

گزارش بازرس قانونی در خصوص افزایش سرمایه

شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)

به انضمام گزارش توجیهی افزایش سرمایه



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

(۱) گزارش توجیهی مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۳ هیأت مدیره شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه آن شرکت از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال (خالص افزایش سرمایه ۱,۱۶۵,۰۰۰ میلیون ریال)، مشتمل بر صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و تغییرات در حقوق مالکانه فرضی که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت گزارش توجیهی مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیأت مدیره شرکت است.

(۲) گزارش مزبور در اجرای تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت و با هدف توجیه افزایش سرمایه شرکت از محل سود انباشته به منظور بهره مندی از معافیت بند "ه" تبصره ۲ احکام مالیاتی بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور و اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج وجه نقد از شرکت تهیه شده است. این گزارش توجیهی براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد، در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می‌شود که این گزارش توجیهی ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

(۳) براساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات و با فرض تحقق مفروضات ذکر شده در گزارش توجیهی، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه گزارش توجیهی فراهم نمی‌کند. بعلاوه، به نظر این موسسه، گزارش توجیهی یاد شده براساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

(۴) حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش‌بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.

(۵) با توجه به صورت‌های مالی حسابرسی شده شرکت مورد گزارش برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، سود قابل تخصیص سال مذکور به مبلغ ۲,۵۳۱,۴۴۲ میلیون ریال، آثار مالیاتی ناشی از بند ۲ گزارش حسابرسی سال مالی یاد شده به مبلغ ۲۵۱,۲۰۰ میلیون ریال و سود سهام مصوب طبق تصمیمات مجمع عمومی عادی مورخ ۲۱ تیر ۱۴۰۲، مبلغ ۱,۰۵۹,۷۵۰ میلیون ریال می‌باشد. با توجه به موارد فوق‌الذکر انتقال مبلغ ۱,۱۶۵,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته به سرمایه، امکان‌پذیر می‌باشد.

۶) انجام افزایش سرمایه یادشده با رعایت مبانی پیش‌بینی شده در اصلاحیه قانون تجارت و پس از دریافت مجوز از سازمان بورس اوراق بهادار امکان‌پذیر خواهد بود.

۵ دی ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر

(حسابداران رسمی)

سیامک اعتمادی نژاد فرهاد نژاد فلاطوری مقدم





شماره ثبت: ۴۴۷۶۰۸
شناسه ملی: ۱۰۲۶۰۳۵۷۶۰۲

شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)

این گزارش در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ۱۳۴۷ و با هدف ارایه گزارش توجیهی مربوط به افزایش سرمایه شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام) از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۱,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به منظور بهره مندی از معافیت بند ه تبصره ۲ احکام مالیاتی بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور و اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج وجه نقد شرکت از محل سود انباشته تهیه شده است.

این گزارش در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۳ به منظور تصمیم گیری در خصوص افزایش سرمایه پیشنهادی هیات مدیره، تهیه شده است. مسئولیت تهیه گزارش با هیات مدیره شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام) بوده و اعضای هیات مدیره با مشخصات مندرج در صفحه حاضر مطالب ذیل را تایید می نمایند:

(۱) تمامی مفروضات با اهمیت موثر لازم در این گزارش افشای شده است.

(۲) مفروضات ارایه شده در این گزارش بر مبنایی معقول و متناسب با هدف گزارش شده است.

(۳) اطلاعات مالی آتی در این گزارش، بر اساس مفروضات مذکور به نحو مناسبی ارایه گردیده اند.

(۴) اطلاعات مالی آتی متناسب با صورتهای مالی تاریخی بر اساس الزامات استانداردهای حسابداری مربوطه ارایه شده اند.

اعضای هیئت مدیره	به نمایندگی از	سمت	امضا
علی رومی	شرکت تکادو (سهامی عام)	رئیس هیئت مدیره	
احمد دادوند	شرکت آتیه تکادو (سهامی عام)	نایب رئیس هیئت مدیره	
ناصر هاشمی طاهری	شرکت فرآوری زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره	
حجت الله دربانی	شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	
بهروز اشکانی	شرکت آئینه خانه اسپادانا (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	



Takado group
www.takado.ir

دفتر طبس: کد پستی: ۹۷۹۱۷۶۹۱۹۷
تلفن: ۰۵۶ ۳۲۸۲ ۲۰۷۰
فکس: ۰۵۶ ۳۲۸۲ ۸۴۲۳

دفتر اصفهان: کد پستی: ۸۱۶۳۹۴۴۷۵۱
تلفن: ۰۳۱ ۳۶۲۲ ۵۲۷۹
فکس: ۰۳۱ ۳۶۲۲ ۵۸۵۲

دفتر مرکزی: تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از پارک ساعی، کوچه ساعی ۲، پلاک ۳۱، طبقه ۲، کد پستی ۱۵۱۱۹۳۴۶۱۶
تلفن: ۰۲۱ ۸۸۶۵ ۵۴۹۹
فکس: ۰۲۱ ۸۸۷۸ ۰۳۳۷

شرکت ذغالسنگ نکین طبس (سهامی عام)

گزارش هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه

از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۱,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

فهرست مطالب

۴	۱- مشخصات ناشر.....
۴	۱-۱- تاریخچه فعالیت.....
۴	۲-۱- موضوع فعالیت.....
۵	۳-۱- سهامداران.....
۵	۴-۱- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل.....
۵	۵-۱- مشخصات حسابرس /بازرس.....
۶	۶-۱- سرمایه شرکت.....
۶	۷-۱- وضعیت معاملات و قیمت سهام از منظر بورس اوراق بهادار.....
۶	۸-۱- روند سود آوری و تقسیم سود.....
۶	۹-۱- وضعیت مالی شرکت.....
۱۱	۱۰-۱- نسبت های مالی.....
۱۲	۱۱-۱- نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه.....
۱۲	۱۲-۱- اهم رویه های حسابداری.....
۱۳	۲- تشریح طرح افزایش سرمایه.....
۱۳	۱-۲- هدف از انجام افزایش سرمایه.....
۱۴	۲-۲- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تامین آن.....
۱۴	۳-۲- مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تامین آن.....
۱۵	۴-۲- تشریح جزییات سرمایه گذاری های انجام شده سنوات اخیر.....
۱۶	۳- ارزیابی طرح افزایش سرمایه.....
۱۶	۱-۳- پیش بینی صورت سود و زیان.....
۱۷	۲-۳- مفروضات پیش بینی ها.....
۱۸	۱-۲-۳- درآمدهای عملیاتی.....
۱۸	۳-۲-۲- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی.....
۱۸	۳-۳-۲- هزینه های فروش اداری و عمومی.....
۱۹	۴-۲-۳- هزینه های مالی.....
۲۰	۵-۲-۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی.....
۲۰	۶-۲-۳- مالیات بر درآمد.....
۲۰	۳-۳- ارزیابی طرح افزایش سرمایه.....
۲۱	۴- پیشنهاد هیئت مدیره به مجمع.....



شرکت ذغالسنگ نکین طبس (سهامی عام)

گزارش هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه

از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

فهرست نمایه‌ها

۴	نمایه ۱- مشخصات پروانه های بهره برداری.....
۵	نمایه ۲- آخرین ترکیب سهامداران.....
۵	نمایه ۳- اعضای هیات مدیره.....
۶	نمایه ۴- آخرین تغییرات سرمایه.....
۶	نمایه ۵- وضعیت سهام معامله شده.....
۶	نمایه ۶- روند سودآوری و تقسیم سود.....
۷	نمایه ۷- صورت وضعیت مالی مقایسه سنواتی.....
۸	نمایه ۸- صورت سودوزیان مقایسه ای سنواتی.....
۹	نمایه ۹- صورت تغییرات در حقوق مالکانه مقایسه ای سنواتی.....
۱۰	نمایه ۱۰- صورت جریان وجه نقد مقایسه ای سنواتی.....
۱۱	نمایه ۱۱-نسبت های مالی مقایسه سنواتی.....
۱۲	نمایه ۱۲- نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه.....
۱۴	نمایه ۱۳- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تامین آن.....
۱۶	نمایه ۱۴- پیش بینی صورت سود و زیان.....
۱۸	نمایه ۱۵- پیش بینی درآمدهای عملیاتی.....
۱۹	نمایه ۱۶- پیش بینی مانده تسهیلات مالی دریافتی و هزینه بهره.....
۲۰	نمایه ۱۷- جریانات نقدی افزایش سرمایه.....
۲۰	نمایه ۱۸- نتایج ارزیابی طرح.....



شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)
گزارش هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه
از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

۱- مشخصات ناشر

۱-۱- تاریخچه فعالیت

شرکت ذغالسنگ نگین طبس در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۹ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شد و به شماره ۱۴۷۷۰ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی اصفهان به ثبت رسید. به استناد صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۱۷ مرکز قانونی شرکت از اصفهان به تهران منتقل شد و تحت شماره ۴۴۷۶۰۸ در اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسید.

محل معادن در کیلومتر ۸۰ جنوب شرقی طبس می باشد و فعالیتهای ستادی شرکت در دفتر اصفهان است. بر اساس مجوز شماره ۱۵۱۴ مورخ ۱۳۸۲/۱۰/۲۲ صادره از سوی شورای بورس و هیات پذیرش اوراق بهادار با درخواست شرکت مبنی بر پذیرش آن در بازار بورس اوراق بهادار موافقت و در تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۲۷ در گروه استخراج ذغالسنگ اولین نوبت معامله سهام شرکت در تالار فرعی بورس به انجام رسید و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۱ نماد معاملاتی شرکت از بازار دوم به تابلو فرعی بازار اول منتقل گردید. در حال حاضر شرکت ذغالسنگ نگین طبس جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت تکادو (سهامی عام) است.

۲-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به شرح ذیل می باشد:

- ۱- تهیه و اجرای طرح‌ها و عملیات اکتشافی، استخراج، تغلیظ و فرآوری مواد معدنی.
 - ۲- سرمایه‌گذاری در جهت اکتشاف و بهره‌برداری معادن و فرآوری مواد.
 - ۳- انجام امور بازرگانی اعم از صادرات و واردات مرتبط با موضوع شرکت.
 - ۴- انجام کلیه اموری که به نحوی با موضوع شرکت ارتباط داشته و در چارچوب قوانین و مقررات موضوعه کشور جمهوری اسلامی ایران بوده و مفید و نافع باشد.
 - ۵- سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها و ایجاد شرکت‌های جدید.
- هم اکنون شرکت در معادن زیر مشغول به فعالیت می باشد:

نمایه ۱- مشخصات پروانه های بهره برداری

نام معدن	شماره پروانه بهره‌برداری	تاریخ پروانه بهره‌برداری	مرجع صادرکننده پروانه	زمان بهره‌برداری (سال)	ظرفیت اسمی (سال - تن)	ذخیره قطعی (تن)
ذغالسنگ پروده ۲ شمالی	۸۱۵۲	۱۳۷۹/۱۱/۲۳	سازمان صنعت، معدن و تجارت	۳۰	۹۰,۰۰۰	۱,۴۱۵,۲۲۳
ذغالسنگ پروده ۳ شمالی	۲۴۲۲۵	۱۳۸۰/۰۴/۱۷	سازمان صنعت، معدن و تجارت	۲۱	۱۲۵,۰۰۰	۱,۹۷۰,۰۰۰



شرکت ذغالسنگ نکین طبس (سهامی عام)
گزارش هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه
از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

۱-۳- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد:

نمایه ۲- آخرین ترکیب سهامداران

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
تکادو	سهام عام	۷۸۱۸	۴۰۶,۳۷۸,۹۸۹	۵۲
مجتمع صنایع و معادن احیا	سهام عام	۴۴۱۳۸۹	۴۱,۳۷۹,۷۲۳	۵
بیمه البرز	سهامی عام	۶۷۹۶	۴۵,۷۰۰,۸۰۰	۶
آرمان توسعه مبین مهر سپهر	سهامی عام	۳۶۰۳۵۴	۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۳
صندوق سرمایه گذاری آرمان تدبیر نقش جهان	صندوق سرمایه گذاری	۱۱۸۲۲	۱۵,۹۱۹,۱۹۹	۲
معادن منگنز ایران	سهامی عام	۱۰۲۴	۷,۶۷۶,۱۴۵	۱
سایر سهامداران	-	-	۲۴۱,۴۴۵,۱۴۴	۳۱
جمع			۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۱-۴- مشخصات اعضای هیات مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی، مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۱ و جلسه هیات مدیره مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ اسامی اعضای هیات مدیره و نمایندگان آنها و سمت هریک، بشرح جدول ذیل می باشد:

نمایه ۳- اعضای هیات مدیره

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت	توضیحات
			شروع	خاتمه
شرکت تکادو (سهامی عام)	رئیس هیئت مدیره	علی رومی	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۱ غیرموظف
شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو (سهامی خاص)	نایب رئیس هیئت مدیره	احمد دادوند	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۱ غیرموظف
شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره - مدیرعامل	حجت الله دریانی	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۱ موظف
شرکت آیین خانه اسپادانا (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره	بهروز اشکاتی	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۱ غیرموظف
شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره	ناصر هاشمی طاهری	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۱ غیرموظف

۱-۵- مشخصات حسابرس/بازرس قانونی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۱، موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر به عنوان حسابرس و بازرس قانونی و موسسه حسابرسی رازدار بازرس علی البدل برای مدت یکسال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر بوده است.



شرکت ذغالسنگ نکین طبس (سهامی عام)

گزارش هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه

از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۱,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۲

۶-۱- سرمایه شرکت

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۷۸۵ میلیون سهم یک هزار ریالی می باشد که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۴ به ثبت رسیده است. اطلاعات آخرین افزایش سرمایه شرکت به شرح زیر است:

نمایه ۴- آخرین تغییرات سرمایه (مبالغ بر حسب میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱/۰۷/۰۴	۱۸۵,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۷۸۵,۰۰۰	۳۲۴/۳۲٪	مطالبات حال شده و آورده نقدی

۷-۱- وضعیت معاملات و قیمت سهام از منظر بورس اوراق بهادار

نمایه ۵- وضعیت معاملات و قیمت سهام

سال مالی منتهی به	تعداد سهام معامله شده	ارزش سهام معامله شده (میلیون ریال)	تعداد روزهای باز بودن نماد	تعداد روزهایی که نماد معامله شده است	ارزش بازار شرکت در پایان دوره مالی (میلیون ریال)	قیمت سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳۵۲,۷۳۲,۸۲۴	۱,۷۷۰,۱۳۰	۲۲۹	۲۲۹	۱,۰۳۶,۳۵۰	۶,۹۰۹	۱۵۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴۴۶,۹۷۴,۱۹۶	۷,۰۳۵,۵۳۹	۲۳۲	۲۳۲	۵,۲۳۸,۶۴۵	۲۸,۳۱۷	۱۸۵,۰۰۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۳۴۷,۳۰۷,۳۸۲	۱۹,۶۲۷,۴۳۸	۲۳۶	۲۳۶	۱۵,۲۸۶,۵۵۰	۸۲,۶۳۰	۱۸۵,۰۰۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۶,۶۸۵,۷۷۲	۵,۶۴۲,۷۴۰	۲۱۷	۲۱۷	۱۲,۲۴۶,۰۰۰	۱۵,۶۰۰	۱۸۵,۰۰۰
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۹۵,۵۵۴,۲۳۸	۷,۵۷۴,۲۷۸	۲۲۴	۲۲۴	۱۴,۶۷۱,۰۰۰	۱۸,۶۹۰	۷۸۵,۰۰۰
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳۱۳,۷۰۴,۵۵۵	۷,۳۴۲,۵۵۵	۱۱۱	۱۱۱	۱۴,۷۱۰,۹۰۰	۱۸,۷۴۰	۷۸۵,۰۰۰

اطلاعات ارائه شده فوق بر اساس آخرین اطلاعات موجود در سایت بورس ارائه گردیده است.

۸-۱- روند سودآوری و تقسیم سود

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

نمایه ۶- روند سودآوری و تقسیم سود

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹
سود واقعی هر سهم شرکت (ریال)	۲,۰۲۳	۱,۸۳۴	۵,۸۷۵
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱,۳۵۰	۸۵۰	۳,۸۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۷۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰

۹-۱- وضعیت مالی شرکت

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان، تغییرات حقوق مالکانه و صورت جریان وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر شرکت و شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ حسابرسی شده، به شرح صفحه بعد می باشد. صورت های مالی و یادداشت های همراه در سایت رسمی سازمان بورس و اوراق بهادار (کدال) موجود می باشد.



شرکت ذغالسنگ نکین طبس (سهامی عام)

گزارش هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه

از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۱,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

نمایه ۷- صورت وضعیت مالی مقایسه سنواتی

شماره				
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
				دارایی‌های غیر جاری
۶۴۲,۴۶۲	۱,۳۱۵,۳۸۴	۲,۸۷۲,۰۳۱	۳,۵۸۱,۱۱۱	دارایی‌های ثابت مشهود
۴۰۲	۱,۰۵۲	۱,۰۵۲	۱,۰۶۰	دارایی‌های نامشهود
۱۷,۶۴۲	۲۴,۴۶۶	۴۰,۱۱۱	۵۰,۲۰۸	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۶۶۸	۵,۰۹۹	۵,۵۰۵	۵,۵۰۵	سایر دارایی‌ها
۶۶۲,۱۷۵	۱,۳۴۶,۰۰۱	۲,۹۱۸,۶۹۹	۳,۶۳۷,۸۸۴	جمع دارایی‌های غیر جاری
				دارایی‌های جاری
۵,۳۳۷	۱۵,۴۳۰	۷۵,۰۰۷	۲۶,۴۸۰	پیش‌پرداخت‌ها
۱۷۰,۲۸۹	۳۷۰,۱۷۰	۴۸۷,۰۱۷	۵۸۵,۵۳۰	موجودی مواد و کالا
۳۶۷,۳۵۶	۵۳۶,۹۲۴	۸۱۱,۸۱۰	۱,۱۳۱,۸۸۶	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۲۵۳,۱۰۳	۸۷۸,۲۴۳	۶۷۰,۲۴۴	۲۴۵,۲۲۹	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۳۱۹,۱۸۹	۲۷۵,۲۸۳	۲۳۳,۰۱۹	۸۴۳,۰۰۶	موجودی نقد
۱,۱۱۵,۲۷۴	۲,۰۷۶,۰۵۰	۲,۲۷۷,۰۹۷	۲,۸۳۲,۱۳۱	جمع دارایی‌های جاری
۱,۷۷۷,۴۴۹	۳,۴۲۲,۰۵۱	۵,۱۹۵,۷۹۶	۶,۴۷۰,۰۱۵	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه
۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰	۷۸۵,۰۰۰	۷۸۵,۰۰۰	سرمایه
-	۲۱,۶۷۰	-	-	افزایش سرمایه در جریان
-	۲۱,۷۳۸	-	-	صرف سهام خزانه
۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰	۷۸۵,۰۰۰	۷۸۵,۰۰۰	اندوخته قانونی
۱,۱۷۵,۹۶۳	۱,۸۲۲,۷۶۲	۲,۵۳۱,۴۴۲	۲,۴۵۵,۰۸۳	سود انباشته
(۱۸۱,۹۷۶)	(۳۶۰,۴۸۷)	(۲۱۹,۹۶۲)	(۲۷۶,۷۱۷)	سهام خزانه
۱,۱۹۷,۴۸۷	۱,۷۰۹,۱۸۳	۳,۱۷۴,۹۸۰	۳,۰۴۱,۸۶۶	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌های غیر جاری
۲۸,۸۶۴	۴۴,۹۳۵	۶۳,۶۹۱	۷۵,۸۵۹	پرداختنی‌های بلندمدت
۴۴,۲۷۳	۵۲,۰۸۴	۳۸,۴۹۷	۴۹,۴۸۴	تسهیلات مالی بلندمدت
۶۵,۳۱۳	۹۴,۳۸۸	۱۴۸,۰۲۰	۱۹۳,۵۴۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۳۸,۴۵۰	۱۹۱,۴۰۷	۲۵۰,۲۰۸	۳۱۸,۸۸۹	جمع بدهی‌های غیر جاری
				بدهی‌های جاری
۲۷۵,۰۷۸	۲۸۲,۹۲۲	۷۵۶,۷۰۹	۱,۲۱۷,۵۳۲	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۱۲۷,۷۴۳	۴۴۹,۶۱۰	۴۶۴,۹۵۴	۴۰۰,۵۰۶	مالیات پرداختنی
۳۸,۶۵۴	۶۳۵,۳۰۵	۲۰۵,۰۷۰	۱,۱۳۸,۱۸۴	سود سهام پرداختنی
-	۵۳,۵۸۷	۳۴۳,۸۳۸	۳۵۳,۰۰۱	تسهیلات مالی
۳۷	۳۷	۳۷	۳۷	پیش‌دریافت‌ها
۴۴۱,۵۱۲	۱,۵۲۱,۴۶۱	۱,۷۷۰,۶۰۸	۳,۱۰۹,۲۶۰	جمع بدهی جاری
۵۷۹,۹۶۲	۱,۷۱۲,۸۶۸	۲,۰۲۰,۸۱۶	۳,۴۲۸,۱۴۹	جمع بدهی‌ها
۱,۷۷۷,۴۴۹	۳,۴۲۲,۰۵۱	۵,۱۹۵,۷۹۶	۶,۴۷۰,۰۱۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

دارایی‌ها

بدهی‌ها و حقوق مالکانه



شرکت ذغالسنگ نکین طبس (سهامی عام)

گزارش هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه

از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۱,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

نمایه ۸- صورت سود و زیان مقایسه ای سنواتی

شرح	دوره شش ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۲,۷۷۹,۹۵۸	۳,۹۴۷,۳۲۶	۲,۹۰۱,۳۴۰	۱,۸۵۲,۸۰۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۴۶۰,۰۴۱)	(۱,۹۴۲,۸۳۳)	(۱,۱۷۵,۷۴۰)	(۷۸۰,۳۳۸)
سود ناخالص	۱,۳۱۹,۹۱۷	۲,۰۰۴,۴۹۳	۱,۷۲۵,۶۰۰	۱,۰۷۲,۴۷۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۶۷,۲۱۶)	(۲۰۶,۹۱۱)	(۱۱۶,۴۷۵)	(۶۷,۳۲۵)
سود عملیاتی	۱,۱۵۲,۷۰۱	۱,۷۹۷,۵۸۲	۱,۶۰۹,۱۲۵	۱,۰۰۵,۱۴۶
هزینه های مالی	(۳۶,۲۰۸)	(۲۵,۵۲۱)	-	(۳۴۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۹۱,۴۴۹	۱۳۷,۸۵۰	۵۱,۶۵۲	۸۲,۰۳۸
سود قبل از مالیات	۱,۲۰۷,۹۴۲	۱,۹۰۹,۹۱۱	۱,۶۶۰,۷۷۷	۱,۰۸۶,۸۴۴
مالیات بر درآمد	(۲۵۱,۲۱۱)	(۳۹۵,۲۷۳)	(۳۲۶,۶۸۸)	-
سود خالص	۹۵۶,۷۳۱	۱,۵۱۴,۶۳۸	۱,۳۳۴,۰۹۰	۱,۰۸۶,۸۴۴



شرکت ذغالسنگ نکین طبس (سهامی عام)
گزارش هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه
از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۱,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

نمایه ۹-تغییرات حقوق مالکانه مقایسه‌ای سنواتی (مبالغ بر حسب میلیون ریال)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۸۵,۰۰۰	۲۱,۶۷۰	۲۱,۷۳۸	۱۸,۵۰۰	۱,۸۲۲,۷۶۲	(۳۶۰,۴۸۷)	۱,۷۰۹,۱۸۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱							
سود خالص سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	۱,۵۱۴,۶۳۸	-	۱,۵۱۴,۶۳۸
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۶۶۲,۳۶۳)	-	(۶۶۲,۳۶۳)
انتقال به اندوخته	-	-	-	۶۰,۰۰۰	(۶۰,۰۰۰)	-	-
افزایش سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	(۲۱,۶۷۱)	-	-	-	-	۵۷۸,۳۳۰
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	(۴۶۷,۴۰۴)	(۴۶۷,۴۰۴)	(۴۶۷,۴۰۴)
فروش سهام خزانه	-	-	(۲۱,۷۳۸)	-	(۸۳,۵۹۵)	۶۰۷,۹۲۹	۵۰۲,۵۹۶
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۸۵,۰۰۰	-	-	۷۸,۵۰۰	۲,۵۳۱,۴۴۲	(۲۱۹,۹۶۲)	۳,۱۷۴,۹۸۰
تغییرات حقوق مالکانه شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							
سود خالص دوره شش ماهه ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	-	-	-	-	۹۵۶,۷۳۱	-	۹۵۶,۷۳۱
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۱,۰۵۹,۷۵۰)	-	(۱,۰۵۹,۷۵۰)
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	-	(۱۶۰,۸۷۴)	(۱۶۰,۸۷۴)
فروش سهام خزانه	-	-	-	-	۲۶,۶۶۰	۱۰۴,۱۱۹	۱۳۰,۷۷۹
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۷۸۵,۰۰۰	-	-	۷۸,۵۰۰	۲,۴۵۵,۰۸۳	(۲۷۶,۷۱۷)	۳,۰۴۱,۸۶۶



شرکت ذغالسنگ نکین طبس (سهامی عام)

گزارش هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه

از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

نمایه ۱۰- صورت جریان وجوه نقد مقایسه ای سنواتی (مبالغ بر حسب میلیون ریال)

ش	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۱,۶۱۵,۵۹۸	۲,۰۶۹,۲۲۵	۱,۵۱۱,۱۱۴	۶۳۹,۵۴۲
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۱۵,۶۵۹)	(۳۷۹,۹۲۹)	(۴,۷۴۰)	(۷,۸۴۴)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱,۲۹۹,۹۳۹	۱,۶۸۹,۲۹۶	۱,۵۰۶,۳۷۴	۶۳۱,۶۹۸
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۹۶۲,۴۰۲)	(۱,۸۲۵,۹۳۷)	(۷۶۹,۹۱۵)	(۳۱۴,۲۰۲)
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود	(۸)	-	(۶۵۰)	(۱۹۸)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۵,۷۶۵)	(۵۰۰)	(۳,۷۶۲)	(۶,۰۰۰)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	(۱,۰۵۴,۰۰۰)	(۶۲۵,۰۰۰)	-
دریافت های نقدی حاصل استرداد سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳۹۷,۹۱۴	۱,۲۸۱,۰۰۰	-	-
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۶,۳۲۷	۹۹,۸۳۱	۱۳,۱۰۳	۳,۹۴۸
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۱۴,۶۶۵	۲۴,۲۱۲	۲۳,۳۶۲	۶,۲۴۶
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۵۴۹,۲۶۹)	(۱,۴۷۵,۳۹۴)	(۱,۳۶۲,۸۶۲)	(۳۱۰,۲۰۶)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۷۵۰,۶۷۰	۲۱۳,۹۰۲	۱۴۳,۵۱۲	۳۲۱,۴۹۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی				
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	-	۱۱۵,۲۶۴	۲۱,۶۷۰	-
پرداخت نقدی برای خرید سهام خزانه	-	(۱۲۶,۵۶۳)	(۷۰,۰۰۰)	-
دریافت نقدی برای فروش سهام خزانه	-	۴۰,۸۰۳	-	-
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۳۳۲,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۴۴,۲۷۳
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۲۰,۳۴۷)	(۱۳,۵۸۶)	(۲,۲۶۴)	(۳۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲۵,۷۰۰)	(۴,۸۰۰)	-	(۶۶۵)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱۲۶,۶۳۶)	(۵۳۷,۲۸۴)	(۱۸۶,۸۲۴)	(۱۰۰,۲۷۳)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۴۰,۶۸۳)	(۲۵۶,۱۶۶)	(۱۸۷,۴۱۸)	(۸۶,۶۶۵)
خالص افزایش در موجودی نقد	۶۰۹,۹۸۷	(۴۲,۲۶۴)	(۴۳,۹۰۶)	۲۳۴,۸۲۷
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۲۳۳,۰۱۹	۲۷۵,۲۸۳	۳۱۹,۱۸۹	۸۴,۳۶۲
مانده وجه نقد در پایان سال	۸۴۳,۰۰۶	۲۳۳,۰۱۹	۲۷۵,۲۸۳	۳۱۹,۱۸۹



شرکت ذغالسنگ نکین طبس (سهامی عام)

گزارش هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه

از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۱,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

۱۰-۱-نسبت های مالی

نمایه ۱۱-تحلیل مالی

گروه نسبت های مالی	شرح	واحد	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
نقدینگی	آنی	عدد	۰,۹۷	۱,۱۱	۲,۱۳
	جاری	عدد	۱,۲۹	۱,۳۶	۲,۵۳
اهرمی	مالکانه	درصد	۶۱٪	۵۰٪	۶۷٪
	بدهی	درصد	۳۹٪	۵۰٪	۳۳٪
سودآوری	حاشیه سود ناخالص	درصد	۵۱٪	۵۹٪	۵۸٪
	سود عملیاتی به فروش	درصد	۴۶٪	۵۵٪	۵۴٪
	بازده دارایی ها (ROA)	درصد	۳۵٪	۵۹٪	۶۱٪
	بازده حقوق صاحبان سهام (ROE)	درصد	۶۲٪	۹۲٪	۹۱٪
سایر موارد	سود هر سهم (EPS)	ریال	۲,۰۲۳	۱,۸۳۴	۵,۸۷۵
	سود نقدی هر سهم (DPS)	ریال	۱,۳۵۰	۸۵۰	۳۸۰۰



شرکت ذغالسنگ نکین طبس (سهامی عام)

گزارش هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه

از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

۱۱-۱- نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

شرکت در شهریورماه ۱۴۰۰ به منظور اصلاح ساختار مالی و رعایت حداقل سرمایه مقرر در بازار دوم بورس اقدام به افزایش سرمایه ای از مبلغ ۱۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۳۲۴,۳۲ درصد) از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران کرده است. نتایج حاصل از افزایش سرمایه مزبور که طی تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۴ تصویب شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده به شرح نمایه زیر منعکس شده است.

نمایه ۱۲- نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه (مبالغ بر حسب میلیون ریال)

شرح		برآورد انجام شده مطابق بیانیه ثبت	اطلاعات واقعی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۴	مبلغ مغایرت ایجاد شده	دلایل مغایرت ایجاد شده
۳	افزایش سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	-	-
جمع منابع		۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	-	-
مصارف	اصلاح ساختار مالی و رعایت حداقل سرمایه مقرر در بازار دوم بورس	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	-	-
جمع مصارف		۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	-	-

۱۲-۱- اهم رویه های حسابداری

رویه های حسابداری اعمال شده در خصوص معاملات و رویدادهای بااهمیت مطابق با آخرین صورت های مالی شرکت بوده و تغییری نکرده است.



شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)

گزارش هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه

از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۱,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

۲- تشریح طرح افزایش سرمایه

۲-۱- هدف از انجام افزایش سرمایه

افزایش سرمایه شرکت به مبلغ ۱,۱۶۵ میلیارد ریال برابر ۱,۱۶۵ میلیون سهم یک هزار ریالی می باشد که معادل ۱۴۸/۴۰ درصد سرمایه فعلی شرکت بوده و بعد از انجام، سرمایه شرکت ۱,۹۵۰ میلیارد ریال معادل ۱,۹۵۰ میلیون سهم یک هزار ریالی خواهد شد. هدف از افزایش سرمایه موضوع این گزارش توجیهی به شرح زیر است:

۲-۱-۱- اصلاح ساختار سرمایه شرکت: شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام) طی سال های گذشته اقدام به سرمایه گذاری در طرح ها و پروژه های توسعه از محل منابع داخلی شرکت نموده که در صورت عدم افزایش سرمایه، احتمال توزیع آن بین سهامداران وجود داشته و دارد.

۲-۱-۲- جلوگیری از خروج نقدینگی: عملیات معدنکاری و آماده سازی معدن جهت حفظ پایداری تولید ملزم به وجود نقدینگی می باشد در صورت توزیع سود انباشته، تامین نقدینگی برای پرداخت آن و تامین سرمایه در گردش شرکت، از طریق سایر منابع، قطعاً منجر به افزایش هزینه های تامین مالی می گردد.

۲-۱-۳- استفاده از مزایای تسهیلات قانونی افزایش سرمایه شرکت های بورسی (موضوع مفاد بند (ه) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور):

بر اساس مفاد بند (ه) تبصره ۲ قانون و بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور به منظور تشویق سرمایه گذاری در شرکتهای پذیرفته شده در بهابازار (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 بخشهای تولیدی و ایجاد فرصتهای جدید شغلی در سال ۱۴۰۲ مالیات درآمد آن بخش از سود تقسیم نشده شرکتهای مذکور که به حساب سرمایه انتقال می یابد (موضوع ماده (۱۰۵) قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۶۶/۱۲/۳ با اصلاحات و الحاقات بعدی) مشمول نرخ صفر مالیاتی است.

بر اساس نامه شماره ۲۰۰/۱۴۰۲/۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۰ سازمان امور مالیاتی در ارتباط با بند (ه) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور شرکتهایی که تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ در بورس اوراق بهادار تهران یا فرابورس پذیرفته شده باشند، در صورتی که از ابتدای سال ۱۴۰۲ تا پایان همان سال سود تقسیم نشده سال مالی قبل آنان حسب تصمیم مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام با رعایت ترتیبات قانونی مقرر از جمله ثبت افزایش سرمایه در اداره ثبت شرکت ها به حساب افزایش سرمایه منتقل شود، در صورت رعایت سایر قوانین و مقررات مربوط مشمول حکم بند ه تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور می گردد.



شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)

گزارش هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه

از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۱,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

۲-۲- سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های یاد شده فوق ۱,۱۶۵,۰۰۰ میلیون ریال و منبع تأمین آن به شرح جدول زیر می‌باشد.

نمایه ۱۳- سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن (مبالغ میلیون ریال)

شرح		آخرین برآورد
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۱,۱۶۵,۰۰۰	۱,۱۶۵,۰۰۰
جمع منابع		۱,۱۶۵,۰۰۰
جبران مخارج سرمایه‌ای انجام شده	۱,۱۶۵,۰۰۰	۱,۱۶۵,۰۰۰
جمع مصارف		۱,۱۶۵,۰۰۰

۲-۳- مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن

باتوجه به برنامه ارائه شده، شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام) در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال، از محل‌های تأمین افزایش سرمایه به شرح زیر افزایش دهد.

- ۱,۱۶۵,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۱۴۸/۴۰ درصد) از محل سود انباشته.



شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)

گزارش هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه

از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۱,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

۴-۲- تشریح جزییات سرمایه گذاری های انجام شده طی سنوات اخیر

شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام) به منظور اصلاح ساختار سرمایه و جلوگیری از خروج نقدینگی جهت اجرای عملیات جاری در معادن شرکت و جبران مخارج سرمایه‌ای انجام شده در معادن در نظر دارد افزایش سرمایه از محل سود انباشته جمعاً به مبلغ ۱,۱۶۵,۰۰۰ میلیون ریال را به انجام رساند. عمده سرمایه‌گذاری‌های شرکت از سال ۱۴۰۱ تا پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مربوط به نوسازی ماشین‌آلات و تجهیزات و حفاری و آماده‌سازی تونل‌ها و معادن شرکت به شرح زیر بوده است:

- آماده‌سازی طبقه ششم معدن ۲ برای حفظ پایداری تولید با سرمایه گذاری معادل ۴۳۵,۴۹۴ میلیون ریال
- آماده‌سازی پهنه‌های معدن ۳ با هدف حفظ پایداری تولید با سرمایه گذاری معادل ۱۱۹,۴۶۸ میلیون ریال
- نوسازی نیروگاه قدرت و هوای فشرده معدن ۳ و شبکه توزیع با هدف افزایش بهره وری مصرف سوخت و کاهش هزینه‌های نگهداری و تعمیرات و نیروی انسانی با سرمایه گذاری معادل ۱۸۴,۹۷۳ میلیون ریال
- نوسازی تجهیزات توزیع قدرت زیر زمینی ویژه معادن ذغالسنگ باهدف حذف ریسک‌های ایمنی مرتبط با تجهیزات غیراستاندارد و کاهش توقفات عملیات ناشی از فرسودگی تجهیزات با سرمایه‌گذاری معادل ۲۴۸,۳۲۸ میلیون ریال
- نوسازی لوکوموتیو دیزل معادن ذغالسنگ برای حمل‌ونقل ریلی ذغالسنگ در افق‌های کاری معدن ۲ و باهدف افزایش ظرفیت ناوگان حمل‌ونقل و کاهش هزینه‌های نگهداری و عملیاتی با سرمایه‌گذاری معادل ۱۳۲,۶۱۹ میلیون ریال
- ساخت و احداث دو دستگاه تصفیه فاضلاب بهداشتی معادن به ظرفیت ۱۱۰ مترمکعب در روز با هدف بازچرخانی آب مصرفی در فرآیندهای پایین دست و رعایت الزامات زیست محیطی با سرمایه گذاری معادل ۴۴,۱۱۸ میلیون ریال



شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)

گزارش هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه

از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

۳- ارزیابی طرح افزایش سرمایه

۳-۱- پیش‌بینی صورت سود و زیان

نمایه ۱۴-پیش‌بینی صورت سود و زیان

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹		شرح
انجام	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام	عدم انجام افزایش سرمایه	
۵,۵۰۴,۰۴۱	۵,۵۰۴,۰۴۱	۶,۹۷۱,۹۳۱	۶,۹۷۱,۹۳۱	۹,۰۲۶,۱۶۱	۹,۰۲۶,۱۶۱	۱۱,۶۷۱,۷۶۰	۱۱,۶۷۱,۷۶۰	۱۵,۰۷۶,۰۲۴	۱۵,۰۷۶,۰۲۴	درآمدهای عملیاتی
(۳,۲۸۳,۹۸۶)	(۳,۲۸۳,۹۸۶)	(۳,۹۹۳,۴۱۰)	(۳,۹۹۳,۴۱۰)	(۴,۹۶۳,۲۳۹)	(۴,۹۶۳,۲۳۹)	(۶,۱۶۱,۲۶۲)	(۶,۱۶۱,۲۶۲)	(۷,۶۳۹,۹۶۵)	(۷,۶۳۹,۹۶۵)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲,۲۲۰,۰۵۵	۲,۲۲۰,۰۵۵	۲,۹۷۸,۵۲۱	۲,۹۷۸,۵۲۱	۴,۰۶۲,۹۲۳	۴,۰۶۲,۹۲۳	۵,۵۱۰,۴۹۸	۵,۵۱۰,۴۹۸	۷,۴۳۶,۰۵۹	۷,۴۳۶,۰۵۹	سود ناخالص
(۳۱۹,۹۹۵)	(۳۱۹,۹۹۵)	(۳۸۹,۱۲۳)	(۳۸۹,۱۲۳)	(۴۸۳,۶۲۵)	(۴۸۳,۶۲۵)	(۶۰۰,۳۶۲)	(۶۰۰,۳۶۲)	(۷۴۴,۴۴۸)	(۷۴۴,۴۴۸)	هزینه‌های فروش اداری و عمومی
۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
۲,۰۸۰,۰۶۰	۲,۰۸۰,۰۶۰	۲,۵۸۹,۳۹۸	۲,۵۸۹,۳۹۸	۳,۵۷۹,۲۹۸	۳,۵۷۹,۲۹۸	۴,۹۱۰,۱۳۷	۴,۹۱۰,۱۳۷	۶,۶۹۱,۶۱۱	۶,۶۹۱,۶۱۱	سود عملیاتی
(۷۶,۷۰۹)	(۷۶,۷۰۹)	(۴۲۳,۷۸۴)	(۴۲۳,۷۸۴)	(۷۶,۷۰۹)	(۷۶,۷۰۹)	(۴۲۳,۷۸۴)	(۴۲۳,۷۸۴)	(۷۶,۷۰۹)	(۷۶,۷۰۹)	هزینه‌های مالی
۹۹,۴۴۹	۹۹,۴۴۹	۱۱۴,۳۶۶	۱۱۴,۳۶۶	۸۹,۵۰۴	۸۹,۵۰۴	۷۲,۴۹۸	۷۲,۴۹۸	۱۷۳,۹۳۷	۱۷۳,۹۳۷	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۲,۱۰۲,۸۰۰	۲,۱۰۲,۸۰۰	۲,۶۲۷,۰۵۵	۲,۶۲۷,۰۵۵	۳,۶۲۴,۱۱۰	۳,۶۲۴,۱۱۰	۴,۹۸۴,۶۷۷	۴,۹۸۴,۶۷۷	۶,۷۸۸,۸۳۸	۶,۷۸۸,۸۳۸	سود قبل از عملیات
(۳۴۸,۴۰۴)	(۳۴۸,۴۰۴)	(۴۵۰,۷۵۴)	(۴۵۰,۷۵۴)	(۷۸۸,۰۸۲)	(۷۸۸,۰۸۲)	(۱,۰۰۷,۱۷۹)	(۱,۰۰۷,۱۷۹)	(۱,۴۸۸,۳۵۳)	(۱,۴۸۸,۳۵۳)	مالیات بر درآمد
۱,۷۵۴,۳۹۶	۱,۷۵۴,۳۹۶	۲,۰۶۱,۷۰۰	۲,۰۶۱,۷۰۰	۲,۸۳۶,۰۲۸	۲,۸۳۶,۰۲۸	۳,۸۹۷,۱۵۶	۳,۸۹۷,۱۵۶	۵,۳۰۰,۴۸۶	۵,۳۰۰,۴۸۶	سود خالص



شرکت ذغالسنگ نکین طبس (سهامی عام)
گزارش هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه
از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۱,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

سال مالی منتهی به ۱۴۰۷/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۸/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۹/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۱۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۱۱/۱۲/۲۹		شرح
انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	
افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۱۹,۴۵۲,۹۳۴	۱۹,۴۵۲,۹۳۴	۲۵,۰۷۶,۰۴۷	۲۵,۰۷۶,۰۴۷	۳۲,۲۹۴,۹۰۹	۳۲,۲۹۴,۹۰۹	۴۱,۵۵۵,۹۴۹	۴۱,۵۵۵,۹۴۹	۵۳,۴۲۹,۰۷۸	۵۳,۴۲۹,۰۷۸	درآمدهای عملیاتی
(۹,۴۶۳,۶۹۸)	(۹,۴۶۳,۶۹۸)	(۱۱,۷۱۱,۳۲۶)	(۱۱,۷۱۱,۳۲۶)	(۱۴,۴۷۹,۴۵۸)	(۱۴,۴۷۹,۴۵۸)	(۱۷,۸۸۶,۳۸۹)	(۱۷,۸۸۶,۳۸۹)	(۲۲,۰۷۶,۹۱۵)	(۲۲,۰۷۶,۹۱۵)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۹,۹۸۹,۲۳۶	۹,۹۸۹,۲۳۶	۱۳,۳۶۴,۷۲۱	۱۳,۳۶۴,۷۲۱	۱۷,۸۱۵,۴۵۱	۱۷,۸۱۵,۴۵۱	۲۳,۶۶۹,۵۶۰	۲۳,۶۶۹,۵۶۰	۳۱,۳۵۲,۱۶۳	۳۱,۳۵۲,۱۶۳	سود ناخالص
(۹۲۲,۱۵۵)	(۹۲۲,۱۵۵)	(۱,۱۴۱,۱۶۷)	(۱,۱۴۱,۱۶۷)	(۱,۴۱۰,۸۹۸)	(۱,۴۱۰,۸۹۸)	(۱,۷۴۲,۸۷۴)	(۱,۷۴۲,۸۷۴)	(۲,۱۵۱,۲۰۴)	(۲,۱۵۱,۲۰۴)	هزینههای فروش اداری و عمومی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سایر درآمدها و هزینههای عملیاتی
۹,۰۶۷,۰۸۰	۹,۰۶۷,۰۸۰	۱۲,۲۲۳,۵۵۳	۱۲,۲۲۳,۵۵۳	۱۶,۴۰۴,۵۵۳	۱۶,۴۰۴,۵۵۳	۲۱,۹۲۶,۶۸۶	۲۱,۹۲۶,۶۸۶	۲۹,۲۰۰,۹۵۹	۲۹,۲۰۰,۹۵۹	سود عملیاتی
(۷۶,۷۰۹)	(۷۶,۷۰۹)	(۴۳۳,۷۸۴)	(۴۳۳,۷۸۴)	(۷۶,۷۰۹)	(۷۶,۷۰۹)	(۷۶,۷۰۹)	(۷۶,۷۰۹)	(۷۶,۷۰۹)	(۷۶,۷۰۹)	هزینههای مالی
۲۰۰,۰۲۷	۵۸,۷۲۴	۲۳۰,۰۳۲	۵۲,۸۵۱	۴۷,۵۶۶	۲۶۴,۵۳۶	۴۲,۸۱۰	۳۴۹,۸۴۹	۳۸,۵۲۹	۳۴۹,۸۴۹	خالص سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی
۹,۱۹۰,۳۹۹	۸,۶۹۲,۰۲۰	۱۲,۳۷۶,۸۷۶	۱۱,۸۴۲,۶۲۱	۱۶,۵۹۲,۳۸۱	۱۶,۰۱۸,۳۳۶	۲۲,۱۵۴,۱۹۴	۲۱,۵۳۵,۷۱۲	۲۹,۴۷۴,۰۹۹	۲۸,۸۰۵,۷۰۳	سود قبل از عملیات
(۲,۰۲۲,۸۳۳)	(۱,۹۴۲,۴۹۲)	(۲,۷۳۳,۰۴۰)	(۲,۶۵۲,۶۹۸)	(۳,۵۹۳,۴۲۳)	(۳,۶۷۳,۷۶۵)	(۴,۹۱۶,۲۴۵)	(۴,۸۳۵,۹۰۳)	(۶,۵۵۲,۹۵۶)	(۶,۴۷۲,۶۱۴)	مالیات بر درآمد
۷,۱۶۷,۵۶۵	۶,۷۴۹,۵۲۸	۹,۶۴۳,۸۳۶	۹,۱۸۹,۹۲۳	۱۲,۹۱۸,۶۱۶	۱۲,۴۲۴,۹۱۲	۱۷,۲۳۷,۹۴۹	۱۶,۶۹۹,۸۰۹	۲۲,۹۲۱,۱۴۳	۲۲,۳۳۳,۰۸۹	سود خالص

۳-۲- مفروضات پیش بینی ها

اطلاعات مالی آتی پیش بینی شده بر اساس مفروضاتی به شرح زیر می باشد:



شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)
گزارش هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه
از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۱,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

مفروضات مبنای پیش‌بینی صورت سود و زیان

صورت سود زیان در سال ۱۴۰۲ مطابق گزارش بودجه شرکت تهیه شده است.

۳-۲-۱- درآمدهای عملیاتی؛

درآمدهای عملیاتی سال ۱۴۰۲ مطابق بودجه سال ۱۴۰۲ محاسبه و جهت سنوات آتی در دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه، نرخ فروش با رشد ۲۵ درصدی و مقدار تولید و فروش با رشد ۲,۸ درصدی نسبت به سال قبل در پیش‌بینی‌ها منظور و به شرح زیر برآورد گردیده است:

نماینده ۱۵- پیش‌بینی درآمد عملیاتی

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹	۱۴۱۰	۱۴۱۱
	تناژ	فی = ریال	تناژ	فی = ریال	تناژ	فی = ریال	تناژ	فی = ریال	تناژ	فی = ریال
ذغالسنگ خام کک شو	۲۷۶,۳۱۰	۱۹,۹۱۹,۸۰۴	۲۸۰,۰۰۰	۲۴,۸۹۹,۷۵۵	۲۹۰,۰۰۰	۳۱,۱۲۴,۶۹۴	۳۰۰,۰۰۰	۳۸,۹۰۵,۸۶۷	۳۱۰,۰۰۰	۴۸,۶۳۲,۳۳۴
					۳۲۰,۰۰۰	۶۰,۷۹۰,۴۱۷	۳۳۰,۰۰۰	۷۵,۹۸۸,۰۲۲	۳۴۰,۰۰۰	۹۴,۹۸۵,۰۲۷
									۳۵۰,۰۰۰	۱۱۸,۷۳۱,۲۸۴
										۳۶۰,۰۰۰
										۱۴۸,۴۱۴,۱۰۵

۳-۲-۲- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی؛

بهای تمام شده سال ۱۴۰۲ مطابق بودجه سال ۱۴۰۲ محاسبه و با توجه به اینکه عمده بهای تمام شده شرکت شامل هزینه دستمزد مستقیم و غیر مستقیم، هزینه مصالح، آب و انرژی و استهلاک سرمایه گذاری‌ها بوده که عمدتاً تحت تاثیر افزایش رسمی مزد و تورم قرار دارد لذا در این ارزیابی رشد سالیانه ۲۰ درصدی تورم، نسبت به سال قبل مبنای پیش‌بینی قرار گرفته است.

۳-۲-۳- هزینه های فروش، اداری و عمومی؛

هزینه اداری و عمومی برای سال ۱۴۰۲، مطابق گزارش بودجه سال مالی ۱۴۰۲ محاسبه شده است و برای پیش‌بینی سال‌های آتی، با نرخ رشد ۲۰ درصدی نسبت به سال قبل برآورد گردیده است.



شرکت ذغالسنگ نکین طیس (سهامی عام)

گزارش هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه

از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۱,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

۳-۲-۴- هزینه های مالی؛

هزینه مالی در سال ۱۴۰۲ در حالت انجام افزایش سرمایه مطابق با گزارش بودجه سال ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده است. جزییات پیش بینی گردش تسهیلات شرکت برای سال های آتی به شرح جدول زیر می باشد:

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

نمایه ۱۶-پیش بینی مانده تسهیلات مالی دریافتی و هزینه بهره

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه
مانده تسهیلات ابتدای سال	۳۸۲,۳۳۵	۳۸۲,۳۳۵	۵۰۰,۰۱۳	۵۰۰,۰۱۳	۵۰۰,۰۱۳
دریافت تسهیلات طی سال	۴۳۸,۴۰۰	۴۳۸,۴۰۰	۱,۶۶۸,۴۰۰	۱,۶۶۸,۴۰۰	۱,۶۶۸,۴۰۰
بازپرداخت تسهیلات طی سال	۳۲۰,۷۲۲	۳۲۰,۷۲۲	۳۲۰,۷۲۲	۳۲۰,۷۲۲	۳۲۰,۷۲۲
مانده تسهیلات انتهای سال	۵۰۰,۰۱۳	۵۰۰,۰۱۳	۶۱۷,۶۹۱	۷۳۵,۳۶۹	۱,۸۴۷,۶۹۱
نرخ مؤثر تسهیلات	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪
هزینه مالی	۷۶,۷۰۹	۷۶,۷۰۹	۷۶,۷۰۹	۷۶,۷۰۹	۷۶,۷۰۹

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۸/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۹/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۱۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۱۱/۱۲/۲۹
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه
مانده تسهیلات ابتدای سال	۸۵۳,۰۴۷	۸۵۳,۰۴۷	۲,۲۰۰,۷۲۵	۲,۲۰۰,۷۲۵	۲,۲۰۰,۷۲۵
دریافت تسهیلات طی سال	۴۳۸,۴۰۰	۴۳۸,۴۰۰	۱,۶۶۸,۴۰۰	۱,۶۶۸,۴۰۰	۱,۶۶۸,۴۰۰
بازپرداخت تسهیلات طی سال	۳۲۰,۷۲۲	۳۲۰,۷۲۲	۳۲۰,۷۲۲	۳۲۰,۷۲۲	۳۲۰,۷۲۲
مانده تسهیلات انتهای سال	۹۷۰,۷۲۵	۹۷۰,۷۲۵	۲,۳۱۸,۴۰۳	۲,۳۱۸,۴۰۳	۲,۳۱۸,۴۰۳
نرخ مؤثر تسهیلات	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪
هزینه مالی	۷۶,۷۰۹	۷۶,۷۰۹	۷۶,۷۰۹	۷۶,۷۰۹	۷۶,۷۰۹



شرکت ذغالسنگ نکین طبس (سهامی عام)

گزارش هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه

از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

به منظور برآورد هزینه های مالی، فرض گردیده که در حالت عدم انجام افزایش سرمایه که منجر به توزیع سود انباشته بین سهامداران می گردد کسری نقدینگی شرکت بابت پرداخت سود تقسیمی سهامداران و تأمین سرمایه در گردش شرکت از طریق اخذ تسهیلات مالی کوتاه مدت تأمین می گردد. ضمناً به دلیل عدم وجود نقدینگی جهت بازپرداخت تسهیلات در سررسید، در حالت عدم انجام افزایش سرمایه، تسهیلات مذکور در سال های آتی تمدید خواهد شد.

۳-۲-۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی؛

سایر درآمدهای غیرعملیاتی، مطابق با گزارش بودجه سال مالی ۱۴۰۲ محاسبه شده است و برای سال های پس از آن نیز در صورت انجام افزایش سرمایه ثابت و همانند سال ۱۴۰۲ و در صورت عدم انجام افزایش سرمایه، شرکت جهت تأمین نقدینگی ناچار به آزادسازی سپرده های بانکی و فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت خود بوده که این امر منجر به کاهش درآمدهای غیرعملیاتی شرکت جهت سنوات آتی می گردد.

۳-۲-۶- مالیات بر درآمد؛

مالیات بر درآمد با کسر درآمدهای معاف از مالیات (اوراق بانکی) و با نرخ ۲۲,۵ درصد (۲,۵ درصد بخشودگی معافیت شرکت های پذیرفته شده در بورس) محاسبه شده است.

۳-۳- ارزیابی طرح افزایش سرمایه

خالص جریان ورودی جریان نقدی حاصل از افزایش سرمایه به شرح زیر می باشد:

نمایه ۱۷- جریانات نقدی افزایش سرمایه (مبالغ به میلیون ریال)										
شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹	۱۴۱۰	۱۴۱۱
سود خالص با فرض انجام	۱,۷۵۴,۳۹۶	۲,۰۶۱,۷۰۰	۲,۸۴۶,۰۲۸	۳,۸۹۷,۱۵۶	۵,۳۰۰,۴۸۶	۷,۱۶۷,۵۶۵	۹,۶۴۳,۸۳۶	۱۲,۹۱۸,۶۱۶	۱۷,۲۳۷,۹۴۹	۲۲,۹۲۱,۱۴۳
سود خالص با فرض عدم انجام	۱,۶۵۲,۰۴۶	۱,۷۶۰,۱۰۵	۲,۵۱۸,۳۲۷	۳,۵۴۱,۶۷۲	۴,۹۱۵,۰۶۴	۶,۷۴۹,۵۲۸	۹,۱۸۹,۹۲۳	۱۲,۴۲۴,۹۱۲	۱۶,۶۹۹,۸۰۹	۲۲,۳۳۲,۰۸۹
خالص جریان نقدی	۱۰۲,۳۵۰	۳۰۱,۵۹۵	۳۲۷,۷۰۱	۳۵۵,۴۸۴	۳۸۵,۴۲۲	۴۱۸,۰۳۷	۴۵۳,۹۱۳	۴۹۳,۷۰۳	۵۳۸,۱۴۰	۵۸۸,۰۵۴
خالص ارزش فعلی	۸۳,۲۱۱	۱۹۹,۲۴۹	۱۷۶,۱۰۱	۱۵۵,۳۱۰	۱۳۶,۹۰۲	۱۲۰,۷۲۱	۱۰۶,۵۷۱	۹۴,۲۳۸	۸۳,۵۱۲	۷۴,۱۹۴

خالص تغییرات جریان نقدی ناشی از افزایش سرمایه در سال ۱۴۰۲ عمدتاً ناشی از تأثیر معافیت مالیاتی افزایش سرمایه از محل سودهای تقسیم نشده (آثار بند (ه) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲) می باشد. دوره بازگشت سرمایه (pbp) ۴ سال و سه ماه می باشد و خالص ارزش فعلی (NPV) طرح تا پایان سال ۱۴۱۱ محاسبه شده است. نتایج ارزیابی با توجه به شاخص های ارزیابی عملکرد به شرح زیر می باشد:

نمایه ۱۸- نتیجه ارزیابی طرح

معیار مالی استفاده شده	نتیجه ارزیابی
خالص ارزش فعلی (NPV) - میلیون ریال	۶۵,۱۰۹
نرخ بازده داخلی (IRR) - درصد	۲۴%
دوره بازگشت سرمایه (pbp) - سال	۴ سال و سه ماه
نرخ تنزیل (بازده مورد انتظار) - درصد	۲۳%



شرکت ذغالسنگ نکین طبس (سهامی عام)
گزارش هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه
از مبلغ ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۱,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۲

۴- پیشنهاد هیئت مدیره به مجمع

هیئت مدیره شرکت ضمن تقدیر و تشکر از حضور شما سهامدار گرامی، حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت و نماینده محترم سازمان بورس و اوراق بهادار

از مجمع محترم عمومی فوق العاده صاحبان سهام تقاضا دارد:

- با تصویب افزایش سرمایه مطرح شده از ۷۸۵,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۱,۱۶۵,۰۰۰ میلیون ریال معادل ۱۴۸,۴۰ درصد) از محل سود انباشته، شرکت را همچون گذشته جهت رسیدن به اهداف تعیین شده یاری رسانند.

- پس از اجرایی شدن افزایش سرمایه، ماده مربوط به سرمایه در اساسنامه شرکت اصلاح گردد.

هیئت مدیره امیدوار است که با استعانت از درگاه احدیت و با اتکا به حمایت های بی دریغ سهامداران محترم، مدیران متخصص و کارکنان زحمتکش و شریف شرکت و همچنین همه دست اندرکاران توسعه صنعت و معدن، بتواند قدمی مؤثر در افزایش ثروت سهامداران محترم بردارد.

