ها و بدهی‌های پولی ارزی می‌باشد که در نتیجه در معرض مستقیم آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار ندارد. اما شرکت‌های سرمایه‌پذیر ممکن است دارای مبادلات ارزی و یا دارایی‌ها و بدهی‌های پولی ارزی بوده و نوسانات نرخ ارز به سودآوری آن‌ها مؤثر می‌باشد. در نتیجه نوسانات ارزی بطور غیر مستقیم بر سودآوری شرکت‌های سرمایه‌پذیر و در نهایت بر سود تقسیمی آن‌ها اثرگذار است.

ج) ریسک اعتباری (وصول مطالبات)

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

د) ریسک نقدشوندگی

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

۸. مشخصات مشاور

شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی تأمین مالی و انتشار سهام خود از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	محل فعالیت	شماره تماس و دورنگار
تأمین سرمایه سپهر	سهامی خاص	مشاور عرضه	تهران، بلوار نلسون ماندلا، نبش آرش غربی، پلاک ۱۱۳، طبقه ۵	۰۲۱-۸۸۱۹۳۸۷۰

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

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

۹. سایر اطلاعات با اهمیت در تصمیم گیری استفاده کنندگان با توجه به افزایش سرمایه

اطلاعات با اهمیت دیگری در خصوص افزایش سرمایه موضوع این بیانیه وجود ندارد.