

مجلس شورای اسلامی در جلسه علنی روز شنبه ۱۳۹۷/۰۳/۰۱ در محل هیات رئیسه با حضور ۱۰۰ نماینده و با رأی ۸۰ رأی موافق، ۱۰ رأی مخالف و ۱۰ رأی ممتنع، در خصوص طرح پیشنهادی هیات مدیره شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال، تصویب کرد.

گزارش بازرس قانونی

بازرس قانونی در خصوص گزارش هیات مدیره شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال، اظهار داشت:

همراه با گزارش هیات مدیره در خصوص توجیه لزوم افزایش سرمایه

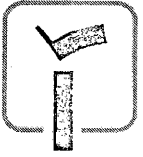
بازرس قانونی در خصوص گزارش هیات مدیره شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال، اظهار داشت: هیات مدیره شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال، اقدام به تصویب کرده است.

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

بازرس قانونی در خصوص گزارش هیات مدیره شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال، اظهار داشت: مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال، اقدام به تصویب کرده است.

شرکت بهمن دیزل (سهامی عام)

بازرس قانونی در خصوص گزارش هیات مدیره شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال، اظهار داشت: هیات مدیره شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال، اقدام به تصویب کرده است.



موسسه مسابرسی آموذگان
"مسابقه داران رسمی"

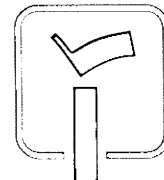
شرکت بهمن دیزل (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

- گزارش بازرس قانونی در خصوص افزایش سرمایه ۱-۲
- گزارش هیات مدیره در خصوص توجیه لزوم افزایش سرمایه ۱-۲۹

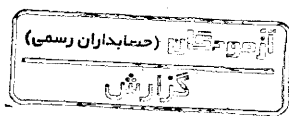


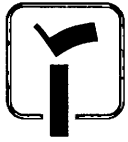
گزارش بازرسی قانونی به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

شرکت بهمن دیزل (سهامی عام)

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

- ۱- گزارش توجیهی مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۲ هیات مدیره شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، مشتمل بر صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و صورت وضعیت مالی فرضی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" و در اجرای مفاد ماده ۱۴ قانون "حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی"، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت گزارش توجیهی مزبور با هیات مدیره شرکت است.
- ۲- گزارش مزبور در اجرای تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت و مفاد ماده ۱۴ قانون یاد شده و با هدف توجیه افزایش سرمایه شرکت از محل تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود (طبقات زمین و ساختمان) و سود انباشته به ترتیب به مبلغ ۱۱,۸۱۹,۱۲۶ ریال و ۳,۱۸۰,۸۷۴ میلیون ریال تهیه شده است. این گزارش توجیهی در خصوص پیشنهاد افزایش سرمایه از محل سود انباشته، 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 استفاده‌کنندگان توجه داده می‌شود که این گزارش توجیهی ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد. در ضمن تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود منجر به ورود و یا خروج وجه نقد از شرکت نخواهد شد.
- ۳- با توجه به اطلاعات ارائه شده در بخش ۳-۶ گزارش توجیهی افزایش سرمایه، ارزش دفتری زمین و ساختمان‌های شرکت که به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ درج گردیده بدون در نظر گرفتن ارزش دفتری زمین و ساختمان خریداری شده از شرکت پوشینه بافت می باشد. همچنین دوقطعه زمین و یک دستگاه آپارتمان شرکت به شرح صورت ریز مندرج در پیوست ۷ گزارش توجیهی، توسط کارشناسان رسمی دادگستری ارزیابی نشده و علاوه بر این مبلغ ارزش دفتری آن‌ها از بهای تجدید ارزیابی زمین و ساختمان‌های تجدید ارزیابی شده کسر شده است. با توجه به مطالب فوق و در نظر داشتن موارد ذکر شده در بند ۴ این گزارش، به نظر این موسسه، مبلغ قابل انتقال به افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی زمین و ساختمان‌های شرکت به میزان مبلغ یاد شده در گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت مقدور نمی‌باشد.





گزارش بازرسی قانونی به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

شرکت بهمن دیزل (سهامی عام)

- ۴- طبق نظر کارشناسان رسمی دادگستری، ۴/۵ دانگ از زمین‌های شرکت واقع در شهرک صنعتی البرز اوقافی بوده و با عنایت به اینکه طبق نامه مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ شرکت شهرک صنعتی البرز، کلیه زمین‌های محدوده پلاک ثبتی ۱۷ اصلی در بخش شهرستان البرز حایز این شرایط می‌باشند لذا تصمیم گیری در خصوص تجدید ارزیابی از این محل مستلزم تایید سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد. علاوه بر این تا تاریخ تهیه این گزارش اسناد مالکیت مربوط به زمین‌های خریداری شده از شرکت پوشینه بافت علی‌رغم تحویل و تصرف آن توسط شرکت بهمن دیزل تاکنون به نام شرکت منتقل نشده است.
- ۵- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات توصیف شده و افزایش سودآوری شرکت به شرح یاد شده در گزارش توجیهی هیات مدیره، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه گزارش توجیهی فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این موسسه گزارش توجیهی یاد شده براساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است. ضمن اینکه براساس رسیدگی‌های انجام شده و با در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای ۳ و ۴، افزایش سرمایه شرکت نیز از محل تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود و در اجرای مفاد ماده ۱۴ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی مستلزم اخذ تاییدیه از سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد.
- ۶- در اجرای ابلاغیه مورخ ۷ خرداد ۱۳۹۹ سازمان بورس و اوراق بهادار و با عنایت به وجود مبلغ ۳۶۵۲۲۴۹ میلیون ریال سود انباشته در صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ و با در نظر داشتن آثار بندهای حسابرسی موثر بر سود انباشته و با اعمال سود سهام تقسیم شده جهت سال ۱۳۹۸ که در مجموع بالغ بر مبلغ ۳۲۱۵۳۷ میلیون ریال بوده است، انتقال مبلغ ۸۷۴٫۱۸۰ میلیون ریال از سود انباشته به سرمایه از نظر این موسسه بلامانع است.
- ۷- انجام افزایش سرمایه با رعایت مبانی پیش‌بینی شده در اصلاحیه قانون تجارت و با اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، امکان پذیر خواهد بود.
- ۸- حتی اگر رویدادهای پیش‌بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالا متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش‌بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.

تاریخ: ۲۷ اسفند ۱۳۹۹

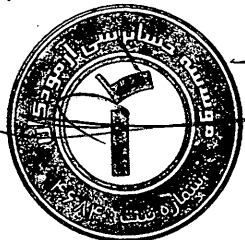
موسسه حسابرسی آزمودگان (حسابداران رسمی)

سید مرتضی فاطمی اردستانی

مهرداد آل علی

(شماره عضویت ۸۰۰۵۷۹)

(شماره عضویت ۸۰۰۰۱۴)



شرکت بهمن دیزل (سهامی عام)

گزارش هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در

خصوص لزوم افزایش سرمایه

از مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال



مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

شرکت بهمن دیزل (سهامی عام)

با احترام

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) از مبلغ ۱۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (۳,۱۸۰,۸۷۴ میلیون ریال از محل سود انباشته و مبلغ ۱۱,۸۱۹,۱۲۶ میلیون ریال از محل تجدید ارزیابی زمین و ساختمان) به منظور اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج وجه نقد از شرکت، مشتمل بر توجیه لزوم افزایش سرمایه، چگونگی انجام و پرداخت مبلغ آن که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۲ به تأیید اعضای هیأت مدیره رسیده است به شرح پیوست ارایه می شود.

نام	سمت	به نمایندگی از	امضا
حمیدرضا منجی	رئیس هیأت مدیره	شرکت گروه بهمن	
آرمان موسوی	نایب رئیس هیأت مدیره	شرکت بهمن موتور	
محمد محمدی	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	شرکت بهمن خودرو	
سید محسن مرتضوی	عضو هیأت مدیره	شرکت شاسی ساز ایران	
حسین خضری	عضو هیأت مدیره	شرکت بازرگانی عصر بهمن	

فهرست مطالب

صفحه	شرح
	۱- مشخصات ناشر :
Error! Bookmark not defined.....	۱-۱. موضوع فعالیت
۴.....	۱-۲. تاریخچه فعالیت
۵.....	۱-۳. سهامداران
۵.....	۱-۴. مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۵.....	۱-۵. مشخصات حسابرسان / بازرسان قانونی
۶.....	۱-۶. سرمایه
۶.....	۱-۷. روند سودآوری و تقسیم سود
۶-۹.....	۱-۸. وضعیت مالی
	۲- تشریح طرح افزایش سرمایه :
۱۰.....	۲-۱. هدف از انجام افزایش سرمایه
۱۰.....	۲-۲. سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن
۱۰.....	۲-۳. مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن
	۳- ارزیابی طرح افزایش سرمایه :
۱۱-۱۲.....	۳-۱. مفروضات مبنای پیش بینی صورت‌های مالی
۱۳.....	۳-۲. پیش‌بینی صورت سود و زیان
۱۴.....	۳-۳. پیش‌بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۱۵-۱۶.....	۳-۴. پیش‌بینی صورت وضعیت مالی
۱۷.....	۳-۵. ارزیابی مالی طرح
۱۸.....	۳-۶. خلاصه تجدید ارزیابی زمین و ساختمان
۱۸.....	۳-۷. نتیجه‌گیری و پیشنهاد
	پیوست ها :
۱۹.....	پیوست شماره (۱)
۲۰.....	پیوست شماره (۱-۱)
۲۱.....	پیوست شماره (۱-۲)
۲۲.....	پیوست شماره (۲)
۲۳.....	پیوست شماره (۲-۱)
۲۴.....	پیوست شماره (۳)
۲۵.....	پیوست شماره (۴)
۲۶.....	پیوست شماره (۵)
۲۷.....	پیوست شماره (۶)
۲۸.....	پیوست شماره (۶-۱)
۲۹.....	پیوست شماره (۷)

۱- مشخصات ناشر

۱-۱. موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

الف) موضوع اصلی

- تولید و مونتاژ انواع خودرو و وسایط نقلیه موتوری و دیزلی سبک و سنگین و انواع کامیون، اتوبوس، مینی بوس و کامیونت و تریلر به منظور نوسازی ناوگان حمل و نقل داخلی کشور.

ب) موضوع فرعی

- اقدام به مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی در راستای موضوع اصلی شرکت.
- ارائه خدمات فنی و مهندسی نظیر ساخت ماشین آلات صنعتی و ساخت قطعات مورد نیاز صنایع مختلف و توزیع آنها.
- تأسیس شرکت با رعایت مقررات مربوطه، خرید سهام سایر شرکت ها و موسسات در راستای موضوع اصلی شرکت.
- انجام فعالیت های بازرگانی داخلی واردات و صادرات کالاها و توزیع آنها در راستای موضوع اصلی شرکت.
- مشاوره در زمینه امور صنعتی، بازرگانی و مدیریتی.
- ایجاد شعبه و اعطا و قبول نمایندگی سایر شرکتهای داخلی و خارجی.

۱-۲. تاریخچه فعالیت

شرکت بهمن دیزل به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۵۷۱۹۶۴ به صورت شرکت سهامی عام تأسیس شده و در تاریخ ۱۳۸۲/۱۱/۰۸ طی شماره ۲۱۵۸۳۴ در اداره ثبت شرکتهای و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر، شرکت بهمن دیزل یکی از واحد های تجاری فرعی شرکت گروه بهمن است. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، کیلومتر ۱۳ بزرگراه شهید لشکری، پلاک ۲۷۹ و کارخانه آن در قزوین، شهر صنعتی البرز واقع می باشد. شرکت در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۱ تحت شماره ۱۱۲۸۹ در بورس اوراق بهادار (بازار فرابورس) پذیرفته شده است.

۳-۱. سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ به شرح زیر است.

نام سهامدار	شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت گروه بهمن	سهامی عام	۳۹۳۹	۸۴۶,۸۰۴,۷۳۶	۸۴/۶۸
شرکت شاسی ساز ایران	سهامی عام	۸۹۳۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱
شرکت بهمن موتور	سهامی عام	۱۰۲۳۸۴۶۵۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱
شرکت بهمن خودرو	سهامی خاص	۱۰۲۳۷۶۸۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱
شرکت بازرگانی عصر بهمن	سهامی خاص	۱۵۷۰۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱
سایر سهامداران			۱۴۹,۱۹۵,۲۶۴	۱۴/۹۲
جمع			۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۴-۱. مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۸ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب شدند:

عضو هیأت مدیره	سمت	نام نماینده	مدت مأموریت		موظف / غیرموظف
			آغاز	پایان	
شرکت گروه بهمن	رییس هیأت مدیره	حمیدرضا منجی	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	غیرموظف
شرکت شاسی ساز ایران	عضو هیأت مدیره	سید محسن مرتضوی	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	موظف
شرکت بهمن موتور	نائب رییس هیأت مدیره	آرمان موسوی	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	موظف
شرکت بهمن خودرو	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	محمد محمدی	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	موظف
شرکت بازرگانی عصر بهمن	عضو هیأت مدیره	حسین خضری	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	غیرموظف

۵-۱. مشخصات حسابرس / بازرس قانونی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۱۸ شرکت، موسسه حسابرسی آزمودگان به عنوان حسابرس و بازرس قانونی اصلی برای مدت یک سال انتخاب شد. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی پیش موسسه حسابرسی دایا رهیافت بوده است.

۶-۱. سرمایه

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی عادی با نام است که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۱۳ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سال‌های گذشته به شرح زیر بوده است:

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۸۶/۰۵/۲۸	۱,۰۰۰	۳۹۹,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۰۰	مطالبات و آورده نقدی سهامداران
۱۳۸۸/۱۲/۱۶	۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۰	مطالبات و آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۱/۰۹/۱۳	۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۷	مطالبات و آورده نقدی سهامداران

۷-۱. روند سودآوری و تقسیم سود

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

سال ۱۳۹۶ (تجدید ارائه شده)	سال ۱۳۹۷ (تجدید ارائه شده)	سال ۱۳۹۸	شرح
۸۷۲	۵۶۶	۲,۱۹۴	سود واقعی هر سهم شرکت (ریال)
۶۰۰	۲۵۰	۲۲۰	سود نقدی هر سهم (ریال)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه (میلیون ریال)

۸-۱. وضعیت مالی

صورت‌های وضعیت مالی، سود و زیان و جریان‌های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی گذشته و بررسی اجمالی شده دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ شرکت در صفحات ۷ تا ۹ ارائه شده است. ضمناً صورت‌های مالی و یادداشت‌های همراه به طور کامل در سیستم جامع اطلاع‌رسانی ناشران سازمان بورس و اوراق بهادار به نشانی www.codal.ir موجود است.

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت بهمن دیزل (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

صورت وضعیت مالی (مقایسه‌ای)

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (بررسی اجمالی شده)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)
دارایی‌های غیر جاری:				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۰۱۴,۰۸۹	۶۹۵,۲۶۳	۵۸۸,۰۷۰	۵۹۰,۲۷۲
دارایی‌های نامشهود	۲,۲۴۱	۲,۵۳۴	۲,۱۵۸	۶۶۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۰,۴۹۰	۲۰,۴۹۰	۲۰,۴۹۰	۲۰,۴۹۰
دریافتی‌های بلند مدت	-	۶۴۶	۱۲۲,۹۴۸	۹۲۶,۲۱۳
جمع دارایی‌های غیر جاری	۱,۰۳۶,۸۲۰	۷۱۸,۹۳۳	۷۳۳,۶۶۶	۱,۵۳۷,۶۳۶
دارایی‌های جاری:				
پیش‌پرداخت‌ها	۶,۱۳۸,۱۵۲	۲,۷۱۹,۳۱۱	۵۷۱,۳۱۶	۱,۱۶۶,۱۶۴
موجودی مواد و کالا	۳,۸۴۰,۹۸۲	۳,۷۲۵,۷۴۵	۳,۸۷۱,۳۸۷	۲,۰۲۰,۱۷۸
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۵۹۴,۷۳۱	۳۰۹,۷۳۹	۱,۲۴۰,۸۳۷	۱,۸۰۹,۹۴۹
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	-	۱,۳۳۴,۰۲۴	-	-
موجودی نقد	۵۱۳,۸۰۱	۲۰۷,۶۸۶	۶۵۶,۱۳۲	۲۳۱,۵۴۳
جمع دارایی‌های جاری	۱۱,۰۸۷,۶۶۶	۸,۲۹۶,۴۰۵	۶,۳۳۹,۶۷۲	۵,۲۲۷,۸۳۴
جمع دارایی‌ها	۱۲,۱۲۴,۴۸۶	۹,۰۱۵,۳۳۸	۷,۰۷۳,۳۳۸	۶,۷۶۵,۴۷۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
سایر اندوخته‌ها	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
سود انباشته	۴,۵۰۴,۴۰۳	۳,۵۵۰,۷۱۲	۱,۷۰۸,۵۶۵	۱,۷۳۳,۹۲۲
جمع حقوق مالکانه	۵,۶۲۴,۴۰۳	۴,۷۷۲,۴۲۹	۲,۸۲۸,۵۶۵	۲,۸۶۲,۷۷۰
بدهی‌های غیر جاری:				
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱۸,۸۴۰	۸۷,۳۹۶	۶۱,۰۸۶	۴۶,۹۳۵
تسهیلات مالی بلند مدت	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-
جمع بدهی‌های غیر جاری	۶۱۸,۸۴۰	۸۷,۳۹۶	۶۱,۰۸۶	۴۶,۹۳۵
بدهی‌های جاری:				
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۱,۰۹۵,۷۰۹	۷۵۹,۶۶۰	۵۲۸,۶۲۷	۷۵۰,۴۱۶
مالیات پرداختی	۷۶۸,۸۵۲	۵۳۲,۹۹۴	۲۴۹,۳۳۱	۲۸۹,۹۲۶
سود سهام پرداختی	۲۳۴,۰۰۵	۱۵,۰۰۹	۱۵,۵۰۲	۲۸۴,۴۴۳
تسهیلات مالی	۵۰۲,۹۴۶	۸۳۶,۸۷۴	۱,۴۳۴,۵۶۴	۱,۵۵۴,۴۱۳
ذخایر	۱,۷۹۳,۷۳۲	۱,۲۸۴,۵۱۶	۱,۰۳۸,۸۴۶	۶۴۸,۰۶۳
پیش دریافت‌ها	۱,۴۸۶,۰۰۱	۸۲۸,۱۷۶	۹۱۶,۹۱۷	۳۳۷,۳۵۲
جمع بدهی‌های جاری	۵,۸۸۱,۲۴۴	۴,۱۵۵,۶۹۳	۴,۱۸۳,۶۸۷	۳,۸۶۴,۶۱۳
جمع بدهی‌ها	۶,۵۰۰,۰۸۳	۴,۳۴۴,۶۲۶	۴,۲۴۴,۷۷۳	۳,۹۱۱,۵۴۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۲,۱۲۴,۴۸۶	۹,۰۱۵,۳۳۸	۷,۰۷۳,۳۳۸	۶,۷۶۵,۴۷۰

صورت سود و زیان (مقایسه‌ای)

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۳۹۶ (تجدید ارائه شده)	سال ۱۳۹۷ (تجدید ارائه شده)	سال ۱۳۹۸ (حسابرسی شده)	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (بررسی اجمالی شده)	شرح
۶,۳۱۹,۶۶۰	۴,۶۱۱,۲۸۳	۵,۱۴۱,۵۶۷	۳,۰۷۳,۱۶۸	درآمدهای عملیاتی
(۴,۵۵۳,۳۰۵)	(۳,۰۳۷,۲۴۳)	(۱,۸۸۲,۲۴۲)	(۱,۱۰۶,۶۳۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۷۶۶,۳۵۵	۱,۵۷۴,۰۳۹	۳,۲۵۹,۳۲۵	۱,۹۶۶,۵۳۶	سود ناخالص
(۵۹۹,۸۸۵)	(۴۹۴,۵۳۹)	(۵۲۲,۷۳۰)	(۳۵۱,۵۱۹)	هزینه‌های عمومی، اداری و فروش
(۱۱۵,۹۳۵)	(۷۹,۳۶۸)	-	-	هزینه کاهش ارزش دارایی‌ها
۲۶۹,۳۹۲	۳۲۴,۱۲۲	۱۷۴,۲۰۷	۱۴۰,۶۶۲	سایر درآمدها
(۸,۶۴۵)	(۲۷۰,۵۱۸)	(۲۱۳,۹۲۳)	(۳۷۹,۳۸۱)	سایر هزینه‌ها
۱,۳۱۱,۲۸۳	۱,۰۵۳,۷۳۷	۲,۶۹۶,۸۷۹	۱,۳۷۶,۲۹۸	سود عملیاتی
(۱۸۰,۴۵۷)	(۳۲۸,۸۸۴)	(۱۲۹,۶۱۹)	(۹۴,۳۲۲)	هزینه‌های مالی
۲۴,۷۴۸	۱۳,۱۷۳	۱۳۳,۰۱۰	۱۹۴,۳۷۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۱,۱۵۵,۵۷۴	۷۳۸,۰۲۶	۲,۷۰۰,۲۷۰	۱,۴۷۶,۳۴۷	سود قبل از مالیات
				هزینه مالیات بردرآمد:
(۳۰۵,۱۱۵)	(۱۷۲,۲۳۱)	(۴۹۷,۷۳۷)	(۳۰۲,۶۵۶)	سال جاری
	-	(۸,۸۴۸)	-	سال‌های قبل
۸۵۰,۴۵۹	۵۶۵,۷۹۵	۲,۱۹۳,۶۸۵	۱,۱۷۳,۶۹۱	سود خالص
				سود پایه هر سهم
۹۸۳	۷۹۰	۲,۱۷۶	۱,۰۷۸	عملیاتی (ریال)
(۱۳۳)	(۲۲۵)	۱۸	۹۶	غیر عملیاتی (ریال)
۸۵۰	۵۶۵	۲,۱۹۴	۱,۱۷۵	سود پایه هر سهم (ریال)

صورت جریان های نقدی (مقایسه‌ای)

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۳۹۶ (تجدید ارائه شده)	سال ۱۳۹۷ (تجدید ارائه شده)	سال ۱۳۹۸ (حسابرسی شده)	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (بررسی اجمالی شده)	شرح
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۴۴۲,۱۵۵)	۱,۹۸۷,۲۳۷	۲,۲۵۹,۹۱۵	(۸۱۱,۳۵۱)	نقد حاصل از عملیات
(۳۸۲,۰۶۴)	(۲۰۴,۰۷۷)	(۳۲۴,۳۵۹)	(۷۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بردرآمد
(۸۲۴,۲۱۹)	۱,۷۸۳,۱۶۰	۱,۹۳۵,۵۵۶	(۸۸۱,۳۵۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۴۱۶	۴,۷۶۲	۳۹,۰۹۱	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۵۲,۸۹۶)	(۶۰,۶۹۷)	(۱۷۹,۶۶۵)	(۳۵۶,۸۶۹)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱۹۷)	(۱,۷۴۵)	(۸۵۸)	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
-	-	-	۱,۳۳۴,۰۲۴	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	-	(۱,۳۳۴,۰۲۴)	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۱,۰۷۳	۸,۲۲۵	۴۵,۶۷۰	۸۱,۴۳۳	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۲۱,۶۰۴)	(۴۹,۴۵۵)	(۱,۴۲۹,۷۸۶)	۱,۰۵۸,۵۸۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۸۴۵,۸۲۳)	۱,۷۳۳,۷۰۵	۵۰۵,۷۷۰	۱۷۷,۲۳۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۳,۵۹۷,۸۸۴	۳,۸۸۲,۲۱۹	۱,۶۸۸,۷۰۱	۱,۳۸۶,۸۶۴	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۲,۳۲۹,۶۷۵)	(۴,۰۲۷,۲۵۴)	(۲,۲۸۶,۳۹۰)	(۱,۲۵۲,۸۳۳)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۳۰,۶۸۶)	(۳۰۳,۶۹۸)	(۱۲۵,۱۸۲)	(۶۲,۲۸۱)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۳۳۱,۱۳۶)	(۸۶۸,۹۴۱)	(۲۵۰,۴۹۳)	(۱,۰۰۴)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۸۰۶,۳۸۷	(۱,۳۱۷,۶۷۴)	(۹۷۳,۳۶۴)	۷۰,۷۴۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۳۹,۴۳۶)	۴۱۶,۰۳۱	(۴۶۷,۵۹۴)	۲۴۷,۹۸۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۷۰,۹۷۸	۲۳۱,۵۴۳	۶۵۶,۱۳۲	۲۰۷,۶۸۶	موجودی نقد در ابتدای سال/دوره
-	۸,۵۵۸	۱۹,۱۴۸	۵۸,۱۳۲	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۲۳۱,۵۴۲	۶۵۶,۱۳۲	۲۰۷,۶۸۶	۵۱۳,۸۰۱	مانده وجه نقد در پایان سال/دوره

۲- تشریح طرح افزایش سرمایه

۲-۱. هدف از انجام افزایش سرمایه

هدف شرکت از انجام افزایش سرمایه، بهبود ساختار مالی و جلوگیری از خروج نقدینگی می باشد.

۲-۲. سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

کل مبلغ سرمایه‌گذاری مورد نیاز برای اجرای برنامه‌های یادشده مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر است.

مبلغ برآوردی (میلیون ریال)	شرح
۳,۱۸۰,۸۷۴	افزایش سرمایه از محل سود انباشته
۱۱,۸۱۹,۱۲۶	افزایش سرمایه از محل مازاد تجدید ارزیابی زمین و ساختمان
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع منابع
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	اصلاح ساختار مالی
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع مصارف

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

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۳,۱۸۰,۸۷۴ میلیون ریال از محل سود انباشته و مبلغ ۱۱,۸۱۹,۱۲۶ میلیون ریال از محل تجدید ارزیابی زمین و ساختمان) افزایش دهد.

۳- ارزیابی طرح افزایش سرمایه

- ۳-۱-۱- تعداد تولید و فروش محصولات با هم برابر فرض شده است.
- ۳-۱-۲- ریز محاسبات مبالغ فروش برای پنج سال مالی آینده در هر دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه طی پیوست شماره (۱)، (۱-۱) و (۱-۲) ارائه شده است. شایان ذکر است مبلغ تخفیفات و برگشت از فروش در سال ۱۴۰۰ براساس بودجه سال مذکور و از سال ۱۴۰۱ به بعد معادل یک درصد مبلغ فروش محصولات همان سال در نظر گرفته شده است.
- ۳-۱-۳- ریز محاسبات بهای تمام شده کالای فروخته شده و خدمات ارائه شده طی پیوست شماره (۲) ارائه شده است. مواد مستقیم مصرفی به نسبت افزایش در تعداد تولید افزایش یافته است، همچنین نرخ خرید مواد اولیه در سال ۱۴۰۱ به بعد با ۲۰ درصد رشد نسبت به سال مالی قبل پیش بینی شده است. لازم به ذکر است هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید در هر دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه با ۲۰ درصد رشد نسبت به دوره مالی قبل در نظر گرفته شده است. ریز محاسبات سربار تولید طی پیوست شماره (۱-۲) ارائه گردیده و در مواردی که هزینه های مزبور به نحو دیگری محاسبه شده باشد در ذیل جدول، توضیحات لازم ارائه شده است.
- ۳-۱-۴- بهای تمام شده قطعات و خدمات ارائه شده به شرح جدول پیوست شماره (۲) با توجه به افزایش در تعداد محصولات فروش رفته و خدمات ارائه شده نسبت به سال قبل افزایش یافته است.
- ۳-۱-۵- هزینه های عمومی، اداری و فروش در هر دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه در سال ۱۳۹۹ و سال ۱۴۰۰ بر مبنای عملکرد واقعی و بودجه شرکت و از سال ۱۴۰۱ عمدتاً با ۲۰ درصد رشد نسبت به دوره مالی قبل در نظر گرفته شده است. ریز محاسبات هزینه های عمومی، اداری و فروش طی پیوست شماره (۳) ارائه گردیده است. شایان ذکر است در مواردی که هزینه های مزبور به نحو دیگری محاسبه شده باشد در ذیل جدول پیوست ۳ توضیحات لازم ارائه شده است.
- ۳-۱-۶- سود فروش اقساطی خودرو برای سال های ۱۴۰۰ الی ۱۴۰۴ با توجه به تغییر سیاست شرکت به سمت فروش اقساطی خودرو، در صورت تحقق افزایش سرمایه نسبت به عدم انجام افزایش سرمایه، افزایش خواهد یافت. ریز محاسبات خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی در پیوست شماره (۴) ارائه گردیده است.
- ۳-۱-۷- مالیات عملکرد هر دوره مالی به استثنای سال مالی ۱۳۹۹ با در نظر گرفتن معافیت مالیاتی نسبت به سود مشمول مالیات با نرخ ۲۳/۷۵ درصد محاسبه شده است. معادل مالیات عملکرد هر سال در حسابها ذخیره مالیات منظور شده است که فرض می شود در سال مالی بعد به طور کامل پرداخت شود.
- ۳-۱-۸- اندوخته قانونی هر سال طبق قانون تجارت با رعایت حداقل ۵ درصد از سود خالص آن دوره و تا سقف ۱۰ درصد مبلغ سرمایه لحاظ شده است.

۳-۱-۹- نرخ تقسیم سود سالانه در هر دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه برای سال های ۱۳۹۹ الی ۱۴۰۴ معادل ۱۰ درصد سود سال قبل در نظر گرفته شده است که برآورد گردیده تا پایان سال مالی به طور کامل پرداخت گردد.

۳-۱-۱۰- بر اساس اطلاعات تاریخی مانده حساب های دریافتی تجاری در سال ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ بر مبنای بودجه مصوب شرکت و از سال ۱۴۰۱ به بعد معادل هر سال ۵ درصد فروش محصولات فرض شده است.

۳-۱-۱۱- مانده حساب سفارشات و پیش پرداخت ها در سال ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ بر مبنای بودجه مصوب شرکت و از سال ۱۴۰۱ به بعد معادل ۷۰ درصد خرید مواد اولیه در هر سال در نظر گرفته شده است.

۳-۱-۱۲- مانده حساب موجودی ها از سال ۱۴۰۱ به بعد در پایان هر سال مالی با افزایش ۲۰٪ مانده نسبت به سال مالی قبل در نظر گرفته شده است.

۳-۱-۱۳- مانده حساب های پرداختی تجاری در سال ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ بر مبنای بودجه مصوب شرکت و از سال ۱۴۰۱ به بعد هر سال بر مبنای ۱۰ درصد خرید مواد در نظر گرفته شده است. همچنین مانده ذخایر با افزایش ۲۰٪ مانده نسبت به سال های قبل و از سال ۱۴۰۱ در نظر گرفته شده است.

۳-۱-۱۴- مانده حساب پیش دریافت ها در پایان سال مالی بر مبنای ۵ درصد فروش محصولات غیر از گروه ایسوزو در هر سال در نظر گرفته شده است.

۳-۱-۱۵- ریز محاسبات تسهیلات مالی دریافتی در پیوست شماره (۶) ارائه شده است. هزینه سود و کارمزد سالانه تسهیلات معادل ۱۰ درصد تسهیلات مالی دریافتی در نظر گرفته شده است. ریز مبالغ هزینه سود و کارمزد سالانه تسهیلات طی پیوست شماره (۱-۶) ارائه شده است.

۳-۱-۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان با ۲۰ درصد رشد نسبت به سال مالی قبل در نظر گرفته شده است.

۳-۲. پیش بینی صورت سود و زیان

پیش بینی صورت سود و زیان در دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه برای پنج سال مالی آینده به شرح جدول زیر است:

مبلغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۸	واقعی و برآوردی سال ۱۳۹۹		برآوردی سال ۱۴۰۰		برآوردی سال ۱۴۰۱		برآوردی سال ۱۴۰۲		برآوردی سال ۱۴۰۳		برآوردی سال ۱۴۰۴	
		انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
درآمدهای عملیاتی	۵,۱۴۱,۵۶۷	۱۰,۵۵۷,۳۶۴	۱۰,۵۵۷,۳۶۴	۲۶,۷۰۴,۴۳۳	۲۵,۶۵۴,۴۳۳	۲۶,۴۳۰,۱۴۶	۲۵,۰۹۱,۴۴۵	۴۸,۵۳۱,۹۴۰	۴۸,۵۳۱,۹۴۰	۶۷,۶۲۰,۸۴۷	۶۷,۶۲۰,۸۴۷	۹۷,۰۹۶,۵۶۸	۹۴,۸۳۴,۳۱۲
هزینهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۸۸۲,۲۴۳)	(۲,۷۸۹,۳۳۰)	(۲,۷۸۹,۳۳۰)	(۱۷,۵۵۵,۴۴۴)	(۱۶,۹۷۵,۶۳۷)	(۱۱,۶۲۹,۹۱۶)	(۱۱,۳۰۰,۴۶۱)	(۳۳,۶۲۹,۲۸۶)	(۳۳,۶۲۹,۲۸۶)	(۴۷,۲۵۴,۶۲۶)	(۴۷,۲۵۴,۶۲۶)	(۶۷,۷۸۷,۳۳۳)	(۶۶,۶۶۱,۴۴۱)
سود ناخالص	۳,۲۵۹,۳۲۵	۴,۲۶۸,۱۳۴	۴,۲۶۸,۱۳۴	۹,۱۴۸,۹۸۹	۸,۶۷۸,۷۹۶	۱۵,۰۳۰,۴۶۱	۱۳,۷۹۰,۹۸۴	۱۴,۹۰۲,۶۵۴	۱۴,۹۰۲,۶۵۴	۲۰,۳۶۶,۲۲۱	۲۰,۳۶۶,۲۲۱	۲۹,۳۰۹,۲۳۴	۲۸,۱۷۲,۸۷۱
هزینه های فروش، توزیع و عمومی	(۵۲۲,۳۳۰)	(۱,۰۷۲,۷۱۳)	(۱,۰۷۲,۷۱۳)	(۱,۹۹۵,۱۱۱)	(۱,۹۰۲,۹۳۱)	(۲,۴۳۵,۷۶۳)	(۲,۳۰۰,۴۱۵)	(۳,۱۱۰,۸۷۰)	(۳,۱۱۰,۸۷۰)	(۴,۱۷۷,۸۸۴)	(۴,۱۷۷,۸۸۴)	(۵,۷۶۴,۰۸۲)	(۵,۶۵۳,۳۷۳)
سایر درآمدها	۱۷۴,۳۰۷	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۴۰۶,۰۰۰	۱۵۶,۰۰۰	۵۴۴,۸۴۴	۴۸۰,۰۰۰	(۵۷,۶۰۰)	(۵۷,۶۰۰)	(۶۹,۱۲۰)	(۶۹,۱۲۰)	۱,۲۷۶,۹۲۶	(۸۲,۹۴۴)
سود عملیاتی	۲,۶۶۱,۲۰۲	۳,۳۶۶,۹۹۳	۳,۳۶۶,۹۹۳	۷,۵۵۹,۹۷۸	۶,۸۲۱,۸۶۵	۹,۶۸۶,۳۶۶	۸,۸۴۲,۹۱۲	۱۱,۹۵۲,۷۵۹	۱۱,۹۵۲,۷۵۹	۱۶,۴۵۳,۹۹۳	۱۶,۴۵۳,۹۹۳	۲۴,۷۳۹,۱۴۴	۲۳,۹۰۷,۰۵۳
هزینه های مالی	(۱۲۹,۶۱۹)	(۲۲۲,۳۰۰)	(۲۲۲,۳۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۷۵,۳۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۱۰,۰۰۰)	(۱,۲۱۰,۰۰۰)	(۱,۳۴۲,۰۰۰)	(۱,۳۴۲,۰۰۰)	(۱,۷۷۶,۶۰۰)	(۹۵۰,۴۰۰)
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱۳۳,۰۱۰	۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۵۴,۷۶۸	۵۴,۷۶۸	۶۰,۳۳۲	۶۰,۳۳۲	۶۷,۵۲۶	۶۷,۵۲۶	۷۶,۶۵۷	۷۶,۶۵۷
سود عملیاتی در حال اعلام قبل از مالیات	۲,۶۶۷,۵۹۳	۳,۳۷۴,۶۹۳	۳,۳۷۴,۶۹۳	۷,۷۵۹,۹۷۸	۷,۰۹۶,۵۶۵	۹,۷۴۱,۱۳۴	۸,۹۴۲,۹۱۲	۱۱,۸۰۲,۰۸۰	۱۱,۸۰۲,۰۸۰	۱۵,۱۷۹,۵۱۹	۱۵,۱۷۹,۵۱۹	۲۴,۳۸۲,۰۰۱	۲۳,۲۳۰,۳۰۱
مالیات بر درآمد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
دوره جاری	(۴۹۷,۳۳۷)	(۵۱۴,۸۳۳)	(۵۱۴,۸۳۳)	(۱,۵۹۲,۹۰۸)	(۱,۴۳۳,۹۷۴)	(۲,۵۴۳,۳۷۳)	(۲,۰۵۴,۳۷۳)	(۲,۴۵۹,۸۳۷)	(۲,۴۵۹,۸۳۷)	(۳,۴۵۹,۷۳۸)	(۳,۴۵۹,۷۳۸)	(۵,۷۰۳,۸۳۳)	(۵,۲۲۷,۶۷۱)
دوره قبل	(۸,۸۴۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص	۲,۱۷۰,۲۵۵	۲,۸۵۹,۸۶۰	۲,۸۵۹,۸۶۰	۶,۱۶۷,۰۷۰	۵,۶۶۲,۵۹۱	۷,۱۹۷,۷۶۱	۶,۸۸۸,۵۳۹	۹,۳۴۲,۲۴۳	۹,۳۴۲,۲۴۳	۱۱,۷۲۰,۷۸۰	۱۱,۷۲۰,۷۸۰	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۷,۰۰۲,۶۲۹

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت بهمن دیزل (سهامی عام)

۳- پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه

پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت در دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه طی پنج سال مالی آینده به شرح جدول زیر است: (مبالغ به میلیون ریال)

سال	شرح حساب	سرمایه		اندراخته قانونی		سایر انداخته ها		سود انباشته		جمع کل حقوق مالکانه	
		انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
سال ۱۳۹۹	مبلغه در ۱۳۹۹/۱۰/۱۰ سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب افزایش سرمایه	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۳۳۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰	۲,۳۸۴,۹۵۶	۳,۵۵۰,۷۱۲	۲,۳۸۴,۹۵۶	۴,۶۷۰,۷۱۲
سال ۱۴۰۰	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	۲۷۴,۸۵۴	-	-	-	۲,۴۱۵,۵۴۶	۵,۷۱۵,۶۶۸	۱۸,۶۵۴,۷۹۴	۱۱,۸۱۹,۱۲۶
سال ۱۴۰۱	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	۲۳۴,۷۷۸	-	-	-	۶,۶۹۵,۷۵۹	۵,۹۶۷,۲۵۳	۲۳,۹۰۱,۸۶۵	۱۱,۵۳۷,۹۵۹
سال ۱۴۰۲	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	۴۶۱,۴۸۲	-	-	-	۹,۳۲۹,۶۳۶	۸,۳۴۴,۲۳۳	۳۰,۴۱۷,۶۳۴	۹,۳۲۹,۶۳۶
سال ۱۴۰۳	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	۲,۰۹۶,۳۷۸	-	-	-	۲۱,۳۶۶,۸۸۸	۲۳,۶۲۸,۷۵۶	۳۸,۶۰۷,۲۶۰	۲۴,۷۶۸,۷۵۶
سال ۱۴۰۴	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۲,۸۹۹,۱۰۸	۱۱,۷۲۲,۷۸۰	۴۸,۵۰۶,۳۶۹	۱۱,۷۲۲,۷۸۰
سال ۱۴۰۵	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۲۲,۹۳۶,۳۶۹	۲۴,۵۰۱,۵۲۶	۵۰,۵۵۶,۳۶۹	۲۵,۶۲۱,۵۲۶
سال ۱۴۰۶	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۶۷,۵۹۰,۷۲۷	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۰۷	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۰۸	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۰۹	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۱۰	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۱۱	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۱۲	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۱۳	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۱۴	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۱۵	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۱۶	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۱۷	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۱۸	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۱۹	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۲۰	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۲۱	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۲۲	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۲۳	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۲۴	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۲۵	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۲۶	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۲۷	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۲۸	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۲۹	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹
سال ۱۴۳۰	سود خالص گزارش شده تخصیص به انداخته قانونی سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۴,۳۶۸	۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۵,۶۳۹

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت بهمن دیزل (سهامی عام)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت بهمن دیزل (سهامی عام)

۳-۴. پیش بینی صورت وضعیت مالی

پیش بینی صورت وضعیت مالی شرکت در دو حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه برای پنج سال آینده به شرح ذیل است:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۴/۱۱/۲۹		۱۴۰۳/۱۱/۲۹		۱۴۰۲/۱۱/۲۹		۱۴۰۱/۱۱/۲۹		۱۳۹۹/۱۱/۲۹		۱۳۹۸/۱۱/۲۹		صورتی شده سال ۱۳۹۸	شرح
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه		
۱۵۵۰۵۹۸۵	۳۳۹۲۱۷۰۹	۱۰۰۳۳۳۶۳۳	۲۲۳۳۵۸۷۸	۱۱۵۸۶۳۵۸	۳۳۵۸۶۳۵۲	۶۸۷۲۳۶۱	۱۸۹۴۹۴۱۸	۴۶۳۶۹۳۳	۱۶۶۶۰۴۷۲	۱۷۲۸۹۱۴۲	۱۳۵۸۸۰۶۸	۶۹۵۲۶۳	دارایی های ثبت مشهود
۱۵۳۷۱	۱۵۳۷۱	۱۵۳۷۱	۱۵۳۷۱	۱۵۳۷۱	۱۵۳۷۱	۱۵۳۷۱	۱۵۳۷۱	۱۸۵۰	۱۸۵۰	۲۰۱۰	۲۰۱۰	۲۵۲۴	دارایی های ثبت مشهود
۲۰۴۹۰	۲۰۴۹۰	۲۰۴۹۰	۲۰۴۹۰	۲۰۴۹۰	۲۰۴۹۰	۲۰۴۹۰	۲۰۴۹۰	۲۰۴۹۰	۲۰۴۹۰	۲۰۴۹۰	۲۰۴۹۰	۲۰۴۹۰	سرمایه گذاری های بلند مدت
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۴۶	دریافتی های بلند مدت
۱۵۵۴۱۸۴۶	۳۳۹۵۷۵۷۰	۱۰۰۳۶۹۴۹۴	۲۶۳۷۱۷۳۹	۱۱۶۲۲۲۱۹	۳۳۶۲۲۲۱۲	۶۹۰۸۲۲۱	۱۸۹۸۵۳۷۸	۴۶۵۹۲۷۲	۱۶۶۸۲۸۱۲	۱۷۹۱۴۴۲	۱۳۶۱۰۵۶۸	۷۱۸۹۳۳	جمع دارایی های غیر جاری
۲۹۵۸۱۷۵۱	۲۹۵۸۱۷۵۱	۲۹۷۲۵۸۵۱	۲۹۷۲۵۸۵۱	۲۰۷۶۰۵۲۲	۲۰۷۶۰۵۲۲	۱۴۵۰۶۰۹۶	۱۴۵۰۶۰۹۶	۹۹۱۷۵۳۰	۹۹۱۷۵۳۰	۷۱۶۶۷۹۶	۷۱۶۶۷۹۶	۲۰۷۱۹۰۲۱۰	دارایی های جاری
۱۳۲۱۷۵۹۷	۱۳۲۱۷۵۹۷	۱۰۰۱۸۱۰۳۳۱	۱۰۰۱۸۱۰۳۳۱	۸۴۸۴۴۴۳	۸۴۸۴۴۴۳	۷۰۷۰۳۶۹	۷۰۷۰۳۶۹	۵۸۹۱۹۷۴	۵۸۹۱۹۷۴	۴۸۵۶۵۸۰	۴۸۵۶۵۸۰	۳۰۷۲۵۷۴۵	پیش پرداخت ها
۴۰۷۸۳۹۵۱	۴۰۷۸۳۹۵۱	۳۰۵۵۲۵۴	۳۰۵۵۲۵۴	۲۰۱۳۰۰۶۴	۲۰۱۳۰۰۶۴	۱۴۸۵۴۹۲	۱۴۸۵۴۹۲	۷۷۰۹۱۲	۷۷۰۹۱۲	۳۳۰۱۸۶	۳۳۰۱۸۶	۲۰۹۳۲۹	موجودی پول و سایر دریافتی ها
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۳۳۴۰۲۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۶۳۷۵۱۷	۲۵۴۳۰	۱۰۵۴۷۱۷	۵۰۸۹۳	۷۲۰۱۵۶	۱۱۸۰۴۵۶	۴۶۸۸۰	۱۵۸۸۰	۱۸۲۴۰۰	۱۸۲۴۰۰	۱۵۳۵۰۰	۱۵۳۵۰۰	۲۰۷۶۹۱۶	موجودی نقد
۶۱۸۳۰۸۱۵	۵۹۲۲۸۷۲۹	۴۴۴۱۷۲۶۴	۴۴۰۱۳۴۳۰	۳۳۰۹۵۱۸۴	۳۱۴۹۳۴۸۴	۲۳۵۳۰۸۳۷	۲۳۲۳۲۰۸۳۷	۱۶۷۶۲۸۱۶	۱۶۷۶۲۸۱۶	۱۳۵۰۷۰۶۲	۱۳۵۰۷۰۶۲	۸۰۲۹۶۴۰۵	جمع دارایی های جاری
۷۷۳۷۲۶۶۲	۹۳۰۸۶۳۹۸	۵۴۷۸۶۷۲۲	۶۹۳۸۵۱۶۸	۴۳۰۷۱۷۴۰۳	۵۵۰۱۱۵۶۹۶	۲۰۴۳۹۰۵۹	۴۳۰۶۹۱۱۵	۲۱۴۲۳۰۸۸	۲۳۰۴۵۶۳۸	۱۴۰۳۹۸۵۰۴	۲۶۰۱۱۷۶۳۰	۹۰۱۵۰۳۲۸	جمع دارایی ها

۵-۳. ارزیابی مالی طرح

براساس اطلاعات ارائه شده، بازده طرح پیشنهادی به شرح جدول زیر می باشد:

شاخص های ارزیابی افزایش سرمایه	شاخص	عدد شاخص	واحد شاخص
خالص ارزش فعلی جریان های نقدی ورودی (با نرخ ۱۸٪)	NPV	۳,۷۴۸,۷۱۸	میلیون ریال
نرخ بازده داخلی	IRR	۲۴,۶۶٪	درصد
متوسط دوره بازگشت	APP	۳,۰۸	سال
متوسط دوره بازگشت	APP	۳۷	ماه

لازم به ذکر است تفاوت سود خالص هر سال مالی در حالت انجام افزایش سرمایه با حالت عدم انجام افزایش سرمایه به عنوان جریان ورودی وجه نقد و مبنای محاسبات ارزیابی مالی طرح قرار گرفته است. مبالغ مزبور در جدول زیر ارائه شده است:

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	
-	-	-	-	(۳,۱۸۰,۸۷۴)	-	افزایش سرمایه
۱۸,۳۲۴,۳۶۸	۱۲,۸۹۹,۱۰۸	۹,۲۲۹,۶۳۶	۶,۶۹۵,۷۵۹	۵,۴۹۷,۰۷۱	۲,۳۸۴,۹۵۶	سود خالص در حالت افزایش سرمایه
۱۶,۸۰۵,۶۳۹	۱۱,۷۲۲,۷۸۰	۸,۳۴۴,۲۴۳	۵,۹۶۷,۲۵۳	۴,۹۵۱,۵۹۱	۲,۳۸۴,۹۵۶	سود خالص در حالت عدم افزایش سرمایه
۱,۵۲۸,۷۲۹	۱,۱۷۶,۳۲۸	۸۸۵,۳۹۳	۷۲۸,۵۰۵	۵۴۵,۴۸۰	-	خالص تغییرات در صورت سود و زیان
۳۰۳,۶۰۰	۳۰۳,۶۰۰	۳۰۳,۶۰۰	۳۰۳,۶۰۰	۳۰۳,۶۰۰	-	افزایش هزینه استهلاک ناشی از افزایش سرمایه
۱,۸۳۲,۳۲۹	۱,۴۷۹,۹۲۸	۱,۱۸۸,۹۹۳	۱,۰۳۲,۱۰۵	۸۴۹,۰۸۰	-	جریان نقدی ورودی (خروجی)
۳,۲۰۱,۵۶۲	۱,۳۶۹,۲۳۲	(۱۱۰,۶۹۶)	(۱,۲۹۹,۶۸۸)	(۲,۳۳۱,۷۹۴)	-	جریان نقدی ورودی (خروجی) تجمعی

۳-۶- خلاصه تجدید ارزیابی زمین و ساختمان

شرح	بهای تمام شده	استهلاک انباشته	ارزش دفتری در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	ارزش جاری	مازاد تجدید ارزیابی
زمین‌ها	۲۰۴,۰۱۰	-	۲۰۴,۰۱۰	۴۶۰,۰۰۰	۴,۳۹۵,۹۹۰
ساختمان‌ها	۲۹۵,۵۶۵	۱۲۸,۷۰۱	۱۶۶,۸۶۴	۷,۵۹۰,۰۰۰	۷,۴۲۳,۱۳۶
جمع	۴۹۹,۵۷۵	۱۲۸,۷۰۱	۳۷۰,۸۲۸	۱۲,۱۹۰,۰۰۰	۱۱,۸۱۹,۱۲۶

۳-۶-۱- جزئیات مربوط به زمین‌ها و ساختمان‌های شرکت در گزارش هیات کارشناسان رسمی دادگستری در پیوست شماره ۷ گزارش توجیهی ارائه شده است.

۳-۷- نتیجه گیری و پیشنهاد

با توجه به ضرورت انجام افزایش سرمایه، هیات مدیره پیشنهاد می‌کند سرمایه شرکت از مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۳,۱۸۰,۸۷۴ میلیون ریال از محل سود انباشته و مبلغ ۱۱,۸۱۹,۱۲۶ میلیون ریال از محل تجدید ارزیابی زمین و ساختمان) افزایش یابد.

هیات مدیره

شرکت بهمن دیزل (سهامی عام)

گزارش توضیحی افزایش سرمایه شرکت بهمن دیزل (سهامی عام)

پیوست (۲-۱)

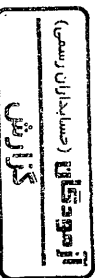
برآورد ریز مبالغ فروش قطعات در حالت های انجام و عدم انجام افزایش سرمایه طی پنج سال مالی آینده به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح حساب	حسابرسی شده سال ۱۳۹۸	واقعی و برآوردی سال ۱۳۹۹		برآوردی سال ۱۴۰۰		برآوردی سال ۱۴۰۱		برآوردی سال ۱۴۰۲		برآوردی سال ۱۴۰۳		برآوردی سال ۱۴۰۴	
		عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه
کرایه	۳۳۸,۹۱۶	۳۶۱,۰۵۵	۳۶۱,۰۵۵	۳۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۰۰۰	۴۴۱,۲۶۳	۴۴۵,۰۰۰	۲۹۲,۷۵۰	۲۹۲,۷۵۰	۲۹۲,۷۵۰	۲۹۲,۷۵۰	۲۹۲,۷۵۰	۲۹۲,۷۵۰
کالا و قطعات	۸۱۹,۳۵۷	۱,۳۰۹,۰۳۹	۱,۳۰۹,۰۳۹	۲,۰۳۴,۳۸۵	۲,۰۳۴,۳۸۵	۲,۰۳۴,۳۸۵	۲,۰۳۴,۳۸۵	۲,۹۲۹,۵۱۴	۲,۹۲۹,۵۱۴	۲,۹۲۹,۵۱۴	۲,۹۲۹,۵۱۴	۲,۹۲۹,۵۱۴	۲,۹۲۹,۵۱۴
سایر خدمات	۹,۹۹۶	۷۶,۵۹۱	۷۶,۵۹۱	۱۲۰,۶۶۹	۱۲۰,۶۶۹	۱۴۴,۸۰۳	۱۴۴,۸۰۳	۱۷۳,۷۶۳	۱۷۳,۷۶۳	۱۷۳,۷۶۳	۱۷۳,۷۶۳	۱۷۳,۷۶۳	۱۷۳,۷۶۳
جمع	۱,۱۵۸,۱۶۹	۱,۷۴۶,۶۸۵	۱,۷۴۶,۶۸۵	۵,۱۵۵,۰۵۴	۷,۰۴۱,۰۶۵	۵,۷۳۶,۰۶۵	۵,۷۳۶,۰۶۵	۶,۴۱۰,۷۷۸	۶,۴۱۰,۷۷۸	۶,۴۱۰,۷۷۸	۶,۴۱۰,۷۷۸	۶,۴۱۰,۷۷۸	۶,۴۱۰,۷۷۸

برآورد فروش سال ۱۳۹۹ بر مبنای فروش واقعی تا زمان تهیه گزارش توجیهی و برآورد ماه های پایانی سال ۱۳۹۹ و برآورد فروش سال ۱۴۰۰ شرکت در نظر گرفته شده است. شایان ذکر است در سال ۱۴۰۰ برآورد شده که شرکت تعداد ۱۰۰۰ دستگاه کاربری به فروش میرساند که در صورت افزایش سرمایه از محل ذخیره نقدینگی خط تولید کاربری سازی توسعه و تعداد تیراژ کاربری ۳۰ درصد افزایش می یابد.

برآورد فروش سال کاربری از سال ۱۴۰۱ به بعد معادل ۵ درصد رشد و در صورت انجام افزایش سرمایه ۱۰ درصد رشد داشته و کالا و قطعات و سایر خدمات با رشد ۲۰ درصد برآورد شده است.



گزارش توضیحی افزایش سرمایه شرکت بهمن دیزل (سهامی عام)

بیوست (۲)

برآورد ریز مبالغ ریز بهای تمام شده کلای فروش رفته در حالت ملی انجام و عدم انجام افزایش سرمایه طی پنج سال مالی آینده به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح حساب	حساب	حسابرسی شده سال ۱۳۹۸	۱۳۹۹ سال ویراوردی		۱۴۰۰ سال ویراوردی		۱۴۰۱ سال ویراوردی		۱۴۰۲ سال ویراوردی		۱۴۰۳ سال ویراوردی		۱۴۰۴ سال ویراوردی	
			عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	افزایش سرمایه
مواد مستقیم مصرفی	۱,۱۸۴,۹۸۱	۵,۲۲۷,۲۷۷	۱۴۴,۸۷۲,۲۶۲	۱۴۴,۸۷۲,۲۶۲	۲,۰۷۲۲,۹۹۵	۲,۰۷۲۲,۹۹۵	۲,۰۷۲۲,۹۹۵	۲,۰۷۲۲,۹۹۵	۲,۰۷۲۲,۹۹۵	۲,۰۷۲۲,۹۹۵	۲,۰۷۲۲,۹۹۵	۲,۰۷۲۲,۹۹۵	۲,۰۷۲۲,۹۹۵	۲,۰۷۲۲,۹۹۵
سرباز تولید	۱۲۹,۳۳۱	۲۱۹,۵۳۰	۳۰,۳۳۸۴	۳۰,۳۳۸۴	۵۵۷,۸۱۳	۵۵۷,۸۱۳	۵۵۷,۸۱۳	۵۵۷,۸۱۳	۵۵۷,۸۱۳	۵۵۷,۸۱۳	۵۵۷,۸۱۳	۵۵۷,۸۱۳	۵۵۷,۸۱۳	۵۵۷,۸۱۳
هزینه های جذب شده	(۷۶,۷۹۱)	۷۸۶,۶۳۴	۵۶۳,۵۱۳	۵۶۳,۵۱۳	۶۲۴,۳۳۹	۶۲۴,۳۳۹	۶۲۴,۳۳۹	۶۲۴,۳۳۹	۶۲۴,۳۳۹	۶۲۴,۳۳۹	۶۲۴,۳۳۹	۶۲۴,۳۳۹	۶۲۴,۳۳۹	۶۲۴,۳۳۹
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱,۴۳۱,۵۶۷	۵,۷۰۸,۵۴۶	۱۵۳,۵۴۲,۵۸۸	۱۵۳,۵۴۲,۵۸۸	۲,۰۷۲۲,۹۹۵	۲,۰۷۲۲,۹۹۵	۲,۰۷۲۲,۹۹۵	۲,۰۷۲۲,۹۹۵	۲,۰۷۲۲,۹۹۵	۲,۰۷۲۲,۹۹۵	۲,۰۷۲۲,۹۹۵	۲,۰۷۲۲,۹۹۵	۲,۰۷۲۲,۹۹۵	۲,۰۷۲۲,۹۹۵
بهای تمام شده قطعات و خدمات ارائه شده	۴۰۰,۰۱۱	۶۹۱,۹۵۶	۱,۹۹۰,۶۳۴	۱,۹۹۰,۶۳۴	۲,۰۳۹,۶۵۵	۲,۰۳۹,۶۵۵	۲,۰۳۹,۶۵۵	۲,۰۳۹,۶۵۵	۲,۰۳۹,۶۵۵	۲,۰۳۹,۶۵۵	۲,۰۳۹,۶۵۵	۲,۰۳۹,۶۵۵	۲,۰۳۹,۶۵۵	۲,۰۳۹,۶۵۵
تعدیلات افزایش و کاهش موجودی اول و پایان دوره	۵۰,۶۶۴	(۱۱۱,۲۵۳)	(۱۵۶,۳۳۵)	(۱۵۶,۳۳۵)	(۱۵۶,۳۳۵)	(۱۵۶,۳۳۵)	(۱۵۶,۳۳۵)	(۱۵۶,۳۳۵)	(۱۵۶,۳۳۵)	(۱۵۶,۳۳۵)	(۱۵۶,۳۳۵)	(۱۵۶,۳۳۵)	(۱۵۶,۳۳۵)	(۱۵۶,۳۳۵)
بهای تمام شده کالای قطعات و خدمات فروش رفته	۱,۸۸۲,۲۴۲	۶,۳۸۹,۲۴۰	۱۷,۵۵۵,۴۴۴	۱۷,۵۵۵,۴۴۴	۲۴,۷۹۰,۲۳۰	۲۴,۷۹۰,۲۳۰	۲۴,۷۹۰,۲۳۰	۲۴,۷۹۰,۲۳۰	۲۴,۷۹۰,۲۳۰	۲۴,۷۹۰,۲۳۰	۲۴,۷۹۰,۲۳۰	۲۴,۷۹۰,۲۳۰	۲۴,۷۹۰,۲۳۰	۲۴,۷۹۰,۲۳۰

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت بهمن دیزل (سهامی عام)

پیوست (۳-۱)

برآورد ریز مبالغ سرشار تولید در حالت های انجام و عدم انجام افزایش سرمایه طی پنج سال آینده به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح حساب	حسابرسی شده سال ۱۳۹۸	واقعی و برآوردی سال ۱۳۹۹		برآوردی سال ۱۴۰۰		برآوردی سال ۱۴۰۱		برآوردی سال ۱۴۰۲		برآوردی سال ۱۴۰۳		برآوردی سال ۱۴۰۴	
		انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش
هزینه حقوق و دستمزد و مزایا	۹۵۸۱۷	۱۳۹۸۳۷	۱۲۹۸۳۷	۱۸۰۸۷۰	۱۸۰۸۷۰	۲۱۷۰۴۴	۲۱۷۰۴۴	۲۶۰۴۵۳	۲۶۰۴۵۳	۳۱۲۵۴۳	۳۱۲۵۴۳	۳۷۵۰۵۲	۳۷۵۰۵۲
هزینه تعمیر نگهداری	۱۵۱۳۱	۲۷۱۷۳	۲۷۱۷۳	۳۱۲۶۷	۳۱۲۶۷	۳۷۵۲۰	۳۷۵۲۰	۴۵۰۲۴	۴۵۰۲۴	۵۴۰۲۹	۵۴۰۲۹	۶۴۸۳۵	۶۴۸۳۵
مواد	۱۰۵۷۵	۱۹۸۱۰	۱۹۸۱۰	۲۲۸۶۳	۲۲۸۶۳	۲۷۴۳۶	۲۷۴۳۶	۳۲۹۱۳	۳۲۹۱۳	۳۹۵۰۷	۳۹۵۰۷	۴۷۴۰۹	۴۷۴۰۹
استهلاک	۴۹۹۸۳	۵۷۸۷۱	۵۷۸۷۱	۶۶۷۱۵	۶۶۷۱۵	۷۷۰۵۱	۷۷۰۵۱	۲۰۷۸۵۷	۲۰۷۸۵۷	۲۳۲۲۴۹	۲۳۲۲۴۹	۲۳۹۴۱۲	۲۳۹۴۱۲
سایر هزینه ها	۲۲۵۴۱	۴۱۹۴۳	۴۱۹۴۳	۴۹۳۷۷	۴۹۳۷۷	۵۹۱۳۳	۵۹۱۳۳	۷۰۹۵۹	۷۰۹۵۹	۸۵۱۵۱	۸۵۱۵۱	۱۰۲۱۸۱	۱۰۲۱۸۱
جمع	۱۹۴۰۴۷	۲۸۶۶۴۴	۲۸۶۶۴۴	۳۵۰۹۹۲	۳۵۰۹۹۲	۴۱۱۱۸۳	۴۱۱۱۸۳	۷۱۷۲۱۵	۷۱۷۲۱۵	۸۱۴۴۸۰	۸۱۴۴۶۲	۹۲۸۸۸۹	۹۲۸۸۸۹

بنابراین توجه به تجدید ارزیابی ساختمان های شرکت هزینه استهلاک در حالت انجام افزایش سرمایه با افزایش همراه می باشد.

گزارش توجیهی افزایش سرمایه سهامی عام

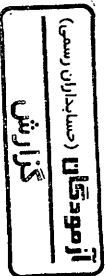
پیوست (۳)

برآورد ریز مبلغ هزینه های عمومی و اداری در حالت های انجام و عدم انجام افزایش سرمایه طی پنج سال آینده به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح حساب	سال ۱۳۹۸		واقعی و برآوردی سال ۱۳۹۹		برآوردی سال ۱۴۰۰		برآوردی سال ۱۴۰۱		برآوردی سال ۱۴۰۲		برآوردی سال ۱۴۰۳		برآوردی سال ۱۴۰۴	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
هزینه حقوق و دستمزد و مزایا	۲۵۲۷۰۰۸	۱۲۰۱۱۸	۲۳۳۲۲۵	۲۳۳۲۲۵	۵۶۱۵۷۵	۷۱۱۸۸۰	۵۶۱۵۷۵	۷۱۱۸۸۰	۵۶۱۵۷۵	۷۱۱۸۸۰	۵۶۱۵۷۵	۷۱۱۸۸۰	۵۶۱۵۷۵	۷۱۱۸۸۰
هزینه کار انشی			۲۳۳۲۲۵	۲۳۳۲۲۵	۲۳۳۲۲۵	۲۳۳۲۲۵	۲۳۳۲۲۵	۲۳۳۲۲۵	۲۳۳۲۲۵	۲۳۳۲۲۵	۲۳۳۲۲۵	۲۳۳۲۲۵	۲۳۳۲۲۵	۲۳۳۲۲۵
هزینه ملزومات مصرفی		۱۰۹۲۳												
استهلاک														
آگهی و تبلیغات														
بیمه و عوارض														
هزینه خدمات قراردادی														
اجاره														
حق العمل کاری و کمیسیون فروش														
حمل و نقل														
سایر هزینه ها														
جمع	۵۲۲۷۳۰	۱۰۷۲۰۷۱۲	۸۳۴۸۵	۸۳۴۸۵	۱۹۴۸۵	۱۹۴۸۵	۱۹۴۸۵	۱۹۴۸۵	۱۹۴۸۵	۱۹۴۸۵	۱۹۴۸۵	۱۹۴۸۵	۱۹۴۸۵	۱۹۴۸۵

هزینه کار انشی از سال ۱۴۰۱ به بعد معادل ۳ درصد فروش محصولات و همچنین هزینه حق العمل کمیسیون فروش معادل ۱/۵ درصد فروش محصولات (مندرج در جدول ۱-۱ پیوست) برآورد شده است. *با توجه به تجدید ارزیابی ساختمان های شرکت هزینه استهلاک در حالت انجام افزایش سرمایه با افزایش همراه می باشد.



گزارش توضیحی افزایش سرمایه شرکت بهمن دیزل (سهامی عام)

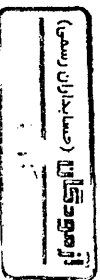
پیوست (۴)

برآورد ریز مبالغ سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی در حالت های انجام و عدم انجام افزایش سرمایه طی پنج سال مالی آینده به شرح زیر است:

درآمدها	برآوردی سال ۱۳۹۹		برآوردی سال ۱۴۰۰		برآوردی سال ۱۴۰۱		برآوردی سال ۱۴۰۲		برآوردی سال ۱۴۰۳		برآوردی سال ۱۴۰۴	
	واقعی	برآوردی	واقعی	برآوردی	واقعی	برآوردی	واقعی	برآوردی	واقعی	برآوردی	واقعی	برآوردی
حساب	شرح حساب	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲
سود فروش و فروش ضایعات	۱۲۸,۲۹۹	۱۲۸,۲۹۹	۱۲۸,۲۹۹	۱۲۸,۲۹۹	۱۲۸,۲۹۹	۱۲۸,۲۹۹	۱۲۸,۲۹۹	۱۲۸,۲۹۹	۱۲۸,۲۹۹	۱۲۸,۲۹۹	۱۲۸,۲۹۹	۱۲۸,۲۹۹
سود فروش مواد اولیه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
سایر درآمدها	جمع	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲
هزینه ها	جمع	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲	۱۷۱,۵۷۲

حساب <th colspan="2">برآوردی سال ۱۳۹۹</th> <th colspan="2">برآوردی سال ۱۴۰۰</th> <th colspan="2">برآوردی سال ۱۴۰۱</th> <th colspan="2">برآوردی سال ۱۴۰۲</th> <th colspan="2">برآوردی سال ۱۴۰۳</th> <th colspan="2">برآوردی سال ۱۴۰۴</th>	برآوردی سال ۱۳۹۹		برآوردی سال ۱۴۰۰		برآوردی سال ۱۴۰۱		برآوردی سال ۱۴۰۲		برآوردی سال ۱۴۰۳		برآوردی سال ۱۴۰۴	
	واقعی	برآوردی	واقعی	برآوردی	واقعی	برآوردی	واقعی	برآوردی	واقعی	برآوردی	واقعی	برآوردی
حساب	شرح حساب	۲۷۲,۹۱۵	۲۷۲,۹۱۵	۲۷۲,۹۱۵	۲۷۲,۹۱۵	۲۷۲,۹۱۵	۲۷۲,۹۱۵	۲۷۲,۹۱۵	۲۷۲,۹۱۵	۲۷۲,۹۱۵	۲۷۲,۹۱۵	۲۷۲,۹۱۵
هزینه های جذب نشده	۷۶,۷۹۲	۷۶,۷۹۲	۷۶,۷۹۲	۷۶,۷۹۲	۷۶,۷۹۲	۷۶,۷۹۲	۷۶,۷۹۲	۷۶,۷۹۲	۷۶,۷۹۲	۷۶,۷۹۲	۷۶,۷۹۲	۷۶,۷۹۲
سایر	جمع	۲۷۲,۹۱۵	۲۷۲,۹۱۵	۲۷۲,۹۱۵	۲۷۲,۹۱۵	۲۷۲,۹۱۵	۲۷۲,۹۱۵	۲۷۲,۹۱۵	۲۷۲,۹۱۵	۲۷۲,۹۱۵	۲۷۲,۹۱۵	۲۷۲,۹۱۵

*** با توجه به افزایش میزان تولیدات از سال ۱۴۰۰ به بعد هزینه جذب نشده محاسبه نشده است.



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت بهمن دیزل (سهامی عام)

پیوست (۶)

برآورد ریز مبالغ تسهیلات مالی دریافتی در حالت های انجام و عدم انجام افزایش سرمایه طی پنج سال آینده به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح حساب	حسابرسی شده سال ۱۳۹۸	واقعی و برآوردی سال ۱۳۹۹		برآوردی سال ۱۴۰۰		برآوردی سال ۱۴۰۱		برآوردی سال ۱۴۰۲		برآوردی سال ۱۴۰۳		برآوردی سال ۱۴۰۴	
		انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
مانده اول دوره	۱,۴۳۴,۵۴۴	۸۳۶,۸۷۵	۸۳۶,۸۷۵	۲۶۰,۵۲۶۷	۲۶۰,۵۲۶۷	۲۶۰,۵۲۶۷	۲۶۰,۵۲۶۷	۲۶۰,۵۲۶۷	۲۶۰,۵۲۶۷	۲۶۰,۵۲۶۷	۲۶۰,۵۲۶۷	۲۶۰,۵۲۶۷	۲۶۰,۵۲۶۷
دریافتی طی دوره	۱,۶۸۸,۷۰۱	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
بزرگداشت اصل طی دوره	(۲,۲۸۶,۳۳۰)	(۲,۷۳۱,۵۰۸)	(۲,۷۳۱,۵۰۸)	(۳,۲۵۶,۳۳۹)	(۳,۲۵۶,۳۳۹)	(۳,۲۵۶,۳۳۹)	(۳,۲۵۶,۳۳۹)	(۳,۲۵۶,۳۳۹)	(۳,۲۵۶,۳۳۹)	(۳,۲۵۶,۳۳۹)	(۳,۲۵۶,۳۳۹)	(۳,۲۵۶,۳۳۹)	(۳,۲۵۶,۳۳۹)
مانده پایان دوره	۸۳۶,۸۷۵	۲۶۰,۵۳۶۷	۲۶۰,۵۳۶۷	۲۳۴۹,۰۲۸	۲۳۴۹,۰۲۸	۲۳۴۹,۰۲۸	۲۳۴۹,۰۲۸	۲۳۴۹,۰۲۸	۲۳۴۹,۰۲۸	۲۳۴۹,۰۲۸	۲۳۴۹,۰۲۸	۲۳۴۹,۰۲۸	۲۳۴۹,۰۲۸
حاصله بلندمدت	-	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
حاصله جاری	-	۲۱۰,۵۳۶۷	۲۱۰,۵۳۶۷	۸۴۹,۰۲۸	۸۴۹,۰۲۸	۸۴۹,۰۲۸	۸۴۹,۰۲۸	۸۴۹,۰۲۸	۸۴۹,۰۲۸	۸۴۹,۰۲۸	۸۴۹,۰۲۸	۸۴۹,۰۲۸	۸۴۹,۰۲۸

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت بهمن دیزل (سهامی عام)

پیوست (۱-۶)

برآورد ریز مبلغ سود و کارمزد تسهیلات در حالت های انجام و عدم انجام افزایش سرمایه طی پنج سال مالی آینده به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

برآوردی سال ۱۴۰۴	برآوردی سال ۱۴۰۳		برآوردی سال ۱۴۰۲		برآوردی سال ۱۴۰۱		برآوردی سال ۱۴۰۰		۱۳۹۹ سال		حسابرسی شده سال ۱۳۹۸	شرح حساب سود کارمزد تسهیلات
	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه		
۹۵۰۴۰۰	۷۷۷۶۰۰	۱۳۴۲۰۰۰	۱۱۹۸۰۰۰	۱۳۱۰۰۰۰	۱۰۹۰۰۰۰	۱۱۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۵۷۵۳۰۰	۵۰۰۰۰۰	۲۲۳۳۰۰	۲۲۳۳۰۰	۱۲۹۶۱۹

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت بهمن دیزل (سهامی عام)

پیوست (۷)

صورت ریز زمین و ساختمانهای شرکت به همراه قیمت کارشناسی هر یک از آنها به شرح جدول زیر می باشد:

سایر توضیحات	مبلغ ارزیابی شده	مترارز	شرح
کارشناسی نشده و معادل ارزش دفتری لحاظ شده است	۰	۱۰۵	زمین واقع در مشهد
کارشناسی نشده و معادل ارزش دفتری لحاظ شده است	۰	۶۰۰	زمین واقع در کردکوی
کارشناسی نشده و معادل ارزش دفتری لحاظ شده است	۲۱۱۰۰۰۰	۱۶۸۰۰۰۰	زمین پوششیده بافت
	۱۳۴۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰	زمین کبیرسور سازی
	۱۲۵۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰	زمین کارخانه
	۴۶۰۰۰۰۰	۵۲۴۵۳	جمع کل ارزش زمین های شرکت
	۲۸۲۰۰۰۰	۵۲۴۵۳	ساختمان های کارخانه
	۲۱۹۰۰۰۰	۳۹۷۳۵	ساختمان های کبیرسور سازی
	۲۵۸۰۰۰۰	۹۹۴۰۳	ساختمان های پوششیده بافت
کارشناسی نشده و معادل ارزش دفتری لحاظ شده است	-	۱۴۰۱۷	آبارتمان واقع در تبریز
	۷۵۹۰۰۰۰		جمع کل ارزش ساختمان های شرکت
	۱۲۱۹۰۰۰۰		جمع کل ارزش زمین و ساختمان های شرکت
	(۳۷۰۸۷۴)		کسر می شود: ارزش دفتری زمین و ساختمان
	۱۱۸۱۹۱۲۶		



گزارش هیات کارشناسی در خصوص زمین و ساختمان کارخانه

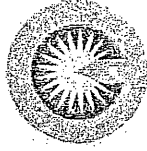
رضا امانی
محمد رضا بمانیان
کامران رضوی

بسمه تعالی

شماره: ۹۹/۱۰۱

تاریخ: ۹۹/۹/۱۰

پیوست: تصویر اسناد و مدارک ارائه شده



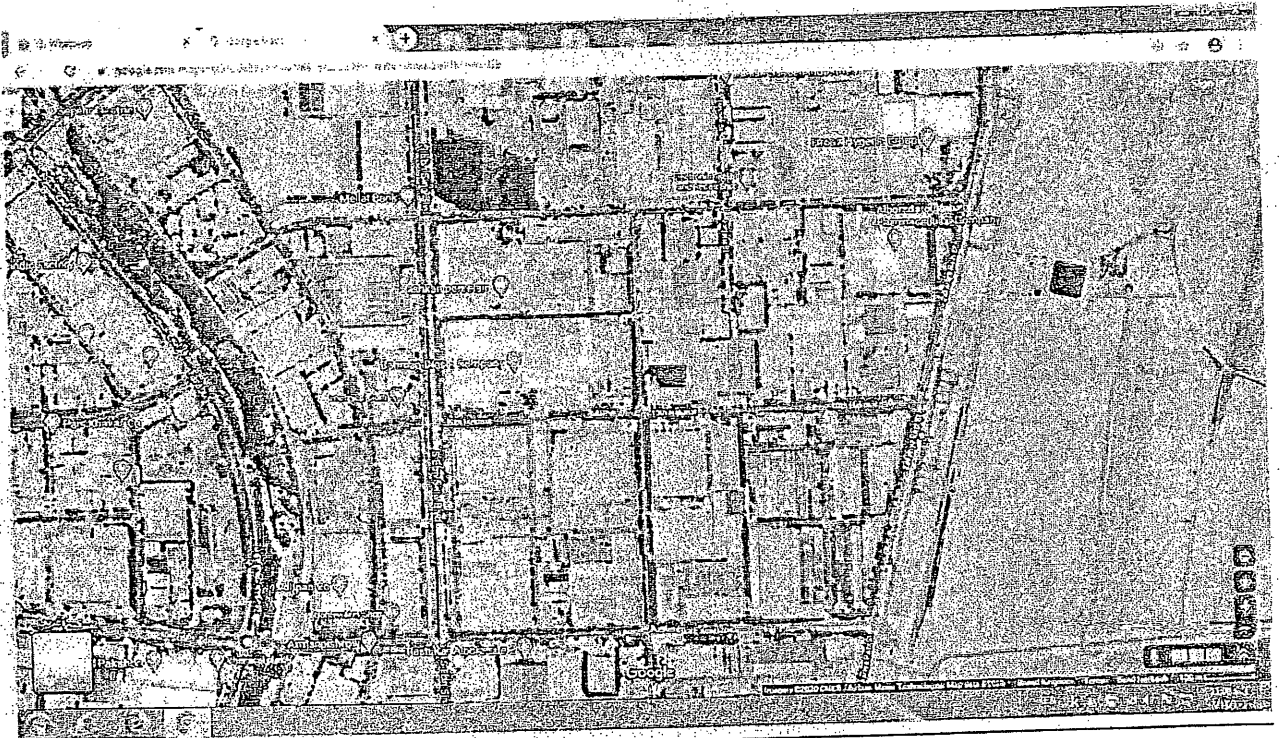
هیئت کارشناسان رسمی دادگستری

جناب آقای دکتر رضا علی پور

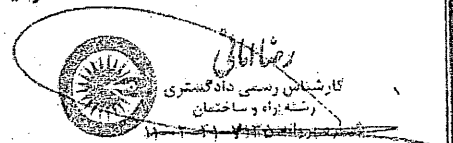
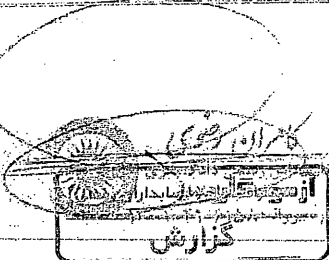
ریاست محترم هیئت مدیره کانون کارشناسان رسمی دادگستری

با سلام

بازگشت به نامه شماره ۱۳۸۲۶ تاریخ ۹۹/۷/۱۳ در خصوص ارزشیابی سهام شرکت گروه بهمن دیزل موضوع ارزیابی پلاک ثبتی ۱۷/۶۹ شهر صنعتی البرز - منطقه ۲۷ - بلوار ابن سینا - خیابان حکمت ۱۰ - ملک اصلی کارخانه بهمن دیزل، پس از بازدید محلی و میدانی از ملک و بررسی اسناد و مدارک ارائه شده، گزارش کارشناسی به شرح ذیل ایفاد می گردد:



موقیت قرارگیری ملک بهمن دیزل در مرکز تصویر



رضا امانی

محمد رضا بمانیان

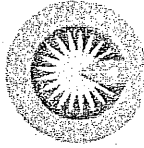
کامران رضوی

بسمه تعالی

شماره: ۹۹/۱۰۱

تاریخ: ۹۹/۹/۱۰

پیوست: تصویر اسناد و مدارک ارائه شده



هیئت کارشناسان رسمی دادگستری

۱- مشخصات ثبتی ملک، اسناد ارائه شده و حدود رسیدگی:

۱-۱- تصویر دفترچه مالکیت شماره ورقه مالکیت ۹۷۷۹۰۸، ششدانگ یک قطعه زمین به مساحت ۸۰,۰۰۰ مترمربع دارای پلاک ثبتی ۶۹ فرعی مجزی از ۴۶ فرعی از ۱۷ اصلی، واقع در دهستان اقبال بخش پنج، به شماره ثبت ۱۶۵۳ دفتر ۸ صفحه ۱۰۸ که این سند در تاریخ ۱۳۴۹/۱۰/۲۸ به نام شرکت دوچرخه و موتورسیکلت سازی ایران صادر و به شرح صفحات ۱۰ و ۱۱ آن طبق سند قطعی غیر منقول شماره ۱۴۲۳۰ مورخ ۹۰/۷/۲۷ دفتر خانه ۶۲ قزوین به شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) با وکالت آقای محمد فلاح انتقال یافته است.

حدود اربعه طبق صفحه چهارم شمالا بطول ۴۰۰ متر به قطعه، شرقا بطول ۲۰۰ متر به خیابان بیست متری، جنوبا بطول ۴۰۰ متر به خیابان بیست متری و غربا بطول ۲۰۰ متر به خیابان چهل متری است.

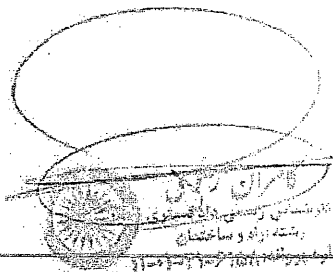
در صفحه ملاحظات سند به تاریخ ۷۷/۷/۷ درج شده که عرصه ۴/۵ دانگ مشاع از ۶ دانگ مورد ثبت موقوفه می باشد. ... بنابر این مورد ثبت به ششدانگ اعیانی و ۱/۵ دانگ عرصه اصلاح می گردد. (پیوست شماره ۱)

۲-۱- سند اجاره اموال غیر منقول به شماره سند ۱۳۹۲۵۱۱۵۱۶۳۶۰۰۰۱۰ با رمز تصدیق ۹۵۹۳۰۹ دفتر اسناد رسمی ۵ البرز موجر موقوفه حاج محمد حسین خزانه و مستاجر شرکت بهمن دیزل با موضوع ۴/۵ دانگ مشاع از ششدانگ یک قطعه زمین که حسب الاقرار طرفین سهم موقوفه ۱۱۰۱ مترمربع از ۱۴۶۸ مترمربع ششدانگ عرصه است از عرصه به صورت مشاع از یک قطعه سایر انواع زمین پلاک اصلی ۱۷ به تاریخ شروع ۱۳۹۲/۱۰/۱ و مدت اجاره سه سال با مبلغ مورد اجاره ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (پیوست شماره ۲)

۳-۱- مساحت ساختمانهای شرکت بهمن دیزل سایت جنوبی تهیه شده توسط اداره مهندسی صنایع شرکت به تاریخ ۹۹/۹/۲. (پیوست شماره ۳)

۴-۱- نقشه هوایی موقعیت ملک مورد نظر. (پیوست شماره ۴)

۵-۱- نقشه وضع موجود ملک تهیه شده. (پیوست شماره ۵)



کارشناس رسمی دادگستری
رشته راه و ساختمان
شماره پروانه: ۷۱۲-۴۱-۱۱-۰۲



رضا امانی
کارشناس رسمی دادگستری
رشته راه و ساختمان
شماره پروانه: ۷۱۲-۴۱-۱۱-۰۲

از موجودات (حسابداران رسمی)
گزارش

رضا امانی

محمد رضا بمانیان

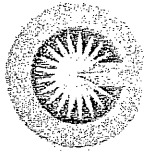
کامران رضوی

بسمه تعالی

شماره: ۹۹/۱۰۱

تاریخ: ۹۹/۹/۱۰

پیوست: تصویر اسناد و مدارک ارائه شده



هیئت کارشناسان رسمی دادگستری

۲- بررسی فنی ملک مورد ارزیابی:

موضوع ارزیابی عبارت است از یک قطعه زمین با دیوارکشی و مستحدثات به مساحت ۸۰,۰۰۰ مترمربع طبق سند

مالکیت. که در زمان بازدید فعال و دارای مستحدثات به شرح زیر است:

۱-۲- ساختمانهای قسمت تولیدی و پشتیبانی شامل مجموعه سالن های:

- خطوط مونتاژ به مساحت ۲۴,۴۳۱ مترمربع

- سالن بدنه سازی به مساحت ۲,۳۰۳ مترمربع

- انبار UNPACKING و فضای پیش مونتاژ به مساحت ۲,۰۳۰ مترمربع

- فضای UNPACKING و محصولات F SERIES به مساحت ۸۴۵ مترمربع

- فریم شاسی به مساحت ۶۰۰ مترمربع

- سالن ED به مساحت ۲,۸۱۶ مترمربع

- SIGN OFF به مساحت ۱,۲۹۶ مترمربع

- سالن رنگ جدید به مساحت ۴,۸۰۳ مترمربع

- تحقیق و توسعه به مساحت ۹۳۶ مترمربع

- کارگاه ماشین ابزار به مساحت ۱۴۴ مترمربع

- PM- به مساحت ۲۶۴ مترمربع

- ادیت محصول به مساحت ۱۴۴ مترمربع

- آپارات به مساحت ۴۱۴ مترمربع

- بویلر و کمپرسورخانه به مساحت ۹۰۰ مترمربع

مجموعه مساحت زیربنای ساختمانهای این بخش ۴۱,۹۲۶ مترمربع است.

سالن های مذکور که در آنها فعالیتهای مونتاژ، پیش مونتاژ، کاربری ساده، بدنه سازی و رنگ و سایر فعالیتهای جانبی

انجام می شود با اسکلت فلزی سوله به صورت شیبدار با حداقل ارتفاع ۹ متر در کناره ها و ۱۲ متر در راس (به جز

سالن رنگ که دارای حداقل ارتفاع ۱۲ متر در کناره ها و ارتفاع ۱۴ متر در راس) و پوشش سقف ساندویچ پانل که

اخیرا انجام شده است. کف ها با سنگ گرانیت پوشش شده است. پوشش دیوارها از آندود سیمانی رنگ شده است.

کامران رضوی
کارشناس رسمی دادگستری
رشته راه و ساختمان
شماره پروانه: ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
آزمایشگاه (حسابداران رسمی)
گزارش

محمد رضا بمانیان
کارشناس رسمی دادگستری
رشته راه و ساختمان
شماره پروانه: ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

رضا امانی
کارشناس رسمی دادگستری
رشته راه و ساختمان
شماره پروانه: ۱۱-۰۲-۴۱-۷۱۲

رضا امانی

محمد رضا بمانیان

کامران رضوی

بسمه تعالی

شماره: ۹۹/۱۰۱

تاریخ: ۹۹/۹/۱۰

پیوست: تصویر اسناد و مدارک ارائه شده



هیئت کارشناسان رسمی دادگستری

۲-۲- ساختمانهای اداری، خدماتی و کارگاه های پشتیبانی شامل:

- انتظامات به مساحت ۳۴۱ مترمربع

- پارکینگ به مساحت ۲۱۶ مترمربع

- اداری به مساحت ۱,۱۳۸ مترمربع

- پایگاه آتش نشانی به مساحت ۱۵۰ مترمربع

- موتورخانه به مساحت ۹۵ مترمربع

- رختکن ابه مساحت ۲۷۰ مترمربع

- رختکن ۲ به مساحت ۲۰۵ مترمربع

- سرویس های بهداشتی به مساحت ۱۲۶ مترمربع

- اتاق سرپرستان تولید به مساحت ۵۰ مترمربع

- انبار رستوران به مساحت ۱۷/۵ مترمربع

- پست برق به مساحت ۱۱۱ مترمربع

- پست گاز به مساحت ۵۷ مترمربع

- رستوران جدید به مساحت ۸۵۵ مترمربع

- آرشیو مدارک به مساحت ۱۴۴ مترمربع

- مدرسه مهارت به مساحت ۲۶۴ مترمربع

- نمازخانه و سالن ورزشی جدید به مساحت ۴۸۸ مترمربع

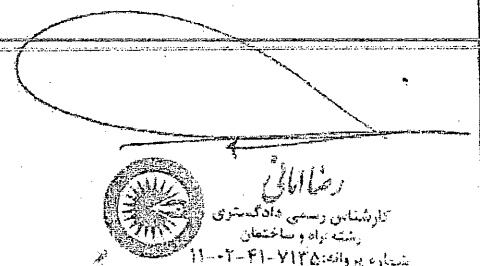
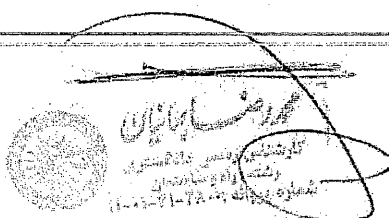
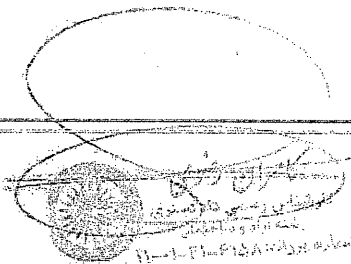
- فضای نمونه مهندسی به مساحت ۱۳۵ مترمربع

- محل انبارش سوخت ۱ به مساحت ۱۲۶ مترمربع

- محل انبارش سوخت ۲ به مساحت ۸۴ مترمربع

- گلخانه به مساحت ۱۱۲ مترمربع

مجموعه مساحت زیربنای ساختمانهای این بخش ۴,۹۸۴ مترمربع است.



گزارش

رضا امانی

محمد رضا بمانیان

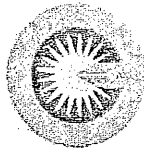
کامران رضوی

بسمه تعالی

شماره: ۹۹/۱۰۱

تاریخ: ۹۹/۹/۱۰

پیوست: تصویر اسناد و مدارک ارائه شده



هیئت کارشناسان رسمی دادگستری

سیستم سرمایش ساختمان اداری با کولر گازی و گرمایش با رادیاتور آلومینومی و از طریق موتورخانه مرکزی تامین شده است. سیستم سرمایش سایر قسمتها با کولر آبی و گرمایش از طریق گرماتاب تامین شده است. ملک مورد ارزیابی دارای دو انشعاب آب با قطر انشعاب ۴ اینچ از ضلع جنوبی و غربی است. پست گاز به ظرفیت ۱۰۰۰ مترمکعب در ضلع غربی زمین واقع شده است. سیستم توزیع برق نیز از طریق ۶ دستگاه ترانس به مجموع ظرفیت ۴۴۰۰ KVA تامین شده است.

۳- نظریه کارشناسی:

ارزش ششدانگ این پلاک ثبتی با توجه به مندرجات و مفروضات این گزارش و با در نظر گرفتن تصویر اسناد ارائه شده طبق پیوست های این گزارش و با در نظر گرفتن اسناد و مدارک ارائه شده به شرح پیوست و در صورت عدم وجود معارض و در صورت وجود قابلیت انتقال کلیه اسناد مالکیت به غیر، با توجه به موقعیت و منطقه وقوع محل ملک و جمیع جهات و عوامل موثر در قیمت و با فرض عدم وجود بدهی بابت این پلاک ثبتی به اشخاص حقیقی و حقوقی و صرف نظر در احراز مالکیت و انتساب آن به اشخاص حقیقی و حقوقی، برابر با ۴,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال معادل چهارصد و هفت میلیارد تومان تمام، تعیین و اعلام می گردد. که به تفکیک ارزش عرصه ملک برابر با ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال معادل یکصد و بیست میلیارد تومان و ارزش امتیازات برابر با ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال معادل پنج میلیارد تومان و ارزش اعیانی ملک برابر با ۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال معادل دو میلیارد و دو صد و هشتاد و دو میلیارد تومان است.

کامران رضوی
کارت شناسایی رسمی دادگستری
شماره پروانه: ۶۱۶۸-۴۱-۱۱۰۰۲

محمد رضا بمانیان
کارت شناسایی رسمی دادگستری
شماره پروانه: ۲۸۰۰-۴۱-۱۱۰۰۲
هیئت کارشناسان رسمی دادگستری منتخب

رضا امانی
کارت شناسایی رسمی دادگستری
شماره پروانه: ۷۱۳۵-۴۱-۱۱۰۰۲

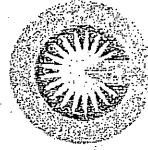
آزمودگان (حسابداران رسمی)
گزارش

رضا اعانی

محمد رضا بمانیان

کامران رضوی

بسمه تعالی



شماره: ۹۹/۱۰۱

تاریخ: ۹۹/۹/۱۰

پیوست: تصویر اسناد و مدارک ارائه شده

هیئت کارشناسان رسمی دادگستری



نمای ورودی و ساختمان اداری سایت



کامران رضوی
رشته: راه و ساختمان
شماره پروانه: ۱۱-۰۲-۴۱-۷۱۳۵

محمد رضا بمانیان
رشته: راه و ساختمان
شماره پروانه: ۱۱-۰۲-۴۱-۷۱۳۵

رضا اعانی
رشته: راه و ساختمان
شماره پروانه: ۱۱-۰۲-۴۱-۷۱۳۵

آزمودگان (حسابداران رسمی)
گزارش

رضا امانی

محمد رضا بمانیان

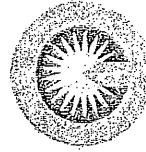
کامران رضوی

بسمه تعالی

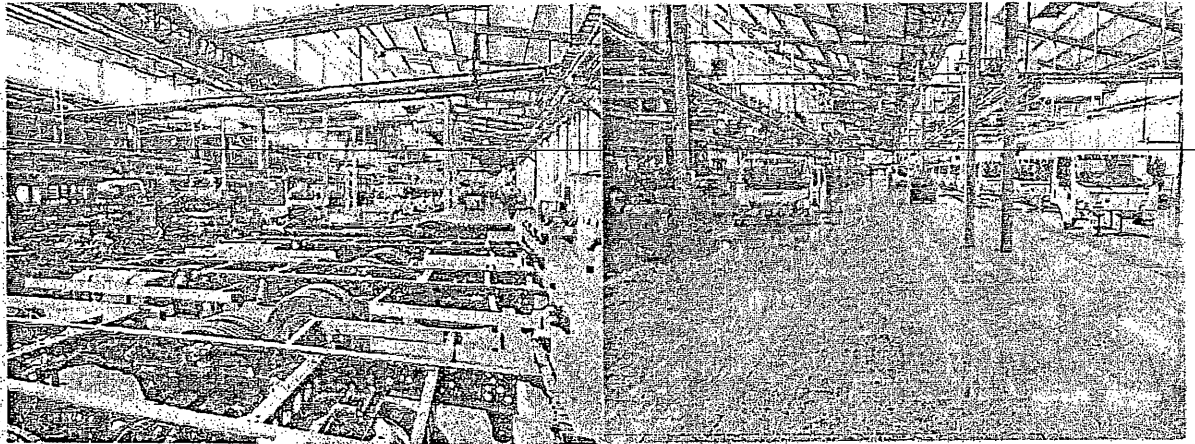
شماره: ۹۹/۱۰۱

تاریخ: ۹۹/۹/۱۰

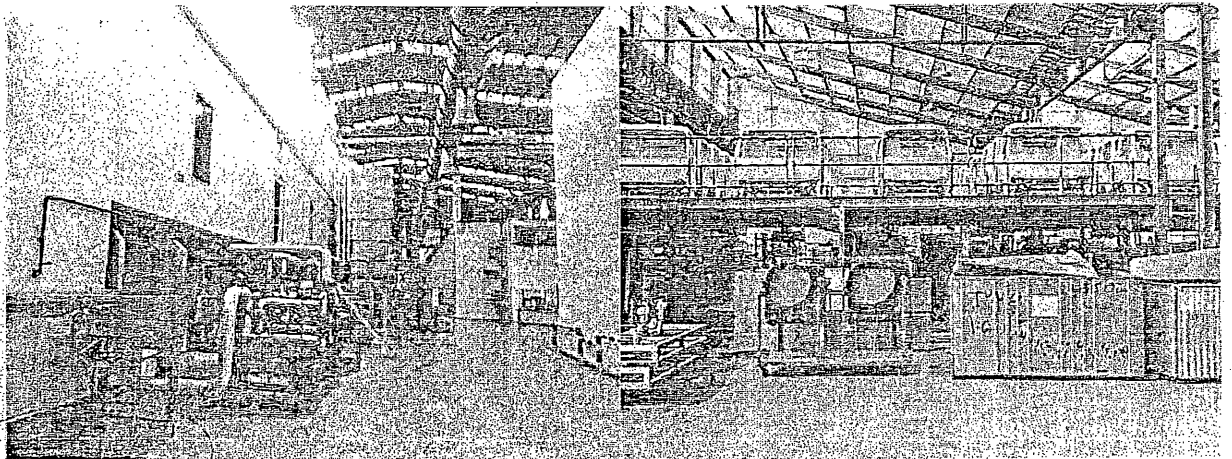
پیوست: تصویر اسناد و مدارک ارائه شده



هیئت کارشناسان رسمی دادگستری



نماهای داخلی سالن تولید و رنگ



کامران رضوی
کارشناس رسمی دادگستری
شماره پروانه: ۱۱۰۰۲-۴۱-۷۱۳۵



محمد رضا بمانیان
کارشناس رسمی دادگستری
شماره پروانه: ۱۱۰۰۲-۴۱-۷۱۳۵



رضا امانی
کارشناس رسمی دادگستری
رشته: راه و ساختمان
شماره پروانه: ۱۱۰۰۲-۴۱-۷۱۳۵

آزمودگان (حمایاران رسمی)

گزارش

گزارش هیات کارشناسی در خصوص زمین و ساختمان کمپرسور سازی

رضا امانی

محمد رضا بهمانیان

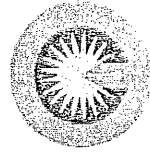
کامران رضوی

بسمه تعالی

شماره: ۹۹/۱۰۲

تاریخ: ۹۹/۹/۱۰

پیوست: تصویر اسناد و مدارک ارائه شده



هیئت کارشناسان رسمی دادگستری

۱- مشخصات ثبتی ملک، اسناد ارائه شده و حدود رسیدگی:

۱-۱- سند مالکیت تک برگی شماره سریال ۱۸۰۹۵۵ ب ۹۶، ششدانگ اعیان یک قطعه زمین به مساحت ۸۰,۰۰۰ مترمربع دارای پلاک ثبتی ۷۰ فرعی از ۱۷ اصلی مفروز و مجزی از ۴۶، واقع در استان قزوین- شهرستان البرز- بخش ثبتی پنج، به تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۲ به نام شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) با وضعیت خاص طلق و وقف اعیان یک باب کارخانه است.

حدود اریعه کارخانه شمالا بطول ۴۰۰ متر به خیابان بیست متری، شرقا بطول ۲۰۰ متر به خیابان بیست متری، جنوبا بطول ۴۰۰ متر به قطعه و غربا بطول ۲۰۰ متر به خیابان چهل متری است.

ملاحظات سند قبلی از نوع اصلی به شماره ۹۷۷۳۶۰ سری الف سال ۴۹ بعلت تغییر مالکیت ابطال گردید. این سند از نوع اصلی به شماره ۱۸۰۹۵۵ سری ب سال ۹۶ صادر می شود. متن سهم بانضمام ۱/۵ دانگ عرصه که ۴/۵ دانگ دیگر عرصه موقوفه می باشد. (پیوست شماره ۱)

۱-۲- سند رسمی قطعی غیر منقول به شماره سند ۱۳۹۶۱۱۱۵۱۶۲۷۰۰۰۷۰ با رمز تصدیق ۶۸۳۱۷۰ دفتر اسناد رسمی ۱۰ البرز فروشنده شرکت کمپرسورسازی ایران و خریدار شرکت بهمن دیزل با مورد معامله یک قطعه زمین با بنای احدائی در آن و سهم مورد معامله همگی و تمامی ۶ دانگ اعیانی پلاک ثبتی فوق الذکر (۱۷/۷۰) به مساحت شش دانگ ۸۰۰۰ مترمربع) بانضمام ۱/۵ دانگ مشاع از ۶ دانگ عرصه که ۴/۵ دانگ مشاع از ۶ دانگ عرصه پلاک ثبتی مذکور موقوفه حاج محمد حسین خزانه می باشد. (پیوست شماره ۲)

۱-۳- گواهی پایان کار واحد صنعتی (کمپرسورسازی ایران) به شماره ۲۴۶۴ تاریخ ۹۶/۳/۲۰ شرکت شهر صنعتی البرز (پیوست شماره ۳)

۱-۳- مساحت ساختمانهای شرکت بهمن دیزل سایت جنوبی تهیه شده توسط اداره مهندسی صنایع شرکت به تاریخ ۹۹/۹/۲. (پیوست شماره ۴)

۱-۴- نقشه هوایی موقعیت ملک مورد نظر. (پیوست شماره ۵)

۱-۵- نقشه وضع موجود ملک تهیه شده. (پیوست شماره ۶)

Handwritten notes and stamps in the bottom left corner, including a stamp that says "گزارش" (Report).

Handwritten notes and stamps in the bottom middle section, including a circular stamp.

Handwritten notes and stamps in the bottom right corner, including a circular stamp and the text "کارشناس رسمی دادگستری رشته نژاد و ساختمان شماره پروانه: ۷۱۳۵-۴۱-۱۱-۰۴".

رضا امانی

محمد رضا بمانیان

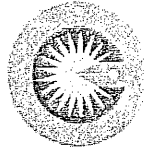
کامران رضوی

بسمه تعالی

شماره: ۹۹/۱۰۲

تاریخ: ۹۹/۹/۱۰

پیوست: تصویر اسناد و مدارک ارائه شده



هیئت کارشناسان رسمی دادگستری

۲- بررسی فنی ملک مورد ارزیابی:

موضوع ارزیابی عبارت است از یک قطعه زمین با دیوارکشی و مستحدثات به مساحت ۸۰,۰۰۰ مترمربع طبق سند مالکیت، که در زمان بازدید فعال و دارای مستحدثات به شرح زیر است:

۱-۲- مجموعه سالن های در دو قسمت متصل به هم شامل سالنهای قسمت مرکزی سایت به مساحت ۱۶,۳۱۳ مترمربع که ترکیبی از قسمت شمالی ۷,۲۲۹ و ۴,۵۳۶ و ۱,۵۱۲ و ۳,۰۳۶ مترمربع تا جنوبی و سالن های قسمت غربی در مرکز سایت به مساحت ۸,۶۴۰ مترمربع شامل قسمت شمالی و جنوبی به مساحت های ۴,۳۲۰ و ۴۳۲۰ مترمربع که مجموع مساحت سالن های مذکور ۲۴,۹۵۳ مترمربع است.

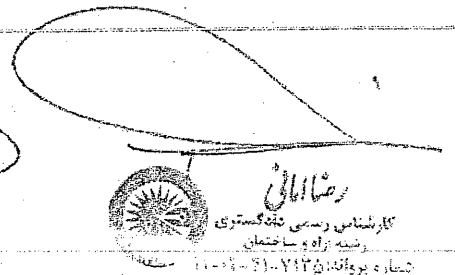
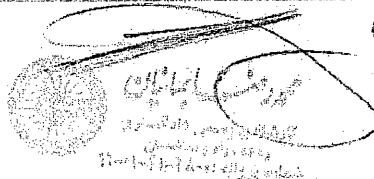
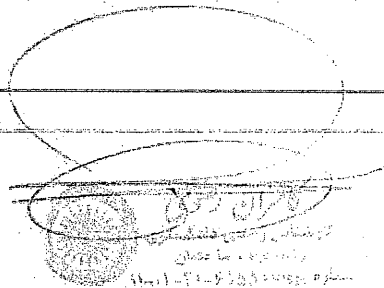
سالن های مذکور که در آنها در زمان بازدید فعالیتی انجام نمی شود با اسکلت فلزی و سقف دال بتنی با ارتفاع متوسط ۷ متر اجرا شده است. کف ها با سنگ گرانیت پوشش شده است. نما از آجر اجرا شده و این پوشش آجری داخل فضاهای داخلی نیز است.

۲-۲- ساختمان اداری به مساحت ۱,۳۷۶ مترمربع و دو طبقه که در حین بازدید در حال انجام بازسازی و انجام نازک کاری در بخشی از فضاها مشاهده شد. اسکلت ساختمان مذکور فلزی با سقف طاق ضربی اجرا شده است. نمای ساختمان ترکیبی از سنگ و آجر پوشش شده است. کف فضاهای ساختمان اداری با سرامیک و دیوارها و سقف با سفیدکاری نقاشی شده پوشش شده است. پنجره ها از UPVC با شیشه دوجداره است. ساختمان کلا بازسازی و نوسازی شده است. این ساختمان در قسمت شمالی زمین و مجاورت با ورودی اصلی قرار گرفته است.

۲-۲- سالن CDI به مساحت ۶۶۳ مترمربع در قسمت شمال شرقی سایت بصورت سوله فلزی با سقف ساندویچ پانل و کف از سنگ گرانیت و دیوارهای آجرنما است..

۲-۳- رستوران به مساحت ۱,۹۴۹ مترمربع در غرب سالن CDI با سقف صاف از تیرآهن و پوشش طاق ضربی آجری با ارتفاع داخلی ۳/۵ متر با نمای آجری و کف با پوشش موزاییک است.

۲-۴- رختکن به مساحت ۱,۱۱۸ مترمربع در قسمت شمالی سایت با سقف صاف از تیرآهن و پوشش طاق ضربی آجری با نمای آجری است.



آرشیو اسناد رسمی (حسابداران رسمی)
گزارش

رضا امانی

محمد رضا بمانیان

کامران رضوی

بسمه تعالی



هیئت کارشناسان رسمی دادگستری

شماره: ۹۹/۱۰۲

تاریخ: ۹۹/۹/۱۰

پیوست: تصویر اسناد و مدارک ارائه شده

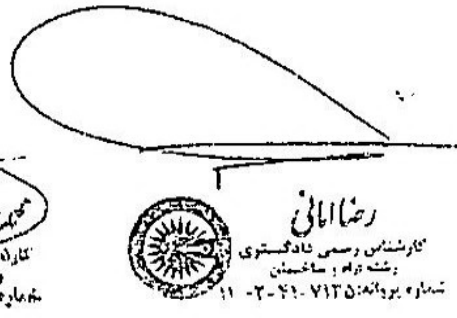
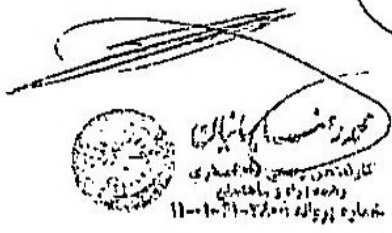
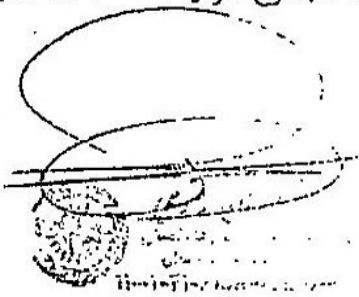
۲-۵- سایر ساختمانها از قبیل انتظامات، اطلاعات، زورخانه، آموزش، آزمایشگاه، کارگاه نجاری، تراشکاری، آهنگری و قطعه سازی، پست برق و انبارها که همگی یک طبقه هستند.

فضای محوطه نیز جدول کشی شده و دارای پوشش اسفالت است. در قسمت جنوب شرقی و غربی زمین دو محدوده در فضای باز با پوشش بتن مسلح قرار دارد که محل انبار روباز است و با به اعلام مدیریت با ارتفاع یک متر زیرسازی شده است.

بر اساس گواهی پایان کار واحد صنعتی (کمپرسورسازی ایران) به شماره ۲۴۶۴ تاریخ ۹۶/۳/۲۰ شرکت شهر صنعتی البرز مساحت زمین ۸۰۰،۰۰۰ مترمربع و مقدار مساحت زیربنای مورد تایید ۳۹،۷۲۵/۱۵ مترمربع اعلام شده است. که شامل متراژ زیربنای احداث شده در طبقه همکف ۳۹۰۸۷/۱۵ مترمربع و متراژ زیربنای احداث شده در طبقات بالاتر ۶۴۸ مترمربع می باشد. هر چند اکثر ساختمانها از قدمتی حدود چهل سال برخوردارند اما همگی در حال بازسازی و نوسازی هستند.

سیستم سرمایش ساختمان اداری با کولر گازی و گرمایش با رادیاتور آلومینومی و از طریق موتورخانه مرکزی تامین شده است. سیستم سرمایش سایر قسمتها با کولر آبی و گرمایش از طریق گرماتاب تامین شده است.

ملک مورد ارزیابی دارای یک انشعاب آب با قطر انشعاب ۳ اینچ از ضلع غربی است. پست گاز به ظرفیت ۲۵۰۰ مترمکعب در ضلع غربی زمین واقع شده است. سیستم توزیع برق نیز از طریق ۵ دستگاه ترانس به مجموع ظرفیت ۴۲۰۰ KVA تامین شده است.



رضا امینی

محمد رضا بمانیان

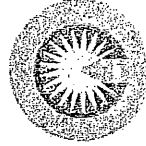
کامران رضوی

بسمه تعالی

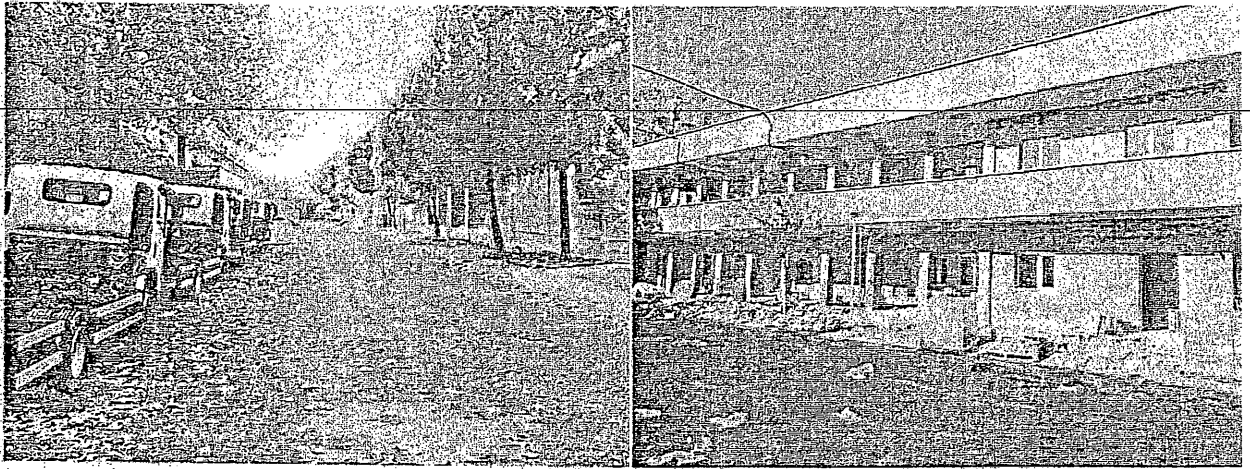
شماره: ۹۹/۱۰۲

تاریخ: ۹۹/۹/۱۰

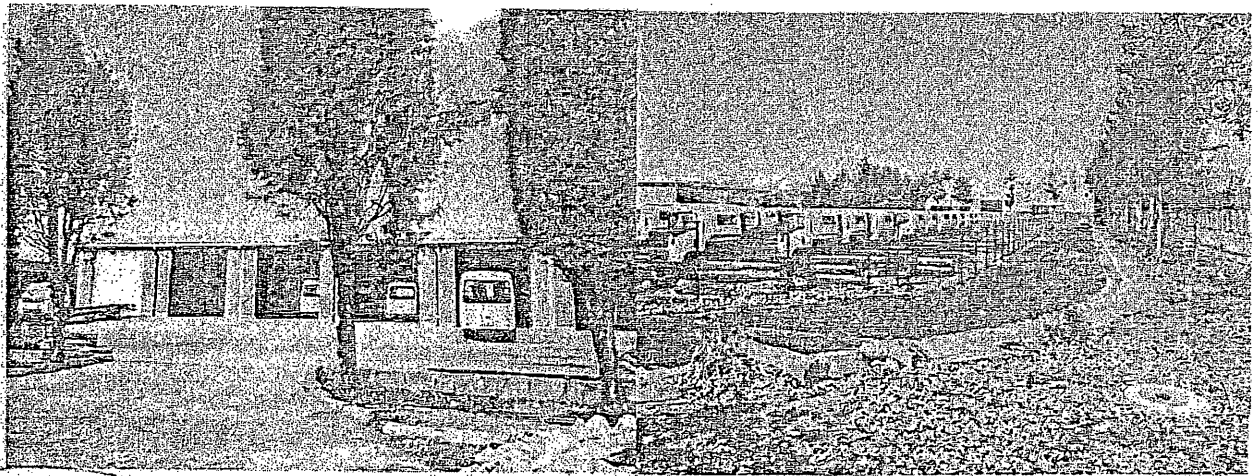
پیوست: تصویر اسناد و مدارک ارائه شده



هیئت کارشناسان رسمی دادگستری



ساختمان اداری و محوطه سایت



آزمودگان (حسابداران رسمی)

محمد رضا بمانیان
کارشناس رسمی دادگستری
میدان ولیعصر (عج) تهران
شماره پروانه: ۲۸۸۷-۴۱



رضا امینی
کارشناس رسمی دادگستری
رشته آراه و ساختمان
شماره پروانه: ۲۸۸۷-۴۱

رضا امانی

محمد رضا بمانیان

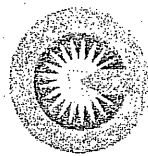
کامران رضوی

بسمه تعالی

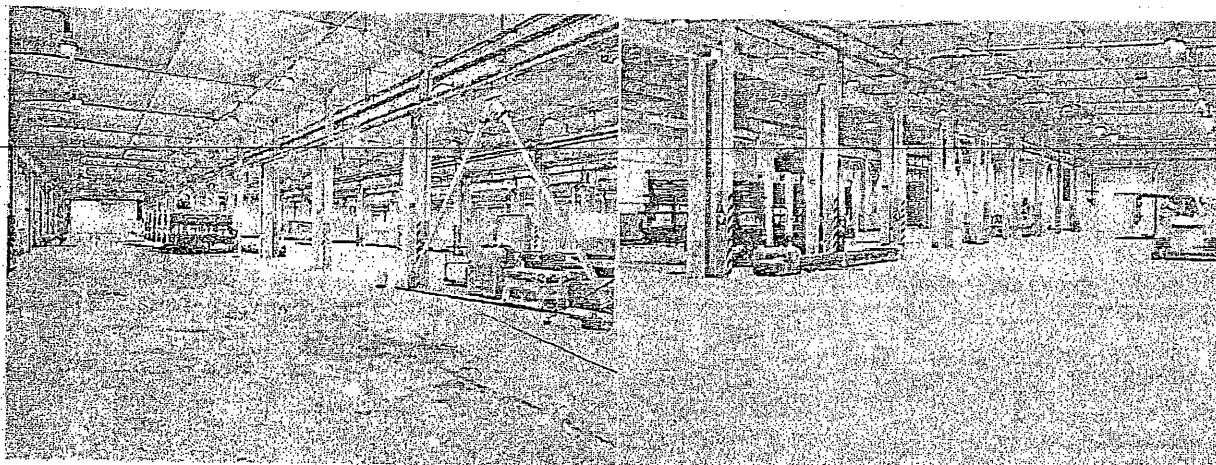
شماره: ۹۹/۱۰۲

تاریخ: ۹۹/۹/۱۰

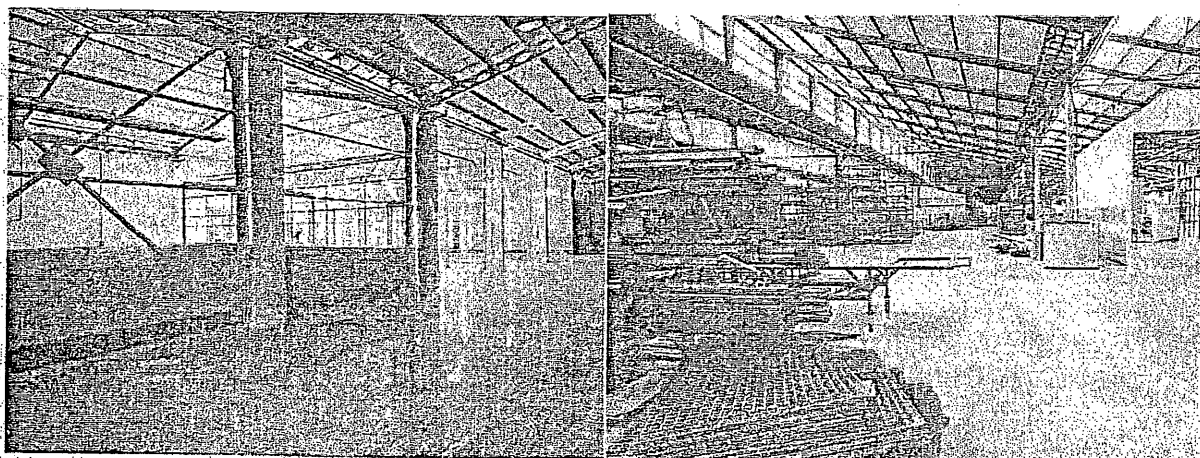
پیوست: تصویر اسناد و مدارک ارائه شده



هیئت کارشناسان رسمی دادگستری



تصاویر ساختمان اداری و محوطه سایت



Handwritten signature and stamp in the bottom left corner.

Handwritten signature and stamp in the bottom middle corner.

Handwritten signature and stamp in the bottom right corner.



کارشناس رسمی دادگستری
رشته نژاد و ساختمان
شماره پروانه: ۷۱۳۵-۴۱-۲۰۰۲

آزمودگان (حسابداران رسمی)
گزارش

گزارش هیات کارشناسی در خصوص زمین و ساختمان پوشینه بافت

آزمودگان (حسابداران رسمی)
گزارش

رضا امانی

محمد رضا بهمانیان

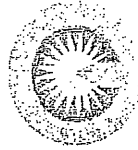
کامران رضوی

بسمه تعالی

شماره: ۹۹/۱۰۳

تاریخ: ۹۹/۹/۱۰

پیوست: تصویر اسناد و
مذکرک ارائه شده



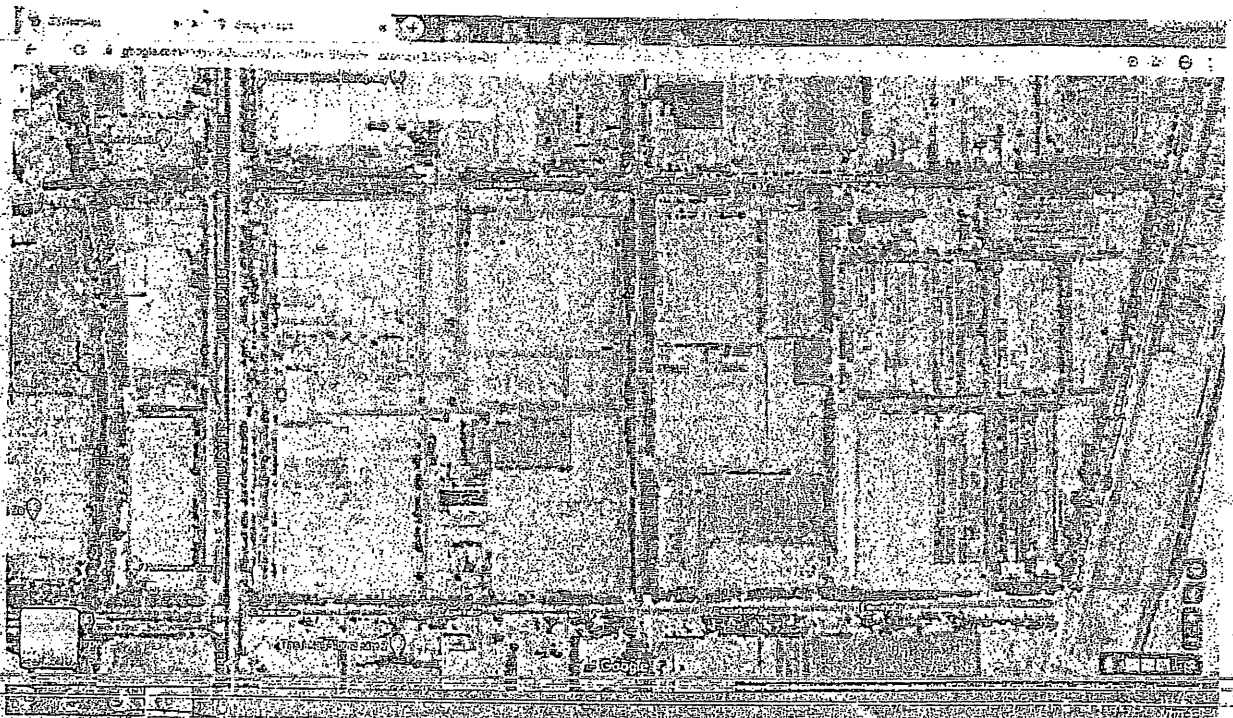
هیئت کارشناسان رسمی دادگستری

جناب آقای دکتر رضا علی پور

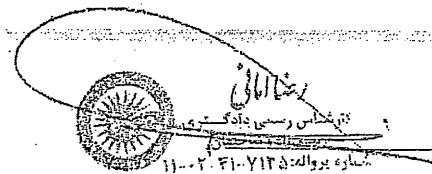
ریاست محترم هیئت مدیره کانون کارشناسان رسمی دادگستری

با سلام

بازگشت به نامه شماره ۱۳۸۲۶ تاریخ ۹۹/۷/۱۳ درخصوص ارزشیابی سهام شرکت گروه بهمن دیزل موضوع ارزیابی
پلاک ثبتی ۱۷/۱۳۱ شهر صنعتی البرز - منطقه ۲۷- بلوار ابن سینای جنوبی- خیابان حکمت ۱۰- ملک بهمن دیزل
(شرکت پوشینه بافت سابق)، پس از بازدید محلی و میدانی از ملک و بررسی اسناد و مدارک ارائه شده، گزارش
کارشناسی به شرح ذیل ایفاد میگردد:



نمای سایت کارخانه



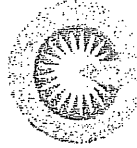
از خودگان (حسابداران رسمی)

رضا امانی

محمد رضا بمانیان

کامران رضوی

بسمه تعالی



هیئت کارشناسان رسمی دادگستری

شماره: ۹۹/۱۰۲

تاریخ: ۹۹/۹/۱۰

پیوست: تصویر اسناد و مدارک ارائه شده

۱- مشخصات ثبتی ملک، اسناد ارائه شده و حدود رسیدگی:

۱-۱- تصویر دفترچه مالکیت شماره ورقه مالکیت ۱۳۲۴۹۴ سری الف/۸۰، یک دانگ و نیم مشاع از عرصه بانضمام ششدانگ اعیانی یک باب ساختمان به مساحت ۳,۷۶۸/۵۵ مترمربع احدائی در قطعه اول تفکیکی دارای پلاک ثبتی ۱۳۰ فرعی از ۱۷ اصلی، واقع در بخش پنج قزوین، به شماره ثبت ۴۳۱۲۷ دفتر ۱۵۰ صفحه ۱۱۱ که این سند در تاریخ ۱۳۸۱/۲/۲۲ به نام شرکت پوشینه بافت ایران (سهامی خاص) با قید اینکه ۴/۵ دانگ عرصه پلاک مذکور وقف می باشد و به موجب سند اجاره ۳۹۲۴۰ تاریخ ۱۳۸۰/۷/۱ دفتر پنج قزوین با حفظ شرایط مندرج و سند مذکور به مالک متن اجاره داده شده است.

حدود اربعه طبق صفحه چهارم شمالا بطولهای مستقیم ۷۸/۳۰ متر و پنج بطول ۳ متر به خ ده متری و تقاطع، شرقا بطولهای ۴۹/۲۰ متر به خ ده متری و ۱۳/۳۰ متر به راهرو و پنج ۲/۲۵ متر به تقاطع، جنوبا بطول ۸۷/۸۰ متر به خ چهل متری و غربا بطول ۲۷/۳۰ به پلاک است. (پیوست شماره ۱)

۱-۲- تصویر گواهی پایان کار واحد صنعتی (شرکت پوشینه بافت) به شماره ۶۹۱۲ تاریخ ۹۹/۸/۱۷ شرکت شهر صنعتی البرز (پیوست شماره ۲)

۱-۳- مساحت ساختمانهای شرکت پوشینه بافت تهیه شده توسط بهمن دیزل. (پیوست شماره ۳)

۱-۴- نقشه هوایی موقعیت ملک مورد نظر. (پیوست شماره ۴)

۱-۵- نقشه وضع موجود ملک تهیه شده. (پیوست شماره ۵)

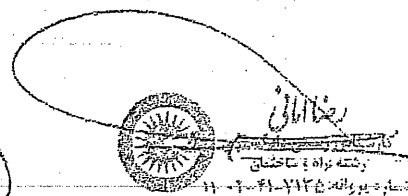
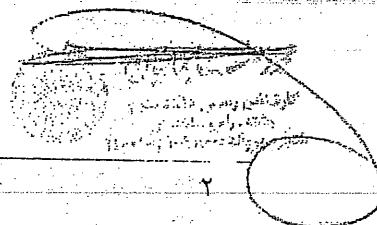
۲- بررسی فنی ملک مورد ارزیابی:

موضوع ارزیابی عبارت است از یک قطعه زمین با دیوارکشی و مستحدمات به مساحت ۱۶۸,۰۰۰ مترمربع طبق گواهی پایان کار که در زمان بازدید غیرفعال و از بعضی ساختمانها بصورت انبار استفاده می شود که دارای مستحدمات به شرح زیر است:

۱-۲- ساختمانهای سوله های اصلی (تولیدی) شامل مجموعه سالن های:

- دو سوله در قسمت جنوب شرقی سایت با مساحت مترمربع ۸۰۰۰ به ابعاد ۱۳۲/۵ متر در ۶۰ متر با دهانه سوله ۳۰

متری و حداقل ارتفاع ۶ متر و حداکثر ارتفاع ۹/۴ متر



آزمایشگاه رسمی (حسابدار رسمی)

رضا اسانی

محمد رضا بهمنیان

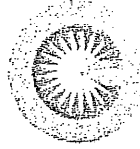
کامران رضوی

بسمه تعالی

شماره: ۹۹/۱۰۳

تاریخ: ۹۹/۹/۱۰

پیوست: تصویر اسناد و مدارک ارائه شده



هیئت کارشناسان رسمی دادگستری

- یک سوله در قسمت شمال شرقی سایت (سمت غربی ورودی اصلی) با مساحت مترمربع ۱۵,۰۰۰ به ابعاد ۱۵۶ متر در ۹۶ متر و حداقل ارتفاع ۶ متر و حداکثر ارتفاع ۸/۸ متر
- شش سوله در قسمت جنوب شرقی سایت (سمت شرقی ورودی اصلی) با مساحت ۱۹,۰۰۰ مترمربع به ابعاد ۱۴۴ متر در ۲۲ متر با دهانه سوله ۲۲ متر و حداقل ارتفاع ۵ متر و حداکثر ارتفاع ۶ متر
- هفت سوله در قسمت جنوب غربی سایت با مساحت ۲۱,۲۵۲ مترمربع به ابعاد ۱۳۸ متر در ۲۲ متر و حداقل ارتفاع ۵ متر و حداکثر ارتفاع ۶ متر
- شش آشیانه در قسمت مرکزی شرقی سایت با مساحت ۴,۸۵۱ مترمربع (هر یک ۸۰۸/۵۰ مترمربع) به ابعاد هر یک ۴۳ متر در ۱۹/۲۵ متر و حداقل ارتفاع صفر متر و حداکثر ارتفاع ۶/۳ متر
- کلیه سوله ها (به جزء آشیانه ها) اسکلت فلزی (آهن نمایان) با پوشش سقف ورق فلزی و پشم شیشه در لایه داخلی زیر سقف و دیوارهای خارجی آجر با ملات ماسه سیمان (آجر نما) پوشش شده است. کلیه درب ها آهنی و پنجره ها با پروفیل فولادی است. آشیانه ها با ورق گالوانیزه و به صورت نیم استوانه با پوشش کف بتنی است.

۲-۲- ساختمانهای جانبی شامل:

- واحدهای نگهداری به مساحت ۲۸۷/۶۵ مترمربع
- انبارها به مساحت ۵,۱۲۴/۸۵ مترمربع
- اداری و آزمایشگاه به مساحت ۱,۹۳۲/۰۱ مترمربع
- خدمات به مساحت ۲۴۳/۱۰ مترمربع
- سایر سالن های تولید و کارگاه ها به مساحت ۲۲,۷۱۹/۷۵ مترمربع
- سوله ها اسکلت فلزی (آهن نمایان) با پوشش سقف ورق فلزی و پشم شیشه در لایه داخلی زیر سقف و دیوارهای خارجی آجر با ملات ماسه سیمان (آجر نما) پوشش شده است. کلیه درب ها آهنی و پنجره ها با پروفیل فولادی است. ساختمانهای اداری به صورت ۳ طبقه، انتظامات و مهمانسرا با پوشش تیرآهن و سقف طاق ضربی اجرا شده است و نمای آن آجری است.

که در کل مجموع مساحت زیربنای اعیانی پلاک فوق الاشاره مساحت ۹۹,۴۰۳ مترمربع را شامل می شود. که بر اساس گواهی پایان کار واحد صنعتی به شماره ۶۹۱۲ تاریخ ۹۹/۸/۱۷ صادره از شرکت شهر صنعتی البرز مساحت مورد تایید



کارشناس رسمی دادگستری
محمد بهمنیان
شماره پروانه: ۷۱۳۵-۴۱-۱۱۰۰۲

گزارش

رضا امانی

محمد رضا بهمنیان

کامران رضوی

بسمه تعالی

شماره: ۹۹/۱۰۳

تاریخ: ۹۹/۹/۱۰

پیوست: تصویر اسناد و مدارک ارائه شده



هیئت کارشناسان رسمی دادگستری

شرکت شهر صنعتی البرز به میزان ۹۷,۷۸۲ مترمربع است (مساحت همکف ۹۳,۹۶۴/۱۹ مترمربع- زیرزمین ۶۹/۵۶ مترمربع- نیم طبقه ۱,۹۶۵/۱۱ مترمربع- طبقه اول ۱,۴۷۸/۰۶ مترمربع و طبقه دوم ۳۰۵/۰۸ مترمربع) و ۱۶۲۱/۰۹ مترمربع از بنای موجود در همکف در ضلع شمال و غرب در حریم و تعهد جمع آوری است.

فضای محوطه نیز جدول کشی شده و دارای پوشش اسفالت است. دیوار اطراف محوطه از آجر و نرده فلزی و بطول ۱,۶۴۰ مترمربع است. مستحقات از قدمتی حدود ۵۰ سال برخوردار است. ملک مورد ارزیابی دارای دو ورودی اصلی از بلوار ابن سینا (جنب ساختمان اداری) و خیابان حکمت دهم (روبروی سایت اصلی شرکت بهمن دیزل) است. ملک مورد ارزیابی دارای سه انشعاب آب با قطر انشعاب ۴ اینچ و سه انشعاب با قطر انشعاب ۲ اینچ است. همچنین دارای دو حلقه چاه عمیق با قطر انشعاب ۶ اینچ به عمق ۱۱۵ متر و ۱۰۰ متر است، که چاه با عمق ۱۱۵ متری در حال بهره برداری است. پست گاز به ظرفیت ۴۰۰۰ مترمکعب در ضلع غربی زمین واقع شده است. سیستم توزیع برق نیز از طریق ۴ دستگاه ترانس در حال بهره برداری است.

۳- نظریه کارشناسی:

ارزش ششدانگ این پلاک ثبتی با توجه به مندرجات و مفروضات این گزارش و با در نظر گرفتن تصویر اسناد ارائه شده طبق پیوست های این گزارش و با در نظر گرفتن اسناد و مدارک ارائه شده به شرح پیوست (بر مبنای گواهی پایان کار صادره از شرکت شهر صنعتی البرز و به شرط اسناد مالکیت کامل زمین) و در صورت عدم وجود معارض و در صورت وجود قابلیت انتقال کلیه اسناد مالکیت به غیر، با توجه به موقعیت و منطقه وقوع محل ملک و جمیع جهات و عوامل موثر در قیمت و با فرض عدم وجود بدهی بابت این پلاک ثبتی به اشخاص حقیقی و حقوقی و صرف نظر در اجراء مالکیت و انتساب آن به اشخاص حقیقی و حقوقی، برابر با ۴,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال معادل چهار صد و شصت و نه میلیارد تومان تمام، تعیین و اعلام می گردد. که به تفکیک ارزش عرصه ملک برابر با ۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال معادل دویست و یک میلیارد تومان و ارزش امتیازات برابر با ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال معادل ده میلیارد تومان و ارزش اعیانی ملک برابر با ۲,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال معادل دویست و پنجاه و هشت میلیارد تومان است.

کامران رضوی

محمد رضا بهمنیان
هیئت کارشناسان رسمی دادگستری منتخب

رضا امانی

رضا امانی
کارشناس رسمی دادگستری
رشته راه و ساختمان
شماره پروانه ۷۱۳۵-۴۱-۱۱۰۰۲

آزمودگان حساب (حساب) ان رسمی گزارش

رضا امانی

محمد رضا بمانیان

کامران رضوی

بسمه تعالی

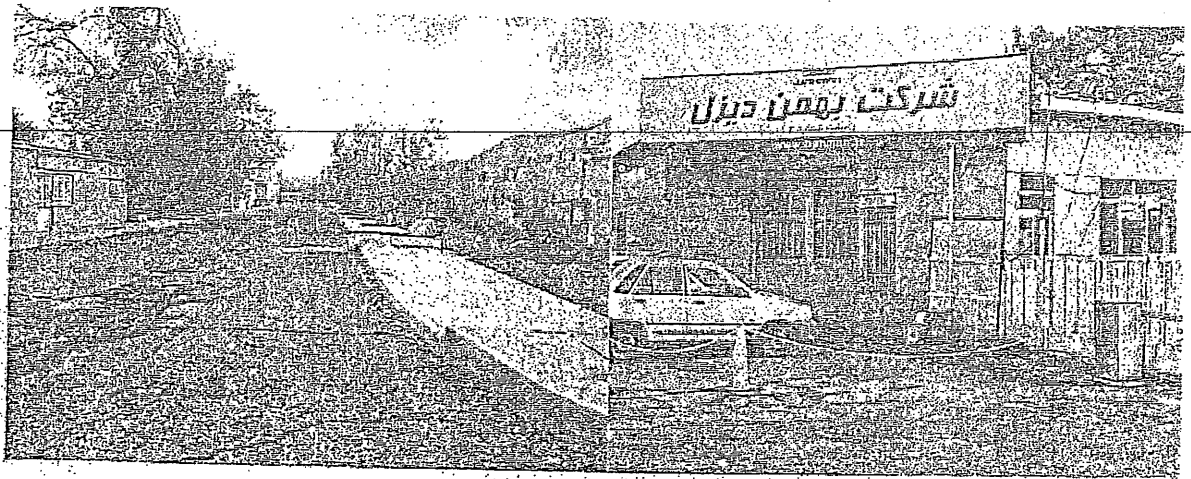
شماره: ۹۹/۱۰۳

تاریخ: ۹۹/۹/۱۰

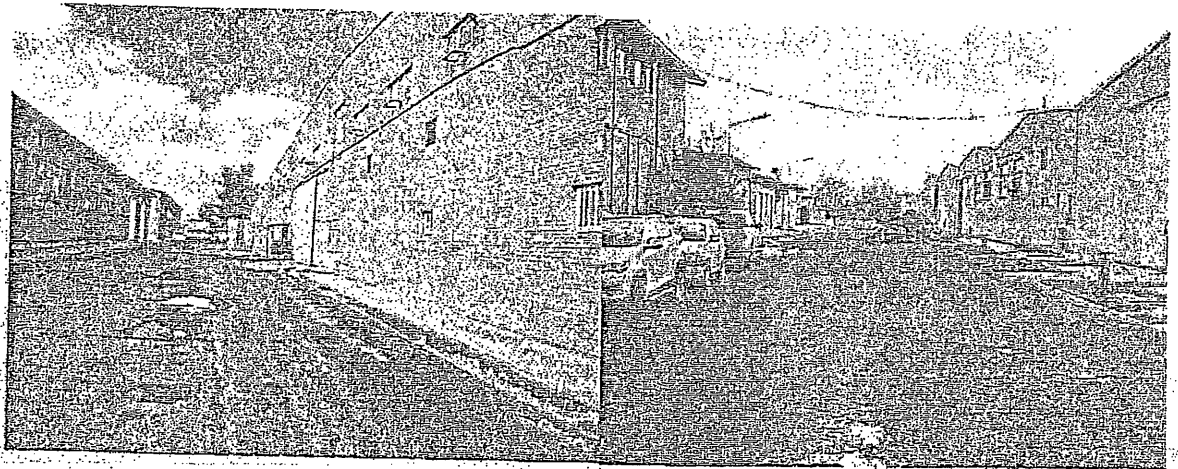
پیوست: تصویر اسناد و مدارک ارائه شده



هیئت کارشناسان رسمی دادگستری



تصاویر ورودی و خیابانهای داخلی سایت و سالن ها



رضا امانی
کارشناس رسمی دادگستری
رشته برآه و ساختمان
شماره پروانه: ۱۱۳۰۶۳۲-۲

آرمودگان رسمی
گزارش

رضا امانی

محمد رضا بنامیان

گامران رضوی

بسمه تعالی

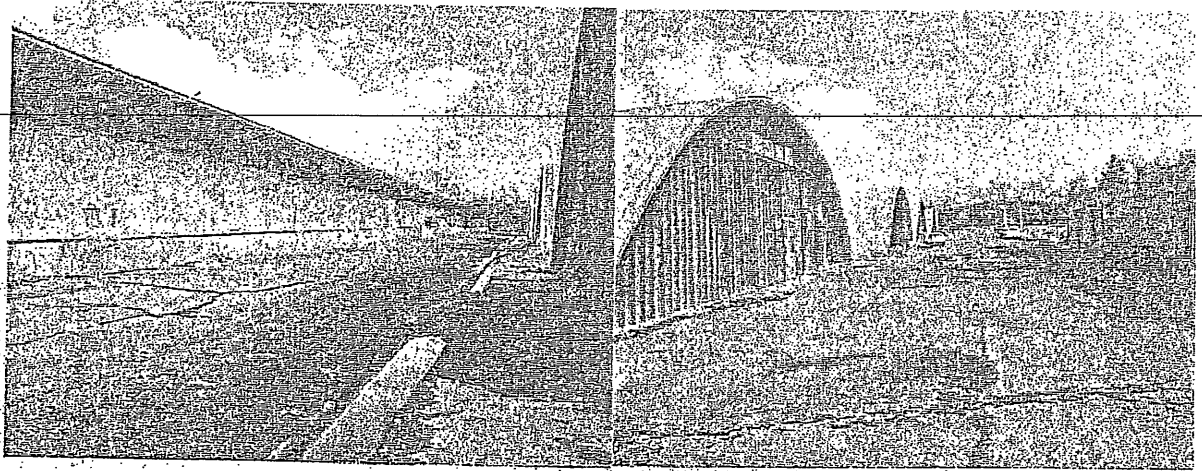
شماره: ۹۹/۱۰۲

تاریخ: ۹۹/۹/۱۰

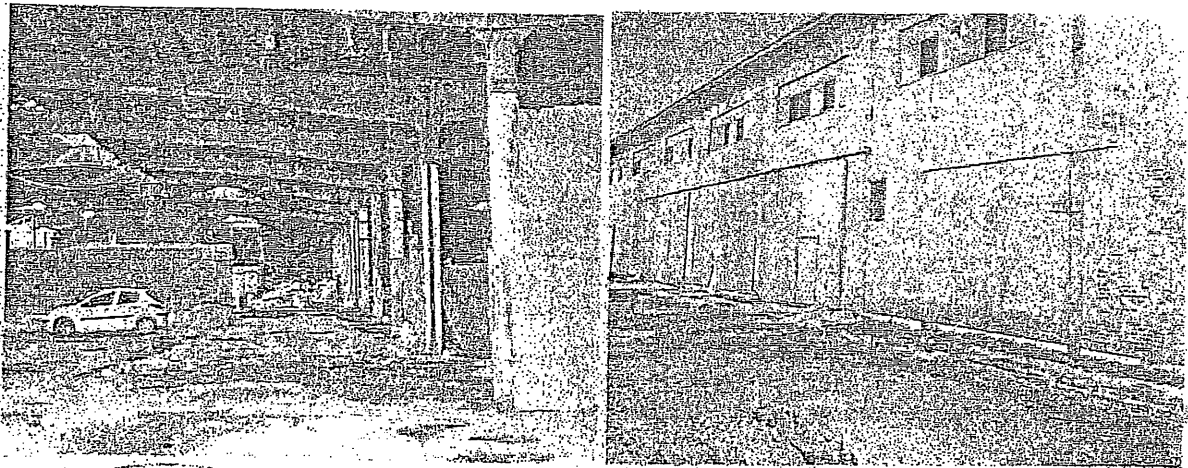
پیوست: تصویر اسناد و مدارک ارائه شده



هیئت کارشناسان رسمی دادگستری



تصاویر خیابانهای داخلی سایت و سالن ها



رضا امانی
کارشناس رسمی دادگستری
دفتره براد و ساختمان
شماره پروانه: ۱۱-۰۲-۴۱-۷۱۳۵

آزمودگان (حسابدار رسمی)