

بیانیه ثبت

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

فرم ب - ۲/۱

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

شرکت‌های تولیدی و خدماتی

.....
شرکت گروه مپنا (سهامی عام)

.....
استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۹۹۱۳۴

.....
استان تهران، شهر تهران، داوودیه، خیابان کجور، بلوار میرداماد، پلاک ۳۳۱، طبقه همکف

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۰۴۲۵

ثبت شده در ۱۳۸۵/۱۲/۰۶

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 بورس و اوراق بهادار نمی‌باشد.

شرکت گروه مپنا (سهامی عام)

افزایش سرمایه به میزان ۱۲۰,۰۰۰ میلیارد ریال به تعداد ۶۰ میلیارد سهام عادی با نام
از محل سود انباشته و ۶۰ میلیارد سهام عادی با نام از محل مطالبات حال شده و آورده
نقدی سهامداران

این بیانیه، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه سهام در دست انتشار شرکت گروه مپنا (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 مپنا (سهامی عام)، از طریق روزنامه دنیای اقتصاد منتشر و به عموم ارائه خواهد گردید.

۱. مشخصات ناشر

۱.۱. تاریخچه فعالیت شرکت

گروه شامل شرکت گروه مپنا (سهامی عام) به عنوان شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی آن است. سوابق ثبتی و مصوبه‌های مربوط به تشکیل تغییرات به شرح زیر می‌باشد:

الف) شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران "مپنا" به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۴۳۱۲۵۹ در تاریخ ۱۳۷۲/۰۵/۲۵ تحت شماره ۹۹۱۳۴ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران بصورت شرکت سهامی خاص به ثبت رسیده و از تاریخ ۱۳۷۲/۰۸/۳۰ فعالیت خود را آغاز نموده است.

ب) به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۸۳/۰۵/۲۶ نوع شرکت به سهامی عام تغییر یافت.
ج) در اجرای مصوبات مجمع عمومی صاحبان سهام، اقدامات مورد لزوم در زمینه پذیرش سهام شرکت در سازمان بورس اوراق بهادار تهران صورت گرفت و لیکن به موجب نامه شماره ۵۷۱۸۰/۲۱ مورخ ۱۳۸۳/۱۲/۲۳ سازمان بورس اوراق بهادار تهران، شرکت مپنا به عنوان چهارصد و بیست و ششمین شرکت در سازمان مزبور پذیرفته شد. براساس مصوبات مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۱/۰۷/۱۰ نام شرکت از مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران "مپنا" به گروه مپنا تغییر یافت که در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۰ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران ثبت گردید. مرکز اصلی شرکت در شهر تهران و محل فعالیت‌های اصلی آن واقع در سطح کشور می‌باشد.

۱.۲. موضوع فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه مصوب مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۳ که به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار تهران رسیده به شرح زیر می‌باشد:

«مدیریت و اجرای طرح‌های نیروگاهی و صنعتی بصورت کلید در دست، انجام پروژه‌های حمل و نقل ریلی، مدیریت و اجرای طرح‌های بالادستی و پایین‌دستی نفت، انجام پروژه‌های تولید و انتقال برق از مرحله مطالعاتی و امکان‌سنجی تا مرحله انتقال به کارفرما، مدیریت و اجرای طرح‌های بالادستی و پایین‌دستی نفت و گاز و پتروشیمی، تأسیس شرکت‌ها و مجتمع‌های کارخانه‌ای زیر مجموعه برای انجام فعالیت‌های طراحی و مهندسی، ساخت قطعات و تجهیزات، بهره‌برداری، تعمیر و نگهداری و اجرای طرح‌ها، تأمین منابع مالی، مشارکت و سرمایه‌گذاری‌های مستقیم در تولید انرژی و پروژه‌های صنعتی نفت و گاز و پتروشیمی و حمل و نقل ریلی با استفاده از شیوه‌هایی نظیر «ساخت، تملک، بهره‌برداری» (B.O.O.) و «ساخت، بهره‌برداری، واگذاری» (B.O.T.) و روش‌های مشابه در داخل و خارج کشور و انجام کلیه امور مالی و بازرگانی، مدیریت منابع و بهره‌گیری از سازندگان داخل و خارج کشور، انتشار نشریه پس از اخذ مجوزهای لازم و همچنین کلیه فعالیت‌هایی که بطور مستقیم و غیرمستقیم به تحقق اهداف و مأموریت‌های شرکت منجر می‌شود.»

۱,۳. بازار سهام شرکت

سهام شرکت گروه مپنا (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۸۶/۰۶/۰۴ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. هم اکنون سهام شرکت با طبقه‌بندی در صنعت خدمات فنی و مهندسی با نماد "رمپنا" و در بازار دوم تابلوی اصلی بورس مورد معامله قرار می‌گیرد.

۱,۴. ترکیب سهامداران سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۴ به شرح زیر می‌باشد:

نام سهامدار	نوع شخصیت	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت سرمایه‌گذاری صنایع برق و آب صبا	حقوقی	۲۸,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۷.۵۷٪
شرکت‌های سرمایه‌گذاری استانی (۳۱ شرکت)	حقوقی	۹,۳۹۷,۵۹۵,۹۷۷	۱۵.۶۶٪
شرکت سرمایه‌گذاری ثروت آفرین صبا	حقوقی	۶,۴۱۵,۸۰۷,۹۱۳	۱۰.۶۹٪
سهام عدالت (مالکیت روش مستقیم)	حقوقی	۵,۶۳۸,۴۵۴,۰۹۹	۹.۴۰٪
بانک پاسارگاد	حقوقی	۳,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵.۵۷٪
شرکت صادر فر (سهامی خاص)	حقوقی	۷۰۳,۳۰۰,۷۹۹	۱.۱۷٪
سایر سهامداران (شامل سهام وثیقه و اشخاص حقیقی و حقوقی)	حقوقی / حقیقی	۵,۲۸۴,۳۴۱,۳۹۲	۹.۹۴٪
جمع	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۱,۵. مشخصات اعضای هیئت‌مدیره

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۷ و همچنین بر اساس جلسه هیئت‌مدیره مورخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۰ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت‌مدیره انتخاب گردیدند و آقای خلیل بهبهانی به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		موظف / غیرموظف
			شروع	خاتمه	
سرمایه‌گذاری ثروت آفرین صبا	رئیس هیئت‌مدیره	محمدرضا اولی	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	غیرموظف
سرمایه‌گذاری پیشگامان سریر رضوی	نایب رئیس هیئت‌مدیره و مدیر عامل	خلیل بهبهانی	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	موظف
سرمایه‌گذاری استان گلستان	عضو هیئت‌مدیره	ابوالفضل عسگری	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	غیرموظف
مدیر رضوی	عضو هیئت‌مدیره	محسن امیری	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	غیرموظف
کسب و کار رضوی	عضو هیئت‌مدیره	امیر هامونی	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	غیرموظف

۱,۶. مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۰ موسسه حسابرسی مفید راهبر به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت ۱ سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل موسسه حسابرسی مفید راهبر بوده است.

۱,۷. وضعیت سهام شرکت

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

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال جاری تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۰۸	شرح
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد کل سهام شرکت
۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	درصد سهام شناور آزاد
۱۱,۵۴۰	۱۲,۴۸۰	۲۰,۵۸۰	آخرین قیمت (ریال)

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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)	شرح
۱,۳۶۱	۲,۳۱۵	۴,۸۵۱	سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)
۶,۷۸۱	۷,۳۵۳	۱۳,۷۱۹	سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)
۳۵۰	۵۰۰	۶۲۰	سود نقدی هر سهم (ریال)
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه (میلیون ریال)

۲. نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

افزایش سرمایه قبلی شرکت از مبلغ ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و از محل محل سود انباشته مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بوده که به منظور بهره مندی از معافیت مالیاتی موضوع بند "ف تبصره ۲" قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور صورت گرفته است. نتایج حاصل از افزایش سرمایه مزبور که طی تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۹ تصویب شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۹ 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 ۱۴۰۱/۰۹/۰۱	اطلاعات واقعی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۹	مبلغ مغایرت	دلایل مغایرت ایجاد شده
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-
جمع منابع	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-
اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج نقدینگی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-
جمع مصارف	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-

۳. تشریح طرح افزایش سرمایه

۳.۱. هدف از انجام افزایش سرمایه

هدف شرکت گروه مپنا سهامی عام، از افزایش سرمایه موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد.

شرکت گروه مپنا (سهامی عام) در نظر دارد به منظور جبران مخارج انجام شده بابت سرمایه گذاری های صورت گرفته، جلوگیری از خروج نقدینگی به منظور تأمین مالی و تکمیل پروژه ها و کاهش هزینه های مالی، ایجاد ثبات در وضعیت نقدینگی شرکت، بهبود و اصلاح ساختار مالی شرکت، بهره مندی از مشوق مالیاتی بند (ث) ماده ۱۴ قانون تأمین مالی و تولید و زیرساخت مصوب ۱۴۰۲/۱۲/۲۲ مجلس شورای اسلامی و جلوگیری از خروج نقدینگی، جلوگیری از کاهش سودآوری در سنوات آتی بهبود نسبت مالکانه و رقابت پذیری شرکت در صنعت و بازار سرمایه از طریق جلوگیری از افزایش میزان بدهی های شرکت سرمایه خود را از مبلغ ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته، مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران افزایش دهد.

با توجه به اینکه شرکت طی سنوات گذشته و همچنین در حال حاضر بخش قابل توجهی از منابع مالی خود را به منظور تکمیل طرح ها تخصیص داده و در سنوات آتی نیز به تزریق منابع ادامه خواهد داد، لذا با مشکل کمبود نقدینگی مواجه خواهد شد. این کمبود در نهایت مانع از تأمین مالی طرح ها می گردد. از این رو شرکت قصد دارد با تبدیل سود انباشته، مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران به سرمایه و تأمین منابع مالی جدید از طریق جلوگیری از خروج نقدینگی ناشی از پرداخت سود سهام، کسری نقدینگی خود را برای تکمیل طرح ها جبران نماید.

۳.۲. سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

ارقام به میلیون

ریال

شرح	آخرین برآورد در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۰۸	برآورد قبلی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۲۱	تغییرات در برآورد	دلایل تغییرات در برآورد
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-
افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-
جمع منابع	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-
اصلاح ساختار مالی و تأمین سرمایه در گردش	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-
جمع مصارف	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-

۳.۳. مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت گروه مپنا (سهامی عام) در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از محل سود انباشته و مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران شرح زیر افزایش دهد.

- ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۱۰۰ درصد) از محل مطالبات و آورده نقدی،
- ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۱۰۰ درصد) از محل سود انباشته،

۳,۴. مطالبات سهامداران

جزئیات مطالبات سهامداران عمده شرکت (در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۴) و منشاء ایجاد آن در تاریخ تهیه بیانیه ثبت به شرح ذیل می باشد:

ارقام به میلیون ریال

سهامدار	درصد سهامداری	مبلغ مطالبات ناشی از سود سهام	مبلغ سایر مطالبات	جمع مطالبات سهامدار	سهام از افزایش سرمایه
سرمایه گذاری صنایع برق و آب صبا	۴۷.۵۷٪	۳۱,۹۶۸,۸۳۰	۰	۳۱,۹۶۸,۸۳۰	۲۸,۵۴۴,۰۰۰
شرکت های سرمایه گذاری استانی و سهام عدالت	۲۵.۰۶٪	۱۶,۸۴۰,۳۷۶	۰	۱۶,۸۴۰,۳۷۶	۱۵,۰۳۶,۰۵۰
شرکت سرمایه گذاری ثروت آفرین صبا	۱۰.۶۹٪	۷,۳۰۲,۴۴۵	۰	۷,۳۰۲,۴۴۵	۶,۴۱۵,۸۰۸
بانک پاسارگاد	۵.۵۷٪	۱,۴۱۵,۴۷۰	۰	۱,۴۱۵,۴۷۰	۳,۳۴۲,۰۰۰
شرکت صادر فر (سهامی خاص)	۱.۱۷٪	۹۸۹,۲۸۶	۰	۹۸۹,۲۸۶	۷۰۳,۳۰۱
سایر سهامداران	۹.۹۴٪	۱,۹۹۸,۸۴۰	۰	۱,۹۹۸,۸۴۰	۵,۹۵۸,۸۴۱
جمع	۱۰۰.۰۰٪	۶۰,۵۱۵,۲۴۷	۰	۵۸,۵۱۶,۴۰۷	۶۰,۰۰۰,۰۰۰

۴. تشریح جزییات طرح

جزئیات طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی به شرح زیر می‌باشد:

۴،۱. اصلاح ساختار مالی، تامین سرمایه در گردش و جبران مخارج انجام شده

۴،۱،۱. صورت وضعیت مالی

صورت‌های وضعیت مالی، سود و زیان، صورت تغییرات حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی جداگانه سنوات اخیر شرکت اصلی، به شرح زیر می‌باشند. صورت‌های مالی و یادداشت همراه در سایت رسمی سازمان بورس و اوراق بهادار موجود می‌باشد.

ارقام به میلیون ریال

صورت سود و زیان				
حسابرسی نشده		حسابرسی نشده		شرح
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۲۸۰,۵۰۷,۰۷۵	۳۶۵,۳۰۱,۲۶۲	۵۰۲,۰۳۰,۳۶۷	۹۶۹,۱۲۲,۸۶۲	درآمدهای عملیاتی
(۱۸۶,۴۳۰,۲۳۹)	(۲۲۴,۶۴۲,۶۳۱)	(۲۷۵,۱۵۷,۱۵۶)	(۵۰۹,۴۸۰,۸۹۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۹۴,۰۷۶,۸۴۶	۱۴۰,۶۵۸,۶۳۱	۲۲۶,۸۷۳,۲۱۱	۴۵۹,۶۴۱,۹۶۳	سود ناخالص
(۱۴,۹۶۳,۵۹۷)	(۱۴,۲۶۲,۱۲۵)	(۱۸,۶۶۱,۵۰۴)	(۲۷,۸۱۸,۹۰۴)	هزینه‌های اداری و عمومی
.	.	(۷۸,۴۳۷,۲۴۴)	.	زیان کاهش ارزش دریافتی‌ها
۸۵,۳۰۷,۳۳۵	۳۲,۰۳۴,۸۲۸	۵۳۸,۵۴۷,۲۲۳	۳۱۰,۷۰۷,۱۶۲	سایر درآمدها
۱۴,۲۶۲,۱۲۵)	(۳۳,۸۱۰,۹۶۸)	(۵۱۵,۵۵۵,۷۵۱)	(۳۳۳,۳۵۰,۸۲۲)	سایر هزینه‌ها
۵۳,۲۱۴,۸۳۶	۱۲۴,۶۲۰,۳۶۶	۱۰۲,۷۶۶,۰۳۵	۴۰۹,۱۷۹,۳۹۹	سود عملیاتی
(۵,۴۱۶,۵۴۴)	(۶,۸۵۵,۴۷۳)	(۷,۴۹۱,۷۲۸)	(۱۰,۴۴۵,۹۱۷)	هزینه‌های مالی
۳۳,۹۳۸,۶۲۱	۱۵,۳۶۱,۷۵۴	۱۴۵,۸۱۰,۰۶۹	۲۰,۷۵۲,۹۹۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۸۱,۷۳۶,۹۱۳	۱۳۳,۱۲۶,۶۴۷	۲۹۱,۰۸۴,۶۷۶	۴۱۹,۴۸۶,۴۷۲	سود قبل از مالیات
(۴۶,۷۷۳)	(۱۹۲,۵۱۹)	.	(۲,۸۸۷,۶۷۸)	هزینه مالیات بر درآمد
۸۱,۶۹۰,۱۴۰	۱۳۲,۹۳۴,۱۲۸	۲۹۱,۰۸۴,۶۷۶	۴۱۶,۵۹۸,۷۹۴	سود خالص

ارقام به میلیون ریال

صورت وضعیت مالی				
شرح	حسابرسی نشده		حسابرسی شده	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۳۴,۸۵۹,۵۵۹	۷۸,۹۵۱,۳۳۶	۵۹,۵۰۵,۱۹۷	۶۶,۱۶۵,۵۶۹
دارایی‌های نامشهود	۲,۴۱۱,۶۲۹	۶۹۳,۴۳۶	۶۲۸,۵۳۷	۲۴۲,۴۲۲
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	۵۲,۶۹۲,۲۲۱	۵۴,۱۳۰,۲۶۲	۵۷,۵۳۶,۷۶۲	۵۷,۴۶۳,۴۶۴
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۳۱,۴۰۸,۶۱۴	۹,۴۰۲,۴۷۱	۹,۴۰۲,۴۷۱	۸,۰۸۲,۴۷۱
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت	۱۲,۶۷۵,۰۸۳	۲۶,۰۶۰,۳۵۶	۹,۴۵۱,۹۴۲	۸,۶۳۰,۰۷۹
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۶۶۶,۰۳۱,۸۵۴	۳۰۲,۴۱۵,۷۶۲	۲۰۶,۹۹۶,۲۵۶	۱۹۸,۶۱۴,۲۳۸
سایر دارایی‌ها	۳۰۸,۹۳۳,۷۵۴	۲۹۰,۷۰۲,۹۳۳	۱۶۵,۱۷۰,۳۴۱	۱۵۹,۱۵۱,۱۳۱
جمع دارایی‌های غیر جاری	۱,۲۰۹,۰۱۲,۷۱۳	۷۶۲,۳۵۶,۵۵۸	۵۰۸,۶۹,۴۰۶	۴۹۸,۳۳۹,۳۷۴
پیش پرداخت‌ها	۱۵۲,۸۰۲,۳۴۲	۱۰۹,۶۹۰,۴۸۲	۵۹,۱۰۲,۳۸۶	۶۰,۲۷۲,۹۷۳
موجودی مواد و کالا	۱۱۱,۸۴۹,۸۱۵	۷۸,۲۴۹,۱۷۸	۷۲,۲۷۳,۹۱۹	۴۱,۸۲۶,۷۸۶
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۳,۱۲۹,۹۵۴,۵۵۳	۱,۶۰۹,۰۳۸,۸۲۷	۹۵۹,۲۱۸,۶۸۰	۷۲۹,۷۰۳,۷۹۸
دارایی حاصل از قرارداد	۳۲۶,۶۶۶,۰۳۹	۱۸۸,۹۲۶,۷۳۱	۲۳۸,۵۱۸,۷۲۲	۱۴۹,۰۵۸,۹۴۷
سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت	۸,۵۶۸,۹۸۱	۵,۲۷۶,۶۶۴	۲۸۵,۶۸۱	۲۶۰,۹۵۱
موجودی نقد	۲۷,۲۹۰,۱۶۶	۱۱,۹۴۵,۴۶۵	۲۱,۵۹۴,۲۷۲	۱۶,۱۰۶,۰۷۸
دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	.	.	۱۴۶,۴۸۱	.
جمع دارایی‌های جاری	۳,۷۵۷,۱۳۱,۸۹۶	۲,۰۰۳,۱۲۷,۳۴۷	۱,۳۵۱,۱۴۰,۱۴۱	۹۹۷,۲۲۹,۵۳۳
جمع دارایی‌ها	۴,۹۶۶,۱۴۴,۶۰۹	۲,۷۶۵,۴۸۳,۹۰۵	۱,۸۵۹,۸۳۱,۵۴۷	۱,۴۹۵,۵۶۸,۹۰۷
سرمایه	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۸۸۲,۹۹۱,۰۶۳	۵۰۳,۵۹۲,۲۶۹	۲۴۲,۵۰۷,۵۹۳	۱۳۰,۵۷۳,۴۶۵
جمع حقوق مالکانه	۹۴۸,۹۹۱,۰۶۳	۵۶۹,۵۹۲,۲۶۹	۳۰۸,۵۰۷,۵۹۳	۱۹۶,۵۷۳,۴۶۵
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۵,۹۵۶	۲,۸۷۳,۶۱۲
تسهیلات مالی	۳۷۸,۳۷۳	۸۲۳,۸۲۶	۱,۱۴۱,۴۰۸	۷۱۶,۱۹۵
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸,۹۲۰,۶۴۸	۶,۳۸۳,۱۱۱	۵,۲۹۳,۰۵۷	۲,۳۱۰,۳۲۳
جمع بدهی‌های غیر جاری	۹,۲۹۹,۰۲۱	۳۷,۲۰۶,۹۴۷	۸,۳۸۰,۴۲۱	۵,۹۰۰,۱۳۰
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۳,۱۸۸,۱۵۴,۳۷۱	۱,۵۱۱,۳۲۷,۳۶۲	۹۶۳,۳۹۸,۵۵۲	۷۷۸,۴۸۰,۳۹۱
مالیات پرداختی	.	.	.	.
سود سهام پرداختی	۶۰,۵۱۵,۲۴۷	۱۱,۵۲۹,۴۸۵	۳۹,۴۱۱,۸۹۱	۲۴,۴۷۲,۸۹۹
تسهیلات مالی	۳۹,۲۰۵,۷۰۵	۳۳,۸۵۰,۵۰۱	۲۸,۵۹۶,۱۰۳	۳۱,۸۱۸,۷۳۶
ذخایر	۲۰۳,۴۰۷,۲۶۵	۱۴۸,۲۳۲,۹۴۸	۱۱۴,۱۵۳,۷۸۱	۹۱,۷۴۹,۱۴۴
بدهی ناشی از قرارداد	۵۱۶,۵۷۱,۹۳۷	۴۵۳,۷۴۴,۳۹۳	۳۹۷,۲۸۳,۲۰۶	۳۶۴,۵۷۴,۱۴۲
جمع بدهی‌های جاری	۴,۰۰۷,۸۵۴,۵۲۵	۲,۱۵۸,۶۸۴,۶۸۹	۱,۵۴۲,۹۴۳,۵۳۳	۱,۲۹۳,۰۹۵,۳۱۲
جمع بدهی‌ها	۴,۰۱۷,۱۵۳,۵۴۶	۲,۱۹۵,۸۹۱,۶۳۶	۱,۵۵۱,۳۲۳,۹۵۴	۱,۲۹۸,۹۹۵,۴۴۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴,۹۶۶,۱۴۴,۶۰۹	۲,۷۶۵,۴۸۳,۹۰۵	۱,۸۵۹,۸۳۱,۵۴۷	۱,۴۹۵,۵۶۸,۹۰۷

ارقام به میلیون ریال

صورت تغییرات حقوق مالکانه				
شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع حقوق مالکانه
مانده در ۱۴۰۱/۰۲/۰۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۸۸۳,۳۲۵	۱۲۸,۸۸۳,۳۲۵
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۰	۰	۸۱,۶۹۰,۱۴۰	۸۱,۶۹۰,۱۴۰
سود سهام مصوب	۰	۰	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۳۱ (حسابرسی شده)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۵۷۳,۴۶۵	۱۹۶,۵۷۳,۴۶۵
سود خالص دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۹۱,۴۶۳,۸۱۴	۹۱,۴۶۳,۸۱۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۴۱,۴۷۰,۳۱۴	۴۱,۴۷۰,۳۱۴
سود سهام مصوب	۰	۰	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۵۰۷,۵۹۳	۳۰۸,۵۰۷,۵۹۳
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۲۹۱,۰۸۴,۶۷۶	۲۹۱,۰۸۴,۶۷۶
سود سهام مصوب	۰	۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۵۹۲,۲۶۹	۵۶۹,۵۹۲,۲۶۹
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۴۱۶,۵۹۸,۷۹۴	۴۱۶,۵۹۸,۷۹۴
سود سهام مصوب	۰	۰	(۳۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۲۰۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۲,۹۹۱,۰۶۳	۹۴۸,۹۹۱,۰۶۳

ارقام به میلیون ریال

صورت جریان های نقدی				
حسابرسی نشده		حسابرسی شده		شرح
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
۲۷,۵۶۴,۱۳۸	(۳,۱۱۹,۴۷۳)	۲۱,۰۶۲,۵۷۱	(۲۹,۰۴۱,۱۷۲)	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
۰	۰	(۱۹۲,۵۱۹)	(۴۶,۷۷۳)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

صورت جریان های نقدی				
حسابرسی نشده			حسابرسی شده	
شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۷,۵۶۴,۱۳۸	(۳,۱۱۹,۴۷۳)	۲۰,۸۷۰,۰۵۲	(۲۹,۰۸۷,۹۴۵)
دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	.	.	۶,۹۲۱	۸۹۱
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲۵۹,۱۲۰)	(۲,۵۱۲,۹۹۱)	(۳,۹۴۵,۴۰۱)	(۴,۳۶۸,۵۴۴)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱,۴۰۲,۸۹۹)	(۲۸۱,۸۱۳)	(۵۱۴,۰۴۳)	(۲۰۲,۴۰۵)
دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	.	۸۸۹,۳۱۸	.	۹۶,۷۴۲
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۵۷۴,۸۷۰)	(۱,۷۴۲,۰۱۱)	(۸۳۵,۳۶۲)	(۱,۲۸۹,۹۰۱)
دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	.	۴,۲۳۹,۳۵۷	.	۴,۵۸۹,۸۷۳
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۳,۲۹۲,۳۱۷)	(۴,۵۷۱,۷۲۷)	(۲۴,۷۳۰)	.
دریافت های نقدی ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها	۲,۳۱۲,۳۹۵	۱,۹۱۰,۲۱۱	۱,۸۰۲,۷۵۹	۱,۸۹۶,۹۰۵
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۳,۲۱۶,۸۱۱)	(۲,۰۶۹,۶۵۶)	(۳,۵۰۹,۸۵۶)	۷۲۳,۵۶۱
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۹۶,۷۹۳,۶۸۵	۳۱,۳۸۱,۳۹۵	۵۱,۳۴۹,۵۲۵	۲۶,۶۸۸,۴۶۳
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۹۱,۵۲۶,۷۱۷)	(۲۸,۰۲۴,۳۰۵)	(۵۰,۹۰۱,۷۵۴)	(۱۸,۲۶۴,۳۳۹)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۰,۶۷۳,۱۴۴)	(۵,۹۸۹,۶۹۲)	(۸,۱۲۰,۷۲۸)	(۳,۹۱۰,۹۷۳)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱۵,۴۷۴,۴۸۸)	(۶,۸۹۱,۲۲۸)	(۶,۰۶۱,۰۰۸)	(۲,۵۹۲,۶۷۶)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۲۰,۸۸۰,۶۶۴)	(۹,۵۲۳,۸۳۰)	(۱۳,۷۳۳,۹۶۵)	۱,۹۲۰,۴۷۵
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳,۴۶۶,۶۶۳	(۱۴,۷۱۲,۹۵۹)	۳,۶۲۶,۲۳۱	(۲۶,۴۴۳,۹۰۹)
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۱,۹۴۵,۴۶۵	۲۱,۵۹۴,۲۷۲	۱۶,۱۰۶,۰۷۸	۱۲,۱۴۸,۶۷۰
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۱,۸۷۸,۰۳۸	۵,۰۶۴,۱۵۲	۱,۸۶۱,۹۶۳	۳۰,۴۰۱,۳۱۷
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۲۷,۲۹۰,۱۶۶	۱۱,۹۴۵,۴۶۵	۲۱,۵۹۴,۲۷۲	۱۶,۱۰۶,۰۷۸

۴,۱,۲. نسبت های مالی:

نسبت های مالی شرکت طی سه سال اخیر بر اساس اطلاعات صورتهای مالی حسابرسی شده به شرح ذیل می باشد:

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱ (حسابرسی شده)
نسبت جاری	۹۳٪	۸۸٪	۷۷٪
نسبت دارایی جاری	۷۲٪	۷۳٪	۶۷٪
نسبت کل بدهی	۳۸۶٪	۵۰۳٪	۶۶۱٪
نسبت بدهی	۷۹٪	۸۳٪	۸۷٪
نسبت گردش مجموع داراییها	۲۲٪	۲۲٪	۲۴٪
نسبت گردش مجموع مواد و کالا	۱۲٪	۱۳٪	۱۶٪
نسبت دوره وصول مطالبات	۹۲۷	۸۰۲	۷۹۷
بازده داراییها	۱۳٪	۸٪	۷٪
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام	۶۶٪	۵۳٪	۵۰٪
نسبت قیمت سود هر سهم ، تقسیم بر رشد سود سالانه	۱۰۹٪	۳۳۹٪	۷۲۲٪
نسبت قیمت به ارزش دفتری هر سهم	۱۱۵۴٪	۱۲۲۳٪	۱۶۲۲٪
نسبت قیمت به درآمد واقعی هر سهم	۱۳۸٪	۲۰۱٪	۳۴۷٪

برنامه های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه

۱-۱- مفروضات در صورت عدم افزایش سرمایه

در صورت عدم انجام افزایش سرمایه شرکت می بایست مبلغ ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منابع مالی جهت تقسیم سود سهام و پیشبرد پروژه های منعقد با کارفرمایان تامین نماید. شایان ذکر است با توجه به تکمیل سقف اعتباری شرکت، در حال حاضر امکان اخذ تسهیلات از سیستم بانکی میسر نمی باشد لذا در صورت عدم افزایش سرمایه، به دلیل خروج نقدینگی ناشی از پرداخت سود سهام مصوب، شرکت ناگزیر خواهد بود نسبت به انتشار اوراق صکوک اجاره به مبلغ ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق شرکت های تامین سرمایه جهت جبران کسری نقدینگی اقدام نماید. این اوراق با توجه به شرایط موجود در بازار پول و سرمایه و بر اساس ظرفیت های شرکت با لحاظ هزینه های ارکان انتشار ۴۸ درصد و با فرض اخذ آن در افق پنج ساله منظور شده است. (هزینه مالی اوراق مذکور در سال ۱۴۰۵، برای ۴ ماه در محاسبات منظور گردیده است) تفاوت محاسبات در دو روش انجام یا عدم انجام افزایش سرمایه صرفاً هزینه های تامین مالی مذکور می باشد و سایر ارقام از جمله درآمد عملیاتی و بهای تمام شده یکسان در نظر گرفته شده است.

۵. تغییرات ایجاد شده در اطلاعات شرکت پس از تهیه گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه

تغییرات با اهمیتی صورت پذیرفته است.

۶. چشم انداز شرکت و ریسک های مرتبط

۶/۱ چشم انداز شرکت و ریسک های مرتبط

فعالیت در محیط کسب و کار همواره با ریسک هایی همراه بوده است. این ریسک ها می توانند سیستماتیک بوده و مربوط به فضای اقتصاد کلان باشند و یا غیر سیستماتیک بوده و به ساختار و فعالیت های واحد تجاری مرتبط باشند. از میان راهکارهای ۴ گانه برای مدیریت ریسک (انتقال، اجتناب، پذیرش و کاهش ریسک)، بیشترین تاکید بر کاهش ریسک می باشند. همچنین واحدهای تجاری به دنبال مدیریت ریسک های سیستماتیک می باشند چرا که ریسک های سیستماتیک مرتبط با فضای کلان اقتصادی بوده و ماهیت پیش بینی ناپذیری بیشتری دارند.

۶/۱/۱ ریسک نرخ ارز

اگر ریسک نرخ ارز که بیشتر با نام ریسک نرخ مبادله ارز شناخته می شود، ریسک ناشی از تغییر در قیمت یک ارز نسبت به ارز دیگر تعریف شود، واحدهای اقتصادی که مبادلات تجاری بین المللی دارند در معرض ریسک نرخ ارز هستند و این ریسک ممکن است برای آن ها سود یا ضرر پیش بینی نشده ایجاد کند. نوسانات نرخ ارز از دو جهت بر سودآوری شرکت تاثیر گذار بوده است:

- اثر مثبت نوسانات نرخ ارز (فروش کالا به صورت ارزی): افزایش ارز و کاهش ارزش پول ملی یک کشور اثر مثبت بر روی صادرات کالا در کشور داشته و شرکت نیز در صورت فراهم شدن امکان صادرات از این حیث می تواند سودآوری مناسبی را در حوزه صادرات کالا از محل تسعیر نرخ ارز کسب نماید.
- اثر منفی نوسان نرخ ارز (خرید مواد اولیه، قطعات و دارایی ثابت): اثر منفی نوسان نرخ ارز اغلب گریبان شرکت های وارد کننده را خواهد گرفت.

با عنایت به آن که شرکت گروه مپنا نسبت به خریدهای خارجی اقدام می نماید و بخشی از مواد اولیه مصرفی خود را از خارج از کشور تامین می نماید، بنابراین بیشتر تحت تاثیر نوسانات منفی نرخ ارز قرار می گیرد.

۶/۱/۲ ریسک نقدینگی

ریسک نقدینگی از آنجایی حائز اهمیت است که بنگاه در پرداخت های مالی خود دچار ضعف گردیده است و نتواند پرداخت های خود را به موقع انجام دهد. این امر زمانی مهم خواهد بود که بنگاه ذخیره کافی برای پرداخت های خود نداشته باشد و یا دریافت های آتی خود را متناسب با پرداخت های مورد نیاز پیش بینی نکرده باشد. در این خصوص علی رغم برنامه ریزی بلندمدت و بودجه بندی مناسب به دلیل بالا بودن هزینه های عملیاتی، عمومی و پرسنلی و همچنین هزینه های مالی مربوط به تسهیلات، شرکت با کمبود نقدینگی مواجه خواهد گردید. موارد مذکور سبب افزایش بهای تمام شده و سایر هزینه های شرکت شده که مدیریت اقدام به برنامه ریزی برای کاهش هزینه ها نموده است.

۶/۱/۳ ریسک سیاسی

ریسک سیاسی عبارت است از کاهش ارزش سرمایه که به دلیل تغییر سیاست‌ها و نظام‌های سیاست گذاری یک کشور رخ می‌دهد. این ریسک به انتظارات سرمایه‌گذار نسبت به آینده سیاسی کشور بستگی دارد. بنابراین این بی‌ثباتی که در قیمت رخ می‌دهد از کنترل شرکت منتشرکننده سهام خارج است. یک جنگ ناگهانی یا پایان آن، انتخاب رئیس جمهور جدید، و یا درگذشت ناگهانی او، رونق سفته بازی و خروج ناگهانی مقدار هنگفتی طلا از بازار و ... از جمله رخدادهایی است که پیامدهای روانی بسیار زیادی بر بازار دارد. یا به عبارتی، به دلیل تخریب‌های حاصل از کشورهای غربی و قرار گرفتن ایران در لیست کشورهای تحریمی، شرایط خرید کالا و تجهیزات از خارج از کشور به دشواری صورت گرفته و هزینه‌های مختلفی را متوجه شرکت می‌نماید.

۶/۱/۴ ریسک ناشی از جنگ تحمیلی

در صورت ادامه جنگ تحمیلی، ریسک اصلی شرکت، اختلال در تامین مواد اولیه کلیدی وارداتی خواهد بود که مستقیماً زنجیره تولید را با مشکل مواجه می‌سازد. در این شرایط التهابات ارزی و افزایش هزینه‌های حمل و نقل و بیمه، حاشیه سود عملیاتی شرکت را تحت فشار قرار داده و امکان کاهش ظرفیت بهره برداری تا محدوده بحرانی وجود دارد. در مقابل، شرکت با اجرای برنامه پدافند غیرعامل، افزایش سطح ذخایر راهبردی مواد اولیه در انبارهای امن و انعقاد قراردادهای پشتیبانی با تامین‌کنندگان جایگزین در کشورهای همسایه، این ریسک را تا حد ممکن پوشش خواهد داد. با این حال، ادامه چنین شرایطی به عنوان یک ریسک سیستماتیک فراتر از کنترل شرکت می‌تواند تحقق پیش‌بینی‌های عایدی و بازدهی سرمایه را در میان مدت تحت الشعاع قرار دهد.

۷. پذیرهنویسی سهام

۷، ۱. نحوه عمل ناشر در صورت وجود حق تقدم استفاده نشده ناشی از افزایش سرمایه در صورت وجود حق تقدم استفاده نشده (سهام پذیرهنویسی نشده) ناشی از افزایش سرمایه، شرکت گروه مپنا موظف است نسبت به عرضه عمومی آن از طریق بورس اوراق بهادار تهران اقدام نماید.

۷، ۲. مشخصات متعهد/متعهدان پذیرهنویس

در صورت عدم تکمیل مبلغ افزایش سرمایه و به منظور حصول اطمینان از تکمیل پذیرهنویسی تمامی سهام در نظر گرفته شده جهت عرضه عمومی، شرکت سرمایه گذاری صنایع برق و آب صبا و شرکت ثروت آفرین صبا متعهد گردیده اند تا نسبت به خرید کل حق تقدم های استفاده نشده (سهام پذیرهنویسی نشده) حداکثر ظرف مدت ۵ روز پایانی مهلت عرضه عمومی اقدام نماید. مشخصات متعهد پذیرهنویسی به شرح جدول زیر می باشد:

نام متعهد	شخصیت	موضوع فعالیت	میزان تعهدات
شرکت سرمایه گذاری صنایع برق و آب صبا	حقوقی	نهاد مالی ثبت شده نزد بورس و اوراق بهادار پیشرو در تشکیل و توسعه بنگاه های فعال در صنایع برق و آب کشور	خرید کل حق تقدم های استفاده نشده در مهلت مقرر قانونی
شرکت سرمایه گذاری ثروت آفرین صبا	حقوقی	نهاد مالی ثبت شده نزد بورس و اوراق بهادار سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	خرید کل حق تقدم های استفاده نشده در مهلت مقرر قانونی

۷، ۳. هزینه های قبولی سمت متعهد پذیرهنویس

هزینه توسط متعهد پذیرهنویس دریافت نمی شود.

۷، ۴. حدود مسئولیت متعهد پذیرهنویسی، بر اساس قرارداد منعقد به شرح زیر است:

با توجه به اینکه شرکت سرمایه گذاری صنایع برق و آب صبا سهامدار عمده شرکت گروه مپنا متعهد پذیرهنویس افزایش سرمایه می باشد، لذا این شرکت متعهد به خرید کل حق تقدم های استفاده نشده در مهلت مقرر قانونی است.

۷، ۵. نحوه عمل ناشر در خصوص وجوه ناشی از فروش حق تقدم استفاده نشده:

شرکت گروه مپنا (سهامی عام) موظف است وجوه حاصل از فروش حق تقدم های استفاده نشده (سهام پذیرهنویسی نشده) و پاره سهام ناشی از افزایش سرمایه را پس از کسر هزینه های مربوطه و کارمزد فروش حق تقدم های یاد شده (مطابق دستورالعمل مراحل زمانی افزایش سرمایه)، به حساب دارندگان حق تقدم های یاد شده منظور نماید.

۸. مشخصات مشاور/مشاوران

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